

**СПРАВКА**  
Проверки финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Эльриша»

г. БАРНАУЛ

18.04.2013 г.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Эльриша» проведена специалистом 1 категории института профессиональных бухгалтеров Дроздовой О.В.

Проверка проведена за период с 01.01.2012 г. по 31.12.2012 г.

Проверены документы по учету кадров; правильность расчетов с членами ТСЖ за оказываемые услуги; касса; банк.

Проверкой документов по учету кадров установлено:

Общим собранием товарищества утверждено следующее штатное расписание

- 1.управляющий и председатель правления -8000 руб.
- 2.главный бухгалтер - 7000 руб.
3. сантехник 5000 руб.
- 4.техничка 5000 руб.
5. дворник; 7000 руб.
- 6.электрик; 2500 руб
7. паспортистка 700 руб.
8. ответственный за эксплуатацию лифтов - 600 руб.

На штатных сотрудников заведены личные карточки по учету кадров.

Фактические выплаты соответствуют штатному расписанию. Индексирование заработной платы в проверяемом периоде не производилось.

Сантехник, электрик и специалист по обслуживанию лифтов имеют специальное образование и квалификацию, соответствующую выполняемой работе.

Для ведения хозяйственной деятельности ТСЖ «Эльриша» заключены следующие договора

Договор с ОАО «АЗА» № 41-Т от 01.01.2010г. - на обеспечение тепловой энергии и горячей водой.

ООО «Барнаульский Водоканал» №1153 от 01.01.06 г. - на подачу холодной воды и отводу сточных вод.

ОАО Барнаульская горэлектросеть № 158н от 10.11.98 г. подача электроэнергии;

ОАО «Сибирьтелеком» № 11055 от 01.01.2002 г.- пользование телефоном;

ОАО «Сбербанка России» № 214 ЕД от 07.08.2002 г. на обслуживание расчетного счета;

ОАО «Сбербанка России» № 313 от 13.01.2012г. на обслуживание расчетного счета

ООО «Лифтовая компания – техническое обслуживание 1» КО/1-7 от 01.05.2011 г. – техническое и диспетчерское обслуживание лифтов.

ООО «Единый расчетный центр» - №498/к от 22.11.2007г. оплата платежей;

ООО «Вычислительный центр ЖКХ» -№ 261 от 01.11.2007г.консультационно-справочное обслуживание;

ООО «Эко-Стандарт»- № 05/123 от 24.01.2008г. вывоз мусора;

ООО «Теплоприбор» б/н от 27.07.2012г.проведение проверки средств измерения;

ФГУП «Краевой цент дезинфекции» №81010109 от 21.09.2007г- дезинфекция.

Обязанности по оплате коммунальных услуг с ТСЖ «Эльриша» разделяют собственники здания :

ЧП «Багдосарян»

ООО «Риэлт-капитал»

ЧП «Ароян»

Академия «Экономики и права»  
ЗАО «Полипластик »

В соответствии с п.2.1.3. Устава, в целях распределения между членами товарищества обязанностей по возмещению соответствующих издержек по содержанию, техническому обслуживанию и ремонту общего имущества, управляющим ТСЖ снимаются показания счетчиков горячей и холодной воды, электроэнергии. Суммируются предъявленные счета прочих контрагентов. Выделяется доля собственников.

Бухгалтером ТСЖ полученные данные передаются в ООО «ВЦ ЖКХ», где на основании этих данных формируются квитанции, а собственникам счета – фактуры на оплату услуг.

Расчеты по оплате коммунальных платежей осуществляется через систему «Город». . Это решает проблемы безопасности хранения денежных средств в кассе ТСЖ. .

Собственники производят оплату по коммунальным платежам по безналичному расчету.

Остаток денежных средств на расчетных счетах по состоянию на 01.01.2012 г.-  
79037,20 руб.

В течение 2012 г. на счета поступило 1468021,29 руб. :

8895,62 руб. Ростелеком  
3240,00 руб. Энтер  
65400,00 руб. Евросвязь  
27500,00 руб. Партизанская 146  
75924,21 руб. Академия экономики и права  
87534,21 руб. ЧП Ароян  
37910,07 руб. ЗАО «Полипластик»  
74462,04 руб. ООО «Риэлт-Капитал»  
1087155,14 руб. ООО Система «Город»

На оплату израсходовано - 1430251,74 руб.:

оплата налогов – 194762 руб ( налоги на зар .плату. единый налог по упрощенной системе налогообложения); госпошлина 3254,50руб.; оплата услуг банка 30509,00 руб.; Главное управление МЧС России-15000руб штраф по пожарной безопасности; оплачено поставщикам 336226,24руб.; получено наличными 850500руб. на 01.01.2013 г. остаток денежных средств на счетах составил- 116806,75 руб.

Остаток наличных денежных средств в кассе на 01.01.2012 г.- 4223,52 руб.;

В 2012 году в кассу ТСЖ поступило 964048,39 руб.;

850500руб. получено наличными в банке; 60489,90руб.- ЧП Багдасарян ; 52358,49руб.; поступило от жильцов; 700руб- опломбировка счетчиков

Израсходовано : 965966,12 руб.

483925,38руб. – израсходовано на зарплату; 294534,75руб.- оплата по трудовым соглашениям и оплата услуг поставщика ; 187505,99руб.. – выдано в подотчет ( подтверждено авансовыми отчетами) :

Остаток денежных средств в кассе на 01.01.2013 г. – 2305,79 руб.

Израсходовано на подотчет : 185445,40 руб.

1257,52руб. канцелярские расходы  
4000,00руб. услуги связи  
751,68 руб электротехнические материалы  
22350,36 руб. сантехнические материалы  
1960,00 руб. ср-ва для сан.обработки

1294,42 руб. моющие ср-ва и предметы гигиены  
910 руб. для компьютера (флешка, заправка катриджей)  
4790руб. по пожарной безопасности (огнетушители, документы, таблички)  
3168,25руб. для озеленения (семена, рассада цветов)  
72486,29руб. материалы для ремонта 3 и 4 подъездов  
1234руб. вызов инспекторов с Водоканала  
230руб. Госреестр (уточнение собственника)  
71012,88 руб. Хозяйственные нужды  
Остаток на подотчете 1030,59 руб.

Задолженность по оплате коммунальных платежей членами товарищества более чем 3 месяца на 01.01.2013 г. имеют :

Андриенко . - 10754,57 руб.  
Ващенко - 14511,71 руб.  
Уманская - 10462,05 руб.  
Редькин - 19678,15 руб.

На конец отчетного года бухгалтерией ТСЖ проведены сверки расчетов по всем хозяйственным договорам. Задолженность по оплате услуг поставщиков коммунальных услуг на 01.01.2013 года по субабонентам : АЗА -85000 руб. отопление ,гор.вода, Водоканал - 15000руб.(хол.вода, водоотведение)., по остальным поставщикам коммунальных услуг задолженность месячная (т.е. декабрь 2012г.)

В ходе проверки нарушений ведения кассовых операций и безналичных расчетов не установлено.

Проверяющий

Дроздова О.В..