

АКТ ПРОВЕРКИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТСН «КОЛТУШСКОЕ ШОССЕ 124/1» ЗА 2016 ГОД.

В период с 24.02.2017 по 13.04.2017 г. была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Колтушское шоссе 124/1» (далее ТСН) за 2016 год.

В ходе проверки:

1. Проверено фактическое выполнение работ указанных в отчёте ТСН за 2016 г, включая услуги по договорам.
2. Проведена выборочная проверка авансовых отчётов.
3. Проверены документы подтверждающие квалификацию и трудовые договора персонала ТСН.
4. Проверена правильность начислений за пользование ресурсами (счета от поставщиков ресурсов и способ их разнесения на собственников)
5. Проверено наличие и состояние оборудования длительного пользования, закупленного для нужд ТСН.
6. Проверены операции по расчётному счёту.
7. Проверено соответствие утверждённой сметы фактическим расходам.

В результате проверки установлено:

1. Фактически выполненные работы, соответствуют работам, представленным в отчёте.
2. Проверенные авансовые отчёты, соответствуют заявленным затратам.
3. Принятый на работу персонал имеет квалификацию соответствующую занимаемым должностям.
4. Ошибок в расчётах начислений по услугам ресурсоснабжающих организаций не обнаружено.
5. Закупленное для нужд ТСН оборудование имеется в наличии и работоспособно.
6. Расходы ТСН в целом соответствуют утверждённой смете. При проверке учитывалось, что смета утверждена на период с 01.05.2016 по 30.04.2017., а проверялся период с 01.01.2016 по 31.12.2016. г.

Выявлены следующие недостатки:

1. Не выполнено решение общего собрания №2 от 17.05.2015 г. п.6. о способе формирования фонда капитального ремонта. Данная проблема требует обсуждения на одном из собраний.
2. Из средств ТСН производится компенсация процентов системы приёма коммунальных платежей (платёжный терминал). За отчётный период сумма составила 37233,27 руб., сметой предусмотрена не была. Данная практика является недопустимой т.к. ведёт к несправедливому распределению средств ТСН, т.е. на платежи всех жителей равномерно

распределяются уплаченные проценты вне зависимости от величины квартплаты и самого факта уплаты данных процентов (жители пользующиеся дистанционными банковскими системами проценты не платят, или платят значительно меньше, в любом случае они удерживаются их банком и ТСН не компенсируются).

3. Отсутствуют инструкции по технике безопасности и журналы проведения инструктажей для сотрудников, чьи должностные обязанности связаны с опасными условиями труда (сантехник, электрик, управляющий). Требуется срочное устранение данного недостатка.
4. Должностные инструкции и трудовой договор управляющего не предусматривает замещение других сотрудников в период их отсутствия. В случае наступления несчастного случая при фактическом исполнении этих функций, возможно наступление серьёзных последствий для ТСН как работодателя. Требуется внесение изменений.
5. Не организовано ответственное хранение имущества ТСН. Требуется назначение ответственного лица, установление срока службы купленного имущества. Составление акта приёма на ответственное хранение. Организацию бухгалтерской процедуры складского учёта, считаю нерациональной из-за незначительной стоимости закупаемого имущества.

По итогам проверки считаю результаты финансово-хозяйственной деятельности ТСН удовлетворительными, при условии скорейшего исправления выявленных недостатков.

Ревизор ТСН

Мус Н.В.

Председатель ТСН

Хрыков Г.Н.

Управляющий ТСН

Новеньков Н.В.