

А К Т
проверки расходования денежных средств товарищества собственников
жилья « Надежда»
за 2010 год.

г. Урюпинск

02.03.2011год

В соответствии с Уставом товарищества собственников жилья « Надежда», была проведена проверка финансово – хозяйственной деятельности товарищества за 2010год контрольно-ревизионной комиссией в составе:

Жулега Ольга Алексеевна
Мячина Анна Вениаминовна
Молоканова Галина Николаевна
Ратушная Татьяна Александровна
Сагдеева Таисия Геогиевна
Чопорова Галина Акимовна
Панина Надежда Александровна
Страхова Мария Ивановна
Блинкова Нина Ивановна
Писарец Ольга Ивановна

Проверка проводилась в период с 21.02.2011 по 02.03.2011год.
Ответственными должностными лицами за проверяемый период являлись с 01.01.2010год по 24.02.2010год председатель правления Горшков Андрей Сергеевич, с 25.02.2010 по 02.04.2010г. исполнительный директор Федоров Борис Викторович, 09.04.2010 по 09.07.2010года исполнительный директор Коротков Владимир Алексеевич, с 21.07.2010 по 29.10.2010года исполнительный директор Береза Владимир Васильевич, с 01.11.2010года и по настоящее время обязанности исполнительного директора исполняет Клемешова Ирина Борисовна. Главный бухгалтер Антонова Галина Васильевна с 12.11.2009год по 31.05.2010 года, с 24.06.2010года и по настоящее время главный бухгалтер Ермилова Екатерина Сергеевна.

В ходе проверки установлено:

Полное наименование: Товарищество собственников жилья «Надежда» (далее по тексту ТСЖ « Надежда»). Юридический адрес: 403110, Волгоградская область, г. Урюпинск, ул. Штеменко, д. 5а.

ТСЖ « Надежда» является юридическим лицом с организационно – правовой формой « некоммерческая организация» и действует на основании Устава зарегистрированным Межрайонной инспекцией ИФНС № 7 по Волгоградской области и утвержденным протоколом №1от 03.04.2009года общего собрания собственников помещений в многоквартирном доме. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №7 по Волгоградской области выдано свидетельство серии 34 № 003407213 от 04.06.2009года о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц под № 1093457000713 и свидетельство серии 34

№003402861 о постановке на учет юридического лица в налоговом органе и присвоении ИНН 3438008351, КПП 343801001. Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Надежда» открыт расчетный счет 40703810600080000050 в Урюпинском филиале ОАО АКБ «Сельмашбанк». В ходе проверки было проверено целевое использование денежных средств.

Финансирование ТСЖ «Надежда» осуществляется за счет средств целевого назначения, на основании утвержденной сметы доходов и расходов. На 2010 год была утверждена смета в сумме 1975556 рублей 00 копеек, в том числе по дому расположенному по адресу:

- ул. Штеменко, 5а 422965-00;
- ул. Штеменко, 7 389914-00;
- ул. Л. Чайкиной, 12 329917-00;
- ул. Л. Чайкиной, 14 441944-00;
- пер. Ермолова, 3 390816-00;

За проверяемый период по ТСЖ «Надежда» было начислено за коммунальные услуги 8948383 рублей 80 копеек, в том числе за технические услуги 1891441 рубль 97 копеек, плата за гаражи 33488 рубль 28 копеек. На расчетный счет было зачислено 1850289 рублей 00 копеек, в том числе поступившая сумма от ГУ центра занятости населения 2360-76 на оплату труда общественных работ. По состоянию на 01.01.2010 года, согласно выписки банка числится остаток денежных средств в сумме 35424 рубль 2 копейки, по состоянию на 01.01.2011 года числится остаток 63619 рубль 46 копеек. Сумма расходов составила 1984414 рублей 55 копеек из них зарплата с начислениями составила 652806 рублей 06 копеек, что составляет 32,89% от общей суммы расходов, в том числе на зарплату с начислениями согласно утвержденного штатного расписания со штатом 5 единиц составляет 527323 рубль 10 копеек, из них зарплата директора и бухгалтера составляет 231424 рубль 71 копейка, обслуживающего персонала (слесари дворник) составляет 295898 рублей 39 копеек, сумма 125482 рубль 96 копеек расходы которые были направлены на оплату разовых договоров (ремонт кабинетов в правлении, услуги юриста, электрические работы, за изготовление проекта по благоустройству дворовой территории, устройству козырьков в доме по улице Л. Чайкиной, 14). При проверке правильности начисления и расходования установлено, что с каждым сотрудником заключены трудовые договора. Начисления ведутся в расчетной ведомости. Выплата производится на основании платежной ведомости. С начисленных сумм производятся удержание подоходного налога и производятся начисления на оплату труда. Расходы по аварийному обслуживанию внутридомовых инженерных сетей, техническому обслуживанию сетей электроснабжения и техническому обслуживанию внутридомового газового оборудования составляют в сумме 298038 рублей 82 копейки или 15,02%. Данные расходы производились на основании заключенных договоров на годовое обслуживание с МУП «Домоуправление №2», ОАО «Урюпинскмежрайгаз».

Расходы на диспетчерское обслуживание с МУП ЦИТГ составили 37657рублей 49 копеек за период с января по июль месяц с 01 августа договор расторгнут. Заключен договор на оказание услуг по расчету платы за жилищно- коммунальные услуги с МУП ЦИТГ, с 01 октября 2010года в связи с изменением организационно правовой формы договор перезаключен с МАУ МФЦ г. Урюписнка . Сумма расходов составила 233424рубля 23 копейки. Сумма возмещения комиссионных вознаграждений составляет 29367рублей 03копейки. На осуществление аварийно- восстановительных работ, изготовление дверей, козырьков, ремонта кабинетов правления были закуплены материалы на сумму 251519рублей 45 копеек, а также на сумму 200000 рублей 00 копеек были закуплено материалы щебень и цемент для работ по устройству отмостки. Сумма расходов на канцелярские и почтовые расходы составляет 12448рублей 88 копеек . На сумму 22307 рублей 50 копеек был приобретен основные средства (сварочный аппарат, шкафы, кресло, источник бесперебойного питания, телефон, принтер, модем). На текущий и капитальный ремонт инженерного оборудования было направлено 40420рубля 00 копеек. Были произведены непредвиденные расходы на сумму 135259рублей 65 копеек из них 117924рубля 65 копеек на погашение займа в связи с истечением договора за недобросовестных плательщиков на проведение капитального ремонта домов. Следовательно по этим домам фактическая сумма расходов превысила сумму расходов утвержденную по смете . Данные расходы с разбивкой по домам прилагаются (приложение 1). При проверке ведения бухгалтерского учета и оформления первичных документов ТСЖ

« Надежда» за проверяемый период нарушений выявлено не было.

Проверкой установлено:

Данные расходы были использованы по целевому назначению, согласно первичных документов.

По исполнению решений общих собраний членов товарищества собственников жилья, нарушений законности совершаемых правлением от имени товарищества собственников жилья не выявлено.

Заявлений членов товарищества собственников жилья за проверяемый период поступало два в том числе:

- одно от собственников помещений;
- одно от членов правления.

По большим потерям электроэнергии в доме №7 по улице Штеменко.

Рекомендовано:

Провести инвентаризацию собственников гаражей, заключить договора, что приведет к дополнительному сбору платежей;

Непредвиденные расходы (по капитальному ремонту) в сумме 117924рубля 65 копеек восстановить за счет виновных лиц в добровольном, при необходимости в судебном порядке.

На отчетном собрании за 2010 год утвердить положение о оплате труда работников ТСЖ.

