

ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ТСЖ «Парковая 20»
по результатам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности товарищества

г. Санкт-Петербург, г. Петергоф

« 28 » февраля 2016 г.

Председатель Ревизионной Комиссии Тальзи Н.Р. провела проверку финансовой деятельности Товарищества Собственников Жилья «Парковая 20» (далее по тексту ТСЖ) за период с 01.09.2015 г. по 10.01.2016 г.

При проверке ревизор руководствовался следующими нормативными документами:

- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- Жилищный кодекс Российской Федерации;
- Налоговый Кодекс Российской Федерации.

В процессе проведения проверки ревизору были предоставлены следующие документы Товарищества:

Устав ТСЖ, учредительные и регистрационные документы ТСЖ;

Протоколы заседаний Правления ТСЖ за 2015 год;

Протокол Общего собрания членов ТСЖ за 2015 год;

Договора с подрядчиками, ресурсоснабжающими и прочими контрагентами, заключенные в 2015 г.;

Бухгалтерская и налоговая отчетность, в том числе:

- отчет бухгалтера о движении денежных средств за сентябрь-декабрь 2015 г.;
- отчеты в ПФР, ФСС, налоговая отчетность;
- начисление и перечисление налогов в бюджет, внебюджетные фонды;
- авансовые отчеты с приложениями;
- акты выполненных работ, сметы на выполненные работы и услуги;
- банковские выписки и платежные документы по расчетному счету ТСЖ;
- товарные чеки, накладные, квитанции к приходным кассовым ордерам, кассовые чеки, квитанции об отправке корреспонденции, счета-фактуры;

На основании анализа предоставленных документов установлено следующее.

В соответствии со статьей 147 ЖК РФ руководство деятельностью товарищества собственников жилья осуществляется правлением товарищества, которое принимает решения по всем вопросам деятельности товарищества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции общего собрания собственников помещений в многоквартирном доме.

В соответствии со статьей 149 ЖК РФ Председатель правления товарищества обеспечивает выполнение решений правления.

В проверяемом периоде обязанности председателя правления ТСЖ исполняла Смылова С.Г. (протокол № 1 от 24.07.2015г.). Члены правления ТСЖ избраны общим собранием членов ТСЖ (протокол № 1 от 24.07.2015г.).

С 01.09.2015 г. обслуживание многоквартирным домом по адресу: г. Санкт-Петербург, Петергоф, ул. Парковая, дом 20, осуществляет ООО «Альянс».

Ведение бухгалтерского учета в период с 01.09.2015 г. по 31.12.2015 г. осуществлялось Сукмановой А.В. по трудовому договору.

У ТСЖ открыт расчетный счет № 40703810655160000503 в СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК г. Санкт-Петербург, на котором по состоянию на 01.09.2015 года имелся остаток денежных средств, в размере 00 рублей 00 копеек.

Все расчеты с поставщиками услуг проводятся по безналичному расчету через расчетный счет ТСЖ.

Платежи проводились по мере поступления денежных средств и в сроки, установленные договорами.

Всего за отчетный период проведено 8 (Восемь) заседаний правления ТСЖ.

Фактическое поступление и расходование денежных средств ТСЖ:

№ п/п		Начислено сентябрь-декабрь 2015	Поступило 1.09.2015-10.01.2016	Долг на дату 10. 01. 2016 г.
1.	Жители 20 дома	2558892,71	2105919,18	452973,53
2.	ООО «Прогресс» коммерция	65989,40	39821,27	26168,13
3.	ТСЖ «Новый Петергоф» 16	2704,08	2704,08	0.00
4.	ТСЖ «Парковая 18»	2704,08	0.00	2704,08
	ИТОГО	2 630 290,27	2 148 444,53	481 845,74

С 01.09.2015 года начислено 2558892,71 рублей за коммунальные услуги собственникам жилых помещений, 65989,4 собственникам коммерческого помещения, 2704,08 рублей ТСЖ «Новый Петергоф» и 2704,08 рублей ТСЖ «Парковая 18» - покупка блока бесперебойного питания для системы видеонаблюдения на три дома.

Итого начислено 2630290,27 рублей.

Фактически поступило на счет ТСЖ «Парковая 20» - 2 148 444,53 рублей.

Долг на 10.01.2016 года составляет 481 845,74 рубля.

Расходование средств за период с 01.09.2015 по 10.01.2016 года:

	Выставлено, рубли	Оплачено, рубли	Долг/Переплата, рубли
ООО "Альянс" (обслуживание дома по договору)	893 687,33	668 688,36	224 998,97
ООО "Альянс" (оплата работ по ликвидации аварийной ситуации)	14 973,00	14 973,00	0,00
ООО "АСС" (возмещение за электричество и газ)	549 634,47	559 634,47	-10000,00
ЗАО "Отдел" (печать квитанций, пользование программой по договору)	13 950,36	13 950,36	0,00
ООО "Кавис" (обслуживание крышной котельной и ИТП по договору)	227 980,00	227 980,00	0,00
ООО "Глобал Трейд" (реагенты)	13 290,00	13 290,00	0,00
СЦ "Эльтон" (обслуживание домофонов по договору)	29 186,60	29 186,60	0,00
ООО "Эльтон-системс" (пожарная сигнализация)	16 302,78	10 868,52	5 434,26
ОАО "ПЭС" (выдача документов)	1 000,00	1 000,00	0,00
ООО "ПетербургГаз" (обслуживание газопровода)	22 267,23	22 267,23	0,00
ООО "Сарос" (плафоны для дворового освещения)	4 000,00	4 000,00	0,00
ЗАО "Газпром" (оплата газа в котельной, согласно договора с ТСЖ)	174 141,19	174 141,19	0,00
ЗАО "Газпром" (потребление газа собственники коммерческих помещений)	12 894,38	0,00	12 894,38
ГУП "Водоканал" (водопотребление и водоотведение)	317 276,59	270 000,00	47 276,59
ООО "ПАКТ" (телевидение)	102 900,00	0,00	102 900,00
Налоговые вычеты по заработной плате	26 040,80	26 040,80	0,00
Штраф ФНС	200,00	200,00	0,00
Заработная плата бухгалтер (октябрь, ноябрь, декабрь)	52 000,00	52 000,00	0,00
Комиссия банка (обслуживание счета ТСЖ, проценты за переводы ресурсным организациям)	15 112,20	15 112,20	0,00
Авансовые платежи (по чекам - детализация у председателя ТСЖ)	32 673,95	32 673,95	0,00
Гарант - Цифровая подпись (электронная подпись на государственных порталах) на 1 год	6 183,00	6 183,00	0,00
Вознаграждение Председателя (октябрь, ноябрь, декабрь)	400,00	400,00	0,00
Итого	2 526 093,88	2 142 589,68	383 504,20

Сальдо на 11.01.2016 года составляет 5 854 рубля 85 копеек. (Остаток на счете)

Выводы: проанализировав показатели деятельности ТСЖ, организацию учета в ТСЖ ревизор пришел к выводу признать финансовую деятельность ТСЖ в проверяемом периоде удовлетворительной.

В ходе проверки товарищества комиссией выявлено:

1. Оплата штрафа ФНС – за сроки сдачи отчетности (просрочен 1 день).
2. В сентябре зарплата не начислялась бухгалтеру. Начисления зарплаты с октября.
3. Вознаграждение Председателю в размере 400 руб. было начислено для поддержания зарплатного проекта на 2 чел. (бухгалтер, председатель), оформленного в Сбербанке.

Проверка заключенных договоров Правлением ТСЖ в 2015 году показала, что поступившие денежные средства были израсходованы целевым образом. Сумма оплат соответствует договорным, соответствует данным приборов учета и подтверждена оправдательными документами от поставщиков.

При выборочной проверке бюллетеней проголосовавших, а именно сверка с данными счетной комиссии о результатах голосования и итоговыми Протоколами голосований, нарушений не выявлено.

Настоящий отчет (на 3-х листах) составлен и подписан в 2 (двух) экземплярах, один из которых передан в правление ТСЖ (для ознакомления членов ТСЖ), а один остается у ревизора.

Председатель ревизионной комиссии ТСЖ «Парковая 20»

Тальзи Н.Р.

Член ревизионной комиссии ТСЖ «Парковая 20»

Черезова Н. Э.

ОЗНАКОМЛЕН

Председатель Правления ТСЖ «Парковая 20»

Смылова С. Г.