**Информация**

**Об основных результатах контрольного мероприятия**

**по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности**

**ООО УК «Регион»**

На основании письма Сергиево-Посадской городской прокуратуры от 02.02.2015г. № 8-92в-2011 Председателем Контрольно-счетного органа городского поселения Хотьково Безукладовой С.Ю. и инспектором Контрольно-счетной комиссии Сергиево-Посадского муниципального района Аверкиной Е.А. проведена проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ООО УК «Регион».

Цель проверки: Поступление и направление денежных средств ООО УК «Регион».

Проверяемый период с 01.01.2014г. по 31.12.2014г.

ООО УК «Регион» осуществляет свою деятельность на основании Устава общества, утвержденного решением общего собрания учредителей от 29 марта 2012 года ( Протокол №1).

Общество с ограниченной ответственностью УК «Регион» получило регистрацию юридического лица 16 апреля 2012 года за ОГРН 1125042002689 (свидетельство о государственной регистрации юридичекого лица серия 50 № 011496713). Организация поставлена на учет в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации 16 апреля 2012 года в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Сергиеву Посаду Московской области и ей присвоен ИНН 5042123638 и КПП 504201001.

Юридический адрес: 141336, Московская область, Сергиево-Посадский р-н, пос.Скоропусковский, д.32.

Фактический адрес: 141355, Московская область, г.Сергиев Посад , ул.Бероунская, д. 1.

 На основании протокола № 4 общего собрания учредителей ООО УК «Регион» от 06 июня 2014 года и приказа 06 июня 2014 года №22 обязанности генерального директора возложены на Серенкову Е.А.

 Ведение бухгалтерского учета в соответствии с приказом №23 от 06.06.2014 года на момент проведения проверки возложены на генерального директора Серенкову Е.А.

 Общество создано для осуществления хозяйственной деятельности в целях удовлетворения общественных потребностей в его продукции, товарах, работах, услугах и реализации на основе получения прибыли экономических интересов его участников и членов трудового коллектива.

Согласно Уставу основными видами деятельности ООО УК «Регион» являются:

- управление эксплуатацией жилого и нежилого фонда;

- управление имуществом, находящимся в государственной и муниципальной собственности;

- эксплуатация, капитальный и текущий ремонт объектов жилищно-коммунального хозяйства, в том числе жилого и нежилого фонда, объектов теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения и канализации, электроснабжения, газоснабжения, внутренних и наружных сетей, объектов благоустройства, дорог, тротуаров;

- содержание жилого фонда.

Общая площадь обслуживаемого жилого фонда и нежилых помещений составляет 104877,6 кв.м.

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО УК «Регион» использовало:

- р/с 40702810800000005703 в ПАО «Промсвязьбанк» ;

- р/с 40702810700000002483 в НКО «СПРП» (ООО);

- р/с 40702810700000002483 в НКО «СПРП» (ООО).

За 2014 год на основании бухгалтерских документов на указанные расчетные счета от покупателей поступили денежные средства в общей сумме 97674,5 тыс. рублей:

- население 94307,4 тыс.рублей (в т.ч. проценты за услуги банка, почты 2377,5 тыс.рублей);

- юр.лица 3367,1 тыс.рублей (в т.ч. взаимозачеты 2313,4 тыс.рублей).

 Процент собираемости платежей за 2014 год составил 95,92%, в результате чего задолженность по платежам увеличилась на сумму 4013,3 тыс.рублей и составила на 01.01.2015 года 29334,2 тыс.рублей.

Структура платежей в разрезе услуг

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Название услуги | Начислено по тарифу за 2014 год (тыс.руб) | Поступило в 2014 году(тыс.руб) | Оплаченов 2014 году(тыс.руб) | + переплата,- недоплата |
| Содержание и текущий ремонт | 32387,5 | 32309,1 | 29747,2 | - 2561,9 |
| Домофон | 161,4 | 159,9 | 166,5 | + 6,6 |
| Отопление | 37801,1 | 36844,7 | 39942,4 | + 3097,7 |
| Горячее водоснабжение | 15659,3 | 14975,5 | 16633,4 | + 1657,9 |
| Газоснабжение  | 96,3 | 82,1 | 90,0 | + 7,9 |
| Холодное водоснабжение | 3249,4 | 3135,3 | 5403,3 | + 2268,0 |
| Канализация | 4528,8 | 4485,5 | 440,0 | - 4045,5 |
| Антенна | 774,9 | 759,1 | 716,3 | + 42,8 |
| Найм | 1814,9 | 1358,0 | 1120,4 | - 237,6 |
| Электроэнергия  | 1289,3 | 1183,0 | 1737,2 | + 554,2 |
| Взносы на кап.ремонт | 3189,7 | 2382,3 | 1862,0 | - 520,3 |
| Всего: | 100 952,6 | 97 674,5 | 97 858,7 |  |

 Анализ структуры платежей показывает, что оплата за предоставленные услуги производилась хаотически, без учета начисленных и поступивших денежных средств.

 За 2014 год ООО УК «Регион» произведено расходов через расчетные счета, кассу в сумме 97 858,7 тыс.рублей, в т.ч.:

- заработная плата - 1342,7 тыс.рублей

- перечисленные налоги - 716,8 тыс.рублей

- проценты банка - 2377,6 тыс.рублей

- тех.обслуживание газ - 90,0 тыс.рублей

- вывоз мусора - 3735,0 тыс.рублей

- услуги по взысканию задолженности с населения - 889,2 тыс.рублей

- услуги связи (интернет) - 19,3 тыс.рублей

- аренда - 219,4 тыс.рублей

- за предоставление технических и информационных услуг - 90,8 тыс.рублей

(ООО «Директ-Сервис»)

- канализация - 440,0 тыс.рублей

- тех.обслуживание и текущий ремонт - 11670,6 тыс.рублей

- обслуживание лифтов - 3237,0 тыс.рублей

- дератизация - 84,3 тыс.рублей

- электроэнергия - 1737,2 тыс.рублей

- консультационные услуги - 2039,9 тыс.рублей

- абонентское обслуживание (квитанции) - 1278,9 тыс.рублей

- отопление, горячая вода, холодная вода - 61979,5 тыс.рублей

- прочие налоги - 1727,5 тыс.рублей

- перечисление в Фонд капремонта - 1862,0 тыс.рублей

- прочие услуги банка - 82,1 тыс.рублей

- обслуживание домофонов - 166,5 тыс.рублей

- перечислено за найм - 1120,4 тыс.рублей

- антенна - 716,3 тыс.рублей

- услуги МОБТИ - 58,8 тыс.рублей

- канцтовары - 40,8 тыс.рублей

- прочие материалы - 136,1 тыс.рублей

Кроме того, ООО УК «Регион» напрямую производило оплату поставщикам ООО «Энергоресурс» согласно дополнительных соглашений (соглашение от 25.04.2014 к договору №03/05-12 от 01.06.2012, соглашение от 30.05.2014 к договору №03/05-12 от 01.06.2012, соглашение от 23.06.2014 к договору №03/05-12 от 01.06.2012) в счет взаимозачетов, а именно:

- ОАО «Мосэнергосбыт» в сумме 1908,8 тыс. рублей;

- ООО «Газпром Межрегионгаз Москва» в сумме 550,1 тыс. рублей;

- ГУП МО «Мособлгаз» «Мытищимежрайгаз» в сумме 6026,6 тыс. рублей.

 Плата за содержание и ремонт жилого помещения утверждена Постановлением Главы городского поселения Скоропусковский Сергиево-Посадского муниципального района Московской области №101-П от 17.06.2013, №146-П от 30.06.2014.

Согласно информации, предоставленной ООО УК «Регион» по начислениям и оплате за содержание и текущий ремонт ( в т.ч. вывоз ТБО) за 2014 год установлено: начислено - 32387,5 тыс.руб. оплачено – 32309,1 тыс.руб., фактически израсходовано- 29747,2 тыс.руб., в том числе:

- сумма денежных средств, израсходованных на текущий ремонт жилищного фонда в 2014 г., по предоставленным документам соответствует показателям расчета платы за содержание и ремонт жилого помещения с учетом процента собираемости платежей, а именно - 4132,8 тыс.рублей.

 Техническая эксплуатация жилого фонда и нежилых помещений осуществлялась с привлечением подрядной организации ООО «ЖЭСКа» согласно договора №06/05-12 от 04.06.2012г.

В ходе анализа дебиторской и кредиторской задолженности согласно предоставленной оборотно-сальдовой ведомости по сч.60 за 2014 год установлено увеличение кредиторской задолженности на сумму 4886,9 тыс.рублей, в том числе по основным поставщикам:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Поставщик | Остаток на 01.01.2014г. (тыс.руб) | Начислено в 2014 году(тыс.руб) | Оплаченов 2014 году(тыс.руб) | Остаток на 01.01.2015г. (тыс.руб) |
| Администрация г/п Скоропусковский (найм, аренда) | 43,5 | 2130,2 | 1361,5 | 812,2 |
| МУП Водоканал (канализация) |  | 4550,5 | 440,0 | 4110,5 |
| ЖЭСКа (содержание и тек.ремонт) | 668,7 | 13789,5 | 10808,2 | 3650,1 |
| Загорск-лифт (обсл.лифтов) | 161,2 | 3125,9 | 3110,2 | 176,9 |
| ООО Инициатива (взыскание задолженности с населения) | 186,6 | 702,5 | 889,2 |  |
| ОО Инкотэп (вывоз мусора) | 298,3 | 3833,7 | 3735,0 | 396,9 |
| ОАО Мосэнергосбыт (электроэнергия) | 273,4 | 2191,2 | 1737,1 | 827,4 |
| ООО Регион-Инвест (консультационные услуги) | 15,0 | 2100,0 | 2039,9 | 75,1 |
| ООО СтройДизайнСтандарт (текущий ремонт) |  | 1304,0 | 862,3 | 441,7 |
| ООО Энергоресурс (теплоснабжение, водоснабжение) | 17092,7 | 57966,8 | 61979,5 | 13080,0 |

 **Информация и документы по данному контрольному мероприятию направлены в Сергиево-Посадскую Прокуратуру.**