

## СПРАВКА

### Проверки финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ «Эльриша»

г. БАРНАУЛ

18.04.2014 г.

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

Проверка проведена за период с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 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 -10000 руб.
- 2.главный бухгалтер - 8000 руб.
3. сантехник 6000 руб.
- 4.техничка 6000 руб.
5. дворник; 8000 руб.
- 6.электрик; 3500 руб
7. паспортистка 1000 руб.
8. ответственный за эксплуатацию лифтов - 800 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-Г 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 «ЭКО-Комплекс» - № 05/906 от 01.06.2013г.вывоз мусора;

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

ФБУЗ «Цент гигиены и эпидемиологии в Алтайском крае» № 132274-ДЗ от 04.04.2013г- дезинфекция.

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

ЧП «Багдосарян»

ЧЛ Матвеев В.В.  
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 01.01.2013 г. - 116806,75 руб.

В течение 2013 г. на счета поступило 1526005,90 руб. :

16323,58 руб. Ростелеком

43800,00 руб. МТС

5450,00 руб. Евросвязь

20000,00 руб. Партизанская 146

92367,83 руб. Академия экономики и права

98685,27 руб. ЧП Ароян

49733,41 руб. ЗАО «Полипластик»

90918,31 руб. ЧЛ Матвеев В.В.

14476,47 руб. ЧП Багдасарян

1094251,03 руб. жильцы через ООО Система «Город»

На оплату израсходовано - 1505826,48 руб.:

оплата налогов – 258397,00 руб ( налоги на зар .плату. единый налог по упрощенной системе налогообложения).; оплата услуг банка 25930,00 руб.; оплачено поставщикам 531499,48руб.; получено наличными 690000,00руб.

На 01.01.2014 г. остаток денежных средств на р/счетах составил- 136986,17 руб.

Остаток наличных денежных средств в кассе на 01.01.2013 г.- 2305,79 руб.;

В 2013г. в кассу ТСЖ поступило 843201,35 руб.;

690000,00руб. получено наличными в банке; 43717,63руб.-ЧП Багдасарян ; 90918,35руб.;

ЧЛ Матвеев В.В.; поступило от жильцов - 3500руб- постановка водосчетчиков на коммерческий учет.

Израсходовано : 842572,04 руб.

577658,07руб. – на зарплату; 143700,00руб.- оплата по трудовым соглашениям ; 5000,00-Кагиров (погребение); 116213,97руб.. – выдано в подотчет ( подтверждено авансовыми отчетами) ; 15065,37- возврат подотчета в 2013г..

Остаток денежных средств в кассе на 01.01.2014 г. – 2935,10 руб.

Остаток денежных ср-в на 01.01.2013г. в подотчете 1030,19 руб.

Получено на подотчет за 2013г. : 116213,97

Израсходовано на подотчет : 98737,77 руб.

283,50 руб. канцелярские расходы  
4028,56 руб. услуги связи

12564,13 руб. электротехнические материалы(в т.ч. 2эл.счетчика)  
16098,00 руб. сантехнические материалы (в т.ч. 2насоса,водосчетчик)  
1226,85 руб. ср-ва для сан.обработки  
1323,20 руб. моющие ср-ва и предметы гигиены  
1180,00 руб. для компьютера (флешка,заправка катриджей)  
11307,24 руб. благоустройство (озеленение,семена,рассада цветов,обкос,земля)  
50726,29 руб. Хозяйственные нужды  
15065,37 руб. возврат подотчета  
Остаток денежных ср-в на 01.01.2014г. в подотчете 3441,02 руб.

Задолженность по оплате коммунальных платежей членами товарищества более чем 3 месяца на 01.01.2014 г. имеют :

Андриенко Е.В. - 14929,78 руб.  
Ващенко А.М. - 23224,49 руб.  
Уманская В.Ю. - 10181,36 руб.  
Редькин В.П. - 25191,01 руб.  
Эннс А.П. - 23934,42 руб.  
Бирченко В.Н. - 27463,09 руб.

На конец отчетного года бухгалтерией ТСЖ проведены сверки расчетов по всем хозяйственным договорам. Задолженность по оплате услуг поставщиков коммунальных услуг на 01.01.2014 года по субабонентам : АЗА -56000 руб.отопление ,гор.вода, Водо-канал - 9800руб.(хол.вода,водоотведение).,по остальным поставщикам коммунальных услуг задолженность месячная (т.е. декабрь 2013г.)

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

Проверяющий

Дроздова О.В..