

Акт ревизии

Целевого использования денежных средств ЖСК «№20» За период с 11.01.2011г по 31.12.2011 г.

«30» июня 2012 г.

г. Чита

Мною, ревизором ЖСК Гулевич Анастасией Геннадьевной, в период с 27.06.2012 по 30.06.2012 была проведена ревизия целевого использования денежных средств с расчётного счёта ЖСК №20.

Настоящая ревизия проведена на основании первичных бухгалтерских документов: счетов-фактур, договор, актов, выполненных работ, кассовых и авансовых отчётов, накладных, приказов, выписок банка с первичными документами, расчётно-платёжных ведомостей по начислению заработной платы.

Настоящей ревизией установлено:

1. По состоянию на 11.01.2011 г. остаток денежных средств на расчётном счёте ТСЖ «№20» составил 50 395,83 коп. и подтверждён выпиской банка.

2. Обоснованность расходных и приходных операций с денежными средствами на расчётных счетах в банке, в кассе подтверждены первичными документами.

В основном по предоставленным чекам денежные средства, снятые со счёта ТСЖ № 20 использовались:

- на выплату заработной платы
- на хозяйственные нужды ЖСК №20
- электронную отчетность
- оплата проезда работников
- услуги связи
- почтовые услуги
- ксерокопии

3. Расчёты с поставщиками работ, услуг, товаров производились в соответствии с заключёнными договорами и на основании предоставленных счетов, актов, накладных.

Получателями денежных средств в основном за проверяемый период с расчётного счёта ТСЖ №20 являлись:

- ТЭЦ
- Водоканал –Чита
- Читинская энергосбытовая компания
- Забайкалспецтранс
- Горосян Г.В.

4. Расчёты с работниками по оплате труда производились в соответствии со штатным расписанием ТСЖ №20. Задолженность по оплате труда на 01.01.2012 г. не имеется. На основании приказа №9 от 29.11.2011 (Решение Правления ЖСК №20) в конце года работникам была выплачена премия.

5. Перечислены налоги:

- а) Пенсионный фонд
- б) Фонд социального страхования
- в) МРИ ФНС

В апреле 2011г. ПФР было проведено взыскание денежных средств с расчётного счёта ТСЖ №20 в размере 1767,15.

В сентябре был перечислен штраф в размере 4 712,40 за 2010 г. в ПФР с расчётного счёта ТСЖ №20.

В октябре было выставлено взыскание денежных средств в ПФР (ПФР. Штрафы) по решению УПФР в г.Чите (Межрайонное) №085 002 11 ВД 0012874 от 29.09.2011 (рег., №085002000463) на основании ст.19 Федерального закона №212-ФЗ от 24.07.2009.

- б) Фонд социального страхования
- в) МРИ ФНС

В апреле и в августе 2012г. выставлена пеня ПФР.

- 6. Списана с расчетного счета ТСЖ №20 ежемесячная плата за ведение клиентского счета в валюте РФ
- 7. Списана с расчетного счета ТСЖ №20 ежемесячная плата за услуги системы Бизнес ОнЛайн.
- 8. Списана с расчётного счета ТСЖ №20 комиссия за снятие денежных средств в валюте РФ.

Ревизию провёл ревизор ЖСК «№20»

Григорьев П.И. / И.И.

С актом ознакомлены:

Председатель правления ЖСК «№20»

Савельев / Иванов

Бухгалтер ЖСК №20

Иванов / Иванова