

АКТ

плановой ежегодной ревизии финансово-хозяйственной деятельности товарищества собственников жилья «ДомЭн» за 2012 год.

«28» марта 2013 года

город Санкт - Петербург

Ревизионная комиссия ТСЖ «ДомЭн» в составе привлеченных членов товарищества Томиловой Т.А., Евглевской Н.Н. и Пискаревой А.М. проведена плановая ежегодная проверка финансово-хозяйственной деятельности товарищества собственников жилья «ДомЭн» за 2012 год.

Проверка проводилась выборочным методом изучения документов за период с 01.01.2012 года по 31.12.2012 года, с ведома председателя товарищества собственников жилья «ДомЭн» (далее ТСЖ) Филипповой Н.И., в присутствии бухгалтера ТСЖ Федоровой В.В.

Проверки подлежали банковские документы, кассовые операции, расчеты с покупателями и заказчиками по оказанию услуг. Проведена выборочная проверка правильности расчетов с работниками ТСЖ по заработной плате, расчетов с бюджетными и внебюджетными фондами, начислению и расходованию средств по эксплуатации, оплата за пользование коммунальными услугами и другие операции.

В ходе проверки установлено следующее:

Жилой дом передан в управление ТСЖ с 01 июля 2006 года. В доме 572 квартиры с общей площадью 30780,8 кв. м.

Общая площадь собственников жилья на 31.12.12 составила – 27 901.68 кв.м.

В период 2012 года договорные отношения действовали по ряду заключенных с организаций договоров на оказание эксплуатационных и коммунальных услуг. Все договора действующие, ряд договоров пролонгирован в установленном законом порядке. Реестр регистрации договоров ведется должным порядком.

Годовая отчетность по форме учета «Доходы», применяющей упрощенную систему налогообложения, принята налоговыми органами в установленные сроки.

Уклонений от налогообложения при сдаче и составлении отчетности не установлено.

Кассовые операции велись в соответствии с нормативными требованиями действующего Законодательства РФ.

Штатная численность списочного состава ТСЖ соблюдалась.

Денежные средства ТСЖ «ДомЭн» зачислялись на расчетный счет № 4070381025513011768 в Северо-Западный банк ОАО «Сбербанк России» г. Санкт-Петербурга. Все перечисления денежных средств со счета ТСЖ и на счет подтверждены банковскими выписками.

За период 2012 г. начислено квартирной платы 21 529,8 тыс. руб., на расчетный счет ТСЖ за этот период поступило денежных средств в сумме 22 250,8 тыс. руб., в т.ч. платежи населения 21286,5 тыс. руб., возмещение льгот на сумму 31,1 тыс. рублей, 578,4 тыс. руб. субсидии на обеспечение эксплуатации имущества дома Распоряжение № 1071-р от 23.11.12г. Договор № 19-орх от 30.11.12 и доход от предпринимательской деятельности – 355,8 тыс. рублей.

С учетом задолженности квартирной платы по состоянию на 01.01.2012 г. в сумме 1633,1 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2013 сумма задолженности составила 1828,7 тыс. руб. и по льготам 0,8 тыс. рублей.

Расходов денежных средств, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом ТСЖ на 2012 год, не установлено.

Оплата поставщикам за предоставленные услуги за 2012 год составила 19362,8 тыс. рублей.

За период 2012 года со счета Сбербанка в кассу ТСЖ на выплату заработной платы и хозяйственные нужды дома поступили денежные средства в сумме 2 957,1 тыс. рублей.

Остаток денежных средств на счете в банке по состоянию на 31.12.2012г. составил 514,6 тыс. руб., подтвержден выпиской Сбербанка.

Задолженность перед поставщиками на 31.12.2012 года отсутствовала, задолженность в адрес ТСЖ составила 46,8 тыс. рублей.

С учетом задолженности квартирной платы по состоянию на 01.01.2012 г. в сумме 1633,1 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2013 сумма задолженности составила 1828,7 тыс. руб. и по льготам 0,8 тыс. рублей

По 8 квартирам собственников дома долг по квартирной плате по состоянию на 31.12.2012 составила 443,7 тыс. руб., из них по сроку от 5 до 10 месяцев суммарно – 289,0 тыс. руб. и одна квартира свыше 28 месяцев долг - 154,7 тыс. рублей.

По задолженности на 01.07.2012 были поданы иски на 6 квартир должников собственников на сумму - 233,5 тыс. рублей.

Все иски судом рассмотрены, иски требования удовлетворены судом в полном объеме.

Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы, отсутствовали.

ТСЖ в 2012 году было оштрафовано на сумму 40,0 тыс. руб. (по жалобе собственника ТСЖ в Жилищную комиссию).

Бухгалтерский учет ведется в программе 1С Бухгалтерия. Все отчетные документы имеются в наличии. Замечаний по состоянию и ведению бухгалтерской документации нет.

В ТСЖ имеется большой объем документации, отражающей хозяйственную деятельность товарищества.

Имеют место замечания в части отсутствия надлежащего хранения документов по причине отсутствия сейфов для хранения документов длительного срока в служебном помещении ТСЖ.

Все имеющиеся документы по проверяемым вопросам к настоящей проверке представлены.

Других документов, способных опровергнуть, уточнить или изменить суть замечаний по настоящему отчету, на момент проверки не установлено.

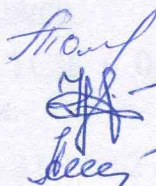
Исходя из вышеизложенного, руководству ТСЖ предлагается:

1. Усилить контроль за исполнением условий хозяйственных договоров и договоров подряда, соблюдая при этом интересы Товарищества.
2. Осуществлять постоянный контроль за своевременным сбором денежных средств по заключенным договорам. Срок исполнения – постоянно.
2. Применять действенные меры к неплательщикам (должникам) квартирной платы;
3. Усилить контроль за хранением документов длительного срока и бланков строгой отчетности. Срок исполнения – постоянно.

Ревизионная комиссия рекомендует:

Признать работу Председателя ТСЖ «ДомЭн» Филипповой Н.И. и управляющего аппарата товарищества за 2012 год удовлетворительной.

Подписи членов ревизионной комиссии



Т.А. Томилова

Н.Н. Евглевская

А.М. Пискарева