

Приложение № 4

«04» апреля 2025 г.

г. Ростов-на-Дону
ул. А. Сладкова 89
ТСЖ «Радость»

АКТ

проверки расходования денежных средств и финансовой деятельности ТСЖ «Радость» за 2024 год.

Ревизионной комиссией в составе Председателя комиссии Рыбкиной С.Е., произведена проверка целевого расходования денежных средств ТСЖ «Радость» за период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г.

Для проверки бухгалтером ТСЖ «Радость» были предоставлены выписки банковских счетов ТСЖ «Радость», платежные ведомости по заработной плате, авансовые отчеты, акты сверок с организациями - поставщиками услуг за 2024 г.

По итогам проверки финансовой деятельности ТСЖ «Радость» получены следующие данные:

ОПЕРАЦИИ ПО РАСЧЕТНЫМ СЧЕТАМ

Типичными операциями по расчетным счетам являются следующие операции: поступление платежей от жильцов, погашение задолженности поставщикам коммунальных услуг, перед бюджетом, разным кредиторам. Указанные операции оформлены платежными поручениями с отметками банка. Необоснованных списаний по расчетным счетам проверяемого предприятия не установлено.

Остаток денежных средств на 01.01.2024 г. на расчетном счете ТСЖ – 153 655,48 руб., в кассе ТСЖ - 0,00 руб.;

Поступления всего за 2024 г. – 1 352 751,95 руб., в т.ч.:

Квартплата – 1 299 911,91руб.;

Аренда (ПАО «МТС», ООО «Русмедиа», ТТК-связь, ПАО «ВымпелКом») – 49 873,04 руб.;

Прочие поступления – 2 967,00 руб.

Общий расход денежных средств за период составил – 1 197 465,76 руб., в т.ч. оплата за коммунальные услуги поставщикам ресурсов:

1. АО "Ростовводоканал" за услуги по поставке холодной воды и хозяйственных стоков холодной и горячей воды – 24 562,67 руб.

2. ООО "Ростовские Тепловые Сети" за услуги по поставке горячей воды и отопления – 72 581,43 руб.

3. ПАО "ТНС энерго Ростов-на-Дону" за услуги по поставке э/энергии поквартирно и в местах общего пользования –16 259,28 руб.

ИТОГО КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ за 2024 г.:

113 403,38 руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2024г. на расчетном счете – 308 941,67 руб., в кассе ТСЖ- 0,00 руб.

Остаток денежных средств на 01.01.2024 г. на специальном счёте ТСЖ (средства капитального ремонта) – **96 750,48 руб.**;

Поступления (средства на капитальный ремонт) за 2024 г. – **1 154 739,38 руб.**, в т.ч.;

- поступления средств на капитальный ремонт – 154 739,38 руб.,
- возврат депозита – 1 000 000,00 руб.

Направлено денежных средств - **1 454 062,15 руб.**, из них:

- 15.08.24 г. 1 454 062,15 руб. направлены на депозитный счет под 14,66 % годовых сроком на 289 дней;

Остаток денежных средств на 31.12.2024 г. на специальном счёте – **190 082,71 руб.**

Товарищество собственников жилья применяет Упрощенную систему налогообложения с налогооблагаемой базой «Доходы-Расходы».

Финансовое состояние ТСЖ «Радость» на 31.12.2024 г. оценивается, как удовлетворительное.

Проверка средств целевого финансирования.

В смету доходов и расходов ТСЖ «Радость» может включать и распределять лишь взносы, полученные в рамках тарифов на техническое обслуживание и текущий ремонт жилого фонда. За период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г., в рамках полученных от жильцов дома целевых средств ТСЖ «Радость» по текущему ремонту и содержанию проведены следующие работы:

- пройдена плановая проверка ВДГО;
- ежегодная промывка и опрессовка системы отопления;
- проверка газового оборудования;
- проверка вентиляционных каналов и шахт;
- генеральная уборка подъездов и расхламление 2-го подъезда;
- уборка подвального помещения, вывоз мусора;
- плановые работы по содержанию теплоузла;
- замена сливных кранов на системе водоснабжения.

Анализ фактических расходов за 2024 г.

Расходы	сумма, руб.	в % к расходам
1. Расходы на содержание и ремонт конструктивных элементов МКД и помещений общего пользования в составе имущества,	241 674	23,3
в т.ч. уборка и санитарное содержание внутридомовой и придомовой территории	231 674	22,4
2. Расходы на содержание и ремонт внутридомовых инженерных коммуникаций и оборудования, входящих в состав общего имущества МКД,	262 739	25,4
в т.ч. оплата услуг специалистов по обслуживанию инженерных сетей и техническое обслуживание, содержание и ремонт системы водоснабжения и отопления	231 375	22,3
3. Расходы на содержание иного имущества МКД и прочие расходы,	531 718	51,3
в т.ч.:		
Фонд оплаты труда председателя + налоги	303 168	29,3
Бухгалтерские услуги	184 800	17,8

Итого	1 036 131	100
--------------	------------------	------------

По результатам проверки статей расходов сметы на 2024 г. установлено, что денежные средства ТСЖ «Радость» расходовались целенаправленно и с учетом определения очередности платежей.

Проверка учета задолженностей по состоянию на 31.12.2024г.

Долг жильцов на 31.12.2024 г. по взносам на техобслуживание составляет – 281670 руб. 79 коп, по кап. ремонту – 79578 руб, председателем и правлением проводится ежемесячная работа в этом направлении. Рекомендовано продолжать работу с должниками для уменьшения задолженности по взносам на техобслуживание и по капремонту.

Председатель ревизионной комиссии _____

Рыбкина С.Е.