

АКТ
проверки финансово-хозяйственной деятельности
ТСЖ «Уютный дом» за 2016 год

г.Ижевск
ул.Клубная, 59

05.04.2017г.

Ревизионной комиссией в составе: Рыковой Т.А., Зайцева В.В.

в присутствии председателя ТСЖ «Уютный дом» Корепановой М.В., главного бухгалтера ООО УК «РОДНИК», ведущей бухгалтерский учёт ТСЖ «Уютный дом» Ахметовой А.В.

проведена документальная ревизия финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Уютный дом» за 2016 год.

За проверяемый период ответственным лицом за финансово-хозяйственную деятельность являлась с правом первой и единственной подписи председатель ТСЖ Корепанова Марина Владимировна.

В соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г., Положениями по бухгалтерскому учету и отчетности, НК РФ требование по организации и ведению бух. учета и отчетности выполняются.

В ходе проверки рассмотрены первичные документы:

Выборочно проверены **договора** с поставщиками коммунальных услуг, **договора подряда** на выполнение текущих работ, **договора**, связанные с выполнением предписания пожарного надзора.

Выборочно проверены **счета-фактуры**, предъявленные в 2016 году.

Выборочно проверены **акты сверок с поставщиками**.

Выборочно проверены **сметы** (составленные по ценам, установленным Госстроем России), акты выполненных работ.

Поступление квартплаты производится на расчетный счет АО «Россельхозбанк» через Сбербанк России.

На день проверки ревизионной комиссией т.е на 31.03.2017г

остаток денег в кассе составил 0 рублей 00 копеек.

Остаток на расчетном счете по состоянию на 01.01.2017 года составил 246 067,77 рублей, по состоянию 05.04.2017г. - 42 742,31 рубля.

Фактов нарушений соблюдения товарищества порядка работы с денежной наличностью не установлено.

Проверено ведение документации, выборочно проверены протоколы собраний правления. Решения собраний правления оформлены надлежащим образом протоколами, хранятся в правлении и выкладываются в открытый доступ на сайт ТСЖ. Просмотрена входящая, исходящая корреспонденция.

Дебиторская задолженность (нам должны) на 31.12.2016г равна 609 549,59 руб. в т.ч.

- ИП Каримуллин — 13 391,15 руб.
- Задолженность собственников жилых помещений — 461 027,45 руб.
- Молоков М.А. - 489,57 руб.

- ПАО «МТС» — 2 400,00 руб.
- ЗАО «Ростелеком» - 1 500,00 руб.
- ПАО «Сбербанк России» - 43 387,23 руб.
- ООО «Семейный доктор» - 75 377,37 руб.
- ИП Сунцов К.А. - 11 976,82 руб.

Кредиторская задолженность (мы должны) на 31.12.2016г равна 380 389,27 руб. в

т.ч

- МУП г.Ижевска «Ижводоканал» - 13 118,84 руб.
- ООО «Отис-Лифт» - 5 990,00 руб.
- ООО «РТК» - 191 516,54 руб.
- ООО УК «РОДНИК» - 64 794,13 руб.
- ООО «УКС» - 27 079,01 руб.
- ООО «ЭкоЛайн» - 4 903,90 руб.
- ОАО «ЭнергосбыТ Плюс» - 72 986,85 руб.

Сумма выполненных работ в 2016 году составила 999 494, 39 рублей, в том числе ООО УК «РОДНИК» за обслуживание дома предъявила сумму 605 929,56 рублей. Из фонда текущего ремонта выполнено работ (услуг) на сумму 189 301,00 рублей.

В связи с положительным результатом финансово-хозяйственной деятельности в 2015 году, работ в 2016 году выполнено на 143 390,46 рублей больше, нежели начислено было собственникам (нанимателям) жилых (нежилых) помещений.

Коммунальные услуги.

Учёт потребления коммунальных ресурсов ведётся.

Отопление. По показаниям прибора тепловой энергии дом потребил 669,76 Гкал. Перерасход потребления теплоэнергии за 2016 год составил в денежном выражении 113 618,79 рублей. Доначисления этой суммы за потреблённое тепло потребителям не было в связи с положительным результатом финансово-хозяйственной деятельности товарищества в 2015 году.

Горячее водоснабжение.

По показаниям общедомового прибора учёта ГВС дом потребил 2867,00 кубов горячей воды. Перерасхода нет, результат положительный. В судебном порядке товариществом оспорена сумма 140 000, 00 рублей у ООО «УКС».

Холодное водоснабжение и водоотведение.

По показаниям общедомового прибора учёта ХВС дом потребил 5095,74 кубов холодной воды. Перерасхода нет, результат положительный. Положительный результат и по водоотведению.

Электроснабжение.

По состоянию на 31.12.2016 года по электроэнергии имеется перерасход 2 193,24 рубля.

С двумя квартирами-должниками с задолженностью по квартплате год и более трёх лет заключены соглашения о погашении задолженности в течение года. На момент проверки установлено, что соглашения выполняются. Ещё одной квартирой годовой долг погашен полностью.

ТСЖ «Уютный дом» работает на Упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

Единый налог за 2016год составил 7 792,00 руб.

В 2016 году всего возвратили собственникам квартир за непоставку горячей воды 4034,12 рублей.

Задолженность по квартплате на 01.01.2017г составила 461 027,45рублей

Нарушений финансовой дисциплины не обнаружено.

Член комиссии



Т.А. Рыкова

Член комиссии



В.В. Зайцев