

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о результатах ревизии финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Декабрь» за период с 01.01.2014 года по 31.12.2014 года.

«14» марта 2015 года г. Подольск

Нами, ревизорами ТСЖ Сердюковой Татьяной Алексеевной, Солодовниковой Еленой Владимировной в период с 19.02.2015 г. по 12.03.2015 г. была проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Декабрь».

В результате ревизии установлено следующее:

До 31 декабря 2013 года МКД обслуживала управляющая компания ООО «Центр ЖКУ». Документация за период ее деятельности отсутствует.

Избранному председателю правления ТСЖ «Декабрь» от управляющей компании ООО «Центр ЖКУ» никакая документация не передавалась. Оценка деятельности за данный период производится на основании выписок из банка и копий квитанций, предоставленных жильцами.

В соответствии с законодательством, были приняты соответствующие меры, а именно было обращение в суд об истребовании документации в 2014 году. Исполнительное производство закрыто, документация не истребована. Было подано заявление в правоохранительные органы о привлечении руководителя ООО «Центр ЖКУ» к уголовной ответственности, на что был получен отказ в возбуждении дела. В жалобе на действия работников полиции прокуратурой был предоставлен отказ. Таким образом, ТСЖ «Декабрь» были предприняты всевозможные законные меры для получения отчетности.

За период с 01.01.2014 г по 31.12.2014 г по результатам ревизии деятельности в должности председателя ТСЖ «Декабрь» Рубаненко Андрея Николаевича финансовая ситуация следующая.

1. Поступило денежных средств в кассу наличными – 270000 рублей.
2. Поступило от жильцов на расчетный счет – 16154770,88 рублей.
3. Перечислено предприятиям - поставщикам коммунальных услуг – 7785547,01 рублей, в том числе:
 - а) ЗАО «Экоразвитие» – 446949,63 рублей за вывоз ТБО.
 - б) МУП «Водоканал» – 793102,01 рублей за услуги по обеспечению ХВС и канализации.
 - в) МУП «Подольская теплосеть» – 3759726 рублей за услуги по теплоснабжению и ГВС.
 - г) ЗАО «СП Подъем» – 732601,17 рублей за обслуживание лифтов.
 - д) ОАО « Мосэнергосбыт» – 2053168,20 рублей за электроснабжение.
4. Перечислено по иным договорам:
 - Услуги бухгалтера – 349800 рублей.
 - Обслуживание домофонов – 190630 рублей.
 - Охрана – 79713,14 рублей.
 - Зарплата персонала и диспетчера – 1284900 рублей.
 - Ограждение лифтов – 115168 рублей.
 - Установка программного обеспечения ИС – 6000 рублей.
 - Герметизация швов – 535200 рублей.
 - Страхование имущества – 12600 рублей.
 - Химчистка ковров – 17410 рублей.

Установка перил – 44000 рублей.
Пол – 77413,44 рублей.
Плитка (укладка) – 91333,83 рублей.
Стены и цоколь (ремонт) – 257656,50 рублей.
Диспетчерская (ремонт) – 60568,32 рублей.
Кровля (ремонт) – 70979,58 рублей.
Стены (ремонт) – 60270,66 рублей.
Фасад (ремонт) – 21000 рублей.
Новый год – 48150 рублей.

Произведена закупка
Мебель – 25252,86 рублей.
Почтовые ящики – 10100 рублей.
Рекламные стенды – 118580 рублей.
Моноблок, МФУ – 47028 рублей.
Сейф – 11551,50 рублей.
Тепловизор – 25500 рублей.
Реагенты – 22700 рублей.
Светильники – 93200 рублей.
Канцтовары – 28980 рублей.
Хоз.товары – 231917,51 рублей.
Водоотводы – 126211,80 рублей.
Бетонная смесь – 84170 рублей.
Брусчатка и тротуарная плитка – 269089,81 рублей.
Асфальтная крошка – 61000 рублей.
Камеры, жесткие диски – 457519 рублей.

Произведена закупка и установка
Окна, двери – 781588,77 рублей.

зарплата председателя ТСЖ – 330165 рублей.
зарплата работников ТСЖ – 105936 рублей.

Перечислено на капитальный ремонт – 640060 рублей.

ИТОГО: 6793343,72 рублей.

5. Перечислены налоги:

- а) Пенсионный фонд – 136845,36 рублей.
- б) Фонд социального страхования – 14536,68 рублей.
- в) Подоходный налог – 65164 рублей.

6. Снято с расчетного счета за услуги банка – 34168 рублей.

7. Снято с расчетного счета наличными 270000 рублей на следующие цели:

- а) Канцелярские товары, хозяйственный инвентарь – 259000 рублей.
- б) представительские расходы – 11000 рублей.

Всего наличный расход: 270000 рублей.

Всего приход: 270000 рублей.

Всего расход: 270000 рублей.

В кассе – 0 рублей.
В подотчетах – 0 рублей.

Задолженность поставщикам согласно актов сверок: 1331598,13 рублей.

Задолженность жильцов согласно ведомостям: 819151,31 рублей.

Бухгалтерская документация ведется следующим образом:

8. Главная книга за период с 01.01.2014г по 31.12.2014г.

9. Кассовая книга с 01.01.2014г. по 31.12.2014г.

10. Карточки учета ТМЦ (материальный отчет) – не ведутся.

11. Ведомости учета оплаты коммунальных платежей за период с 01.01.2014г по 31.12.2014г.

12. Квитанции по расчетам за коммунальные услуги – 3312 шт.

13. Чековая книжка №№ с АБ 23202551 по АБ 2302575 на 24 листах.

14. Остатки товароматериальных ценностей на складе по учету сч.10 – 0 рублей.

15. Дебиторская задолженность сч.62-покупатели – 72000 рублей.

16. Кредиторская задолженность сч.60-поставщики – 1331598,13 рублей.
76-разные – 180978,64рублей.

17. Остаток денежных средств на расчетном сч.51 – 1028028,12 рублей.

18. Остаток денежных средств в кассе сч.50 – 0 рублей.

19. Подотчет сч.71 – 70 рублей.

20. Инвентаризационная ведомость склада сч.41 – отсутствует.

21. Инвентаризационная ведомость имущества сч.01,08 – отсутствует.

22. Налоговая отчетность за период с 01.01.201г по 31.12.2014г.

23. Отчеты в фонды за период с 01.01.2014г по 31.12.2014г.

Замечания и выявленные недостатки:

В ходе проверки было выявлено, что бухгалтерия не ведет балансовый количественный учет. Поэтому невозможно проверить наличие приобретенного товара. Договора на оказание услуг были представлены не в полном объеме. Сметы, а также акты выполненных работ имеются частично.

В связи с вышеизложенным, комиссия не может дать оценку достоверности отражения произведенных операций в бухгалтерском учете и отчетности. Проверить фактическое соответствие совершенных операций данным первичных документов фактически выполненных работ (оказанию услуг) не представляется возможным.

Председатель ТСЖ «Декабрь» обязуется в срок до 01.05.2015г. представить в полном объеме все договора, сметы, акты выполненных работ. После чего будет опубликовано итоговое заключение о результатах ревизии финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Декабрь» за период с 01.01.2014года по 31.12.2014года

Ревизию произвели ревизоры ТСЖ «Декабрь»

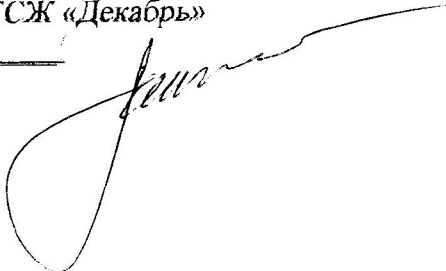
Сердюкова Т.А. / 

Солодовникова Е.В. / 

«14» марта 2015 года

С результатом ревизии ознакомлен. Замечания и разногласия по акту ревизии:

Председатель правления ТСЖ «Декабрь»

Рубаненко А.Н. / 

«14» марта 2015 года