

Акт

ревизии финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ "Дубровская 59"

за период с 01.01.2015г. по 31.12.2015 г.

23.02.2016 г.

Мною, бухгалтером-ревизором ревизионной комиссии ТСЖ "Дубровская 59" Пономаревой Т.К., проведена документальная ревизия по предъявленным документам за 2015 г.

За ревизионный период ответственными за финансово-хозяйственную деятельность являлись:

- Албутов В.М. - председатель ТСЖ;
- Семенова Е.А. - бухгалтер.

Проверкой охвачены следующие документы:

- выписка банка; ведомости начисления заработной платы; документы по расчетам с дебиторами; договора; протоколы собрания и заседания правления.

Проверкой установлено:

ТСЖ "Дубровская 59" открыты расчетные счета по основной деятельности и по учету средств по капитальному ремонту в ПАО "Сбербанк России" в г. Саратове.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма
1	Остаток средств на 01.01.2015 г.	16284,40
2	Поступило всего, в том числе: - кварплата; - от ОАО "Ростелеком" за размещение оборудования (дог.№ 15/4-53-11 от 20.10.2010 г.) - от ЗАО "Вымпел" за размещение оборудования связи (дог. 06/10/480 от 01.11.2010 г.)	2798670,79 2785242,79 8628,000 4800,00
3	Израсходовано всего, в том числе: на оплату ком.услуг - МУП "Сарапульский водоканал" оплата за ХВС и водоотведение; - ООО "Ремонтно-домовой сервис" за вывоз ТБО - ООО "УКС" оплата ГВС - ООО "УКС" оплата за теплоэнергию - ПАО "Т Плюс" оплата за теплоэнергию	2814642,16 302958,85 89556,00 422991,57 410000,00 998448,43
4	Прочие перечисления, в том числе - ООО "Авант" за обслуживание узла учета теплосчетчика; - ОАО "УЭК" Плюс за эл. энергию;	590687,31 3600,00 51966,58

	<ul style="list-style-type: none"> - ООО "Флагман" за ремонт общего имущества; - УРО ВДПО за проверку вентиляционных каналов; - ООО "Цифра" за бумагу; - ООО "Центр экологических разработок и услуг" за составление ЗОС за 2015 г.; - ИП Агашин (вентиль, муфты, краны); - ООО "Артстрой" (за модернизацию теплосчетчика); - ИП Максимова (за кран); - ИП Храмов (восстановление картриджа); - Ресурс.информац.центр (ЭЦП); - Трансстройсервис (за речной песок); - ИП Габдрахманов (за хозтовары); - ИП Манелов (за стройматериалы); - Штраф по решению суда с Албутова В.М.; - Судебные издержки по делам Сапожниковой О.А., Садыревой; - ПАО "Сбербанк России" за услуги по перечислению, в т.ч. За перечисление квартплаты; За перечисление на счет капремонта; Оплата платежных поручений и услуг банка; Перечисление зарплаты на карты; - Перечисление заработной платы; - Перечисление НДФЛ - Перечисление налога по УСН; - Перечисление страховых взносов; - ООО "Домовой" за услуги по формированию платежных документов 	<ul style="list-style-type: none"> 55505,95 8200,00 200,00 650,00 2666,00 15000,00 735,00 1000,00 940,00 2000,00 4468,00 9920,00 3000,00 6928,12 51402,12 29249,89 3195,36 17156,18 1800,69 255243,40 34132,00 2131,00 61700,38 19298,76
5	<ul style="list-style-type: none"> Остаток средств на 01.01.2016 г. Остаток средств на счете по состоянию на 01.01.2016 г. подтвержден выпиской банка 	<ul style="list-style-type: none"> 313,03

На расчетный счет по учету средств на капитальный ремонт за 2015 г. поступило 263760 руб. 54 коп. из начисленных 307365 руб. 85 коп. Перечислений нет. Остаток на 01.01.2016 г. 263760 руб. 54 коп. подтвержден выпиской банка.

При проверке представленных документов выявлены расхождения между показателями приборов учета предъявленных поставщиками и данными предъявленных владельцами квартир. Так за 2015 год данные по ХВС на 748,27 м³ (20731 руб. 54 коп.) меньше, чем предъявили МУП "Водоканал", по ГВС расхождения составили 425,82 м³ (53448 руб.26 коп.), по водоотведению - 654 м³ (21058 руб.56 коп.). Ввиду отключения теплосчетчика данные по ГВС предъявлены УКС И МУП "Водоканал" имеют расхождения на 761,93 м³ (91050 руб. 64 коп.). Всего расхождения составили 186289 руб.

За 2015 год расхождений по оплате за отопление не выявлено.

Расшифровка фактических расходов по статье "Содержание и текущий ремонт
домовладений" за 2015 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма
1	Перерасход ГВС (1187,75 м3)	144498,90
2	Перерасход ХВС (748,27 м3)	20731,54
3	Перерасход водоотведения (654 м3)	21058,56
4	Начислена заработная плата	307185,44
5	Страховые взносы	61700,38
6	ПАО "Сбербанк России" за услуги по перечислению, в т.ч. За перечисление квартплаты; За перечисление на счет капремонта; Оплата платежных поручений и услуг банка; Перечисление зарплаты на карты;	51402,12 29249,89 3195,36 17156,18 1800,69
7	Перечисление налога по УСН;	2131,00
8	Перечисления за сервисное обслуживание узла теплосчетчика	3600,00
9	Оплата за электроэнергию в местах общего пользования	51966,58
10	Ремонт общего имущества (в т.ч. опрессовка)	55505,95
11	Оплата за проверку и чистку вентиляционных колодцев	8200,00
12	Составление расчета ЗОС	650,00
13	Приобретение материалов, инструмента, бумаги, речного песка	19989,00
14	Модернизация теплосчетчика	15000,00
15	Ремонт картриджа	1000,00
16	Изготовление ЭЦП	940,00
17	Штраф	3000,00
18	Судебные издержки	6928,12
	Итого расходов	775487,59

За отчетный период начислена заработная плата в сумме 307185 руб. 44 коп., в том числе:

- Албутову В.М. - председателю правления 96600,00 руб.;

- Семеновой В.В.- бухгалтеру 74239 руб. 44 коп.;

- Красноперовой Т.А. - дворнику 56903,07 руб. 07 коп.;
- Семеновой Н.В. - техничке 13800,00 руб.;
- Сафиной И.Г. - техничке 41400,00 руб.;
- Беловой О.П. - бухгалтеру 5750,00 руб.;
- Тебеньковой М.П. - дворнику 4692,93 руб.;
- Глуховой И.Е. - паспортистке 8400,00 руб.;
- Еловикову С.А. - электрику 5400,00 руб.

Остаток средств по статье "Содержание домовладения" на 01.01.2015 г. составил 153331,00 руб. В 2015 году начислено 650598,00 руб. Поступили средства за аренду 13428,00 руб. Израсходовано - 775487,59 руб.

В нарушение ст. 9 ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. отсутствуют акты выполненных работ, подписанные обеими сторонами, в связи с чем не возможно проверить полноту и своевременность выполненных работ.

Долг за собственниками квартир по состоянию на 01.01.2016 г. составил 300935,70 руб., в том числе продолжительностью более одного месяца 102525,80:

№ квартиры	Сумма долга, руб.	Период, месяц
1	16104,32	3,5
8	6599,40	3,9
9	6908,63	2,4
23	7786,73	3,6
30	9445,72	4,1
40	7395,16	2,2
67	32711,52	14,2
68	8554,33	3,9
83	10418,49	5,6

Долг по оплате за кап.ремонт на 01.01.2016 год составил 45105,24 руб.

Долг продолжительностью более 2-х месяцев составляет 20446,02 руб., в том числе:

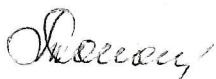
№ квартиры	Сумма долга, руб.	Период, месяц
1	2645,83	11
8	659,28	3
9	2878,9	7,2
21	2685,33	8
23	1977,84	9
36	2036,14	5
39	1883,82	4,7
40	1205,52	3,6
68	2468,95	11
70	1133,41	3,4
83	871,00	4

Предлагаю довести результаты проверки финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ "Дубровская 59" до собственников жилья.

ПРИЛОЖЕНИЕ:

- данные акта сверки на 1 листе в 1 экз.

Бухгалтер-ревизор



Пономарева Т.К.

Ознакомлены:




Албугов В.М.

Семенова Е.В.

Данные актов сверки по расчетам ТСЖ с поставщиками за 2015 год

№ п/п	Наименование контрагента	Остаток на 01.01.2015 г.	Оплачено	Предъявлено	Остаток на 01.01.2016 г.
1	ООО "Авант"	450,00	3600,00	3150,00	0,00
2	МУП "Сарапульский водоканал"	50896,66	302958,85	295248,97	43186,78
3	ООО "Домовой"	8725,56	19298,76	22021,90	11448,70
4	ООО "Ремонтно-домовой сервис"	0,00	89556,00	107467,20	17911,20
5	ОАО "УЭК"	7244,44	51966,58	51062,49	6340,35
6	ООО "Флагман"	8150,49	55505,95	49754,16	2398,70
7	ООО "УКС" (теплоэнергия)	277063,46	410000,00	132936,54	0,00
8	ООО "УКС" ГВС	51022,08	422991,57	471245,88	99276,39
9	ПАО "Т Плюс"	0,00	1131384,97	1324371,24	192986,27
10	УРО ВДПО	0,00	8200,00	8200,00	0,00
11	ООО "Цифра"	0,00	200,00	200,00	0,00
12	ООО "Центр экологических разработок и услуг"	0,00	650,00	650,00	0,00
13	ИП Агашин	0,00	2666,00	2666,00	0,00
14	ООО "Артстрой"	0,00	15000,00	15000,00	0,00
15	ИП Максимова	0,00	735,00	735,00	0,00
16	ИП Храмцов	0,00	1000,00	1000,00	0,00
17	Ресурс.информационный центр	0,00	940,00	940,00	0,00
18	Трансстройсервис	0,00	2000,00	2000,00	0,00
19	Центр правового консалтинга	0,00	6928,12	6928,12	0,00
20	ИП Габдрахманов	0,00	4468,00	4468,00	0,00
21	ИП Манелов	0,00	9920,00	9920,00	0,00
	Итого	403552,69	2539969,80	2509965,50	373548,39

Бухгалтер-ревизор



Пономарева Т.К.