

Отчет №2023/02-1 ревизионной комиссии о собранных и израсходованных средствах в СНТ Родничковое за период 01.01.2022 - 31.12.2022

Мы, нижеподписавшиеся, председатель ревизионной комиссии Ходаковский Денис Владимирович, члены ревизионной комиссии Захаров Василий Леонидович, Тажетдинов Фазиль Ростямович составили настоящий акт по результатам проверки Финансово-хозяйственной деятельности организации. Ревизия проводилась за период: с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года на основании Устава СНТ «Родничковое», а также положений Федерального закона от 29 июля 2017 года N 217-ФЗ «О ведении гражданами садоводства и огородничества для собственных нужд и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации». Для проведения проверки, Ревизионной комиссии были предоставлены:

- Договоры и дополнительные соглашения к ним;
- Акты, накладные, полученные от контрагентов;
- Первичные документы по кассе, банку, авансовые отчеты;
- Регистры бухгалтерского учёта (оборотно-сальдовые ведомости по счетам
- Отчетность по фондам, бухгалтерский баланс, налоговые расчеты и декларации.

В ходе проверки банковских документов установлено: движение денежных средств по расчетным счетам подтверждены банковскими выписками и соответствующими первичными документами (актами выполненных работ, договорами , счетами-фактурами). В течении отчетного периода все счета, выставленные подрядными организациями, оплачивались без задержек.

Выписки по ежемесячному обороту денежных средств на счетах СНТ, договора с контрагентами предоставляются правлением в свободном доступе по ссылке на гугл-облако в группе ВКонтакте СНТ «Родничковое». Сохраненная база 1С после обновлений предоставляется для проверки члену правления Стародубовой Н.Н. и председателю ревизионной комиссии Ходаковскому Д.В.

По потребленным ресурсам:

Основные затраты за отчетный период из целевых и членских взносов.

1. На строительство и обслуживание газопровода потрачено:

- АО «Газпромгазраспределение ЛО» по договорам на ТО и АДО подводящего и распределительного газопровода 276 332 руб. - с газового счета со статьи "Строительство газопровода"

2. ИП Бойко за строительно-монтажные работы и материалы по строительству линии освещения 1 554 360 руб - со статьи "Субсидия";

3. По статье «Вывоз мусора» по договору с оператором (в том числе -за аренду контейнеров) оплачено 859 528 руб.

4. За услуги охраны по договору с ООО «МИГ-Охрана» 1 265 000 руб.

5. На ремонт дорог внутри СНТ, Лосина (ИП Кульминаева, ДРСУ-1, ООО "Универсал") на сумму 416 021 руб.

6. На уборку снега на сумму 351 499 руб.

7. На обслуживание волопровода по договору с ООО "Загородная Перспектива", в том числе - аварийный ремонт насосов - 131 421 руб.

8. На ремонт протечек, установку отсечных магистральных коверов и гидранта по договорам - 404 818 руб.

9. Мелиорация, благоустройство, пож.безопасность - 444 078 руб.

Суммы, перечисленные поставщикам услуг и работ соответствуют договорам и выставленным счетам. Все оплаченные работы выполнены в полном объеме.

Общая сумма задолженности собственников перед СНТ составляла:

на начало периода 7 279 961,41 руб. (в том числе - по пеням 2 115 586,54) руб.

на конец периода - 6 883 362 (в том числе - по пеням 2 198 563) руб.

На момент проверки долги составляли 5873 693 (в том числе по пеням - 2 018 648) руб.

Полученные доходы:

- пени по задолженностям статей основного счета 183 319 руб.

- проценты по размещению средств на депозите (основной счет) 85 481 руб

- аренда земли магазином 126 975 руб.

- проценты по размещению средств на депозите (газовый счет) 116 587 руб.

- пени по Статье "Строительство газопровода" 95 834 руб.

Информация о расходовании полученных доходов находится в п.9 отчетной Таблицы 1.

Средства на основном и газовом счетах регулярно размещаются на депозитном счету Сбербанка для получения дополнительного процента, полученные проценты поступают на счета СНТ в полном объеме.

Подробный отчет о собранных и израсходованных средствах представлен в таблице:

3 885 224,57	на р/счете основной	на р/счете Газовый	В подотчёте	в кассе	Долг за садоводами	Долг по пени
* - всех имеющихся у СНТ средств	2 802 964,89	1 083 544,47	-1284,79	0,00		
1. Потребляемая электроэнергия:						
Остаток (предоплаты) на начало указанного периода	-189420,62					
Собрано средств за указанный период	301 498,81					
Индивидуальные потребители	260 259,81					
Магазин	41 239,00					
Оплачено в сбытовую компанию за указанный период	355 739,66					
Оплачено в сбытовую компанию ОАО ПСК (потребители)	294 542,41					
Оплачено в сбытовую компанию ОАО ПСК (магазин)	61 197,25					
Остаток на конец указанного периода	-243 661,47				861112,53	
2. Потребляемая вода						
Остаток на начало указанного периода						
Собрано средств за указанный период	878 326,38					
Индивидуальные потребители	623 123,61					
Перенесено Из статьи "Членские взносы" Протечка по воде 2022.	255 202,77					
Потрачено средств за указанный период	878326,38					
Оплата "Загородная Перспектива" (пост от садоводов 198653,37руб, допл из чл взносов 161196,19руб)	878326,38					
Остаток на конец указанного периода	0,00				33 374,66	
3. Членские взносы:						
Остаток на начало указанного периода	708856,01					
Собрано средств за указанный период	8577826,74					
Членские взносы за 2022 год	7325972,98					
Членские взносы за 2021 год	727818,92					
Членские взносы за 2020 год	122229,91					
Членские взносы за 2019 год	54 697,14					
Членские взносы до 2019г (субботники,ГП, юр.услуги, расч.снега, ремонт дорог, ТП, увел.мощности, охрана,	189955,79					
Строительство водопровода и его обслуживание	6492,13					
Пропуск (шлагбаум)	3100,00					
Счётчики для воды	48407,20					
Возмещение по суду ИП Ботин	45152,67					
Добровольное пожертвование Трубная	16500,00					
Добровольное пожертвование Фейрверк	37500,00					
Потрачено средств за указанный период	8702923,51		193031,31			

Выплатена Заработная плата, ЕДФЛ(зп, ндфл, сантехник Самоз)	1322865,00				
Страх взносы 30,2%	360495,52				
Выплатена вознаграждение по договорам подряда(Чос-освещение Центр.ул. +НДФЛ- 9277)	9277,00				
Страх взносы по дог подряда освещение Центр.ул. (Страховые взн 27,3%-) *возн выпл 31.12.2021г, налоги в янв 2022	19338,26				
Выплатены поощрения (Всем членам Правления + Андреев+ Михайлова+ Чос+ Черепанова+Гайрбегап+Быков	266897,00				
Оплата земельного налога, УСН (4кв 2021г, 1-2-3 кв.2022г)	191009,71				
Услуги банка (обслуживание счета, комиссии за перевод средств)	43 830,54				
Фейверк+ праздник	65 000,00				
Выдача в подотчёт	240661,1				
Хозяйственные расходы (Корм для собак, ремонт ворот,швабра, ящики почт, компл для ремонта сертиков правл и охраны)	7448	64361,17			
Компенсация за использование личного автомобиля		14400,00			
Мобильная связь (Председатель, охрана, шлагбаум)		14301,00			
Канцелярские товары, почтовые услуги, расходный материал для оргтехники (ООО КомуС)	9074,90	1657,90			
Вывоз мусора (ООО "СГ-Групп" , УК по обр с отходами, Спецтранс автопарк № 6 аренда контейнеров)	859527,98				
Обслуживание водовода ООО Загородная перспектива экслп+э/э	131421,31				
Обслуживание оргтехники (ИП Самбук заправка катриджа, Фёдоров ИП ремонт ПК)	7 700,00				
Обслуживание системы пожарной сигнализации и видеосистемы (ООО "Миг-Сервис" ТО системы, модернизация, 4 сет контроллера, ООО АВС конвертер, развертка для видео по АО)	215 070,00	1699			
Оплата охранных услуг (ООО ОП "Миг-Охрана", Патруль)	1 265 000,00				
Электроэнергия ОП +потери (ОАО ПСК)	971 899,82				
Обслуживание водопровода, устранение протечки (Славич компл, Шахматов самоз, Костыгов)	404 818,89	21658			
Юридические услуги (Ворончихин)	305 327,56				
Миллиорация, благоустройство, пож.безопасность (грунт, песок, асфирошка, отсев, ремонт мотококс, бензин, леска, покос обочин, трактор, манипул, уборка вокруг пухто, бет труб, развозка труб, уборка контейнеров манипул, ремонт ворот Бейкер, , 2+2 скамейки, цпс, эксс долл за 2021г)	444 078,00	73926,24			
Обслуживание Электросетей (ООО "Минимакс"- светильники 6 шт)	10 671,60				
Обслуживание дороги, уборка снега внутри СНТ, Трубная, Лосиная (ИП Пешкова- асф. крошка, лом, Универсал эксс, бой кирпича,Пригородное ДРСУ расч снега, грейдер с подачией, Швардогуллин эксс)	416 021,00				
ТС лицензия (Что делать Автоматизация) продл лиценз моб приложения)	64 852,00				
Страхование Правление+Охрана ООО Витязь	23 286,00				
Оплата госпошлины (1 судебное дело)кассация	3 000,00				
Уборка снега	351 499,25	1028			
Счётчики ХВС	72 047,10				
Направлено на статью " Реконструкция водомерного узла"	46278,60				
Направлено на статью " Потребляемая вода" Протечка по воде 2022.	255202,77				
Направлено на статью " Субсидия"	204360,00				
Направлено на статью " Целевые взносы на строительство газопровода"	114964,60				
Остаток на конец указанного периода	630075,14	0,00		3475662,09	1963118,26
4. Целевые взносы на строительство газопровода					
Остаток на начало указанного периода	491 932,20	1117599,60			
Собрано средств за указанный период, из них:	1030976,25	1379356,12			
Взносы	613700,00	62688,35			
Перевод с Газовый счёт/ основной счёт	365000,00				
Долг /Перевод с основного счёта	-62688,35	1316667,77			
Перенесено из статьи "Членские взносы"	114964,60				
Потрачено средств за указанный период, из них:	1 316 667,77	648732,65			
Перевод на Газовый счёт/ основной счёт					
Услуги банка		7400,00			
Перевод на Основной счёт/ газовый счёт	1 316 667,77	365000,00			
Обслуживание Газопровода (АО Газпромраспределение ЛО)		276332,65			
Остаток на конец указанного периода	206 240,68	1848223,07		248800	211093,5
5.Проценты, пени по депозиту (Газовый счёт)					
Остаток на начало указанного периода	19 129,79	-34055,13			
Собрано средств за указанный период	95 834,81	116587,72			
Долг /Перевод с основного счёта					
Пени	95 834,81				
Проценты по депозиту		116587,72			
Потрачено средств за указанный период, из них:	114 964,60	2000,00			
Штраф по ФСС от НС и ПЗ		2000,00			
Перевод на Основной счёт/ Прочий доход	114 964,60				
Остаток на конец указанного периода	0,00	80532,59			
6. Реконструкция водомерного узла (Статья закрыта. Далее задолженность поступает на статью "Членские взносы")					
Остаток на начало указанного периода	220 071,19				
Собрано средств за указанный период	80 899,93				
Поступило от садоводов	34 621,33				
Перенесено Из статьи "Членские взносы"	46 278,60				
Потрачено средств за указанный период, из них:	262 024,72	0,00	38 946,40		
Швардогклин (эксс долл за 2021г)					
Утепление и обшивка стен, перегородка из газобетона, кронштейны для водопров труб	57 803,00				
Строительство (работы) ИП Батрынак	161 168,72				

Комплектующие для РВУ (Электро Мир, ПСК, Энергоконтроль)	43 053,00		38946,40				
Комплектующие для РВУ (Электро Мир, ПСК, Энергоконтроль)							
Переустрои. гидранта, трубы, отводы, двери, сверла, доски, фанера, брус, сетка, 2 двери, конёк, компл. д/ремонта (Аванс. отчёты)							
Остаток на конец указанного периода	0,00	0,00			18109		
7. Укладка доп труб на проезды							
Остаток на начало указанного периода							
Собрано средств за указанный период	470 400,00						
Поступило взносы	470 400,00						
Потрачено средств за указанный период, из них:	470 400,00						
Экскаватор+трактор (ИП Пешкова асф крошка и лом, Универсал экск погр, Егоров развозка и укл труб, Железобетон трубы с дост)	470 400,00						
Остаток на конец указанного периода	0,00				48000		
8. Субсидия							
Остаток на начало указанного периода	1 500 000,00						
Собрано средств за указанный период	204 360,00						
Перенесено Из статьи "Членские взносы"	204 360,00						
Потрачено средств за указанный период, из них:	1 554 360,00						
Ип Бойко Реконструкция линии освещения	1554360,00						
Остаток на конец указанного периода	150 000,00						
9. Прочие доходы							
Остаток на начало указанного периода	52 396,32						
Собрано средств за указанный период, из них:	615 235,68						
Пени по членским взносам	183 319,84						
Пени по статье " реконструкция водомерного узла"	5 900,23					12631,73	
Пени по статье "Укладка труб на проезды"	8 394,53					11719,61	
Проценты по депозиту	85 481,60						
Поступило от ООО ПИК за контейнеры	66200,00						
Поступило от магазина за аренду	126974,77						
Поступило от Колтушского интернета	24000,00						
Услуги банка	0,11						
Перенесено из по статье Пени "Проценты, пени по депозиту (Газовый счёт)"	114 964,60						
Потрачено средств за указанный период, из них:	152945,76	7369,5					
Налог УСН	17650,56						
Радиомодули АСКУ вода (Пульсар)	32295,20						
Настройка ПК Сервер Для АСКУ вода (Федоров)	103000,00						
Авансовый отчёт Элементы питания, переходник, кабель, сет.фильтр, клей, блоки		7369,5					
Остаток на конец указанного периода	507 316,74						
Общая сумма на конец указанного периода: 3 178 755,85							
Остаток на конец указанного периода	1 249 971,09	1928755,66	29,10	0	4685088,28	2198563,1	
* - всех имеющихся у СНТ средств							

Рекомендации ревизионной комиссии к ведению хозяйственной деятельности и бухгалтерскому учету:
- уменьшить количество расходных статей путем объединения близких по смыслу ("обслуживание водопровода" и "Эксплуатация водопровода", "Канцелярские, почтовые расходы" и "Хозяйственные расходы", "Расчетно-кассовое обслуживание" и "Обслуживание 1С бухгалтерии",
- после сдачи работ поставщиком услуги по установке системы АСКУвода произвести установку передающих модулей системы АСКУвода и на основании полученной информации по статистике и балансу потребления принять меры по выявлению и устранению причин потерь по воде. Одновременно с установкой радиомодулей производить перепломбировку и осмотр узлов учета воды и сверку показаний по ним;
- закупить собственные контейнера для вывоза мусора, после чего расторгнуть договор аренды контейнеров;

ВЫВОД:
По итогам проверки за период 01.01.2022 - 31.12.2022 года были проверены сплошным методом все банковские выписки, авансовые отчеты, договоры, затратные сметы, протоколы заседаний правления. Все расходы подтверждены первичными финансовыми документами (актами выполненных работ, накладными, платежными ведомостями). Выявленные недочеты (отсутствующие оригиналы актов, товарных накладных) были устранены в ходе проверки. Противоправных действий со стороны председателя и членов правления, нецелевого расходования средств, не выявлено.
Организационная финансово-хозяйственная деятельность правления за период 01.01.2022 - 31.12.2022 года оценивается ревизионной комиссией как удовлетворительная.

Председатель ревизионной комиссии _____ Ходаковский Д.В.

Члены ревизионной комиссии _____ Захаров В.Л.

_____ Тажетдинов Ф.Р.