

## АКТ

### Ревизии финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Школьная-19» (ИНН КПП) за период 01.07.2016-31.08.2017

«08» сентября 2017

Место проведения ревизии: г. Краснодар, ул. Школьная, д. 19, цоколь.  
Ревизия начата 04.09.2017, закончена 08.09.2017

Ревизионной комиссией, избранной решением общего собрания членов ТСЖ «Школьная-19» (протокол № 3/16 от 21.07.2016) в составе Кебал А.В., Горбуновой Ю.А. и Хомяковой И.А. на основании ст. 16 Устава ТСЖ «Школьная-19» проведена плановая ревизия финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Школьная-19» за период 01.07.2016 – 31.08.2017.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность ТСЖ «Школьная 19» в проверяемом периоде явились:

- председатель правления Клименков О.М. (протоколы заседания правления от 02.09.2014, 31.07.2015, 21.07.2016);
- бухгалтер Ключко И.В. приказ № 2 от 17.07.2014г.

Для проверки были предоставлены: Уставные документы, авансовые отчеты, банковские документы, документы от поставщиков, договоры, акты и сметы по капитальному ремонту, документы по начислению заработной платы и налогов. Кассовые операции в ТСЖ отсутствуют, все расчеты производятся в безналичной форме.

В результате рассмотрения представленных документов установлено следующее:

1. Остатки денежных средств ТСЖ «Школьная-19» на банковских счетах, открытых в КБ «Кубань Кредит» ООО и ПАО «Сбербанк России» по состоянию на 31.08.2017 составляют:

по счету № 51 в КБ «Кубань Кредит» (квартплата) – 1 031 113,49 руб.;

по счету № 46 в ПАО «Сбербанк» (капремонт) – 610 615,41 руб..

Остатки по счетам подтверждены справкой по счетам, выданной КБ «Кубань Кредит» ООО и ПАО «Сбербанк».

Движение денежных средств по расчетным счетам за отчетный период приведено в табл. 1.

Счет № 51 Кубань Кредит

Таблица 1

Остаток по счету № 51 на 30.06.2016	515 507,92	
	Поступило на р/сч (руб)	Израсходовано (руб)
<b>ВСЕГО:</b>	<b>8 094 477,27</b>	<b>7 578 871,70</b>
В том числе:		
Аварийные работы (сварка труб)		5 500,00

Вода горячая и отопление		3 242 125,10
Вода холодная		248 770,89
Вознаграждения членам правления		133 400,00
Выдача под отчет (приобретение материалов для ремонта, хоз. расходы, оргтехника, материалы для уборки)		37 180,52
Госпошлина в суды		16 671,80
Договор ГПХ выплаты		11 500,00
Информационные услуги (АРКУС)		6 000,00
Канцтовары		4 469,67
Квартплата (жильцы)	6 772 808,99	
Перечислено Эллис-Кубань ( за июнь 2014 г.) по задолженности жильцов дома.		72 592,25
Лифт		69 311,30
Метрология и стандартизация		1 188,86
Оплата труда штатным сотрудникам		1 180 378,77
Оргтехника и ПО		67 619,00
Поступления на депозит	700 000,00	700 000,00
Расчеты по налогам и сборам (зарплатные налоги и УСН)		614 222,60
Ремонтные работы общего имущества		342 462,08
Ремонт лифтов (предоплата за запчасти)		169 870,44
Санэпидемия		9 000,00
Средства, полученные от размещения рекламы	587 970,00	
Стройматериалы		91 404,67
ТБО (вывоз мусора)		328 281,00
Тех. освидетельствование лифтов		14 000,00
Техническая документация (БТИ, переустройства)		10116,75
ТО приборов учета (поверка, ремонт)		32 375,00
Транспортные расходы(доставка стройматериалов)		5 400,00
Услуги банка	% по депозиту 14 602,19	РКО 62 645,59
Услуги связи		11 992,32
Электротовары, инструмент		9 372,00
Юридические услуги		64 925,00

Вода горячая и отопление		3 242 125,10
Вода холодная		248 770,89
Вознаграждения членам правления		133 400,00
Выдача под отчет (приобретение материалов для ремонта, хоз. расходы, оргтехника, материалы для уборки)		37 180,52
Госпошлина в суды		16 671,80
Договор ГПХ выплаты		11 500,00
Информационные услуги (АРКУС)		6 000,00
Канцтовары		4 469,67
Квартплата (жильцы)	6 772 808,99	
Перечислено Элвис-Кубань ( за июнь 2014 г.) по задолженности жильцов дома.		72 592,25
Лифт		69 311,30
Метрология и стандартизация		1 188,86
Оплата труда штатным сотрудникам		1 180 378,77
Оргтехника и ПО		67 619,00
Поступления на депозит	700 000,00	700 000,00
Расчеты по налогам и сборам (зарплатные налоги и УСН)		614 222,60
Ремонтные работы общего имущества		342 462,08
Ремонт лифтов (предоплата за запчасти)		169 870,44
Санэпидемия		9 000,00
Средства, полученные от размещения рекламы	587 970,00	
Стройматериалы		91 404,67
ТБО (вывоз мусора)		328 281,00
Тех. освидетельствование лифтов		14 000,00
Техническая документация (БТИ, переустройства)		10116,75
ТО приборов учета (поверка, ремонт)		32 375,00
Транспортные расходы(доставка стройматериалов)		5 400,00
Услуги банка	% по депозиту 14 602,19	РКО 62 645,59
Услуги связи		11 992,32
Электротовары, инструмент		9 372,00
Юридические услуги		64 925,00

Остаток по счету № 51 на 31.08.2017	1 031 113,49	
-------------------------------------	--------------	--

Счет №46 Сбербанк

Остаток по счету № 8619 на 30.06.2016	816 336,44	
	Поступило на р/сч (руб)	Израсходовано (руб)
<b>ВСЕГО:</b>	<b>790 088,22</b>	<b>995 809,25</b>
В том числе:		
Капремонт( взносы жильцов)	788 761,47	
Капремонт крыши 4-й и ½ 3-го подъездов		564 793,40
Капремонт сетей отопления (замена задвижек)		180 821,55
Капремонт сетей холодного водоснабжения (замена магистральной трубы на пластик)		237 474,30
Услуги банка	% по счету 1 326,75	РКО 12 720,00
<b>Остаток по счету № 46 на 31.08.2017</b>	<b>610 615,41</b>	

2. Смета доходов и расходов ТСЖ «Школьная-19» за отчетный период приведена в Приложении 1.

3. Проверены расчетные операции с подотчетными лицами. Учетной политикой ТСЖ «Школьная-19» утвержден список лиц, имеющих право на получение наличных денежных средств на хозяйственные нужды. Все данные в под отчет суммы подтверждены документами – товарными и кассовыми чеками, актами выполненных работ.

4. Проверены расчеты с поставщиками и подрядчиками. Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками по состоянию на 31.08.2017 отсутствует.

**На данный момент ведется судебное производство по иску с АО «АТЭК» на сумму 1 384 460 руб. 20 коп. за оказание услуг ненадлежащего качества.**

Оплата поставщикам услуг в отчетном периоде производилась своевременно в соответствии с выставленными счетами на оплату. Оказанные поставщиками в отчетном периоде услуги подтверждены документами (договоры, акты выполненных работ).

5. По состоянию на 31.08.2017 общая задолженность собственников квартир составила 379 227,05руб. (квартплата –286 614,66 руб., капремонт –92 612,39руб.) Задолженность сроком более 2-х месяцев составила (квартплата – 278 876,92 руб., капремонт – 206 715,32 руб.), данные о части крупных неплательщиков приведены в таблице 2.

Таблица 2

№ квартиры	Сумма задолженности по квартплате	Сумма задолженности по капремонту
19	7 630,69	-
25	7 073,04	
27	21 383,58	2 553,20
40	-	3 014,49
45	3 801,87	9 845,60
47	17 518,11	13 088,19
50	6 684,06	-
58	-	2 548,08
59	11 391,10	781,62
78	8 639,98	-
83	14 000,00	-
89	-	4 573,80
94	4 146,61	
97	-	2 224,32
111	19 580,17	-
121	34 315,57	6 607,08
122	7 824,34	2 844,09
125	24 319,78	2 617,04
151	22 903,69	4 687,80
152	9 845,37	-
153	12 437,62	2 431,99
<b>город</b>		96256,54

6. Проведена выборочная проверка начисления заработной платы за отчетный период. Заработная плата начислялась в соответствии со штатным расписанием, табелями учета рабочего времени, договорами подряда. Членам правления выплачивалось вознаграждение в сумме, установленной решением общего собрания от 22.06.2014.

#### **Выводы по результатам ревизионной проверки.**

1. Деятельность ТСЖ «Школьная-19» ведется в соответствии с «Уставом».
2. Нарушений финансовой дисциплины ТСЖ «Школьная-19» не выявлено. Финансовое положение ТСЖ «Школьная-19» является стабильным. Просроченная кредиторская задолженность перед поставщиками услуг отсутствует.

3. Оспариваемая с АО АТЭК «Краснодартеплоэнерго» сумма за оказание услуг ненадлежащего качества временно аккумулируется на расчетном счете ТСЖ «Школьная 19».

Председатель ревизионной  
комиссии ТСЖ «Школьная-19»



А.В. Кебал

Члены ревизионной комиссии



Ю.А. Горбунова

*принимать участие  
в ревизии отключась*

И.А.Хомякова

С актом ознакомлены:



Председатель правления  
ТСЖ «Школьная-19»



О.М. Клименков

Главный бухгалтер  
ТСЖ «Школьная-19»



И.В. Ключко