

**АКТ**  
**реvisions финансово-хозяйственной деятельности ТСН «Раздолье»**

Дата: 09.05.2024г

Состав ревизионной комиссии:

1) Шарнина О.Ю.

2) Наумова Н.Б.

3)

Период проведения ревизии: с 01.04.2023 по 30.04.2024

В ходе ревизии использовались данные учетной системы **ТСН «Раздолье»**, выписка с расчетного счета за отчетный период, первичные документы (договора, акты, счета).

1) Делопроизводство.

Учет финансово-хозяйственной деятельности ведется в соответствии с утвержденной учетной политики **ТСН «Раздолье»**. Все хозяйственные операции регистрируются в учетной системе **ТСН «Раздолье»**. Имеются подписанные договора, акты выполненных работ. Выписки с расчетного счета хранятся в электронной форме.

2) Поступления и расходы денежных средств

Остаток денежных средств на 01.04.2023 764 644,32р.

Поступило денежных средств с 01.04.2023 по 30.04.2024 2 787 127.89р.

Израсходовано денежных средств с 01.04.2023 по 30.04.2024 3 254 474.00р.

Остаток на 01.04.2023 297 298.21р.

3) Анализ поступлений.

Поступило денежных средств с 01.04.2022 по 31.03.2023 2 475 775,42р., в т.ч.

Членские и целевые взносы 2 548 039.29р.

Компенсация за электроэнергию потребителей, не имеющих индивидуальных счетчиков  
165 862.00р.

Прочее (возврат ошибочно перечисленных сумм) 28 226.60р.

Возврат неиспользованных подотчетных сумм 45 000.00р.

Начислено по смете с 01.04.2023 по 30.04.2024 2 787 772.50р

Недополучено по взносам с 01.04.2022 по 30.04.2024 239 733.21р.

4) Анализ задолженности по взносам

На 01.04.2023 задолженность по взносам составила 1 757 650.18р.

Переплата составила 120 765.24р.

На 30.04.2024 задолженность по взносам составила 1 835 098.53р.

Переплата составила 53 023.38р.

5) Анализ расходов по статьям сметы.

Начисление и уплата членских взносов по новой смете производятся с 01.05.2023.

В колонке По смете указаны рассчитанные данные за апрель по смете 2022-2023г плюс данные за по смете 2023-2024г

Израсходовано денежных средств с 01.04.2023 по 30.04.2024 3 254 474.00р., в т.ч.

По членским взносам: 2 449 590.69р.:

Вид затрат	По смете	Факт	Отклонение	Примечание
Оплата труда	799 000.00р.	696 007.40р.	102 992.60р.	
Менеджер поселка	310 000.00р.	108 555.00р.	201 445.00р.	
Налоги ФОТ	172 008.00р.	319 761.15р.	-147 753.15р.	
Бухгалтерское обслуживание (Аутсорс)	140 000.00р.	276 510.00р.	-136 510.00р.	
Обслуживание р/с (банк)	14 300.00р.	15 357.81р.	-1 057.81р.	
Вывоз мусора	162 500.00р.	212 387.10р.	-49 887.10р.	
Юрист	107 500.00р.	55 792.00р.	51 708.00р.	В т.ч. госпошлина, Оформление документов на нового председателя ТСН и регистрацию новой редакции Устава
Электричество всего (плюс потери в сетях и потребители имеющие индивидуальных счетчиков)	205 000р.	537 956.54р. Компенсация за электроэнергию потребителей, не имеющих индивидуальных счетчиков 165 862.00р.	-167 094.54р.	
Содержание имущества общего пользования (ОП) и хознужды, Рабочий по поселку	250 000р.	210 923.00р.	39 077.00р.	
Сотовая связь охраны	10 400.00	7 340.00	3 060.00	

Целевые: 290 854р.

Уборка снега (1-ая и 2-ая очередь)	300 000.00р.	325 500.00р.	-25 500.00р.	
Облагораживание территории озера, родник, детская		196 300р.		Решение общего собрания

площадка и т.п.				
Материалы для ремонта дорог - 1-ая очередь	108 333.33	201 570.00	-93 236.67	Решение общего собрания
Пожарная безопасность (огнетушители. Стенд, рынды)		29 940.00		Текущая необходимость
Проведение мероприятий поселка (Собрание, 9 мая)	10 833.33р.	6 573.31р.	4 260.02.р	

Расходы, неучтенные в смете:

Неизрасходованные подотчетные суммы: 45 000р.

Расходование средств с остатка на счете не превышает лимита, установленного общим собранием

## ВЫВОДЫ

В ходе проверки организационной и финансово-хозяйственной деятельности правления за проверяемый период нарушения не выявлены.

Отчетность сдавалась в установленные сроки - в электронном виде по каналам связи.

Статьи приходно-расходных смет за период проверки в целом выполнены без нарушений.

Председатель ревизионной комиссии: Шарнина О.Ю. Шарнина /Наумова Н.Б. по доверенности от 24.04.2024г./

Члены ревизионной комиссии: Наумова Н.Б. Наумова

С Актом ознакомлены. Председатель правления ТСН «Раздолье»

Скабук Р.С.



Иван Мелехов