

Акт
документальной ревизии финансовой деятельности
ТСЖ «1905 года»

г. Новосибирск

20 января 2025 года

Ревизионная комиссия ТСЖ «1905 года» в составе председателя Минаковой Зои Петровны и членов комиссии Гришиной Татьяны Владимировны и Кудиновой Елены Аркадьевны в соответствии с уставом ТСЖ провели комплексную документальную ревизию за период с 01 января по 31 декабря 2024 года.

За указанный период должность председателя правления осуществлял Есипенко Сергей Григорьевич, который в полном объеме распоряжался делами и денежными средствами товарищества.

Остаток денежных средств числящихся в ТСЖ составляет на 01.01.2024 года 838551 рублей 98 коп. и на 31.12.2024 года 2107303,27 рублей (расчетный счет в ВТБ), на спец.счете по кап. ремонту в банке ВТБ 2089889,13 рублей, остаток по кассе 0 рублей, остаток денежных средств в подотчете у Есипенко С.Г. 25000 рублей на юридические услуги, перерасход на приобретение материалов 7076,80; Бондаренко Г.Н. перерасход 3338 рублей.

Остаток на расчетном счете на 01.01.2024 года составлял 9615,4 рублей. На 31.12.2024 года остаток денежных средств на расчетном счете составляет 2828,94 рублей, что соответствует выпискам банка и приложениям к выпискам.

Сплошным порядком были проверены все первичные документы по движению денежных средств (касса, банк, авансовые отчеты, начисление заработной платы, списание и наличие материалов, приобретенных по наличному и безналичному расчетам). При оплате счетов был задан вопрос: на какие цели оплачена 17 мая сумма 41636,00 на ремонт компьютера. В ходе ревизии все недостающие документы были представлены. Покупка рабочего костюма и сапог дворнику на сумму 9800,00 рублей. Нет акта на списание старой одежды. При проверке общедомовых приборов учета было выявлено, что приборы не подлежат дальнейшей эксплуатации по причине окончания сроков поверки, поэтому проведены работы по демонтажу и монтажу термопреобразователей на сумму 57739,50 рублей. Документы представлены.

Открыт специальный счет на выполнение работ капитального ремонта, согласно выписок банка на этот счет за 2024 год поступило 2063151 рублей 48 копеек. Расход составил 792000 рублей (оплата счета за лифт 3 третьего подъезда). На 31.12.2023 года остаток на специальном счете по капитальному ремонту составляет 818767,65 рублей. Остаток на 31.12.2024 года 2089889,13 рублей. При оплате счетов за материалы через банк нет актов, подтверждающих фактическое использование материалов. В оформленных актах нет названий объектов, где использованы материалы, нет площадей и мест куда использованы материалы. На приобретение материалов израсходовано за 2023 год 124687,93 рублей, а за 2024 год 154891,17 рублей.

При проверке авансовых отчетов выявлено следующее: денежные средства в подотчет выдавались руководителю Есипенко С.Г., а также бухгалтеру Бондаренко Г.Н. При проверке авансовых отчетов выявлено: На остатке у

Бондаренко Г.Н. остался перерасход 3338,00 рублей за приобретенные канцелярские товары.

При проверке отчетов Есипенко С.Г. выявлено: Перерасход по авансовым отчетам составил 7076,80 рублей. Сумма 25000,00 рублей получена на оплату юридических услуг, при оформлении документов о взыскании задолженности за коммунальные услуги по содержанию дома.

Всего при проверке задолженности по оплате на содержание дома выявлено следующее: задолженность на 31.12.2024 года по квартире 8 сумма 202565,67 рублей, по квартире 53 сумма задолженности была погашена, по квартире 79 сумма задолженности 152597,90 рублей, по квартире 45 сумма 8264,67 рублей. По квартире 8 иск принят судом, юрист Селявин Д.А. При проверке авансовых отчетов ошибки были исправлены в ходе ревизии. Проверить договоры по получению доходов ТСЖ не представляется возможным.

Нет возможности проверить договоры, когда оформлены, сумму по каждому договору нельзя сравнить с фактической оплатой.

При проверке начисления заработной платы нарушения не выявлены. За проверяемый период доходы, полученные ТСЖ, составляют 3684946 рублей 54 коп. В 2023 году доходы составляли 3713092 руб.33 коп. что связано с увеличением тарифов.

За 2024 год доходов от прочей деятельности получено на сумму 375065,13 рублей. Это оплата за использование оборудования дома согласно договоров. Сроки договоров закончены, пролонгации нет. Нужно немедленно переоформить все договоры.

Общая сумма расходов за 2024 год по ТСЖ составила 3754241 рублей 52 коп., а именно:

1. ИП Ромащенко за подписку, ведение реестра и собраний - 6280,00 руб.
2. Ремонт и заправка картриджей - 9070,00 руб.
3. Обслуживание пожарной сигнализации - 72000,00 руб.
4. Стоимость материалов - 154392,17 руб.
5. Горводоканал за хол.воду МОП - 54185,54 руб.
6. ООО «НТСК» за горячую воду МОП — 44778,68 рублей.
7. Новосибирскэнергосбыт за электроэнергию МОП - 149303,32 рублей.
8. ЭкоСибирь за очистку и промывку стволов мусоропроводов - 60000 рублей.

ВЫВОДЫ:

1. Председателю правления Есипенко С.Г. не допускать нарушений в оформлении и выдаче денежных средств.
2. Председателю правления Есипенко С.Г. оформить все договоры согласно юридическим документам.
3. Бухгалтеру Бондаренко Г.Н. не принимать к учету документы оформленные с нарушениями.
4. Председателю Есипенко С.Г. своевременно оформлять авансовые отчеты.

Председатель ревизионной комиссии
Члены комиссии

Минакова З.П.

Гришина Т.В.

Кудинова Е.А.