

Отчет
ревизионной комиссии о финансово-хозяйственной деятельности
ТСЖ «Центральное» за 2020 год

Состав ревизионной комиссии:
Молоканова Елена Владимировна
Арзуманов Артур Сергеевич

Председатель правления Сидоренко А.А. с 03.04.20 г.
Главный бухгалтер Хабибуллина С.Н. с 01.06.09 г.

Цель проверки: 1. Соблюдение сметы доходов и расходов
2. Соблюдение кассовой дисциплины.
3. Соблюдение штатной дисциплины.

Для проверки были предоставлены следующие документы:

1. Кассовая книга за 2020 год
2. Авансовые отчеты за 2020 год
3. Документы по учету и начислению ФОТ за 2020 год
4. Банковские документы (счет. 51)
5. В электронном виде база 1С.

При проверке вышеуказанных документов нецелое использование денежных средств не установлено.
На использованные денежные средства составляются оправдательные документы.

начислено-получено-оплачено за 2020 год

наименование	входящий остаток	начислено населению	получено от населения	долг населения	оплачено организациям	фин.рез (+) экономия, (-) перерасход
Водоснабжение	517 634.47	2 037 748.15	2 035 506.63	519 875.99	5 791 891.68	-840 187.07
Водоотведение	712 927.45	2 919 409.33	2 916 197.98	716 138.80		
Тепловая энергия	2 984 039.13	6 732 582.67	6 725 176.83	2 991 444.97	13 748 605.00	-1 669 553.48
Горячая вода	1 015 805.99	5 359 770.44	5 353 874.69	1 021 701.74		
Антенна	138 469.35	875 940.00	867 745.85	146 663.50	772 980.00	94 765.85
Домофон	53 247.52	394 571.00	389 556.66	58 261.86	420 700.00	-31 143.34
Соц.наем	71 127.40	41 987.36	31 790.49	81 324.27	3 358.08	28 432.41
Содержание жилья	2 554 724.79	17 617 489.77	17 651 251.60	2 520 962.96	16 975 988.02	675 263.58
Эл.энергия МОП	162 410.32	968 591.79	939 509.02	191 493.09	968 596.89	-29 087.87
КР СОИ по х/в	1 593.84	27 473.16	27 276.09	1 790.91		27 276.09
КР СОИ по г/в	8 646.66	111 394.37	110 284.71	9 756.32		110 284.71
КР СОИ стоки	-3 508.09	47 922.43	40 167.36	4 246.98		40 167.36
ИТОГО:	8 217 118.83	37 134 880.47	37 088 337.91	8 263 661.39	38 682 119.67	-1 593 781.76

Пояснения:

1. По статье «горячая вода» перерасход произошёл по причине разницы показаний по общедомовому счетчику и показаниями индивидуальных приборов учета (ИПУ) поданных собственниками квартир. Перерасход по данной статье плавно компенсируется в течении всего следующего года путем доплаты собственниками сумм равноценных показаниям ИПУ.

Услуга «тепловая энергия» полученная и оплаченная в декабре 2020 года поставщику МУП Теплосеть оплачивается собственниками в 2021 году. Частично компенсируется оплатой услуги «тепловая энергия» полученной в декабре 2019г.

Перерасход по статье «Водоснабжение» и «Водоотведение», образовались в связи с затратами на общедомовые нужды в частности промывка системы отопления и пополнение фонтана водой, а также недоплата жителей и передача неверных показаний ИПУ. Оплата поставщику МУП Водоканал производится в 100% объеме согласно общедомовых счетчиков. Перерасход по данным статьям плавно компенсируется в течении всего следующего года путем доплаты собственниками сумм равноценных показаниям ИПУ.

Перерасход по статьям «домофон» и «эл.энергия МОП» образовались в связи с оплатой собственниками услуг за декабрь 2020года в январе 2021 года.

Профицит по статье «Содержание и ремонт жилья» образовался в следствии невозможности выполнения работ по ремонту 5 подъезда дома №4 в связи с запретами работ при COVID-19. Данные средства перенесены и включены в план 2021г. на ремонт 5 подъезда дома №4.

2. Соблюдение кассовой дисциплины:

Касса ведется в соответствии с «Положением по организации налично-денежного обращения» от 05.01.1998 года.

Полученные денежные средства из банка приходятся своевременно. Кассовая книга и кассовые документы оформлены правильно, замечаний нет.

За 2020 год

Получено в кассу из банка - 418000 рублей.

Выплачено из кассы:

- На выплату заработной платы - 58018 рублей;
- Выплачено в подотчет на хозяйственные нужды - 338439,95 рублей;
- Остаток в кассе на 31.12.2020 года – 4258,68 Руб.

Суммы выданные в подотчет оформлены в соответствии с требованиями Правил кассовых операций.

Авансовые отчеты оформлены правильно.

3. Оплата труда начислялась в рамках трудового законодательства согласно штатного расписания. В штате ТСЖ задействована 21 единица из 23. Задолженность по заработной плате и налогам по состоянию на 31 декабря 2020 г. отсутствует. Работникам ТСЖ оформляются отпуска согласно утвержденного графика отпусков в рамках трудового законодательства.

Выводы:

1. Признать Смету доходов и расходов отвечающей экономическим требованиям работы ТСЖ.
2. Признать работу Правления ТСЖ «Центральное» под председательством Сидоренко А.А. в период с 03.04.2020 по 31.12.2020 года удовлетворительной.

3.

Рекомендации:

Усилить оперативный контроль за расходованием средств согласно разработанной смете доходов и расходов на 2021 г.

Председателю правления продолжить меры по более жесткому контролю по погашению задолженности жителями в том числе через суды.

Гл. бухгалтеру оптимизировать аналитический учет затратной части, проводить инвентаризацию имущества ТСЖ не реже 1 раза в год, обеспечив своевременное введение данных для оперативного учета.

Члены ревизионной комиссии:



Молоканова Е.В. 

Арзуманов А.С. 