

Заключение по документальной проверке финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Вознесенская» за 2021 год проведенной ревизором организации.

Ревизором ТСЖ «Вознесенская» для проверки были затребованы следующие документы: Кассовые документы; Авансовые отчеты; Выписки с расчетного счёта; Выписки специальных счетов по капитальному ремонту; Расчётные ведомости по вознаграждениям Председателя Правления, Членов Правления; садовника; ревизора; Документы по начислению обязательных платежей собственникам помещений в соответствии со сметой за 2021 год; Документы по выполненным работам (оказанным услугам); Отчётность в налоговые органы и внебюджетные фонды; Протоколы Правления.

Ведение бухгалтерского учёта и налоговой отчетности, выставление квитанций (счетов) собственникам ТСЖ осуществляет бухгалтер ТСЖ. Начисление платежей по выставленным квитанциям собственникам ТСЖ за 2021 год соответствует Смете.

Приём наличных денежных средств за коммунальные платежи, капитальный ремонт не предусмотрен. Все платежи принимаются только в безналичной форме.

ТСЖ имеет расчётный счёт в ОАО «РОССЕЛЬХОЗБАНК», а также специальные счета на капитальный ремонт в ОАО «РОССЕЛЬХОЗБАНК».

К проверке представлены выписки по всем счетам за 2021 год.

Из документов следует, что на расчетный счет организации за этот период поступило денежных средств

Платежи 13 877 521 рубль 41 копейка.
ЕИРЦ 79 872 рубля 54 копейки.

Спецсчета:

Кап ремонт д 44 825 175 рублей 22 копейки,
Капремонт д.44А 1 678 568 рубля 22 копейки,
Капремонт д.46 975 747 рублей 10 копеек.

При проверке расходных документов оказалось:

На заработную плату перечислено(выдано)	- 860 145 рублей 14 копеек,
Страховые взносы, соц. н./с	- 296 598 рублей 69 копеек,
НДФЛ	- 123 926 рублей,
Региональный оператор РЕСПЕКТ СП	- 731 806 рублей 29 копеек,
Мособлгаз Север	- 3 101 454 рубля 14 копеек,
Водоканал	- 235 376 рублей 13 копеек,
Мосэнергосбыт	- 1 858 675 рубля 57 копеек,
	- 226 092 рублей 16 копеек,

Банковский расходы	- 33 809 рублей 17 копеек,
СЭС основной дог	- 3 361 889 рублей 31 копейка,
СЭС(услуги агента)	- 1 686 рублей 38 копеек,
ЧОП Шериф	- 1 209 000 рублей 00 копеек,
ИП Мамайкин А. Л.(домофоны)	- 100 050 рублей 00 копеек,
ИП Гаврилов М.Ю.	- 4 000 рублей 00 копеек,
ИП Шинкарев С.А.	- 6 000 рублей 00 копеек.
ИП Савкин А.Н.(дезинфекция)	- 2 790 рублей 00 копеек,
ИП Сосина Ю.В. (счётчик)	- 11 005 рублей 00 копеек.
Суворов С.П. (юррид. услуги)	- 27 500 рублей 00 копеек,
Компания Тензор	
(право использования СБИС)	- 7 700 рублей 00 копеек,
Лифт Сервис	- 178 085 рублей 00 копеек,
Прудстрой групп	- 11 832 рубля 00 копеек,
ООО «МОСКОВИЯ ЭКСПЕРТ»	
(освидет. лифтов)	- 14 262 рубля 20 копеек,
Альфа Страхование	- 1 500 рублей 00 копеек,
МБ УК ЦБ Розанова	- 15 000 рублей,
ГП	- 10 411 рублей 00 копеек,
ПАО Ростелеком	- 4 212 рублей 66 копеек,
ООО «ТЕПЛОЭНЕГРОРЕСУРС СП»	- 824 943 рубля 92 копейки,
ООО «Юми»(продление лицензии)	- 890 рублей 00 копеек.

Выдано в кассу организации **-83 252 рубля 33 копейки**, под авансовый отчет **- 83 252 рубля 33 копейки.**

Расход по расчетному счету составил **13 343 893 рубля 09 копеек.**

Остаток на расчетном счете на 01.01.2022 год -1 259 470 рублей 35 копеек.

По специальному счету д. 44 А был перечислен ошибочно поступивший на данный специальный счет платеж с комиссией в размере 879 рублей 44 копейки). По другим специальным счетам перечислений нет.

Остатки по специальным счетам:

Капремонт д. 44	4 654 981 рубль 46 копеек,
Капремонт д. 44 А	9 423 133 рубля 22 копейки,
Капремонт д. 46	5 428 329 рублей 93 копейки.

Проверка кассовых документов:

Получено с расчётного счета организации 83 252 рубля 33 копейки.

Остаток подотчётных средств на 01 января 2021 года составил 16 275 рублей 79 копеек.

Из них израсходовано:

- Канцелярские товары 10 657 рублей 60 копеек,
- Рассада, семена 44 452 рубля,
- Удобрения, грунт 1 070 рублей,
- Инвентарь для садовника 1 790 рублей,
- Замена масла для шл, зап. части 3 290 рублей,
- Транспортные расходы 8 000 рублей,
- Нотариальные расхода 2 900 рублей
- Почтовые расходы 8 910 рублей 92 копейки,
- Хоз. Товары 3 643 рубля,
- Заправка картриджа 5 600 рублей

Израсходовано денежных средств 90 313 рублей 52 копейки.

Остаток подотчетных средств на 01.01.2022 года составил 9 214 рублей 60 копеек.

Все суммы подкреплены документами.

К проверке представлены документы по начислению, перечислению вознаграждений за 2021 год. Все начисления сформированы в соответствии со Сметой.

Отчетность за 1, 2, 3, 4 кварталы были отправлены в налоговый орган и во внебюджетные фонды. Налоги за 2021 год перечислены в бюджет.

По дебиторской и кредиторской задолженности по поставщикам услуг (работ) рекомендовано составлять акты сверки.

В результате проведенной проверки нарушений финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Вознесенская» за 2021 год не выявлено.

Ревизор



Миклухо И.Н.