

**Отчет ревизионной комиссии**  
по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности  
ТСЖ «Глинки 16» за 2018 г.

г. Санкт-Петербург

«01» апреля 2018

Ревизионная комиссия в составе:

Турчин Д.А. Каялин В.Н. произвела проверку финансово-хозяйственной деятельности и соблюдения сметы доходов и расходов ТСЖ «Глинки 16» за 2018 г.

В соответствии со статьей 147 ЖК РФ руководство деятельностью товарищества собственников жилья осуществляется **правлением товарищества**, которое принимает решения по всем вопросам деятельности товарищества, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции общего собрания собственников помещений в многоквартирном доме.

В проверяемом периоде обязанности председателя правления исполнял с 01.01.2018 по 31.12.2018 - Лепорский А.А. Члены правления, избранные общим собранием, (Протокол общего собрания от 05 мая 2018 г): Дурасова И.Я., Заломнова Е.Е., Баклан Е.А., Лепорский А.А., Костенко А.В., Парамонов В.И., Лысин Ю.Л., Скрыль С.С. Обязанности главного бухгалтера исполняла Нестерова А.П.

Для проверки представлены:

- Выписки по Банку за 2018 год
- авансовые отчеты
- договора с поставщиками услуг
- ведомости начисления заработной платы

Фактическое поступление денежных средств на расчетный счет ТСЖ, а также их расходование отражено в таблицах:

<b>Статья расхода</b>	<b>Начислено за 2018 г</b>	<b>Оплачено за 2018 г</b>	<b>Задолженность на 31.12.2018</b>
Обслуживание дома	3 771 167,38 Р	3 390 548,70 Р	380 618,68 Р
Электроэнергия	2 080 118,97 Р	1 747 002,89 Р	333 116,08 Р
Отопление	3 852 751,14 Р	3 783 289,62 Р	69 461,52 Р
Хол. водоснабжение	819 294,04 Р	733 452,18 Р	85 841,86 Р
Гор. водоснабжение	764 925,84 Р	682 823,34 Р	82 102,50 Р
Лифты	364 743,79 Р	328 519,00 Р	36 224,79 Р
Паркинг	2 184 940,00 Р	2 101 522,00 Р	83 418,00 Р

Услуги банка	177 619,50 Р	174 451,93 Р	3 167,57 Р
Административные расходы	969 636,26 Р	973 418,46 Р	- 3 782,20 Р
Прочее	981 288,02 Р	1 031 306,84 Р	- 50 018,82 Р
<b>Итого:</b>	<b>15 966 484,94 Р</b>	<b>15 890 269,69 Р</b>	<b>76 215,25 Р</b>

Начислено по услуге кап ремонт – 652 340,70 руб.

Итого собрано по услуге кап ремонт – 449 991,23 руб.

Израсходовано – 0 руб.

Расчеты с монополистами:

АО «Петербургская сбытовая компания»	2 242 241,01	2 077 000,73	165 240,28
ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»	1 239 417,26	1 135 446,97	103 970,29
ГУП «ТЭК»	5 101 035,84	4 421 506,27	679 529,57
<b>Итого:</b>	<b>8 582 694,11</b>	<b>7 633 953,97</b>	<b>948 740,14</b>

Анализ денежных средств:

<b>Остаток денежных средств на р/с на 01.01.2018</b>	<b>672 076,32 р.</b>
<b>Поступило на р/счет</b>	<b>15 890 269,69 р.</b>
<b>Израсходовано, в т.ч.:</b>	<b>16 502 601,42 р.</b>
Поставщикам	11 477 323,10 р.
АО «Петербургская сбытовая компания»	2 077 000,73
ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»	1 135 446,97
ГУП «ТЭК»	4 421 506,27
ООО «АТ»	85 800
ООО «ОТИС ЛИФТ»	359 097,29
ООО «ПКФ «Петро-Васт»	290 703,60
СТД «Петрович»	80 901,24
ООО «Перспектива и ТД»	105 000

ООО «ПК Форвард»	47 900
ООО «Стройтелеприем»	97 020
ЗАО «ТЕЛЕСКАН»	170 610
ФГКУ УО МВД России по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области	126 540
ФГУП «Охрана» МВД России	10 812
Прочие поставщики	2 468 985
Услуги банка (Сбербанк, ВТБ 24), в т.ч. комиссия 1,5%	196 539
Расчеты с подотчетными лицами (израсходовано)	78 288
Расчеты с персоналом по оплате труда	3 121 578
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	721 764
Расчеты по налогам и сборам	463 032
<b>Остаток денежных средств на 31.12.2018</b>	<b>59 744,59 р.</b>
<b>Остаток денежных средств на спец счете Сбербанк</b>	<b>1 456 115,64 р.</b>

Заключение Ревизионной комиссии:

- 1). Использование средств товарищества носит целевой характер. Учет расходов, ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Расходы отражаются несвоевременно, но в полном объеме.
- 2). В ходе проверки начисления и выплаты заработной платы выявлено нарушения в сроках выплаты. Дважды несвоевременно оплачен налог с дохода физических лиц.
- 3). В ходе проверки банковских выписок и платежных документов нарушений выявлено не было.
- 4). Выборочная проверка авансовых отчетов показала, что подотчетные лица отчитываются по израсходованным денежным средствам с незначительным нарушением сроков.
- 5). Проверены договоры и расчеты с подрядными организациями, акты выполненных работ. Расчеты производятся безналичным путем на основании выставленных счетов в пределах сумм, указанных в счетах на оплату. В подавляющем большинстве случаев все финансовые документы (включая журналы проводок и первичную документацию – карточки счетов, договоры, акты приема-передачи и акты приемки выполненных работ, накладные, счета-фактуры и платежные поручения) ведутся без явных нарушений.