

15. Расчетно-кассовое обслуживание	100000,00	129189,17	-29189,17
- расчетно-кассовое обслуживание банка		66127,55	
- расчетно-кассовое обслуживание по переводу денежных средств физических лиц (2.0 % эквайринг)		63061,62	
16. Резервный фонд	368676,00		368676,00
17. Газораспределение (расчет максимального расхода газа)		13802,76	-13802,76
Итого по разделам сметы «Расходная часть»	4120845,00	3349238,20	771606,80

Остаток денежных средств на 01.01.23г. 1135042,64 руб. из них: 1132640,40 руб. на расчетном счете, 2402,24 руб. остаток на карте Леруа Марлен, по авансовым отчетам не оплачено 5992,51 руб.

Числящиеся по бухгалтерскому учету материальный ценности по инвентаризационной описи имеются в наличии (всего тридцать пять наименований на сумму 1146991,32 рублей).

Основные средства в 2022 году не приобретались.

Ревизионная комиссия отмечает:

1. Перерасход по некоторым статьям сметы компенсируется за счет экономии по другим статьям, а также за счет резервного фонда. По статье: Чистка снега в зимний период – выставлен счет на частичную оплату затрат Мызе 4 в сумме 8822 руб., в отчетный период оплачена сумма 4569,10 за трактор, услуга будет выполнена в 2023 году. Для решения о возможности газификации произведен расчет максимального потребления газа. По статье: благоустройство – кроме отсыпки щебнем выездов и пожарных разворотов, закуплен щебень для 15 проездов.
2. Проверка расходной части показала, что суммы расходов соответствуют документам, на основании которых произведены платежи.
3. Правлением ТСН и его председателем решения Общего собрания в основном выполнены. Незаконных гражданско-правовых сделок не выявлено.
4. Оплата заработной платы оплачивается в соответствии штатного расписания с пятью сотрудниками ежемесячно, с ними заключены Трудовые договора. По вознаграждению за выполнение уставных задач ТСН экономия составила 75989,00 руб. Выплаты завхозу-дворнику превысили на 360,00 руб., дворнику на 2610,00 руб. с января по май месяцы, т.к. начисления проводились на основании СМЕТЫ на 2022 год от 04 сентября 2021 года, в последующие месяцы по СМЕТЕ на 2022 года (корректировочная) от 29 мая 2022 года. Нарушения в оплате нет, никаких дополнительных выплат и премий не было.
5. Правлению продолжить работу с должниками по членским взносам, направляя им уведомления о погашении задолженности и начисления пеней.
6. Правлению рассмотреть вопрос о внесении в смету фиксированной суммы на бензин за использования личного транспорта.
7. Довести до сведения владельцев участков о предоставлении правлению достоверные и необходимые сведения о владельцах для ведения Реестра членов ТСН, уведомлять о прекращении прав на земельный участок.

Ревизионной комиссией в ходе проверки фактов нецелевого расходования денежных средств не выявлено.