

АКТ**Ревизии финансово-хозяйственной деятельности ЖСК «Патриот» за период с 01.10.2010 по 01.12.2012гг**

Г.Реутов 13 декабря 2012г

Проверка финансово-хозяйственной деятельности произведена ревизионной комиссией ЖСК «Патриот» в составе Председатель ревизионной комиссии Истратова Л.Г. Проживающий по адресу г.Реутов ул.Победа д.19а кв.4 членами комиссии
 -Файдун Т.С. Победа д.19а кв 24
 - Фомичева Н.Н. Победа д.19б кв.27

Проверкой финансово-хозяйственной деятельности управления ЖСК «Патриот» охвачен период с 01 октября 2010г по 30 ноября 2012 г.

Ответственность за финансово-хозяйственную деятельность ЖСК «Патриот» (далее по тексту ЖСК) за проверяемый период несут-
 Председатель правления – Касимова Н.П. ул.Победа д.19 кв.30

Правлением ЖСК были представлены следующие документы-

- 1 Банковские документы
- 2 Кассовая книга и кассовые документы
- 3 Авансовые отчеты
- 4 Договора с поставщиками услуг.
- 5 Трудовые договора с работниками ЖСК
- 6 Регистры бухгалтерского учета
- 7 Платежные ведомости по з/плате и прочим начислениям

Отчет по банку

		Поступило	Расход	%
На 01,10.2010 г	239032,69	3527683,12	3555114,48	
На 01 .01.2011г	211601,33	14639974,43	14623329,18	
На 01.01.2012г т.ч.за аренду	228246,58	13430057,53 63000,00	13520454,68	
На 01,12,2012г	200849,43			

Отчет по кассе

Остаток на 01.10.2010г денежных средств -4561,14
 За 11 мес.2012г поступило в кассу -2417200,00

Израсходовано

2418279,95

В т.ч на зарплату работникам ЖСК 1996743,00
 по Договорам 262840,00

На выплату по авансовым отчетам 155799,8,8
 Оплата телефона 2897,15
 Остаток на 30.11.2012г составил 3481,19 руб. что соответствует отчетным данным и кассовой книге.

Авансовые отчеты оформлены в соответствие с Инструкцией №40. Нарушений нет
 .Остаток подотчетных средств на 30.11.2012 г. нулевой.

Были выполнены следующие работы по всем домам

2010г	1 Уборка территорий	3200,00	
	2 Очистка от снега	7510,00	
	3 Подготовка к отопительному сезону 2010-2011 г	27600,00	
	4 аренда компьютера	6600,00	
	итого		44910,00

Кроме этого отдельно

Пр. Мира д.3

2010 г	1 Кровельные работы над кв.19 и 1 подъездом	79,25 кв.м	12000,00
	2 Сварочные работы по замене стояков с установкой новых кранов		7000,00
	итого		19000,00

Победа д.12

2010г	1 Ремонт кровли 4 подъезд кв 70		11340,00
	2 Чистка подвала после залива		2000,00
	Итого		13340,00

Победа д.14

2010г	1 Сварочные работы частичная замена трубы хол. воды..		5000,0
	итого		5000,00

Победа д.19б

2010г	1 Замена части трубы на горячей воде кв 1		6000,00
	итого за 4 кв 2010г		88250,00

на 12.12,2012г Плановое поступление платежей по квартплате –
 Дом 19 203167,79 в мес. Долг 167257,37 82,3
 Кв7—12510,00 4м
 15—28454,00 6м
 38—13967,25 2
 51—64834,81 15м

Дом 19а	205989,43	104001,45	50,48
		Кв34—11945,00 3м	
		38—16931,23 2м	
дом 19 б	181443,62	111468,96	61,43
		Кв23—40531,00 15м	
		47-10591,34 4м	
ИТОГО	590600,84	382727,78	64,8%
дом 3 -	253062,39,	долг 275722,04	108,95
		Кв2—67445,74- 13мес	
		13—13634,16	
		17—14668,94	
		20—28230,81- 11мес	
		41—19109,41- 5мес	
		44—16467,97- 6мес	
		55—13170,88	
		60- 10780,79	
		61—18659,48- 7мес	
		78—42333,08- 17мес	
дом 12	244142,94	319759,88	130,97
		Кв 2—89553,63---24мес	
		15—11079,84 3мес	
		28—12733,1 4мес	
		63—10634 3мес	
		70—22200,5 7мес	
		73---24846,81 10мес	
дом 14	253880,37	285333,84	112,39
		Кв 4----33301,58—5 мес	
		8 36568,76 7мес	
		10---22075,34 -7мес	
		30, -14441,43 -3мес	
		45—21909,53 7мес	
		53—14034,81 5мес	
		57---12103,03 5мес	
		64—72869,74 30мес	
		69—13280,33 5мес	
ИТОГО	751085,7	880816,76	117,27%
ВСЕГО	1341686,54	1263543,54	94,175

Квартирная плата начисляется членам ЖСК бухгалтером-расчетчиком согласно действующим городским тарифам. (Постановление Главы г.Реутов М.О. № 578-п от 17,11,2009г

Кроме текущей задолжности , есть домовладельцы, за которыми числится задолжность более чем за 5 месяцев и более ,что создает нехватку оборотных средств для проведения текущих платежей поставщикам услуг

Вся бухгалтерская отчетность сдана в проверяемом периоде в установленные законом сроки.

Расходование средств по основным направлениям за 11 мес.2012 г

направления начислено	сумма		израсходовано
	плановое	получено	
1 Содержание общего имущества			
а / - оплата поставщикам БЭЛС освещение			122434,52
- Реутовское спецхозяйство вывоз мусора			280688,76
-Жилсервис - вывоз мусора /д.12,14/			182897,44
- диспетч			235163,61
-электроработы			243329,69
- ЗАО Подъем облсл.лифтов			155398,87
страх лифта			675,00
- Эксперт-центр диагностика лифтов			17439,28
- СЭС			35352,84
б/ -рас.кассов.обслуж			25413,69
в/ Оплачено налогов УСН,НДФЛ, ПФР и зем.налог			1068760,38
г/ штраф			40000,00
д/ проверка горгаз. д.12,14 ,3			58584,00
2 Отопление и горячая вода			5609516,19
3 Холодная вода			2711403,81

4 Антенна +домофон

316197,6

ИТОГО

11103254,68

Работы по содержанию общего имущества за 11 мес.2012г-2418280,00

Общехозяйственные расходы

- выполнение работ по трудовым договорам 262840,00
- Зарботная плата штатного персонала 1996743,00
- приобретение вспомогательных материалов 155799,85
- оплата телефона и почтовые расходы 2897,15

ИТОГО ЗАТРАТЫ

13520454,68

/К докладу приложено приложение на 7 листах/

Все средства ЖСК расходовались согласно Сметам по обслуживанию домов и актам выполненных работ.

Задолжностей перед поставщиками на 01 декабря 2012г нет.

Рекомендации

- 1 На заседании Правления рассмотреть и рекомендовать для утверждения Общим собранием членов ЖСК смету доходов и расходов на 2013 г
- 2 Активизировать работу Правления ЖСК ,наладить своевременное проведение отчетно- выборных мероприятий
- 3 Правлению ЖСК следует усилить требования к неплательщикам по погашению задолжности , даже используя способ возмещения задолжности в судебном порядке.

Выводы

- 1 Работу Правления признать удовлетворительной

Организацию бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности ЖСК за 2011-2012г следует признать удовлетворительной. Существенных нарушений правил ведения бухгалтерского учета за период проверки не выявлено.

2 Нецелевого использования средств не обнаружено.
Круглая печать находится в ведении Председателя правления ЖСК у Касимовой Н.П.....

Председатель ревизионной комиссии

Истратова Л.Г.

Члены ревизионной комиссии

Файдун Т.С.

Фомичева Н.Н.