Товарищество собственников недвижимости Садоводческое некоммерческое товарищество «АРНЕЕВО»

142273, Московская обл., Серпуховский район, д. Арнеево, ОГРН 1115043002018, ИНН 5077025695, КПП 507701001, ОКПО 90181399, р/с 40703810300000003395, к/с 30101810345250000745 Филиал №7701 Банка ВТБ (ПАО) г. Москва, БИК 044525745

АКТ

проверки финансово-хозяйственной деятельности органов управления ТСН СНТ «Арнеево» (153 участка) за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

Комиссия в составе Буряка Д.Ю., Буряк М.В., Жидких А.Д. провели проверку финансовой и хозяйственной деятельности органов управления за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

В результате проверки установлено:

Задолженность по оплате членских взносов на 01.01.2021г.	591 382,52 руб.
Задолженность по оплате контрагентам на 01.01.2021г.	174 239,08 руб.
ДОХОДЫ с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.	
Поступило ежемесячных платежей	4 583 556,85 руб.
Поступило по исполнительным листам, судам и мировым соглашениям	201 226,10 руб.
ВСЕГО поступило денежных средств с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.	**4 784 782,95 руб.**
РАСХОДЫ с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.	
Оплата электроэнергии общественных нужд	309 402,83 руб.
Оплата за техническое обслуживание газопроводов	407 931,85 руб.
Оплата за техническое обслуживание эл. сетей освещения	165 750,00 руб.
Оплата услуг охраны	520 000,00 руб.
Оплата за оперативное реагирование «тревожной кнопки»	23 198,02 руб.
Оплата за вывоз мусора	468 001,42 руб.
Оплата коммунальных услуг	928 723,31 руб.
Оплата за аренду ВЗУ	365 000,00 руб.
Оплата за аренду участков (земли общего пользования)	98 000,00 руб.
Оплата з/п	689 035,07 руб.
Оплата налогов	343 432,87 руб.
Прочие расходы	285 187,65 руб.
ВСЕГО расходов с 01.01.2021 г. по 31.12.2021г.:	**4 603 663,02 руб.**
Задолженность по оплате членских взносов на 31.12.2021г.	613 090,53 руб.
Задолженность по оплате контрагентам на 31.12.2021г.	0,00 руб.

Все наличные суммы зафиксированы в ведомости учета прихода и расхода денежных средств. Учет прихода и расхода наличных денежных средств производится в соответствии с Постановлением Госкомстата России от 18 августа 1998 г. №88.

Авансовые отчеты оформлены подотчетными лицами и утверждены Председателем.

Члены комиссии:

_____ /Буряк Д.Ю./

_____ /Буряк М.В./

_____ /Жидких А.Д./

Дата: 23.01.2022

Приложение №1
к акту проверки финансово-хозяйственной деятельности органов управления
ТСН СНТ «Арисево» (территория 153 участка) за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

По результатам проверки Ревизионной комиссией установлено следующее:

Коммунальные платежи	Утв. смета	Факт. расходы	Остаток
Электроэнергия общественных нужд	307750	309 402,83	-1 652,83
Техническое обслуживание газопроводов	264651,40	407 931,85	-143 280,45
Техническое обслуживание электрических сетей освещения	161080,99	165 750	-4 669,01
Услуги охраны	585000	520 000	65 000
Техническое обслуживание "тревожной кнопки"	14400	0	14 400
Оперативное реагирование "тревожной кнопки"	20298,39	23 198,02	-2 899,63
Вывоз мусора	368833,10	468 001,42	-99 168,32
Коммунальные услуги	928723,31	928 723,31	0
Аренда ВЗУ	343000	365 000	-22 000
Аренда участков (земли общ. польз.)	98000	98 000	0
Фонд оплаты труда	980000	689 035,07	290 964,93
НДФЛ, ФФОМС, ОНС, ФСС, ФСС-НС	423360	343 432,87	79 927,13
Хозяйственные, канцелярские расходы	114332,59	158 137,88	-43 805,29
Ремонт дорог, благоустройство территории	101266,69	0	101 266,69
Печать пропусков	17752,11	1 350	16 402,11
Мобильная связь	30000,00	29539,6	460,40
Судебные издержки	24000	59 475	-35 475,00
Обслуживание кассы, фискальный накопитель	2402,08	8 550	-6 147,92
Комиссии банка	12321,78	28 135,17	-15 813,39
		4 603 663,02	

Заключение:

За отчетный период запланированные суммы расходов утверждены Протоколом № ОС-19-2021 от 01.06.2021 г.

- *Электроэнергия общественных нужд* – перерасход составил 1 652,83 руб. Превышение расходов обусловлено увеличением потребляемой электроэнергии и увеличением тарифов.

- *Техническое обслуживание газопроводов* – перерасход составил 143 280,45 руб. Перерасход связан с оплатой технического обслуживания газопровода за период с марта по декабрь 2020г. За указанный период расходы на техническое обслуживание газопровода не были предусмотрены сметой.

- *Техническое обслуживание электрических сетей освещения* – перерасход составил 4 669,01 руб. За 2021 г. оплачено подрядчику за 13 календарных месяцев.

- *Услуги охраны* - остаток денежных средств составил 65 000,00 руб. Запланированная сумма расходов (Протокол ОС-19-2021 от 01.06.21 г.) 55000 руб. По факту оплат сумма договора не изменилась, в следствии чего образовался остаток.

- *Оперативное реагирование "тревожной кнопки"* – перерасход составил 2 899,63 руб. Расходы были утверждены Протоколом №ОС-19-2021 от 01.06.21 г. За отчетный период произведена оплата услуги за 8 календарных месяцев.

- *Вывоз мусора* – перерасход составил 99 168,32 руб. Оплаты за вывоз мусора производились по факту оказания услуги и выставлению счетов на их оплату. Превышение расходов образовалось в результате увеличения объемов вывозимого мусора и тарифов.

- *Коммунальные услуги* – расходы соответствуют смете.

- *Аренда ВЗУ* - перерасход составил 22 000,00 руб. Указанная сумма оплачена в счет января 2022 г.

- *Аренда участков (земли общего пользования)* - расходы соответствуют смете. По условиям договора аренды сумма аренды равна членскому взносу. Взаимозачет производился на основании Соглашения о взаимозачете.

- *Фонд оплаты труда, НДФЛ, ФФОМС, ОНС, ФСС, ФСС-НС* - остаток денежных средств составил 370 892,06 руб. За отчетный период штатные единицы разнорабочих использовались не в полном объеме.

- *Хозяйственные и канцелярские расходы, ремонт и благоустройство, печать пропусков, мобильная связь* - остаток денежных средств составил 71 323,91руб.

- *Судебные издержки* - перерасход составил 35 475,00 руб.

- *Обслуживание кассы, фискальный накопитель, комиссии банка* – перерасход денежных средств составил 21 961,31 руб.

Ввиду увеличения тарифов и объемов услуг на вывоз мусора, оплату электроэнергии, техническое обслуживание газопровода и невозможностью финансирования статей расходов на хозяйственные и канцелярские нужды, благоустройство территории, ремонт дорог, компенсацию мобильной связи, печать пропусков, увеличение расходов на комиссии банка, ревизионная комиссия рекомендует пересмотреть размер членского взноса в сторону увеличения.