

Отчет председателя ревизионной комиссии ТСЖ «Пионерская399».

Проверка начата 10 января 2016 года и окончена 20 января 2016 года.

Должностными лицами в проверяемом периоде являлись:

Председатель правления ТСЖ – Головнина А.В.;

Бухгалтер – Петрова И.В.

Адрес местонахождения организации: г. Майкоп, ул. Пионерская, 399.

Настоящая проверка проведена методом проверки представленных первичных бухгалтерских документов: журнала регистрации приходных и расходных ордеров, ведомостей учета по кассе и по банку, счетов и счетов-фактур, кассовых и товарных чеков, кассовой книги и книги по начислению заработной платы, авансовых отчетов, книги доходов и расходов, отчетов в пенсионный и страховой фонды, в стат. управление и в налоговую инспекцию.

Проверкой установлено следующее:

1. По ведению кассы.

Оформление кассовых документов осуществляется в соответствии с Порядком ведения кассовых операций в РФ. На 2015 год лимит остатка наличных денег в кассе установлен нулевой. Ведется журнал регистрации приходных и расходных ордеров. Все расчеты по потребленным коммунальным услугам проводились через расчетный счет в банке ОАО АКБ «Новация».

По вновь открытому с октября месяца специальному счету для сбора взносов на капитальный ремонт многоквартирного дома прием платежей производил Московский индустриальный банк. По заключенному ранее договору, Московский Индустриальный также производил прием платежей за содержание, текущий ремонт и коммунальные услуги от жильцов дома.

По состоянию на 01.01.2015г. в кассе был «0» остаток. На 01.01.2016г. остаток так же равен «0».

Всего по Кассе «Приход» составил **656764руб.87коп.**

В том числе:

- на текущее содержание и текущий ремонт дома поступило 58103руб.83коп.,
- за коммунальные услуги – 77952 руб. 68 коп.
- доходы от оказания платных услуг (согласно утвержденного на общем собрании жильцов Перечня платных услуг) – 1272 руб.53 коп.(в том числе пени за просрочку платежей составили 712 руб.53коп.).
- возврат подотчетных сумм – 123325 руб.83 коп.
- поступление денежных сумм с расчетного счета в банке – 396110 руб.

Всего по Кассе «Расход» составил **656764 руб.87 коп.**

В том числе:

- на расчетный счет в банке – 0
- выдано в подотчет на содержание дома – 248701 руб.87 коп.
- оплата за выполненные работы штатными работниками и по договорам возмездного оказания услуг с посторонними лицами (в том числе юрид. услуги – 1600 руб.) - 408063 руб.

Поступившие в кассу наличные суммы от собственников жилья и с расчетного счета в банке использовались строго на уставные цели: на выплату зарплаты, денежного вознаграждения, на выдачу в подотчет материально ответственным лицам для приобретения материала и запчастей, необходимых для производства текущего ремонта, для приобретения хозяйственных и канцелярских товаров.

2. По ведению банковских операций.

Финансирование и расходование денежных средств осуществлялось через расчетный счет № 40703810700000000379 в ОАО АКБ «Новация». Так же существует второй банковский счет, который был открыт специально для сбора средств на новый тепловой счетчик № 40703810500000000430 в ОАО АКБ «Новация». **Остаток денежных средств на р/счете № 379 на начало 2015 года составил 70385 руб.08 коп. и на конец 2015 года -5352 руб.70коп.** На р/счете № 430 соответственно на начало – 395руб.29коп. и на конец 2015 года - 395 руб.29 коп.

Остаток денежных средств на специальном счете по капитальному ремонту на начало 2016 года составил – 202691руб.73коп., в том числе банк начислил нам банковский % за 14 месяцев в размере 3962 руб. 92 коп.

Распорядителем денежных средств за проверяемый период, с правом

первой подписи, являлась председателем ТСЖ – Головнина Анна Васильевна.

Приход денежных средств по счету № 379 за 2015 составил

2048442 руб.32 коп.

(все поступления от собственников жилья).

Из этой суммы - на текущее содержание и текущий ремонт дома поступило

- 608107 руб.81 коп., на коммунальные услуги – 1429668 руб. 63 коп. пени –

10087 руб. 88 коп.

- ошибочно зачисленная сумма со счета на кап.ремонт ТСЖ – 578 руб.

Расход - по счету № 379 за 2015 год составил: 2113474 руб.70 коп.

– налог на з/плату, отчисления в пенсионный фонд и в соц .страх

- 164342руб.09 коп.

– оплата коммунальных услуг (э/энергия, тепло, гор. и хол. вода, водоотведение) -1434290 руб. 89 коп.

– платежи за вывоз ТБО - 31671 руб.

получено наличных в кассу для выплаты зарплаты и сод. дома - 396110руб.

– оплата по счетам-фактурам разным организациям -

(ОАО «Газпромраспределение Майкоп», ВДПО за проверку вент.шахт, устранение аварий АРУ, промывка и гидравлическое испытание системы теплоснабжения, за обслуживание теплового узла специализированной организацией, Центру стандартизации и метрологии за поверку общедомовых приборов учета коммунальных услуг, за переплет архивных документов типографией, и т.д.) - 72253 руб.67 коп.

– услуги банка – 8229 руб.05 коп.

- возврат ошибочно зачисленной суммы с другого счета ТСЖ – 578 руб

- госпошлина – 6000 руб.

3. По начислению заработной платы.

За 2015 год произведены материальные выплаты штатным работникам, работникам, привлеченным со стороны для оказания платных услуг по содержанию, ремонту и устранению аварий и вознаграждение председателю ТСЖ на сумму **580229 руб.**

Из них:

- размер годовых выплат административно-управленческому персоналу - (председателю и бухгалтеру) составил - **286877 руб .**

В том числе: ежемесячное вознаграждение председателю ТСЖ составило - 8700руб. Бухгалтеру – 7830 руб.

Всего – **207640 руб.**

Подходный налог, пенсионные и страховые взносы – **79237 руб.**

- размер годовых выплат обслуживающему персоналу (дворник- уборщик, сантехник и рабочий) составил - **178978 руб.**

Из них:

ежемесячная выплата дворнику-уборщику- 6960 руб. , слесарю-сантехнику – 1953 руб., рабочему-1953руб.

Всего (с учетом отпускных) за год: **129540 руб.**

Подходный налог, страховые и пенсионные взносы на эти выплаты составил- **49438 руб.**

Материальные выплаты по договорам оказания платных услуг по ремонту и содержанию общего имущества многоквартирного дома:

- замена кранов на всех стояках по горячей воде, замена оставшихся старых канализационных стояков при аварийной ситуации, за прочистку канализации, столярные работы, частичный ремонт крыши и уборка ее, покос придомовой территории, устройство ограждения газонов от наезда а/транспорта, сезонная высадка цветов на 4-х вазах, ремонт оборудования на детской площадке, профилактика э/оборудования и ежегодный обязательный замер сопротивления на э/оборудовании поквартирном и в э/щитовой и т.д.

Всего выплаты составили - **114374 руб.** (в т.ч. подходный налог, страховые и пенсионные взносы).

4. По расчетам с подотчетными лицами:

Количество подотчетных лиц в ТСЖ – 1 человек – председатель ТСЖ – Головнина А.В.

За 2015 год составлено 27 авансовых отчетов.

Из кассы ТСЖ в подотчет за 2015 год выдано **248701руб.87коп.**

Возвращено в кассу ТСЖ – **123325руб.83коп.**

Использовано на содержание дома и текущий ремонт, на управленческие расходы – **125376руб.04 коп.**

В том числе:

- на содержание дома – 75068,51 руб.

– на текущий ремонт – 42579 руб.

– на административно-управленческие расходы – 7728 руб.53коп.

На начало 2015 года в подотчете находилась сумма 3467руб. 03коп. и на начало 2016 года -3000руб. 00коп.

К авансовым отчетам приложены товарные чеки, квитанции, счета-фактуры с пометкой, указывающей назначение данного приобретения или

предоставленной услуги.

5. По расчетам с поставщиками коммунальных услуг.

Согласно предоставленным счетам-фактурам производили платежи за потребленные коммунальные услуги через расчетный счет в банке:

- за электроэнергию – 54254руб.36коп.

- за тепло и горячую воду – 779045руб.95коп.

- за холодную воду и водоотведение – 111990руб.58коп.

На начало 2016 года задолженность перед ОАО «АТЭК» «Майкопские тепловые сети» составила – 144369 руб. 89коп. Сумма задолженности появилась в результате неплатежей за коммунальные услуги собственников помещений: кв.3 – 8688руб.33коп. (за 3 м-ца), кв.9 – 13688руб.04коп.(за 4 м-ца), кв.15 – 15298руб.80коп.(за 5 м-цев), кв.27 -4167руб.87коп., кв.32- 6526руб.62коп. – 1 м-ц, помещ. №33-8672руб.44коп.-1 м-ц, помещ. № 34 - 13876руб.51коп. – 3 м-ца, помещ. № 37- 45528руб.85коп.


Всего собственники жилья задолжали коммунальным службам и ТСЖ - 116447руб.46коп.

6.Выполнение сметы доходов и расходов за 2015 год.

Информация о выполнении сметы прилагается к данному отчету.

7. Заключение ревизионной комиссии.

В 2015 году денежные средства, поступившие от собственников жилья многоквартирного дома по ул. Пионерская, 399, а также суммы от оказания платных услуг, начисленной пени за просрочку платежей и суммы, сэкономленные за счет мероприятий по энергосбережению, использованы по назначению – на содержание, текущий ремонт общего имущества и на управление домом.

Председатель ревизионной комиссии – ревизор -  Гиш С.А.

С итогами ревизии ознакомлены члены правления ТСЖ :

Председатель  Головина А.В.

Зам.председателя  Лантратова И.В.

Член правления  Калабиева Ф.Р.

