О результатах проверки ООО «Управляющая компания

«Жилищно-эксплуатационное управление № 1»

В мае 2014 года на основании требования Бугульминской городской прокуратуры проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности в ООО «Управляющая компания «Жилищно-эксплуатационное управление № 1» за 2013 год.

Проверкой установлено:

В ООО «УК «ЖЭУ № 1» нет полного и достоверного бухгалтерского учета о деятельности проверяемого Учреждения и его имущественном положении.

Отсутствие в учреждении утвержденной учетной политики.

Несоблюдение порядка ведения кассовых операций, в том числе выдача наличных денег из кассы Учреждения не подтверждена подписью получателя наличных денежных средств в общей сумме 255,1 тыс. рублей.

Представленные первичные бухгалтерские документы не подобраны в хронологическом порядке, не подшиты в папках и не переплетены.

Данные регистров бухгалтерского учета по учету подотчетных лиц не соответствуют данным принятых к учету первичных документов (авансовых отчетов). Так, к проверке предоставлены авансовые отчеты на общую сумму 285 тыс. рублей. В регистрах бухгалтерского учета отражена сумма по кредиту счета 71 в сумме 1 018,7 тыс. рублей.

Во всех авансовых отчетах отсутствуют подписи подотчетных лиц.

Оплачено штрафов на общую сумму 394,8 тыс. рублей.

Не издавались приказы по начислению ежемесячной премии работникам Учреждения.

Не проводилась инвентаризация основных средств и материальных запасов.

Дефектные ведомости не составляются. Путевые листы не ведутся.

Не ведется работа по погашению кредиторской и дебиторской задолженности.

Материалы проверки направлены в Бугульминскую горпрокуратуру.