

Zpráva Kontrolní komise BDVH za období 1.5.2014 – 30.4.2015

Kontrolní komise byla zvolena na členské schůzi Bytového družstva Větrná Hůrka (dále jen „BDVH“) konané dne 14.5.2013. Jako řádní členové dle Stanov BDVH byli zvoleni v počtu tří paní Ing. Hana Součková, paní Irena Maštalířová a pan Martin Vrabec. Jako náhradník byla zvolena paní Pavla Janoušková. Kontrolní komise se sešla na ustavující schůzi dne 23.5.2013, jako předseda byla zvolena paní Irena Maštalířová. S ohledem na nominaci Ing. Hany Součkové do Představenstva BDVH funkci řádného člena převzala paní Pavla Janoušková.

Kontrolní komise BDVH provádí kontinuální kontrolu všech činností, které vykonává představenstvo BDVH. Tento způsob kontroly je umožněn naprosto transparentním přístupem představenstva BDVH, kdy je kontrolní komise zvaná na pravidelné i nepravidelné schůze Představenstva BDVH. Dále má kontrolní komise možnost se zúčastnit všech dalších schůzek (například jednání s účetní firmou Kočka s.r.o. atd.). Kontrolní komise má plný a neomezený přístup ke všem agendám BDVH. Tohoto přístupu využívá k provádění náhodných i plánovaných kontrol.

V období 1.5.2014 – 30.4.2015 byla ze strany kontrolní komise prováděna kontrola zejména následujících oblastí:

- 1) přepočítání anuit, závěrečné vyúčtování anuit (včetně několika reklamací) – kontrola aktuálního stavu a řešení reklamací,
- 2) kontrola pohledávek BDVH po splatnosti,
- 3) kontrola účetních operací roku 2014 a detailní kontrola vybraných dokladů,
- 4) kontrola účetní závěrky BDVH za rok 2014,
- 5) zajištění ostatních služeb vůči členům BDVH.

Informace k jednotlivým oblastem kontrol:

1. Přepočítání anuit

V rámci této kontroly byla provedena kontrola stavu „vypořádání“ výpočtu anuit členů BDVH, která byla provedena zejména na základě provedení zaměření bytových i nebytových jednotek BDVH a následného výpočtu. Při kontrole bylo zjištěno, že představenstvo postupuje formálně správně a v rámci stanovených pravidel. Bylo zjištěno, že ze strany některých členů bylo provedeno rozporování výpočtu (zejména doplatek anuity). Toto dále řeší Představenstvo v rámci stanovených postupů a kompetencí.

V dané oblasti nebylo zjištěno porušení stanov BDVH a souvisejících právních předpisů.

2. Kontrola pohledávek BDVH po splatnosti

V rámci této kontroly byla počátkem roku 2015 provedena kontrola stavu pohledávek po splatnosti. Současně bylo provedeno ověření postupu Představenstva BDVH při správě pohledávek.

Bylo doporučeno provádění upomínání „nad rámec“ vyžadovaný právními předpisy.

3. Kontrola vybraných účetních operací roku 2014

V rámci této kontroly byla provedena kontrola účetních operací roku 2014 a detailní kontrola výdajů BDVH za rok 2014. Detailně bylo kontrolováno 43 výdajových položek v úhrnné výši 3 180 586,70 Kč. Kontrola byla zaměřena na:

- oprávněnost výdajů
- způsob objednání (pokud se nejedná o pravidelný schválený výdaj)



- schválení výdej odpovědnými členy Představenstva BDVH
- proplacení
- zaúčtování vybraných výdajů (kontrola na účetnictví)

V dané oblasti a u kontrolovaných výdajů za rok 2014 nebylo zjištěno porušení stanov BDVH a souvisejících právních předpisů. Všechny výdaje jsou transparentní, jsou jednoznačně a průkazně identifikovány.

4. Kontrola účetní uzávěrky BDVH za rok 2014

V rámci této kontroly byla provedena rámcová kontrola účetní uzávěrky roku 2014.

Kontrolní komise považuje uzávěrku za řádně zpracovanou a nezkreslující aktuální stav majetku a hospodaření BDVH. Kontrolní komise doporučuje provést schválení účetní uzávěrky BDVH ze strany členské schůze BDVH.

5. Zajištění ostatních služeb vůči členům BDVH.

V rámci této činnosti byla průběžně monitorována činnost Představenstva BDVH ve vztahu k členům BDVH a souvisejících agend. Za rok 2014 byly kontrolní komisi ze strany členů BDVH předány dva podněty, a to formou e-mailu. Do schránky (písemná forma komunikace) nebyl předán žádný podnět. **Kontrolní komise považuje činnost Představenstva BDVH vykonávanou směrem k členům BDVH za odpovědně vykonávanou.**

Za kontrolní komisi

Irena Doubková
předsedkyně kontrolní komise BDVH

Pavla Janoušková
člen kontrolní komise BDVH

Martin Vrabec
člen kontrolní komise BDVH