

**Акт ревизионной комиссии по ревизии финансово-хозяйственной деятельности  
Потребительского кооператива «Зеленая долина»**

г. Омск

«29» июня 2021 г.

**Цель проведения ревизии:** Проверка финансово – хозяйственной деятельности, расходов ПК «Зеленая долина» за период **01.01.2020 - 31.12.2020.**

**Основание проведения ревизии:** Протокол **заочного** собрания собственников домовладений и членов ПК «Зеленая долина».

**Состав ревизионной комиссии:**

1. Эйхвальд И.Н.
2. Михальчук О.В.
3. Губкина Т.Ю.

**При участии:**

Председателя ПК «Зеленая долина» Чертова Р.А.  
Бухгалтера ПК «Зеленая долина» Дьяченко Н.Н.

**Дата начала ревизии:** 01.06.2021. **Дата окончания ревизии:** 29.06.2021

**Проверке подверглись:**

- 1) Приходные и расходные кассовые ордера, товарные накладные, акты выполненных работ, акты оказанных услуг, счета-фактуры, платежные поручения;
- 2) Авансовые отчеты;
- 3) Договорная документация;
- 4) Банковские выписки движения денежных средств на р/с.

**По результатам ревизии установлено:**

За анализируемый период поступления ПК «Зеленая долина» за счет взносов членов кооператива, собственников домовладений и иных лиц составили 2 791 582,76 рублей (в том числе 2 043 382,76 руб. поступило безналичным путём, 748 200,00 руб. – наличными с оформлением приходных кассовых ордеров).

Израсходовано на содержание и благоустройство поселка за отчетный период 1 918 947,26 руб. (в том числе наличными денежными средствами 594 127,5 руб., безналичным путем – 1 324 819,76 руб.).

Целевые взносы в анализируемом периоде не собирались, соответствующие работы не проводились.

Таким образом, по состоянию на 31.12.2020 остаток денежных средств на расчетном счете составил 1 501 642,13 рублей, наличными средствами в кассе и на подотчете – 1 033 583,77 руб.

В 2020 году ПК «Зеленая долина» заключены договора с бухгалтером Дьяченко Н.Н. (договор №001/2020 от 08.06.2020) с фиксированной оплатой 11 500 рублей в месяц, управляющим Силкиным С.В. (договор №002/2020 от 26.07.2020) с фиксированной оплатой 23 000 рублей в месяц, Давыденко К.З. (договор № 003/2020 от 01.09.2020) на услуги дежурного сантехника с фиксированной оплатой 11 000 рублей в месяц и дворника с фиксированной оплатой 12 000 рублей в месяц. Также, по договору от №1 от 02.09.2019 привлекалась юрист Судоргина Е.В., которая за 2020 год оказала услуг на сумму 31 000 рублей. Всего за 2020 год на оплату указанных услуг израсходовано 443 675 рублей.

Замечания, выявленные в ходе ревизионной проверки за 2016-2019 годы устранены в полном объеме.

#### **Выводы и рекомендации ревизионной комиссии по результатам проведенной проверки:**

1. Признать деятельность Потребительского кооператива «Зеленая долина» в 2020 году **удовлетворительной.**

2. Комиссия отмечает качественную работу по оформлению и хранению документов в 2020 году, в соответствии с требованиями ФЗ «О бухгалтерском учете» №129-ФЗ.

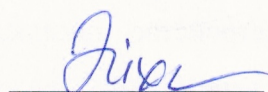
3. Рекомендуем Правлению ПК «Зеленая долина» определить предельный кассовый лимит. В течение анализируемого периода наличные денежные средства не инкассировались на счет, а находились на хранении наличными в сейфе.

4. Комиссия отмечает безответственное отношение членов кооператива и иных собственников жилья к оплате ежемесячных взносов. Так, за анализируемый период могло бы поступить около 3 800 000 рублей взносов (на 2020 год около 320 введенных в эксплуатацию домов), а фактически поступило 2 791 582,76 рублей.

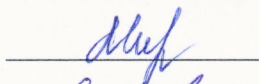
Предлагаем провести работу с населением по информированию о способах, сроках и размерах оплаты, а также организовать работу по принудительному взысканию задолженности более 6 месяцев в судебном порядке.

#### **Члены комиссии:**

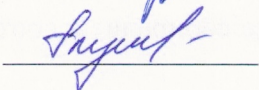
1. Эйхвальд И.Н.



2. Михальчук О.В.

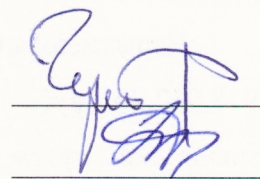


3. Губкина Т.Ю.

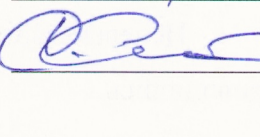


#### **С актом ознакомлен:**

Чертов Р.А.



Дьяченко Н.Н.



Силкин С.В.