

**Отчет
о финансовой деятельности ТСЖ «Московский 133»**

г. Воронеж

от 21 марта 2016 г.

Ревизионная комиссия в составе: председателя комиссии Боковой В.С., членов комиссии Бокотюк Н.Н., Швецовой В.В. провели проверку финансовой деятельности ТСЖ «Московский 133» за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г., о чем и составили отчет. Ревизионная комиссия проводилась с 12 февраля 2016 г. по 12 марта 2016 г.

Перечень документов, затребованных комиссией для проверки:

- кассовая книга и кассовые отчеты;
 - авансовые отчеты;
 - банковские документы и журнал счета 51;
 - накладные, счета-фактуры от поставщиков;
 - договоры с контрагентами;
 - отчеты ООО УК ИВЦ «Северный»»;
 - реестр членов ТСЖ;
 - список собственников, не являющихся членами ТСЖ;
 - протоколы заседаний правления ТСЖ;
 - книга доходов и расходов ТСЖ;
 - налоговая отчетность;
 - смета доходов и расходов на 2015 г.;
 - электронная выписка за 2015 г. из Сбербанк Бизнес онлайн.
- штатное расписание, положение об оплате труда, книга приказов, трудовые договоры, ведомости на зарплату.

В проверяемом периоде обязанности исполняли:

- Председателя правления ТСЖ «Московский 133» - Никейцева Надежда Михайловна (Протокол заседания правления № 1 от 16 апреля 2015 г.)
- главного бухгалтера – Коннова Елена Николаевна (Приказ от 01.04.2011 г. № 16).

Всего за 2015 год ревизионной комиссии предоставлено:

Протокол № 1 от 16 апреля 2015 г.

Повестка дня:

1. О выборе членами правления председателя ТСЖ.

2. О выборе секретаря правления.

Протокол № 2 от 05 мая 2015 г.

1. О благоустройстве придомовой территории.
2. О санитарном состоянии мусорокамеры под. 9.
3. О размере платы ОАО «Артезианский источник» за размещение оборудования.
4. Об оборудовании парковочных мест для жильцов МКД.
5. О создании комиссии по списанию МПЗ.
6. Разное.

Протокол № 3 от 09 июня 2015 г.

1. О заключении договора с ООО «Метида».
2. О замене домофонов в подъездах 3,7,10.
3. О заявлении жильцов подъезда 14, жильца кв. 341.
4. Разное.

Протокол № 4 от 08 июля 2015 г.

1. О выборе секретаря заседания.
2. О дополнительном соглашении с АО «Квант-Телеком».
3. О договоре с киоском «Мороженое» на пользование контейнерной площадкой.
4. О возмещении судебных расходов.
5. О проверке МЧС пожарной безопасности.
6. О заключении договора на установку системы видеонаблюдения.
7. Об оплате за стирку ковров.
8. Об иске ПАО «ТНС энерго Воронеж».

Протокол № 5 от 04 августа 2015 г.

1. О покраске крыши.
2. О ремонте кровли в под. 16, герметизации швов.
3. О доп. соглашении с ООО «Артезианский источник».
4. Об оплате материалов по договору за установку системы видеонаблюдения.

а также протоколы заседания правления ТСЖ «Московский 133»:

№ 31 от 15 января 2015 г., № 32 от 03 февраля 2015 г., № 33 от 04 марта 2015 г., № 34 от 17 марта 2015 г., № 35 от 31 марта 2015 г., № 6 от 01 сентября 2015, № 7 от 08 октября 2015 г., № 8 от 03 ноября 2015 г., № 9 от 03 декабря 2015 г.

На заседаниях правления ТСЖ «Московский 133» рассматривались следующие вопросы:

- об оплате за коммунальные услуги;
- о жалобах Кудояровой В.В. и Блоковой Н.А.;
- об установке ИПУ на отопление ООО «СД-Дизайн»;

- о доплате дворникам;
- о проверке УЭБ и ПКГУ МВД России по ВО;
- о создании сайта ТСЖ.;
- о договоре на аварийное обслуживание;
- о заявлении от жильцов 14 подъезда;
- о заявлении члена ТСЖ Летникова В.А.;
- об утверждении даты проведения ОС членов ТСЖ;
- об утверждении повестки ОС членов ТСЖ и проекта сметы доходов и расходов;
- об утверждении состава членов счетной комиссии ОС членов ТСЖ;
- о проведении ОС членов ТСЖ в форме заочного голосования;
- о заявлении Ханина А.В. и Секретаревой Н.С.

Отчет ревизионной комиссии ТСЖ «Московский 133» сформирован в ходе проверки состояния документооборота, бухгалтерского учета и анализа финансовой деятельности ТСЖ «Московский 133» в 2015 г.

Основными вопросами проверки являлись:

1. Состояние документооборота и бухгалтерского учета.
2. Финансовая деятельность правления ТСЖ «Московский 133» за 2015 г. и смета доходов и расходов ТСЖ за 2015 г.
3. Размеры обязательных платежей (тарифы и т.д.).
4. Расчеты с поставщиками и подрядчиками.

ТСЖ «Московский 133» осуществляет свою деятельность на основании:

- Устава ТСЖ «Московский 133», утвержденного в новой редакции на общем собрании членов ТСЖ;
- Положения об оплате труда работников ТСЖ «Московский 133»;
- Положения об учетной политике;
- Штатного расписания на 2015 год.

Ведение бухгалтерского учета ТСЖ «Московский 133», подготовка и сдача отчетности, начисление и уплата налогов, банковские операции проводятся в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете», нормами Налогового кодекса и другими нормативными актами.

Доходы и расходы ТСЖ «Московский 133», затраты по дому, другие хозяйственные операции отражаются в учете в соответствии с первичными документами.

На 2015 год на собрании членов ТСЖ «Московский 133» утверждена смета доходов и расходов на содержание и ремонт жилого дома № 133 на сумму 2 548,1 руб., фактически 2 567,98 руб., что составляет 100,78 %.

Фактическое поступление денежных средств на расчетный счет, а также их расходование составило:

- остаток в ИВЦ на 01.01.2015 г. – 164,7 т.р.
- остаток денежных средств на р/с 01.01.2015 г. – 23,7 т.р.
- поступило на расчетные счета за 2015 г. – 2 568,0 т.р.
- списано с расчетных счетов за 2015 г. – 2 698,3 т.р.

- остаток денежных средств на р/с 01.01.2016 г. – 39,0 т.р.
- остаток в ИВЦ на 01.01.2016 г. – 19,1 т.р.
- резервный фонд на 01.01.2016г. - 47,7 т.р.
- поступило в фонд формирования капитального ремонта в 2015 году – 1547,8 т.р.

Проверка авансовых отчетов показала, что за наличный расчет приобретались материальные средства по сантехнике, электрике, стройматериалы, инструмент, канцтовары, хозяйственные товары, оплачивались почтовые расходы на сумму – 186 т.р.

Авансовые средства оформлены в соответствии с Положением ЦБ РФ № 373-П «О порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории РФ» от 12.10.2011 г. Перерасход на 01.01.2016 г. по подотчетным суммам составляет 0,06 т.р. Никейцевой Н.М.

Возмещение денежных средств за приобретенные материалы производятся с расчетного счета ТСЖ «Московский 133» на банковскую карту Никейцевой Н.М.

Все приобретенные МПЗ учитываются и списываются согласно ежеквартальным актам списания МПЗ.

При проверке кадровой дисциплины выявлено:

- выплаты заработной платы по трудовым договорам работникам производились правильно;
- все документы на работников заведены правильно и оформлены в установленном порядке.

Заработная плата работникам ТСЖ «Московский 133» за 2015 г. перечислялась с расчетного счета на личные банковские карты.

На 2015 г. для управления и обслуживания ТСЖ «Московский 133» штатным расписанием утверждена численность работников 8,6 человек с ежемесячным ФОТ до 01.04.2015 г. – 70,25 т.р., с 01.04.2015 г. – 80,379 т.р., в т.ч. управленческий аппарат – 1,3 чел., с ФОТ до 01.04.2015 г. – 14,0 т.р., с 01.04.2015 г. – 16,7 т.р., что соответствует утвержденной смете. Вознаграждение председателя правления в 2015 году составляло 25 т.р. в месяц. Премия сотрудникам и председателю правления соответствует смете.

За 2015 год начислено заработной платы и вознаграждения председателю правления с учетом премиальных, отпускных и праздничных дней – 1 427,4 т.р., взносы в фонды (налоги) - 287,1 т.р.

- Взносы в фонды (налоги) с договоров подряда, вознаграждений ревизионной комиссии и правлению - 17,4 т.р.

Выплаты по УСНО – 23,3 т.р.

В 2015 году ТСЖ «Московский 133» выполняло запланированные ремонтные работы по дому, оплата осуществлялась перечислением с расчетного счета:

1. ЗАО «Страховая Бизнес Группа» - страховой полис 111 номер 0101018882 от 23/06/15, Страховая премия 7000 руб.
Страхование лифтов.
2. ИП Киреечева – парковочные столбики.
Сумма 18 960,0 руб.
Тов. накладная № 77 от 25/09/2015, № 236 от 26/11/2015 имеется.
3. ООО компания «ВоронежЭнергоСтрой» – договор № 154 от 15/08/2015г.
Ремонт фасада и герметизация швов, ремонт вентиляционных коробов, замена мягкой кровли.
Сумма 145306,20 руб.
Акт выполненных работ по договору № 154 от 15/08/2015 г. имеется.
4. ООО компания «ВоронежЭнергоСтрой»- договор 179 от 03/09/2015
Ремонт пожарной сигнализации.
Сумма 15 016,0 руб.
Акт выполненных работ к договору 179 от 03/09/2015 имеется.
5. ООО «ТехСвет Электро» - договор № 1508 06/15 от 03/08/2015.
Монтаж системы видеонаблюдения.
Сумма 484 951,68 руб.
Акт выполненных работ к договору № 1508 06/15 от 03/08/2015 имеется.
6. АНО «УИЦ Энергобезопасность и экспертиза» № 7 ОТК от 026/10/2015 г.
За обучение председателя.
Сумма 2000,0 руб.
Акт приемки от 6/09/2015

Юридические услуги:

1. ООО Центр юридической помощи «Выбор» Договор № 1-АМ 01/2015 от 05/08/2015. Подготовка искового заявления в арбитражный суд (МУП «Воронежская Горэлектросеть»).
- Сумма 3500,0 руб.
Акт выполненных работ от 26/08/2015 г. имеется.

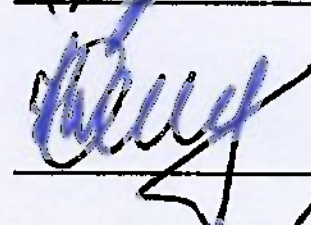
2. ООО юридическая компания «Метида» по договору № 2014-12-02 от 02.12.2014 г. Оказание юр. услуг: доп. соглашение от 09/02/2015 г.
Сумма 7500,0 руб.
Акт выполненных работ по доп. соглашению от 09/02/2015 г. имеется.
3. ООО юридическая компания «Метида» по договору № 2014-12-02 от 02.12.2014 г. Оказание юр. услуг: доп. соглашение от 18/03/2015 г.
Сумма 8 000,0 руб.
Акт выполненных работ по доп. соглашению от 18/03/2015 г. к договору № 2014-12-02 от 02.12.2014 г. имеется.
4. ООО юридическая компания «Метида» по договору № 2014-12-02 от 02.12.2014 г. Оказание юр. услуг: доп. соглашение от 27/04/2015 г.
Сумма 8 500,0 руб.
Акт выполненных работ по доп. соглашению от 27/04/2015 г. к договору № 2014-12-02 от 02.12.2014 г. имеется.
5. ООО юридическая компания «Метида» по договору № 2014-12-02 от 02.12.2014 г. Оказание юр. услуг: доп. соглашение от 10/06/2015 г.
Сумма 5 000,0 руб.
Акт выполненных работ по доп. соглашению от 10/06/2015 г. к договору № 2014-12-02 от 02.12.2014 г. имеется.
6. ООО юридическая компания «Метида» по договору № 2014-12-02 от 02.12.2014 г. Оказание юр. услуг: доп. соглашение от 31/08/2015 г.
Сумма 12 000,0 руб.
Акт выполненных работ по доп. соглашению от 31/08/2015 г. к договору № 2014-12-02 от 02.12.2014 г. имеется.
7. ООО юридическая компания «Метида» по договору № 2015-06-11 от 11.06.2015 г. Оказание юр. услуг. (ОАО «ВЭСК»)
Сумма 5 000,0 руб.
Акт выполненных работ от 16/06/2015 г. к договору № 2015-06-11 от 11.06.2015 г. имеется.

Выводы:

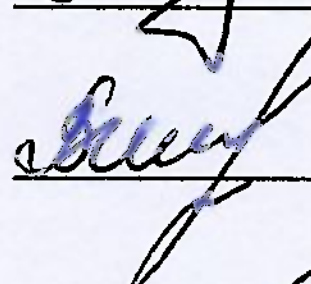
1. Ревизионная комиссия ознакомилась с договорами по проведению указанных работ, платежными документами, сметами, актами сдачи-приемки выполненных работ и т.д.
2. Ревизионная комиссия считает, что правление ТСЖ «Московский 133» действовало в рамках своих полномочий. Нецелевого расходования средств не установлено. Таким образом, с учетом всех факторов, изложенных в настоящем отчете, ревизионная комиссия делает обоснованный вывод о том, что финансовую деятельность ТСЖ «Московский 133» за проверяемый период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015г. признать удовлетворительной.

Члены ревизионной комиссии:

/В.С. Бокова/



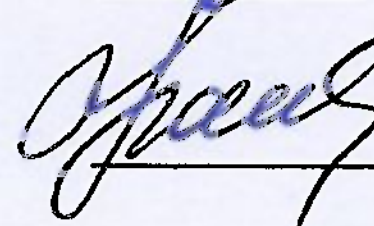
/Н.Н. Бокотюк/



/ В.В.Швецова /

Ознакомлены:

/Н.М.Никейцева/



/Е.Н.Коннова/

З а к л ю ч е н и е

по смете доходов и расходов ТСЖ «Московский 133» на 2016 год

Ревизионная комиссия ТСЖ «Московский 133» в составе:

Председатель – Бокова В.С.

Чл. комиссии – Бокотюк Н.Н., Швецова В.В., рассмотрев проект сметы доходов и расходов ТСЖ «Московский 133» на 2016 год, предоставленный правлением ТСЖ «Московский 133»,

установила:

Проект сметы доходов и расходов ТСЖ «Московский 133» на 2016 год соответствует требованиям действующего законодательства, решениям общих собраний членов ТСЖ «Московский 133» и Уставу ТСЖ, рекомендован для утверждения на общем собрании членов ТСЖ «Московский 133».

Члены ревизионной комиссии:

В.С. Бокова

Н.Н. Бокотюк

В.В. Швецова