

АКТ
ревизии финансово-хозяйственной деятельности
ЖСК-1268
за 2020 год

30.04.2021 г.

г. Санкт-Петербург

Настоящий акт составлен по результатам ревизии финансово-хозяйственной деятельности ЖСК-1268 за период 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

Место проведения ревизии – г. Санкт-Петербург, Комендантский пр д. 20 к. 3 помещение Правления ЖСК-1268

Проверка начата 15.04.2021 г. окончена 30.04.2021 г.

Ревизия проведена членом кооператива Лашковой Н.Ф., руководствуясь Жилищным кодексом РФ и Уставом ЖСК-1268.

Ответственные лица за финансово-хозяйственную деятельность ЖСК-1268 в проверяемом периоде являлись:

Председатель правления – Чешко Борис Иванович

Главный бухгалтер – Цветкова Ирина Владимировна

Ревизия осуществлялась путём проверки банковских документов, договоров, актов выполненных работ, кассовых документов, авансовых отчетов, расчётов по квартплате, обязательных отчётов в налоговую инспекцию и фонды.

Для ревизии были предоставлены следующие документы:

- 1) Устав ЖСК-1268
- 2) Договоры, заключенные ЖСК-1268 на обслуживание дома; выполнение работ; оказание услуг.
- 3) Бюджет ЖСК-1268 на 2020 год.
- 4) Первичные документы бухгалтерского учета: кассовая книга, банковские документы, акты выполненных работ, накладные, авансовые отчеты, счета, счета-фактуры, трудовые договоры с персоналом, приказы по заработной плате.
- 5) Ведомости учета и отчетности: расчетные ведомости по заработной плате, ведомости учета начисления предоставленных услуг ЖСК-1268, акты сверок предоставленных услуг.

По проверенным материалам нарушений не выявлено.

В результате проверки было установлено:

В 2020 году ЖСК-1268 осуществлялась следующая деятельность:

- 1) управление многоквартирным домом,
- 2) содержание и текущий ремонт общего имущества многоквартирного дома.

Учет в ЖСК-1268 ведется по упрощенной системе налогообложения.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется как в электронном виде, так и на бумажных носителях. Для ведения бухгалтерского и налогового учета в электронном виде используется лицензионное специализированное программное обеспечение.

Ведение бухгалтерского учета подтверждено составляемыми формами отчетности и наличием первичных бухгалтерских документов, а также электронной базой.

Проверка показала:

Сводная ведомость начислений и оплат за 2020 г.

Наименование услуги	Начислено жильцам (руб.)	Оплачено поставщикам услуг (руб.)	Остаток на 31.12.2020 г. (+) экономия, (-) перерасход
Содержание общего имущества МКД	8 655 857,34	8 689 317,26	-33 459,92
Текущий ремонт	4 225 960,74	4 365 935,62	-139 974,88
Уборка сод придомовой территории	1 330 641,78	1 117 871,65	212 770,13
Очистка мусоропровода	1 099 954,08	556 437,31	543 516,77
Обсл. АППЗ	294 209,64	279 880,58	14 329,06
Обсл. лифта	1 851 134,40	1 479 340,67	371 793,73
АХР	2 881 945,32	2 016 233,30	865 712,02
Управление МКД	2 380 449,78	1 908 148,02	472 301,76
Обсл. ПЗУ	227 343,36	265 390,00	-38 046,64
Эксп. ОДПУ	447 699,84	212 150,00	235 549,84
Освещение МОП (общедом. эл энергия)	1 617 122,20	1 616 465,68	656,52
Холодная вода+ХВС на СОИ+пов.коэф.	3 040 116,59	2 868 815,66	171 300,93
Водоотведение+ХВ-ГВ на СОИ	4 159 260,07	4 025 702,02	133 558,05
Тепловая энергия (ГВС и отопление)+ГВ на СОИ+повыш.коэф	18 781 407,04	19 123 789,03	-342 381,99
Радиоточка	658 062,65	662 599,10	-4 536,45
Антенна+ВН	1 140 528,15	1 136 853,62	3 674,53
Резервный фонд ЖСК	1 671 660,12	0,00	1 671 660,12
Юр.услуги	7 500,00	0,00	7 500,00
Госпошлина	27 251,00	0,00	27 251,00
Вступ. взнос	4 800,00	0,00	4 800,00
Пени	200 294,68	0,00	200 294,68
	54 703 198,78	50 324 929,51	4 378 269,27

Отчет использования денежных средств за 2020 г.

	Руб.
1 Остаток средств на р/сч на 01.01.2020 г.	4 939 563,99
2 Начислено за 2020 года (по квитанциям собственникам жилых помещений)	54 703 198,78
3 Поступило в течении года на р/счет ВСЕГО	55 468 276,01
в т.ч. оплата квитанций	55 354 818,12
3.1 Израсходовано ВСЕГО	50 324 929,51
в том числе:	
3.1.1 Израсходовано на содержание и управление домом	20 890 614,40
3.1.2 Зарплата персонала	6 162 497,61
3.1.3 Начисления на з/плату (налоги)	2 649 945,18
3.1.4 Расходы по управлению домом (эл.отчетность, эл.подписи, юрид.услуги, госпошлины, расчетно-кассовое обслуживание, почтовые расходы)	860 272,28
3.1.5 Обслуживание дома (содержание инженерных сетей, аварийно-диспетчерское обслуживание, уборка лестничных клеток и придомовой территории, дезинсекция и дератизация, вывоз мусора)	4 378 846,86
3.1.6 ПЗУ	265 390,00
3.1.7 АППЗ	279 880,58
3.1.8 Обслуживание общедомовых узлов учета системы ЦО и ГВС	212 150,00
3.1.9 Текущий ремонт	4 365 935,62
3.1.10 Расходные материалы по обслуживанию дома	223 620,60
3.1.11 Расходы на содержание лифтов (ТО, ремонт, освидетельств.)	1 492 075,67
3.2 Коммунальные услуги (перечислено поставщикам услуг)	27 634 862,39
3.2.1 Отопление и горячая вода	19 123 879,03
3.2.2 Холодная вода и водоотведение	6 894 517,68
3.2.3 Электроэнергия МОП	1 616 465,68
3.3 Прочие расходы	1 799 452,72
3.3.1 ТВ + ВН	1 136 853,62
3.3.4 Радио	662 599,10
Остаток на 01.01.2021 г.	10 082 910,49

Проверка полноты и своевременности оплаты коммунальных услуг показала, что расчеты с поставщиками коммунальных услуг осуществлялись своевременно и в полном объеме путем списания средств с расчетного счета.

Начисления ЖСК соответствуют тарифам на предоставление коммунальных, жилищных услуг установленные и введенные в действие Комитетом по тарифам Санкт-Петербурга.

Справочно:

1. Задолженность по коммунальным платежам (не оплачено по квитанциям) на 01.01.2021 г. составляет 6 522 513-20 рублей,

в том числе:

- текущая задолженность - 2 898 169-20 руб.,
- задолженность 2 месяца и более - 3 624 344 руб.

На должников поданы иски в суд, а также ведется разъяснительная работа.

Замечаний по ведению бухгалтерского учета нет

Выводы:

По итогам проверки состояния бух.учета и отчетности, отражения поступления и расходования средств, наличия и полноты документов по проведению проводимых хозяйственных операций в 2020 годах **ПРИЗНАТЬ**

1. Финансово-хозяйственную деятельность ЖСК-1268 «удовлетворительной»;
2. Бюджет ЖСК-1268 на 2020 год составлен по тарифам, действующим на 01.01.2020 г., в случае изменения этих тарифов со стороны Городского Комитета по тарифам допускается внесение изменений в утвержденную смету.

Настоящий АКТ составлен в 2 экземплярах:

1 экз. - в Правлении ЖСК;

1 экз. - у ревизора.

Ревизор ЖСК-1268 Лашкова Н.Ф.



Ознакомлены:

Председатель ЖСК-1268 Чешко Б.И.



Бухгалтер ЖСК-1268 Цветкова И.В.

