



ORAȘUL TÎRGU NEAMȚ

str. Ștefan cel Mare 62, 615200 Tîrgu Neamț, Tel. 0233/790245; 790305; Fax: 0233/790508

E-mail: juridic@primariatgneamt.ro

Nr. 14976/24.08.2016

TIRGU NEAMȚ	
JUDEȚUL NEAMȚ	
Nr.	24
19	01
2017	

Raport de verificare a activitatii financiar-contabile a ASOCIATIEI DE PROPRIETARI „B PRIM”, Str. Aleea Salcamilor, nr. 3, Tîrgu Neamț, Jud. Neamț

La data de 31.03.2015 Consiliul Local al orasului Tîrgu Neamț, adopta Hotararea nr.74 privind numirea unei comisii de analiza si verificare a activitatii financiar-contabile din cadrul Asociatiilor de Proprietari din Orasul Tîrgu Neamț.

Comisia numita prin HCL nr.74/31.03.2015 Andronic Elena

Ungureanu Elena

Vasilu Sofica Maria

Comisia a procedat la verificarea documentelor care privesc gestiunea financiar-contabila din cadrul asociatiei, pentru perioada iunie 2012 si pana la data incheierii prezentului proces-verbal, in baza Legii nr.230/2007- privind infiintarea, organizarea si functionarea asociatiilor de proprietari.

In vederea ducerii la indeplinire a atributiilor, s-a solicitat o nota de relatii prin adresa nr. 16160/30.07.2015.

Aceasta se refera la:

- A) Cenzorul ales, in conformitate cu prevederile Legii nr.230/2007- privind infiintarea, organizarea si functionarea asociatiilor de proprietari (dupa cum ati mentionat in adresa inregistrata la Institutia noastra cu numarul 5118/09.03.2015) si o prezentare succinta a activitatii acestuia de la data alegerii);
- B) Dovezile convocarii si a intalnirii efective a membrilor Adunarii generale a Asociatiei de Proprietari -conform prevederilor art.23 din Legea nr.230/2007- privind infiintarea, organizarea si functionarea asociatiilor de proprietari;
- C) Situatiile speciale sau de maxima urgenta care au condus la convocarea Adunarilor generale extraordinare (daca este cazul);
- D) Hotararile Adunarii generale a Asociatiei de Proprietari adoptate de la 1 iunie 2012 pana in prezent;
- E) Deciziile scrise ale Comitetului Executiv de la 1 iunie 2012 pana in prezent si dovada consemnarii lor in registrul de decizii -art.30, alin.1, (b) si alin.3 din Legea nr.230/2007- privind infiintarea, organizarea si functionarea asociatiilor de proprietari;
- F) Modul in care s-au dus la indeplinire prevederile art.31, alin.1 si alin.2 din Legea nr.230/2007- privind infiintarea, organizarea si functionarea asociatiilor de proprietari, in perioada 1 iunie 2012 pana in prezent;(de exemplu, ce si cate contracte, acte aditionale, actiuni in instanta au fost initiate).

Pentru cerinta de la punctul A, suntem informati (prin adresa inregistrata la Primaria Orasului Tîrgu Neamț cu nr. 17579/21.08.2015) ca cenzorul va fi ales de catre Adunarea Generala a proprietarilor membri ai asociatiei de proprietari, in luna septembrie 2015, in conformitate cu prevederile art.27 lit.a a Legii nr.230/2007- privind infiintarea, organizarea si functionarea asociatiilor de proprietari;

De la adresa inregistrata la Primaria Orasului Tîrgu Neamț cu nr. 17579/21.08.2015, nu am mai primit informatii cu privire la alegerea cenzorului.

Pentru punctul B, s-a pus la dispozitie Convocatorul nr.1/28.01.2015, Convocatorul nr.2/09.02.2015, ambele avand aceeasi ordine de zi, respectiv :

1. Afilierea blocului G3/100- str. Slt. Radu Teoharie, Tirgu Neamt, in cadrul Asociatiei de proprietari B PRIM
2. Dezafilierea blocului A7, Sc. A, str. Aleea Tirgului, Tirgu Neamt din cadrul Asociatiei de proprietari B PRIM;
3. Diverse.

Conform art.23 (1) din Legea nr.230/2007- privind infiintarea, organizarea si functionarea asociatiilor de proprietari „ Dupa adunarea generala de constituire a asociatiei de proprietari va avea loc **cel putin o data pe an**, in primul trimestru, o adunare generala a proprietarilor membri ai asociatiei. Responsabilitatea cu privire la neconvocarea a cel putin unei adunari generale a proprietarilor apartine membrilor comitetului executiv, inclusiv presedintelui asociatiei de proprietari”.

Actele puse la dispozitie au fost :

Convocator nr.1/28.01.2015

Convocator nr.2/09.02.2015

Proces-verbal din data de 6 februarie 2015

Proces-verbal din data de 16 februarie 2015

Ambele convocatoare nu sunt semnate, stampilate, inregistrate iar procesul verbal din 16 februarie **nu** este semnat de catre membrii Asociatiei de proprietari B PRIM prezenti la discutii.

Conform art.24(3) din Legea nr.230/2007- privind infiintarea, organizarea si functionarea asociatiilor de proprietari „ la adunarea generala **reconvocata**, daca exista dovada ca toti membrii asociatiei de proprietari au fost convocati, **hotararile** pot fi adoptate, indiferent de numarul membrilor prezenti, prin votul majoritatii acestora”.

Art 4 din aceeași lege mentioneaza ca „ hotararile adunarii generale a asociatiei de proprietari sunt obligatorii si pentru proprietarii din condominiu care nu au fost prezenti la adunarea generala, precum si pentru proprietarii care nu sunt membri ai asociatiei de proprietari”.

Cu toate ca legea mentioneaza ca la adunarea generala reconvocata, hotararile pot fi adoptate, indiferent de numarul membrilor prezenti, prin votul majoritatii acestora, prin adresa ASOCIATIEI DE PROPRIETARI „B PRIM”, inregistrata la institutia noastra cu nr.17579/21.08.2015, se mentioneaza ca pentru punctul D din solicitarea comisiei- **NU ESTE CAZUL**.

Pentru punctul C- se mentioneaza ca **NU ESTE CAZUL**

Pentru punctul D- se mentioneaza ca **NU ESTE CAZUL**

Pentru punctul E- se mentioneaza ca **NU ESTE CAZUL**

Pentru punctul F, comisiei s-au prezentat urmatoarele contracte:

- 1.Contractul de furnizare/ prestare a seviceiului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126298961 din data de 25.10.2012;
2. Contractul de furnizare/ prestare a seviceiului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126299311 din data de 16.11.2012;
3. Contractul de furnizare/ prestare a seviceiului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291764 din data de 06.12.2011;
4. Contractul de furnizare/ prestare a seviceiului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291783 din data de 06.12.2011;
5. Contractul de furnizare/ prestare a seviceiului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291767 din data de 06.12.2011;
6. Contractul de furnizare/ prestare a seviceiului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291730 din data de 06.12.2011;

7. Contractul de furnizare/ prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291729 din data de 06.12.2011;
8. Contractul de furnizare/ prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291733 din data de 06.12.2011;
9. Contractul de furnizare/ prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291736 din data de 06.12.2011;
10. Contractul de furnizare/ prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291739 din data de 06.12.2011;
11. Contractul de furnizare/ prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291749 din data de 06.12.2011;
12. Contractul de furnizare/ prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291750 din data de 06.12.2011;
13. Contractul de furnizare/ prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291779 din data de 06.12.2011;
14. Contractul de furnizare/ prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291775 din data de 06.12.2011;
15. Contractul de furnizare/ prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare nr.1360126291772 din data de 06.12.2011;
16. Contract de prestare a serviciului de salubritate nr.2409 din 06.02.2013;
17. Contract de prestare a serviciului de salubritate nr.2408 din 06.02.2013, ambele incheiate cu S.C. ECO TG SRL.

CONSTATARI

- In conformitate cu art. 27 din Statutul Asociatiei de proprietari B PRIM „Asociatia, prin contabilul asociatiei, va tine evidenta contabila si va intocmi bilantul avand in vedere normele metodologice elaborate de Ministerul Finantelor”

Prin adresa nr. 17131/17.08.2015 s-a solicitat:

1. verificarea registrului de casa, registrului jurnal, registrului inventar-verificarea listelor de plata a cotelor de contributie la cheltuielile asociatiei de proprietari;
2. bugetul de venituri si cheltuieli;
3. balanta de verificare sintetica si analitica;
4. chitantiere;
5. referate de necesitate pentru cheltuielile efectuate

Mentionam ca nu ne-a fost pus la dispozitie nici un bilant, balanta de verificare sintetica si analitica, referate de necesitate pentru cheltuielile efectuate.

2012- neconcordante

1. Verificand chitantele, registrul de casa si registrul jurnal, se constata ca documentele justificative sunt pentru alte asociatii.

Ex:

- 15.10.2012-chitanta nr. 12010313- suma de 287,77 lei a fost incasata de Asociatia de proprietari B PRIM iar documentul justificativ anexat este pe Asociatia Plaiesii-CIF 11187827;
- 23.10.2012- chitanta nr. 12010662- suma de 444.18 lei a fost incasata de Asociatia de proprietari B PRIM iar documentul justificativ anexat este pe Asociatia Plaiesii-CIF 11187827;
- 24.10.2012- chitanta nr. 12010818-suma 646.20 lei a fost incasata de Asociatia de proprietari B PRIM iar documentul justificativ anexat este pe Asociatia B13- CIF 10662196;
- chitanta nr. 1201090-suma 288,67 lei a fost incasata de Asociatia de proprietari B PRIM iar documentul justificativ anexat este pe Asociatia B13- CIF 10662196;

-30.10.2012- chitanta nr.12011091-suma 821,92 lei a fost incasata de Asociatia de proprietari B PRIM iar documentul justificativ anexat este pe Asociatia Plaiesii-CIF 11187827;

-14.12.2012- chitanta nr.12012940-suma 396,35 lei a fost incasata de Asociatia de proprietari B PRIM iar documentul justificativ anexat este pe Asociatia Liliacul- CIF 27205164;

Exemplele continua pana in 31.12.2014.

2. Din Registrul jurnal din data de 29.12.2012 pentru suma de 2461 nu sunt anexate documente justificative.

3. Chitanta nr. 1213443/21.12.2012 in suma de 261 lei este inregistrata in Registrul jurnal in data de 20.12.2012.

4. S-au facut incasari in valoare de 4248,22 lei de catre Asociatia de proprietari B PRIM iar documentele justificative anexate sunt pe Asociatia Plaiesii-CIF 11187827;

S-au facut incasari in valoare de 396,35 lei de catre Asociatia de proprietari B PRIM iar documentele justificative anexate sunt pe Asociatia Liliacul- CIF 27205164;

S-au facut incasari in valoare de 3019,28 lei de catre Asociatia de proprietari B PRIM iar documentele justificative anexate sunt pe Asociatia de proprietari B13- CIF 10662196;

2013 – neconcordante

1. S-au facut incasari in valoare de 9562,64 lei de catre Asociatia de proprietari B PRIM iar documentele justificative anexate sunt pe Asociatia Plaiesii-CIF 11187827;

2. S-au facut incasari in valoare de 15923,25 lei de catre Asociatia de proprietari B PRIM iar documentele justificative anexate sunt pe Asociatia Liliacul- CIF 27205164;

3. S-au facut incasari in valoare de 5599,17 lei de catre Asociatia de proprietari B PRIM iar documentele justificative anexate sunt pe Asociatia de proprietari B13- CIF 10662196;

4. Din centralizatorul de chitante rezulta ca, pentru chitanta nr. 13010970/03.06.2013- documentul justificativ este din octombrie 2013 si este platita la Asociatia Liliacul.

Din centralizatorul de chitante rezulta ca pentru chitanta din 19.07.2013- documentul justificativ pentru suma de 443.33 lei este din august 2013.

2014 – neconcordante

1. S-au facut incasari in valoare de 15867,19 lei de catre Asociatia de proprietari B PRIM iar documentele justificative anexate sunt pe Asociatia Plaiesii-CIF 11187827;

2. S-au facut incasari in valoare de 16039,83 lei de catre Asociatia de proprietari B PRIM iar documentele justificative anexate sunt pe Asociatia Liliacul- CIF 27205164;

3. S-au facut incasari in valoare de 34022,68 lei de catre Asociatia de proprietari B PRIM iar documentele justificative anexate sunt pe Asociatia de proprietari B13- CIF 10662196

Sumele respective au fost virate catre Compania Apa Serv Neamt si alti furnizori.

Cu deosebită considerație,

Comisia numita prin HCL nr.74/31.03.2015 Andronic Elena

Ungureanu Elena

Vasiliu Sofica Maria

