

ПРОТОКОЛ № 2021-22 1
заседания ревизионной комиссии СНТ «Химик-2»
от 04 июля 2022 г.

Заседание проводилось очно по адресу МО, г, Домодедово, мкрн. Востряково, СНТ «Химик-2», участок 112.

В заседании участвовали члены ревизионной комиссии (РК):

1. Зацепина Зоя Борисовна (участок 110),
2. Лимаренко Елена Александровна (участок 112) – председатель РК,
3. Черных Надежда Юрьевна (участок 130-2).

Повестка дня:

- 1. Проверка наличия и правильности оформления договоров на оказание услуг и проведение работ по заказу Товарищества, а также их соответствие утвержденной смете расходов.**
- 2. Проверка наличия и правильности оформления авансовых отчетов.**
- 3. Проверка наличия и правильности оформления расчетных ведомостей.**

По повестке :

1. РК представлено 13 договоров на оказание услуг и договор о поставках, заключенных или завершенных в отчетный период.
 - 1.1. Договор № 80-06/22-ТТР от 22 июня 2022 г. с АО «Мособлгаз» о выполнении расчета планируемого максимального часового расхода газа.
Замечания: в акте приёмки нет даты исполнения и подписи исполнителя.
 - 1.2. Договор б/н от 22 июня 2022 г. с ИП Кауфман Я.Б. на оказание услуг по ремонту дороги.
Замечания: отсутствуют.
 - 1.3. Договор б/н от 20 июня 2022 г. с самозанятым Половинкиным Н.А. на оказание услуг по уборке и благоустройству территории.
Замечания: отсутствуют.
 - 1.4. Договор б/н от 15 мая 2022 г. с самозанятым Половинкиным Н.А. на оказание услуг по покосу травы.
Замечания: отсутствуют.
 - 1.5. Договор б/н от 15 мая 2022 г. с самозанятым Половинкиным Н.А. на оказание услуг по ремонту забора.
Замечания: сумма договора составляет 40 000 руб., акт приемки исполнителем подписан на полную сумму, а оплата составила 39 960 руб. (банковский перевод от 24.06.2022).
 - 1.6. Договор б/н от 1 мая 2022 г. с Надршиным С.В. на оказание услуг по транспортировке мусора.
Замечания: в актах приемки за май и июнь указан договор б/н от 30 мая 2020 г., а стоимость работ соответствует новому договору.
 - 1.7. Договор б/н от 15 апреля 2022 г. с самозанятым Половинкиным Н.А. на оказание услуг по ремонту и запуску водопровода.
Замечания: отсутствуют.
 - 1.8. Договор б/н от 7 декабря 2021 г. с ИП Кауфман Я.Б. на оказание услуг по очистке снега.
Замечания: исполнителем подписан акт приёмки на всю договорную сумму в 54 000 руб., но отсутствует дата исполнения и составления акта, оплачен договор частично тремя банковскими переводами от 26.12.2021 на сумму 30 000 руб., от 01.02.2022 на сумму 15 000 руб. и от 16.03.2022 на сумму 5 000 руб. Недоплата составляет 4 000 руб.
 - 1.9. Договор б/н от 7 декабря 2021 г. с Муллаяровым В.Ш. на оказание услуг по очистке от снега.
Замечания: в январе по актам произведено три выезда, а начислено и оплачено только за один; в феврале произведено два выезда, а начислено и оплачено за три; в марте работы не проводились, начисления отсутствуют, а оплата произведена за один выезд. Таким образом, в

январе-феврале 2022 г. по актам произведено пять выездов, оплачено также пять выездов со смещением сроков, а начислено и рассчитано НДФЛ только по четырем выездам.

- 1.10. Договор б/н от 24 октября 2021 г. с самозанятым Половинкиным Н.А. на оказание услуг по консервации водопровода.

Замечания: отсутствуют.

- 1.11. Договор б/н от 1 июня 2021 г. (предыдущий отчетный период) с исполнением 30 октября 2021 г. (текущий отчетный период) с ИП Кауфман Я.Б. на оказание услуг по ремонту забора.

Замечания: отсутствуют.

- 1.12. Договор б/н от 17 августа 2021 г. с ИП Кауфман Я.Б. на оказание услуг по ремонту и утеплению сторожки.

Замечания: отсутствуют.

- 1.13. Дополнительное соглашение № 2 от 8 октября 2021 г. к договору подряда № 242/17 от 18 апреля 2017 г. с ИП Николаевым Л.А. на выполнение четвертого этапа работ по определению зон санитарной охраны (утверждение в Министерстве экологии и природопользования МО). Замечания: работы авансированы на 100%, а акт приёмки отсутствует и открытым остаётся вопрос исполнен договор или нет.

- 1.14. Договор поставки № 5165 от 24 августа 2021 г. с ООО «Таваго» на поставку твердотопливного котла с комплектом подключения.

Замечания: отсутствуют.

Ревизионной комиссии не предоставлен договор б/н от 15 июня 2022 г. с ИП Авериным Ю.А., оплата по которому произведена банковским переводом от 19 июня 2022 г. в сумме 80 590 руб.

2. Ревизионной комиссии представлены кассовые книги и авансовые отчеты с приложением первичных платежных документов.

Замечания: практически во всех документах не достаёт подписей ответственных лиц.

3. Замечания к оформлению расчетных ведомостей.

- Не указаны должности и совмещения штатных работников, поэтому невозможно соотнести начисления со штатным расписанием.
- В сентябре 2021 г. начислена премия Сальникову Р.Ф. в размере 4 000 руб., а в декабре 2021 г. начислены премии Сальникову Р.Ф. и Половинкину А.А. в размере 11 500 руб. каждому. Однако, Премияльный фонд в утвержденной смете затрат в отчетный период не предусмотрен. Учитывая, что совокупные начисления по зарплате и премиям в отчетный период не превышают утвержденного размера Фонда оплаты труда, РК считает данную ситуацию допустимой без повторения в будущем.
- Формулировка обоснования начисления премии в приказах «за добросовестную работу» не корректна.
- В некоторых ведомостях начисления не соответствуют проделанной работе и фактическим выплатам (см. п 1.9).

Все замечания переданы Правлению с рекомендацией по возможности устранить выявленные недостатки до 6 июля 2022 г., чтобы данные замечания не фигурировали в отчете РК к общему собранию от 16 июля 2022 г.

Зацепина З.Б.

Лимаренко Е.А.

Черных Н.Ю.