ЗАКЛЮЧЕНИЕ

РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ТСЖ «Маяковского 9/18»

ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ПРОВЕРКИ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ТОВАРИЩЕСТВА ЗА ПЕРИОД с 01.01.2023г. по 31.12.2023 г.

г. Королев, мкр. Юбилейный, Московской области 25.03.2024г.

I

Ревизионная комиссия ТСЖ была избрана решением общего собрания членов ТСЖ (протокол № 1-2022 от 21.04.2022г.) в составе 4-х человек: Головенков В.В., Погин Н.А., Власов В.Н., Степанова И.В. Председателем Ревизионной комиссии была избрана Степанова И.В.

II

В соответствии с п.17.7 Устава Товарищества, Ревизионная комиссия обязана:

17.7.2. Осуществлять ревизии финансово-хозяйственной деятельности Товарищества не реже чем один раз в год.

17.7.3. Представлять заключение о результатах ревизии на утверждение общего собрания членов ТСЖ.

III

Проверка финансово-хозяйственной деятельности ТСЖ за 2023г. предполагала изучение финансово-хозяйственной и другой документации ТСЖ, проведение анализа этих документов с целью представления членам ТСЖ «Маяковского 9/18» полной и объективной картины дел в ТСЖ. Проверкой охвачен период с 1 января 2023г. по 31 декабря 2023 г.

IV

Проверка осуществлялась на основании анализа предоставленных Правлением и бухгалтером Товарищества следующих документов:

Учредительные и регистрационные документы ТСЖ, в том числе Устав ТСЖ;

Договоры с подрядными, ресурсоснабжающими и иными организациями, оплата которых осуществлялось в 2023г.;

Первичная бухгалтерская документация за 2023г.: акты выполненных работ, банковские выписки и платежные документы по счетам ТСЖ, авансовые отчеты, налоговая и статистическая отчетность.

V

В ходе проверки Ревизионная комиссия ТСЖ установила:

В проверяемом периоде обязанности Председателя правления исполнял Куц О. В., обязанности бухгалтера исполнял Борисенков С.В. В соответствии с Решением собственников Товарищество управляет жилым домом самостоятельно.

Для реализации функций управления общим собранием ТСЖ избран исполнительный орган (протокол № 1-2022 от 21.04.2022г.) - Правление товарищества в количестве семи человек, возглавляемое Председателем правления. В своей деятельности Правление товарищества руководствуется законодательством РФ, Уставом ТСЖ, решениями общих собраний, решениями Правления. Председатель правления действует на основании Устава ТСЖ и протокола Правления об избрании Председателя правления ТСЖ № 1/22 от 21.04.2022г.

Анализ бухгалтерской отчетности ТСЖ

Комиссией была проанализирована предоставленная бухгалтерская отчетность.

С целью проверки полноты и обоснованности отражения расходов ревизионной комиссией были произведены следующие мероприятия:

Сплошная проверка правильности начисления и полноты внесения квартплаты.

Сплошная проверка авансовых отчетов.

Сплошная проверка заключенных договоров с ресурсоснабжающими и подрядными организациями и платежных поручений на их оплату.

Сплошная проверка правильности начисления и выплаты заработной платы, своевременности, полноты исчисления и уплаты налогов и взносов (налога на доходы физических лиц, налога с организаций, применяющих упрощенную систему налогообложения, взносов в фонд пенсионного страхования, взносов в фонд социального страхования, взноса в фонд обязательного медицинского страхования, взноса в фонд обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний).

В результате проверки бухгалтерских документов ревизионная комиссия определила доходную и расходную части бюджета ТСЖ «Маяковского 9/18»:

Доходная часть бюджета ТСЖ «Маяковского 9/18» в проверяемый период формировалась за счет денежных поступлений от жителей дома и процентов начисляемых банком на денежные средства, находящиеся на банковских депозитах. Иных источников пополнения бюджета ТСЖ не имел.

Остаток денежных средств на счетах на 01.01.2023 года - 4 179 304.70 руб.

В том числе:
- на расчетном счете в СБЕРБАНКЕ - 898 330.73 руб.
- на депозитах в СБЕРБАНКЕ – 1 315 000.00 руб.
- на специальном счете для формирования фонда капитального ремонта в Банке ВТБ (ПАО) – 265 973.97 руб.
- на специальном депозите для счета капремонта в Банке ВТБ (ПАО) – 1 700 000.00 руб.

Поступления денежных средств в бюджет за 2023 год 10 482 915.17руб.
- в том числе проценты по депозитам – 194 160.03 руб.

Расходная часть бюджета ТСЖ «Маяковского 9/18» в проверяемый период состояла из следующих расходов:

1) Расходы **с расчетного счета** по расчетам с поставщиками товаров, услуг и исполнителями работ:

	Вид работ (услуг)	Стоимость, руб.	Примечание
1.	Услуги по текущему техническому и аварийному обслуживанию 4-х лифтов	336 000.00	28 000,00 руб./мес.
2.	Поставка электроэнергии для лифтов и освещения мест общего пользования	188 965.95	5.05 руб./кВт-ч. с 01.01.2023
3.	Услуги по обслуживанию домофона	59 976.00	4 998,00 руб./мес. с 01.01.2023
4.	Услуги по паспортному учету	13 382.88	1 115,24 руб./мес. 01.01.2023
5.	Услуги по вывозу и утилизации твердых коммунальных отходов (бытового мусора)	966 925.58	74 475.53 руб./мес. с 01.01.2023 74 161.46 руб./мес. с 01.11.2023
6.	Услуги горячего водоснабжения и отопления	2 913 537.28	Отопление: 2 457.62 руб./Гкал. с 01.01.2023 Горячее водоснабжение: 193.46 руб./куб.м. с 01.01.2023
7.	Услуги холодного водоснабжения и водоотведения	568 373.80	Холодное водоснабжение: 27.82руб./куб.м. с 01.01.2023 Водоотведение: 33.01руб./куб.м. с 01.01.2023

8.	Услуги по диспетчерскому контролю за работой лифтов	44 843.37	3449.49 руб./мес. 01.01.2023
9.	Перечисление платы за социальный найм, полученной от нанимателей муниципальных квартир №№ 36, 41 (соглашение с администрацией г.о. Королев № 9/18 от 06.12.2015г.)	35 725.68	
10.	Услуги по ежегодному техническому освидетельствованию 4-х лифтов, на 1 год	35 081.52	
11.	Замена блоков питания (3 шт.) узла учета тепловой энергии (УУТЭ) общедомового прибора учета	18 000.00	
12.	Услуги по поверке преобразователей давления в количестве 4 шт. в узле учета тепловой энергии (УУТЭ) общедомового прибора учета	24 000.00	
13.	Услуги по сопровождению программы для ЭВМ "Контур.Экстерн". Система электронной сдачи отчетности и документооборота с ФНС, СФР, Госкомстат, на 1 год	3 845.85	
14.	Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн" по тарифному плану "Оптимальный плюс" на 2 года для ЮЛ	15 383.41	
15.	Работы по ремонту дорожных одежд тротуара	391 828.80	
16.	Частичная замена стояков холодного, горячего водоснабжения и входных кранов в квартирах № 21, № 26, № 46	22 000.00	
17.	Услуги по базовому информационно-технологическому сопровождению программы "1С: Учет в управляющих компаниях ЖКХ, ТСЖ и ЖСК", - на 1год.	7 900.00	
18.	Право использования программы для ЭВМ Контур.Диадок (Система электронного документооборота с поставщиками коммунальных услуг, исполнителями работ), на 1 год	1 900.00	
19.	Изготовление и монтаж ограждения (перил) входных групп в подъезды	78 300.00	
20.	Право пользования программой «1С:ГИС ЖКХ Интеграция» на 1 год	4 990.00	
21.	Ремонт ступеней перед входными группами подъездов	202 750.00	
22.	Покупка герметика для ремонта межпанельных швов, АКСА 15 кг белый СТО 128-37547621-2016. Всего 450 кг	85 500.00	

23.	Ремонт придомового ограждения (со стороны дороги по ул. Маяковского)	24 000.00	
24.	Изготовление и монтаж дверей выхода на крышу из технического этажа	46 000.00	
25.	Тепловая завеса М3 (замена завесы в подъезде №2)	11 891.50	
26.	Программирование магнитных ключей	3 750.00	
	ВСЕГО НА СУММУ	**6 104 851.62**	

На 31.12.2023 ТСЖ имеет оспариваемую задолженность по оплате поставщикам холодного и горячего водоснабжения в размере 129 897.07 руб.

2) Расходы **со счета капитального ремонта** по расчетам с исполнителями работ:

	Вид работ (услуг)	Стоимость, руб.	Примечание
1.	Герметизация межпанельных швов на заднем фасаде дома	491 600.00	Оплачено за счет средств, находящихся на счете капитального ремонта

2) Расходы на оплату труда работников (заработная плата с налогами и взносами) за год составили **– 2 243 315.29 руб.**

3) Расходы на услуги банка по обслуживанию счетов составили – **18 548.96 руб.**

4) Расходы по авансовым отчетам Председателя ТСЖ на закупку материалов для ремонта, общего имущества МКД, монтажа и ремонта электрики, сантехники в подвале, техническом этаже, уборки территории и помещений общего пользования составили **188 855.35 руб.** в том числе:

Отчет № 1-2023

№ п/п	Наименование	Ед.	Кол-во	Цена, за ед.	Стоимость, руб.	ПРИМЕЧАНИЕ
30.10.2022	Клапан воздушный	шт	4.00	600.00	2 400.00	замена клапана системы отопления
17.11.2022	Почтовое отправление	шт	1.00	105.40	105.40	офис
09.12.2022	Электрогирлянда	шт	1.00	200.00	200.00	навеска гирлянд входной группы
14.12.2022	Шнур заводной	м\п	3.00	50.00	150.00	инструмент
14.12.2022	Вилка каучуковая	шт	2.00	150.00	300.00	инструмент
14.12.2022	ТМЛ 4	шт	6.00	20.00	120.00	инструмент
19.12.2022	Гирлянда SH Lights	шт	1.00	769.00	769.00	навеска гирлянд входной группы
21.12.2022	Гирлянда нить уличная	шт	1.00	474.00	474.00	навеска гирлянд входной группы
19.12.2022	Бензин АИ 92	л	10.00	45.95	459.50	заправка снегоуборщика
23.12.2022	муфта Гебо 25-1д	шт	2.00	1 130.00	2 260.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	шпилька м8	шт	1.00	50.00	50.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	угол 1/2	шт	1.00	150.00	150.00	ремонт стояка ГВС кв.21

23.12.2022	удл 1/2	шт	1.00	170.00	170.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	кран 1/2	шт	1.00	330.00	330.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	кран 3/4	шт	2.00	500.00	1 000.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	перех-к 3/4 - 1/2	шт	2.00	80.00	160.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	муфта1/2 вн	шт	4.00	150.00	600.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	труба нерж	1м	1.00	150.00	150.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	хомут	шт	2.00	30.00	60.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	Тр-к комб 32 - 3/4	шт	2.00	120.00	240.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	Тр-к комб 32 - 1/2	шт	1.00	120.00	120.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	муфта 32-25	шт	2.00	15.00	30.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	хомут Гебо ремонт	шт	1.00	800.00	800.00	ремонт стояка ГВС кв.21
23.12.2022	автомат спуск.	шт	2.00	500.00	1 000.00	ремонт стояка ГВС кв.21
29.12.2022	мешки зеленые	шт	100.00	8.00	800.00	расходный материалы, инструмент
29.12.2022	Лопата поликарбонат	шт	2.00	1 300.00	2 600.00	расходный материалы, инструмент
24.12.2022	лампа ЛЕД 64.5х3.6х3.3см	шт	5.00	160.00	800.00	Входная группа
24.12.2022	датчик движения 10.9х8х6.3см	шт	1.00	715.00	715.00	Входная группа
итого					**17 012.90**	

Отчет № 2-2023

№ п/п	Наименование	Ед.	Кол-во	Цена, за ед.	Стоимость, руб.	ПРИМЕЧАНИЕ
05.07.2023	Доска 25х150х4м с резом,	шт	6.00	350.00	2 100.00	ремонт крылец входной группы
05.07.2023	доска 100х70х6 м	шт	2.00	450.00	900.00	ремонт крылец входной группы
05.07.2023	доставка	шт	1.00	1000.00	1 000.00	ремонт крылец входной группы
05.07.2023	Арматура 12 мм	м/п	140.40	52.00	7 301.00	ремонт крылец входной группы
05.07.2023	резка арматуры	шт	1.00	120.00	120.00	ремонт крылец входной группы
05.07.2023	Проволока вязальная 1,2 мм	кг	5.00	150.00	750.00	ремонт крылец входной группы
05.07.2023	крюк вязальный	шт	2.00	250.00	500.00	ремонт крылец входной группы
05.07.2023	Саморез 3.2х12	уп	1.00	300.00	300.00	ремонт крылец входной группы
05.07.2023	Саморез 3.2х70	уп	2.00	300.00	600.00	ремонт крылец входной группы
06.07.2023	Бетон с доставкой	м3	1.50	9666.60	14 500.00	ремонт крылец входной группы
06.07.2023	Бетон с доставкой	м3	1.00	10700.00	10 700.00	ремонт крылец входной группы
13.07.2023	Краска и фасадная PARAD F20	2.5л	1.00	2000.00	2 000.00	ремонт крылец входной группы
13.07.2023	колеровка	уп	1.00	400.00	400.00	ремонт крылец входной группы
13.07.2023	колер	уп	1.00	150.00	150.00	ремонт крылец входной группы
18.07.2023	Бетон	м3	1.50	9666.60	14 500.00	ремонт крылец

						входной группы
16.08.2023	Штукатурка KNAUF Unterputz	25 кг	5.00	300.00	1 500.00	ремонт крылец входной группы
16.08.2023	Миксер	шт	1.00	1500.00	1 500.00	ремонт крылец входной группы
16.08.2023	шнур	шт	1.00	60.00	60.00	ремонт крылец входной группы
15.08.2023	Клей плиточный Knauf-Fliesen Plus	25 кг	5.00	450.00	2 250.00	ремонт крылец входной группы
19.08.2023	Клей плиточный Knauf-Fliesen Plus	25 кг	7.00	450.00	3 150.00	ремонт крылец входной группы
30.08.2023	крепеж к каналам дн 100	шт	8.00	224.00	1 792.00	ремонт крылец входной группы
30.08.2023	канал пластиковый дн 100	шт	4.00	493.00	1 972.00	ремонт крылец входной группы
30.08.2023	решетка к каналам дн 100	шт	4.00	482.00	1 928.00	ремонт крылец входной группы
01.09.2023	Краска PARAD F20 белая	5 л	1.00	4000.00	4 000.00	ремонт крылец входной группы
02.09.2023	Эмаль VGT желтая	3 кг	1.00	1500.00	1 500.00	ремонт крылец входной группы
03.09.2023	Винт 8х40 , нержавеющий	шт	8.00	27.00	216.00	ремонт крылец входной группы
03.09.2023	Диски отрезные	шт	10.00	60.00	600.00	ремонт крылец входной группы
03.09.2023	перчатки	шт	10.00	35.00	350.00	ремонт крылец входной группы
03.09.2023	перчатки	шт	10.00	20.00	200.00	ремонт крылец входной группы
03.09.2023	скотч	шт	6.00	150.00	900.00	ремонт крылец входной группы
03.09.2023	очки	шт	2.00	180.00	360.00	ремонт крылец входной группы
03.09.2023	держатель элект.	шт	1.00	750.00	750.00	ремонт крылец входной группы
05.09.2023	Краска VGT флуоресцентная	1 л	2.00	1500.00	3 000.00	ремонт крылец входной группы
18.09.2023	Краска DALI молотковая, RAL6065	0.75л	1.00	1000.00	1 000.00	ремонт крылец входной группы
18.09.2023	расствоитель Р4	1л	1.00	200.00	200.00	ремонт крылец входной группы
03.10.2023	Краска DALI молотковая, бронза	2л	1.00	2700.00	2 700.00	ремонт крылец входной группы
03.10.2023	кисть 100мм прот	шт	1.00	300.00	300.00	ремонт крылец входной группы
03.10.2023	Краска DALI молотковая, коричневая	1 л	1.00	1200.00	1 200.00	ремонт крылец входной группы
05.10.2023	растворитель Р4	1л	1.00	183.00	183.00	ремонт крылец входной группы
05.10.2023	Крепеж к каналам дн 100	шт	4.00	224.00	896.00	ремонт крылец входной группы
05.10.2023	зажим троса 5мм 2шт.	шт	2.00	38.00	76.00	ремонт крылец входной группы
05.10.2023	трос 2мм 5 м	шт	1.00	82.00	82.00	ремонт крылец входной группы
05.10.2023	батарейка алкалин ААА	шт	2.00	388.00	776.00	ремонт крылец

	8шт.					входной группы
05.10.2023	карабин винт 5мм 1 шт	шт	1.00	120.00	120.00	ремонт крылец входной группы
05.10.2023	крюк-кольцо м5 25 кг	шт	1.00	58.00	58.00	ремонт крылец входной группы
08.10.2023	Сетка дорожная 2х1х4	шт	14.00	350.00	4 900.00	ремонт крылец входной группы
09.10.2023	Плитка тротуарная 30х30 "решетка"	шт	247.00	50.00	12 350.00	ремонт крылец входной группы
09.10.2023	Плитка тротуарная 30х30 "пигментная"	шт	12.00	200.00	2 400.00	ремонт крылец входной группы
09.10.2023	доставка плитки		1.00	1500.00	1 500.00	ремонт крылец входной группы
29.09.2023	Губка шлифовочная	шт	5.00	90.00	450.00	ремонт крылец входной группы
итого					**111 040.00**	

Отчет № 3-2023

№ п/п	Наименование	Ед.	Кол-во	Цена, за ед.	Стоимо-сть, руб.	ПРИМЕЧАНИЕ
10.01.2023	Растворитель арикон Р-646	шт	2.00	132.92	265.84	расходные материалы
10.01.2023	Набор перчаток 5 пар	шт	3.00	113.92	341.76	расходные материалы
10.01.2023	Пакет	шт	1.00	2.40	2.40	расходные материалы
20.01.2023	Марки			54.00	54.00	офис
20.01.2023	конверты	шт	20.00	20.00	400.00	офис
21.01.2023	Бур 8 мм,	шт	2.00	150.00	300.00	расходный инструмент
21.01.2023	бур 6 мм,	шт	2.00	80.00	160.00	расходный инструмент
21.01.2023	ключ газовый №2	шт	1.00	1500.00	1 500.00	расходный инструмент
25.01.2023	Перчатки хозяйственные 5 пар	шт	5.00	99.99	499.95	расходные материалы по уборке
07.02.2023	Кран шаровый 1\2	шт	2.00	490.00	980.00	ремонт стояка ХГВС кв.66
07.02.2023	Выключатель 6.630-870 Karcher	шт	1.00	713.00	713.00	расходный инструмент
20.02.2023	Муфта разъемная американка 1`	шт	1.00	550.00	550.00	ремонт стояка ГВС \техэтаж
20.02.2023	муфта комб. 32мм	шт	2.00	120.00	240.00	ремонт стояка ГВС \техэтаж
07.03.2023	муфта комб. 32х1		2.00	130.00	260.00	замена трубы ГВС\ подвал
07.03.2023	тройник 32х1/2	шт	1.00	140.00	140.00	замена трубы ГВС\ подвал
07.03.2023	накидная гайка американка 1`	шт	1.00	580.00	580.00	замена трубы ГВС\ подвал
06.04.2023	Лампы LED 3.3х3.3х64.5	шт	4.00	160.00	640.00	общедомовые помещения
06.04.2023	Лампы LED 3.4.х3.5х60.0	шт	4.00	210.00	840.00	общедомовые помещения
17.04.2023	Прожектор светодиодный уличный	шт	1.00	499.00	499.00	входная группа
17.04.2023	Прожектор светодиодный уличный	шт	1.00	499.00	499.00	входная группа
14.05.2023	Растения цицерария	шт	40.00	19.50	780.00	придомовая территория
14.05.2023	Растения бархатцы	шт	40.00	19.50	780.00	придомовая территория

14.05.2023	Растения агкратум	шт	36.00	19.50	702.00	придомовая территория
14.05.2023	Растения петуния, кашпо	шт	2.00	385.00	770.00	придомовая территория
01.07.2023	Дифференциальный автомат 2Р16а	шт	2.00	3142.00	6 284.00	ремонт оборудования в щитовой
03.07.2023	Светильник ЛШМ ЛПО136	шт	1.00	552.00	552.00	замена светильников в подвале
06.07.2023	Труба PPRC 32	м\п	4.00	200.00	800.00	ремонт стояка ГВС кв. 77
06.07.2023	Кран 3/4 гг	шт	2.00	650.00	1 300.00	ремонт стояка ГВС кв. 77
06.07.2023	Кран 1/2 гг	шт	1.00	480.00	480.00	ремонт стояка ГВС кв. 77
06.07.2023	Труба PPRC 25	м\п	1.00	140.00	140.00	ремонт стояка ГВС кв. 77
06.07.2023	тройник 32	шт	3.00	250.00	750.00	ремонт стояка ГВС кв. 77
06.07.2023	6Е90 муфта 25х1 вн	шт	2.00	1250.00	2 500.00	ремонт стояка ГВС кв. 77
06.07.2023	Муфта 32	шт	2.00	250.00	500.00	ремонт стояка ГВС кв. 77
07.07.2022	Кран бугатти 1\2	шт	4.00	500.00	2 000.00	ремонт стояка ГВС кв. 80
07.07.2022	Труба PPRC 32 (армированная стекловолокном)	м\п	6.00	200.00	1 200.00	ремонт стояка ГВС кв. 80
07.07.2022	Муфта комбинированная 32х1`	шт	1.00	310.00	310.00	ремонт стояка ГВС кв. 80
07.07.2022	Ниппель 1х3/4 латунный	шт	1.00	200.00	200.00	ремонт стояка ГВС кв. 80
07.07.2022	Тройник 1/2 латунный	шт	1.00	100.00	100.00	ремонт стояка ГВС кв. 80
15.07.2023	Петуния 6 яч.	шт	42.00	15.00	630.00	придомовая территория
15.07.2023	Калибрахоа в кашпо	шт	2.00	435.00	870.00	придомовая территория
15.07.2023	Петуния в кашпо	шт	2.00	385.00	770.00	придомовая территория
16.07.2023	Муфта н\г 32х1\	шт	4.00	270.00	1 080.00	ремонт ГВС техэтажа
20.07.2023	Ветошь тканка ш1.5м х 5.0м	м\п	10.00	80.00	800.00	расходные по уборке
13.08.2023	Светильник в\защищенный СПП-18-G13	шт	2.00	1107.00	2 214.00	входная группа
14.08.2023	Муфты хомут GEBO 1д	шт	1.00	1100.00	1 100.00	ремонт стояка ГВС кв. 30
14.09.2023	Почтовое отправление		1.00	118.50	118.50	офис
16.09.2023	Растения бархатцы	шт	1.00	313.00	313.00	придомовая территория
16.09.2023	Растения бархатцы	шт	1.00	199.00	199.00	придомовая территория
16.09.2023	Шпатель 450 мм	шт	1.00	250.00	250.00	герметизация межпанельных швов
28.09.2023	перчатки	шт	10.00	20.00	200.00	герметизация межпанельных швов
28.09.2023	Шпатель	шт	1.00	100.00	100.00	герметизация межпанельных швов
03.10.2023	Грунтовка Церезит ст17	10 л	5.00	900.00	4 500.00	герметизация межпанельных швов
08.10.2023	Пена монтажная	шт	5.00	480.00	2 400.00	герметизация межпанельных швов
08.10.2023	шпатель 10см	Шт	2.00	240.00	480.00	герметизация межпанельных швов
08.10.2023	валики 10см	Шт	5.00	50.00	250.00	герметизация межпанельных швов
08.10.2023	зубило	шт	1.00	120.00	120.00	герметизация межпанельных швов
14.10.2023	Хризантема в кашпо Мультифлора Д23	шт	2.00	345.00	690.00	придомовая территория
14.10.2023	Кисть	шт	3.00	170.00	510.00	герметизация межпанельных швов
14.10.2023	ведро	шт	2.00	250.00	500.00	герметизация межпанельных швов
14.10.2023	ведро	шт	1.00	400.00	400.00	герметизация межпанельных швов
14.10.2023	ветошь	шт	5.00	40.00	200.00	герметизация межпанельных швов
24.10.2023	Пена монтажная	шт	5.00	650.00	3 250.00	герметизация межпанельных швов
24.10.2023	пистолет	шт	1.00	1750.00	1 750.00	герметизация межпанельных швов
24.10.2023	зубило SDS+	шт	2.00	450.00	900.00	герметизация межпанельных швов

24.10.2023	Грунтовка Церезит ст17	10 л	3.00	900.00	2 700.00	герметизация межпанельных швов
27.10.2023	Ножи обойные	шт	3.00	250.00	750.00	расходный инструмент
27.10.2023	Уплотнитель рулонный дверной	м\п	4.00	400.00	1 600.00	входная группа
06.11.2023	Труба стекловолокно	м\п	6.00	150.00	900.00	ремонт стояка ГВС кв. 83
06.11.2023	Тройник с нар. Рез. 32х1\2	шт	3.00	140.00	420.00	ремонт стояка ГВС кв. 83
06.11.2023	Тройник 32мм	шт	5.00	30.00	150.00	ремонт стояка ГВС кв. 83
06.11.2023	муфта прямая 32х1/2	шт	1.00	75.00	75.00	ремонт стояка ГВС кв. 83
итого					**60 802.45**	

Из общей суммы **200 000.00 руб.** выданных с 01.01.2023 по 31.12.2023 Председателю ТСЖ под отчет средств, по состоянию на 31.12.2023г. израсходованы и представлены отчеты на сумму **-188 855.35 руб.**

Находятся на руках у Председателя ТСЖ (не израсходованы) **25 477.65 руб**. (включая остаток за 2022 год в размере -14 333.00 руб.)

Итого расходная часть за 2023 год составила - 9 058 315.87руб.

Остаток денежных средств на банковских счетах на 31.12.2023г. – 5 603 904.00 руб.

В том числе:
- на расчетном счете в СБЕРБАНКЕ - 435 729.87руб.
- на депозитах в СБЕРБАНКЕ – 2 615 000.00руб.
- на специальном счете для формирования фонда капитального ремонта в Банке ВТБ (ПАО) – 85 581.13руб.
- на специальном депозите для счета капремонта в Банке ВТБ (ПАО) – 2 467 593.00 руб.

Заключение Ревизионной комиссии:

1) Использование средств товарищества носит целевой характер. Учет расходов, ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Расходы отражаются своевременно и в полном объеме.

2) В ходе проверки начисления и выплаты заработной платы нарушений выявлено не было. Заработная плата за 2023г. начислена и выплачена в полном объеме в соответствии со штатным расписанием. Правильность и своевременность уплаты налоговых платежей и взносов с заработной платы подтверждается.

3) Проверка авансовых отчетов показала, что за наличный расчет, приобретались материалы для хозяйственных нужд и текущего ремонта дома. Нарушений по оформлению авансовых отчетов не выявлено.

4) Анализ договоров с подрядными и ресурсоснабжающими организациями показал, что договорно-правовая работа председателя Правления от имени ТСЖ в 2023 г. ведется в пределах компетенции, установленной Уставом Товарищества.

Финансовые документы (первичная документация - счета, договоры, акты приема-передачи и акты приемки выполненных работ, накладные и платежные поручения) ведутся надлежащим образом. Проверены договоры и расчеты с подрядными и ресурсоснабжающими организациями, акты выполненных работ. Расчеты производятся безналичным путем, на основании выставленных счетов в соответствии с суммами, указанными в договоре.

Комиссия провела проверку бухгалтерской, управленческой и налоговой отчетности товарищества, кадровые документы. По результатам проверки комиссия установила:

1) в ТСЖ организован автоматизированный бухгалтерский учет на базе

специализированной программы для ТСЖ – «1С:Предприятие - Учет в управляющих компаниях ЖКХ, ТСЖ и ЖСК».

2) отчетность сдается в налоговый орган, государственные внебюджетные фонды, в сроки, установленные действующим законодательством, с использованием каналов передачи отчетности в электронной форме.

3) со следующими поставщиками ресурсов организован электронный документооборот: АО «Мосэнергосбыт» - электроснабжение, АО «Водоканал» - холодное водоснабжение и водоотведение, АО «Теплосеть» - горячее водоснабжение и отопление, ООО «Единая диспетчерская служба» - прием заявок аварийно-диспетчерской службы по лифтам, ООО "Сергиево-Посадский Региональный Оператор" – вывоз ТБО, ИП Гусев – ремонт и обслуживание лифтов, ООО «ТехКомПлюс» - ремонт и обслуживание домофона.

4) бухгалтерский учет ведется по упрощенной системе налогообложения в соответствии с законом «О бухгалтерском учете», согласно учетной политике ТСЖ на 2023 год, утвержденной приказом № 2 от 15.12.2022г.

ТСЖ «Маяковского 9/18» управляет общим имуществом собственников жилья в соответствии с законодательством РФ.

Задолженность по налогам, взносам и заработной плате на 31 декабря 2023 года отсутствует.

Нарушений в получении доходов ТСЖ не выявлено. Нарушений в расходах ТСЖ не выявлено.

Настоящее заключение составлено в 2 (двух) экземплярах, один из которых передан в Правление ТСЖ «Маяковского 9/18», один остается в ревизионной комиссии ТСЖ.