

АКТ

РЕВИЗИИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

За период с 01.01.2021г. за 31.12.2021г.

В соответствии с Уставом ТСН «Мыза -1» ревизионная комиссия в составе Ивановой Т.И., Зекина М.Ю. в присутствии Председателя правления Аполлонова В.А. и бухгалтера Галкина Е.А. провела ревизию финансово-хозяйственной деятельности ТСН в 2021 году.

Ревизия финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Мыза-1» включила:

- проверку платежной дисциплины, анализ движения денежных средств на расчетном счете, контроль наличия подтверждающих документов,
- проверку и анализ доходов и расходов, исполнение утвержденной сметы,
- проверку штатной дисциплины,
- проверку всех действующих договоров.

К проверке представлены следующие документы:

- смета на 2021 год, корректировочная смета, расшифровка доходов и расходов,
- штатное расписание, трудовые договора, расчетные ведомости по зарплате,
- списки должников по членским взносам,
- выписки банка,
- договора заключенные от имени товарищества, документы на приобретение товаров, работ и услуг, акты выполненных работ, приходные ордера, требования-накладные, инвентаризационная опись,
- касса, авансовые отчеты,
- налоговые декларации,
- расшифровки учета,
- протоколы заседаний правления.

Финансово-хозяйственная деятельность ТСН в отчетный период осуществлялась за счет доходной части, сформированной из входящего остатка на начало отчетного периода, членских взносов, погашение задолженности за предшествующие года, оплату за подачу воды в деревню Мыза. Денежные средства поступают на расчетный счет товарищества. Учет поступлений на расчетный счет осуществляется по банковским выпискам в электронном виде, учет поступлений в кассу- по кассовым ордерам, расходы подтверждены авансовыми отчетами.

Взаимодействие с налоговыми органами, страховыми фондами, банком осуществляется через систему СБИС, бухгалтерский учет ведется в электронном виде, при необходимости распечатывается на бумажном носителе

Учредительные документы в наличии, ведется и постоянно обновляется Реестр членов ТСН и правообладателей земельных участков, находящихся в границах территории товарищества. Работает официальный сайт ТСН, на котором размещены устав, решения общих собраний, правовые и нормативные

документы. Для объявлений и своевременной информации, кроме стендов, используется информационный канал (чат) между членами правления, между старшими по проездам и садоводами.

Остатки денежных средств на 01 января 2021 года составили 796020,15 рублей, из них 9202,22 рубля наличные средства.

В период с 1 января по 31 декабря 2021 года на расчетный счет поступило 3297123,65 рублей:

- 44082.00 оплата за подачу воды д.Мыза
- 543227.79 погашение задолженности за 2013-2020 г.г.
- 11224.56 целевые взносы за 2018-2019 г.г.
- 5374,14 пени
- 1984067,52 членские взносы за 2021 г.
- 565107,33 авансовые платежи членских взносов за 2022г
- 64040.37 процент удерживаемый банком, эквайринг 2.0 и 2.2 %
- 80000,00 зачет старшим по проездам и ревизионной комиссии.

ВСЕГО ПРИХОД С ОСТАТКОМ ЗА 2021 ГОД - 4093143.80 рублей.

Общая задолженность садоводов на конец 2021 года по членским взносам составила 792965,29 рублей.

ВЫПОЛНЕНИЕ СМЕТЫ ЗА 2021 год

№	Наименование статей	Сумма	Фактическое	Отклонение
Пп		в смете	выполнение	
РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ				
1	Пуско-наладочные работы, в т.ч.	120000,00	67957,45	52042,55
1.1	Покупка задвижки, фланец, резина, ключи, хомуты, провод 2*75, лист 41, 5*3 для верстака и полок в насосную, зажим троса, наконечник алюминиевый, метчик 2 комплектный, трос стальной, кронштейны анкерные, дюбель, талреп крюк-кольцо и др.	72000,00	42157,45	29842,55
1.2	Услуги сторонней организации по договору	48000,00	25800,00	22200,00
2	Работы по обустройству и облагораживанию территории, в том числе:	290000,00	370000,00	-80000,00
2.1	Ремонтные работы асфальтового покрытия с закончившимся гарантийным сроком 226 кв.м, установка лежащих полицейских, асфальтирование территории на которой находятся накопительные баки и трансформатор	170000,00	170000,00	
2.2	Опиловка и кронирование деревьев, опиловка кустов	120000,00	200000,00	- 80000,00

вдоль центральной дороги, границы ТСН и деревни Мыза,

участков, не имеющих собственников для обеспечения

пожарной безопасности и борьбы с борщевиком

-ИП Артемов И.И. прочистка лесополосы вдоль центральной

дороги

105000,00

-ООО «СК Генезис» вывоз порубочных остатков

95000,00

3. Разработка и монтажные работы плотины для поднятия

35000,00

35000,00

уровня воды в «холодном» пруду, с вызовом специалиста

4. Вывоз мусора:

900000,00

495579,70

404420,30

- ООО «Хартия» вывоз 516,4 кубов мусора

413079,70

(долг на 01.01.2022 – 8568,54)

- ИП Воронина О.В. вывоз строительного мусора

38500,00

- ООО «Чистая среда» 88 кубов строительного мусора

44000,00

5. Видеонаблюдение по центральной дороге :

330000,00

82900,00

247100,00

- ИП Червякова М.В.

- монтаж и пуско-наладочные работы

82900,00

трех видеокамер на пересечение проездов 1, 4, 13, монтаж

системы удаленного контроля системы видеонаблюдения,

настройка камер

50000,00

50000,00

6. Межевание земель общего пользования

7. Чистка снега в зимний период

125000,00

46960,00

78040,00

- ИП Ньорба А.Н. услуги экскаватора погрузчика

6000,00

- ИП Корнеева чистка снега

9600,00

- ИП Воронина О.В. чистка снега

30250,00

- Соль минеральная

1110,00

8. Услуги бухгалтерской отчетности, юр.услуги, в т.ч.

90000,00

4500,00

85500,00

- электронной сдачи отчетности (СБИС)

4000,00

4500,00

-500,00

- юридические услуги

86000,00

86000,00

9. Оплата Түлэнерго за электроэнергию 17648 квт

100000,00

36263,65

63736,35

(корректировка в марте – 16471.54, долг на 01.01.22- 3312,00)

10. Канцелярские и почтовые расходы

28200,00

13922,14

14277,86

(канцтовары, распечатка бюллетеней, картридж, флешки)

11. Хозяйственные расходы, в т.ч.

69300,00

64355,02

4944,98

- бензин (правление)

60000,00

30601,35

29398,65

- телефон(правление)	6000,00	8546,67	- 2546,67
- интернет (правление)	3300,00	6880,00	-3580,00
- приобретен смартфон Samsung		14528,00	-14528,00
- приобретен внешний жесткий диск		3799,00	-3799,00
12. Оплата вознаграждения за выполнение уставных задач ТСН	684200,00	678320,00	5880,00
- председатель правления 21750х 12 мес.	261000,00	261000,00	
- бухгалтер 13050х 12 мес.	156600,00	156600,00	
- члены правления (зачет) 5000х 14 чел.	70000,00	70000,00	
- завхоз-дворник (апрель-сентябрь) 11300х 6 мес.	67800,00	62520,00	5280,00
- дворник (октябрь- март) 8700х 6 мес.	52200,00	52200,00	
- секретарь-делопроизводитель 6000х 6 мес.	36000,00	36000,00	
- ревизия (зачет)	10000,00	10000,00	
- моторист 5000х 5 мес.	25000,00	30000,00	-5000,00
- слесарь 500х чел/час	5600,00		5600,00
13. Уплата НДФЛ и страховых взносов	300000,00	295813,91	4186,09
14. Расчетно-кассовое обслуживание	100000,00	129946,28	-29946,28
- расчетно-кассовое обслуживание банка		65899,21	
- расчетно-кассовое обслуживание по переводу денежных средств физических лиц (2.0 % эквайринг)		64046,37	
15. Резервный фонд	376049,00	532085,80	-156036,80
15.1 Затраты на хозблок		127237,58	
- ООО Граджилстрой- отделочные работы		39600,00	
- ООО ПрофГарант – изготовление двери		7700,00	
- евравагонка		17850,00	
- линолеум, порог одноуровневый, штора рулонная, светильник, лампа светодиодная и др.		11495,00	
- плинтуса, уголки		1077,00	
- саморезы, гвозди финишные, профиль дер., раскладка и др.		3936,33	
- набор электрооборудования (устройство защитного отключения, кабель сетевой, бокс навес. с дверцей, туба ПВХ с протяжкой, прожектор, розетки, выключатели, кабель-канал, коробка распаячная и др.		13681,25	
- шкаф для ключей, шкаф навесной, шкаф напольный, порог		4963,00	
- кабель для телевизора		490,00	

- стол письменный	3610,00
- стол	6551,00
- стулья	5804,00
- телевизор Витязь, кронштейн для телевизора	10480,00
15.2 Контейнерные площадки	10430,00
- изготовление табличек	4300,00
- установка 14-ти информационных табличек желтого цвета над контейнерами	10000,00
15.3 По решению правления	301707,40
1) Приобретены - тиски	5700,00
- электрогенератор	36190,00
2) Завезен щебень на 15 проезд, для пожарного разворота на 14 проезде, отсыпана обочина перед спуском к роднику, отсыпана площадка около трансформатора, отсыпка плотины между прудами, для двух площадок под КТО	69630,00
3) Демонтаж и монтаж мостика на 13 проезде, а также трубы для отвода воды в лес (напротив 4 проезда)	24000,00
4) Замена перегоревших прожекторов освещения гл.дороги проезд 1,2,3, установка дополнительных прожекторов на проездах 2,9	4400,00
5) Услуги по очистке родника	12000,00
6) Вынос труб за пределы участков садоводов	57691,64
-Сварочные, монтажные работы по выносу труб водопровода с 10 крайних участков, установки пожарных гидрантов, аварийные работы на участках 518, 591	36000,00
- материалы: заглушки, муфты, тройники	10891,64
Труба ПНД d=50с	10800,00
8) Площадки под крупногабаритный отходы	92095,76
- сварочные, монтажные работы по обустройству двух площадок	33000,00
- бетонные работы	8800,00
-материалы: щебень, труба профильная, цемент, бур, эмаль, профлист	49166,00
сетка для бетона	890,00
саморезы	239,76
15.4 Техническое обслуживание трансформатора	11000,00
15.5 Расходы на инвентарь и хоз.расходы	81710,82

- радиатор масляный	3735,35
- ведро, швабра, совок, мешки для мусора	3082,45
- ВД средство, эмаль коричневая и серая, уайт-спирит, упаковочная	1971,00
лента (окраска столбов для знаков)	
- перчатки х/б, рукавицы зимние	1280,00
- дин-рейка 16шт, коробка распред.16 шт, клемма без пасты 32 шт	3013,00
- выключатель автом. 50 шт, розетки 2 м, провода, наконечники	4854,21
- прожектор светодиодный, набор диэлектрических отверток, лампа лед 2 шт	9048,02
- изолента, патроны, провода,	3130,44
- масло трансформаторное 40 л, канистры 4 шт	5720,00
- леска для триммера, тех/ж для бензопилы	810,00
- мешки для мусора	2253,66
- лезвия для ножа, набор для уборки снега, зажим троса,	889,00
- шлиф.машина Макита	3929,00
- сварочный аппарат инверторный	7490,00
- лестница трансформ.	5977,00
- бензин для триммера	446,00
- замки на крышки родников	180,00
- изготовление ключей для насосной станции	500,00
- лопаты снеговые пластиковые 2 шт	1076,00
- ледоруб-топор	480,00
- средство для плавления снега	1065,00
- лента упаковочная	128,00
- труба, отвод ПНД	269,00
- опрыскиватель садовый	1362,00
- средство от сорняков	2754,00
- ящики для инструментов	1400,00
- емкости пластиковые	1134,00
- топор цельнокованный	1311,00
- молотки: слесарный, шлакоотбойный, dexter	1535,00
- инструменты: пила по дереву, сварочная маска, шпатель, рулетки,	10887,69
электроды, плоскогубцы, кусачки, струбцины, стамеска долото, магнит для	
сварки, набор ножниц, угольник, лом гвоздодер, очки защитные, ножи, ведро и др,	

Израсходовано с 01.01.21г. по 31.12.2021г. – 2818603,95руб.

Остаток денежных средств на 01.01.22г. 1274539,85 руб. из них : 1258692,40 руб. на расчетном счете, 15789,22 руб. оплачено Леруа Марлен, 58,23 руб. долг под отчетом.

Числящиеся по бухгалтерскому учету материальный ценности по инвентаризационной описи имеются в наличии (всего тридцать шесть наименований на сумму 1148353,32 рублей).

Ревизионная комиссия отмечает:

1. По некоторым статьям сметы расходов средства использованы не полностью, экономией компенсируется перерасход по другим статьям, направление средств на другие цели по решению правления ТСН. Экономия составила 779145,05 рублей.
2. Оплата заработной платы оплачивается в соответствии штатного расписания с шестью сотрудниками ежемесячно, с ними заключены Трудовые договора. С одним заключен Гражданско-правовой договор, оплата произведена единовременно.
Предлагаем в начале дачного сезона размещать на сайте объявление о приеме на работу на вакантные места, в соответствии штатного расписания.
3. Все вопросы, касающиеся расходования денежных средств (благоустройство, ремонт дорог с конкретным перечнем работ и на каких участках) выносить на общее собрание и проводить по ним голосование. Рекомендуем для приемки работ, проводимыми сторонними организациями, создавать комиссию и по факту выполненных работ подписывать акт приемки.
4. Задолженность на 1 января 2022 года – 792965,29 рублей, из них 503593,36 рублей – задолженность 20 участков за предыдущие года, из которых собственник одного участка отказывается платить. Продолжить работу с должниками по членским взносам, направляя им уведомления о погашении задолженности и начисления пеней.
5. В реестре членов ТСН числятся владельцы участков, которые не предоставили сведения о владениях. Довести до сведения владельцев о своевременном предоставлении информации об изменениях границ участков, а также уведомлять о прекращении прав на земельный участок.
6. Своевременно оформлять акты на списание товарно-материальных ценностей или передачу их подрядчику.
7. Завершить работу по установке столбов и знаков на центральной дороге товарищества.

Ревизионной комиссией в ходе проверки фактов злоупотреблений и нецелевого расходования денежных средств не выявлено.

По результатам проверки, ревизионная комиссия пришла к выводу: признать финансово-хозяйственную деятельность исполнительных органов ТСН «Мыза1» за отчетный период удовлетворительной.

Члены ревизионной комиссии:

Иванова Т.И.

Зекин М.Ю.

Аполлонов В.А.

Гладких Е.А.

Ознакомлены: Председатель правления

Бухгалтер