

Акт проверки соблюдения финансовой дисциплины по расходованию средств на обслуживание жилого фонда в ТСЖ "Энергия" за 2015 год, от 05.02.2015года.

Комиссия в составе: Председатель комиссии – Спицына М.В.

Члены комиссии – Пислюкова Е.В., Гусева А.В.

Проведена проверка бухгалтерских документов и хозяйственной деятельности ТСЖ "Энергия" за период с 01.01.2015г. по 31.12.2015г. Материально ответственное лицо – Астраханцева Л.И., работающая в должности бухгалтера-кассира. Договор о материальной ответственности заключен 08.04.2013г. Для проверки были предоставлены следующие документы: 1) Касса. 2) Банк. 3) Начисления по зарплате и отчисления в фонды. 4) Расчеты с поставщиками. 5) Ведомости по начислению платежей за т/э, г/в, х/в, стоки, мусор, на создание жилищного фонда, кап. ремонт. 6) Авансовые отчеты.

При инвентаризации денежных средств в кассе по состоянию на 01.01.2016г. по отчету остаток 8780 руб. 93 коп. Фактически недостачи и излишки денежных средств не обнаружены. Лимит наличия денежных средств в кассе на конец отчетных периодов не превышен. Квитанции по уплате услуг с подписями жильцов и кассира записаны в реестр платежей по уплате услуг и прошиты в дело за каждый месяц отдельно. Расходные ордера подтверждены документами и утверждены председателем ТСЖ "Энергия". Средства, поступающие в кассу ТСЖ "Энергия", сдаются в банк. На начало проверки в ТСЖ "Энергия" открыт счет для операций по основному виду деятельности в филиале АТБ (ПАО) г. Улан-Удэ, спец. счета на капитальный ремонт в Читинское ОСБ № 8600 на дом №6 и дом №8 отдельно.

По данным бух. учета и представленных выписок из банков, остаток денежных средств на 01.01.2016г. составил: филиал АТБ (ПАО) – 486343 руб. 28 коп.; на спец. счетах на капитальный ремонт дом № 6 – 337983 руб. 03 коп.; на дом № 8 – 301068 руб. 00 коп.

Средства на капитальный ремонт зачисляются ежемесячно в банк, согласно ведомостей уплаты в фонд на капитальный ремонт по каждому дому отдельно.

Заработная плата сотрудникам ТСЖ "Энергия" начисляется согласно штатного расписания в количестве 7 человек с фондом оплаты труда за год 475,8 тыс. руб. Фактически оплачено 460,9 тыс. руб. Все налоги с доходов сотрудников ежемесячно и в срок оплачиваются в МРИФНС и в пенсионный фонд, соц.страх, мед.страх в полном объеме. За 2015 год пени и штрафов за несвоевременную оплату в фонды нет.

Расчеты за предоставленные услуги:

- 1) с ОАО "ТГК-14" за тепло и горячую воду, холодную воду и стоки.
- 2) с ОАО «Читаэнергосбыт» за электроэнергию.
- 3) с ООО "Забайкаллитссервис" за обслуживание 2-х лифтов.
- 4) с ООО "Автолидер" за вывоз ТБО.

Расчеты осуществляются согласно договоров на предоставление услуг безналичным путем через расчетный счет в филиале «АТБ» (ПАО) г. Улан-Удэ.

За тепло и горячую воду плата с жильцов берется согласно занимаемой площади и количества проживающих в квартире на основании договора с ОАО "ТГК-14" на 2015 год в сумме 188 тыс. руб.

ежемесячно в течение года одинаковыми суммами, т/э 1 кв. м. – 23,37 руб.; г/в - 70 руб. с человека. Стоимость 1 кв. м. т/э и г/в, утверждена на собрании жильцов 16.02.2014 года.

За холодную воду и стоки плата рассчитывается по данным счетчиков, установленных в подвалах каждого из домов и в зависимости от количества жильцов. В квартирах, где установлены индивидуальные счетчики потребления х/в и г/в, плата берется по их показаниям. Установлено счетчиков: Дом № 6 - 26 кв., Дом № 8 – 32 кв.

Сумма за вывоз мусора, предъявленная по счету, делится на количество проживающих по состоянию на 31.12.2015г. Проживало: Дом № 6 – 149 человек, Дом № 8 – 155 человек. Средняя сумма за вывоз ТБО с 1 человека составляет 38 рублей в месяц.

По начислению платежей за тепло и коммунальные услуги ведутся ведомости, где указываются остатки по платежам жильцов на начало и конец месяца, сумма начисленных услуг и оплата через кассу и банк.

Сверки и расчеты с поставщиками ведутся своевременно, нарушений и претензий нет.

Жильцы ТСЖ "Энергия" в фонд по обслуживанию жилого фонда уплачивают 13 руб. с 1 м. кв. жилой площади, в фонд на кап. ремонт – 7 руб. с 1 м. кв. жилой площади.

За 2015 год в фонд по обслуживанию жилого фонда ТСЖ "Энергия" при плане 1128,6 т. руб., поступило 1117,8 т. руб.

В фонд капитального ремонта при плане 607,7 т. руб., поступило: Дом № 6 – 298,1 т. руб., Дом № 8 – 302,6 т. руб. Всего 600,7 т. руб. За счет фонда капитального ремонта в 2015 году был произведен ремонт межпанельных швов дома № 8 на сумму 54,5 т. руб., крыши дома № 6 на сумму 23,2 т. руб.

Расходы из фонда ТСЖ "Энергия", используемые на обслуживание жилого фонда домов, подтверждены документами, перерасхода по смете на 2015 год нет. Расходы оплачиваются по договорам после утверждения актов выполненных работ членами правления.

Денежные средства, выданные по отчет, списываются согласно авансового отчета с приложенными подтверждающими документами на расход после утверждения председателем ТСЖ. Остатка по невозвращенным денежным средствам нет.

Задолженность жильцов за начисленные и представленные услуги по состоянию на 01.01.2016г. в сумме 256,3 т. руб. подтверждена ведомостями. Работа с задолжниками ведется.

Кроме основного вида деятельности, ТСЖ "Энергия" получает доход от сдачи в аренду нежилого помещения. За 2015г. получено за минусом налога на прибыль 63,6 т. руб.

В целом работа бухгалтера-кассира признана удовлетворительной, нареканий к работе со стороны жильцов, поставщиков услуг, правления, контролирующего работу и ревизионной комиссии нет.

Ревизионная комиссия: Председатель:



Члены комиссии:

Спицына М.В.
Писклюкова Е.В.
Гусева А.В.

Спицына М.В.

Писклюкова Е.В.

Гусева А.В.