

Zápis z jednání Kontrolní komise SVJ Tererova 1355-1356

ze dne 04. 11. 2021

Přítomni: Ing. Miroslav Kazda (tel.: 724 483 580, miroslav.kazda@seznam.cz)

Vlasta Kallupová (tel.: 607 252 669, vlasta.kallupova@seznam.cz)

Mgr. Aneta Biskupová, DiS. (tel.: 732 468 374, an.biskupova@email.cz)

Jediným bodem programu schůze kontrolní komise byla kontrola disponibilní smluvní dokumentace a účetní dokumentace za období roku 2021, jenž byla kontrolní komisí předložena paní Ing. L. Cenkovou a poskytnuta spravující firmou konkrétně paní Hančlovou, jenž vede účetnictví pro SVJ Tererova 1355 – 1356.

Kontrolní komise konstatuje:

- při provedené kontrole počátečních a konečných stavů běžného bankovního účtu a spořicího bankovního účtu bylo zjištěno, že peněžní prostředky na účtech jsou zhodnocovány a dochází k jejich postupnému nárůstu, viz níže:
 - běžný bankovní účet (výpis ke dni 31. 10. 2021):
 - počáteční stav: 5.413.896,68 Kč
 - konečný stav: 6.073.573,77 Kč
 - spořicí bankovní účet (výpis ke dni 31. 10. 2021):
 - počáteční stav: 6.285.243,77 Kč
 - konečný stav: 6.292.058,77 Kč
- dále KK při kontrole předložených faktury – daňových dokladů dospěla k závěru, že předložené faktury, jsou svým předmětem plnění v souladu s činností a požadavky SVJ

Kontrolní komise v rámci provedené kontroly zjistila následující nedostatky:

- při kontrole předložených účetních dokladů bylo zjištěno, že spravující firmou byla do účetnictví SVJ založena faktura č. 021208 (označení PF 139 s poznámkou „odstraněno“) od dodavatele Bečka Jaroslav na instalatérské práce bez příslušných schvalujících podpisů členů výboru SVJ. Daňový doklad nebyl dle předloženého výpisu z účtu sestaveného ke dni 31. 10. 2021 uhrazen. Přítomná paní Ing. L. Cenková podala KK vysvětlení a uvedla, že se jedná o daňový doklad, který se na straně

odběratele týká konkrétního vlastníka nikoliv SVJ, z tohoto důvodu nedošlo k jeho úhradě a do účetnictví SVJ tedy nepatří

- dále bylo zjištěno několik dalších faktur, které byly založeny mezi účetní doklady SVJ, jenž neobsahovaly požadované schvalující podpisy dvou členů výboru SVJ. Jedná se například o faktury – daňové doklady s označením: PF 22, PF 23, PF 55, PF 56, PF 63, PF 98 a PF 131
- dalším bodem zjištěných nedostatků je vydávání a přijímání pokladních dokladů, kde na uvedených dokladech (např. příjmový pokladní doklad č. 33/21, výdajový pokladní doklad č. 29/21) nejsou uvedeny schvalující podpisy či chybí podpis pokladníka
- kontrolní komise se v rámci kontroly faktur a disponibilní smluvní dokumentace zaměřila i na smluvní vztah s panem Klímou (který pro SVJ zajišťoval například zpracování výběrového řízení na zajištění vhodného pracovníka na TDS (vypracování a rozeslání výzvy, vyhodnocení nabídek a doporučení vhodného TDS k výběru na schválení výborem SVJ) – tedy na projektanta kanalizace, vody a plynu, dodavatele pro čištění fasády), v rámci kontroly bylo zjištěno, že se pan Klíma ve fakturách odkazuje na odstavec příkazní smlouvy zajišťování dozoru stavby (odst. 3. 2. písm. c.) přitom jde v předmětu daňového dokladu o něco jiného. Kontrolní komise proto výboru SVJ doporučuje, aby s panem Klímou výše uvedené prokonzultovala a zajistila, aby se pan Klíma odvolával na objednávku konkrétní činnosti

Kontrolní komise doporučuje výboru SVJ:

- v souvislosti s navyšujícím se stavem na běžném bankovním účtu doporučuje KK provádět převody na spořicí bankovní účet
- v souvislosti s provedenou kontrolou disponibilní smluvní dokumentace doporučuje KK výboru SVJ, aby kontaktoval specialistu v souvislosti se smlouvou k dodání tepla, teplé vody a elektřiny a projednal s ním, zda je smlouva stále optimálně nastavena, případně domluvil dlouhodobější fixaci cen a provedl celkově kontrolu smluv, zda vyhovují aktuální požadavkům

V Praze dne 05. 11. 2021

Za KK vypracovala: Mgr. Aneta Biskupová, DiS.

Za KK schválil: Ing. Miroslav Kazda, předseda Kontrolní komise SVJ