

Zpráva KK č.3/15 - z provedené kontroly účetních dokladů BDBP

Po domluvě s Ing.Pelíškem byly zapůjčeny dne 13.4.2015 3 šanony se všemi doklady z roku 2014. Účetní doklady byly v období do 30.4.2015 namátkově zkontrolovány z pohledu věcných výdajů a účetních pravidel.

1/ Faktury přijaté

Rozsah období – 1.1.-31.12.2014

Pořadová čísla faktur jsou od 1 do 249.

2/ Faktury vydané

Rozsah období – 1.1.-31.12.2014

Celkem bylo vydáno 108 faktur, podstatná většina za využití nebytových prostor.

3/ Hotovostní doklady výdajové (1-53) a příjmové (1-14) – z pokladní knihy.

4/ Bankovní výpisy

FIO Banka – bankovní výpisy z období 1.1.-31.12.2013 - č.výpisů 1-53 v týdenní frekvenci

Zůstatek na účtu k 31.12.2014 : 2.483.369,16 Kč.

5/ Průběžné sledování Zápisů ze schůzí představenstva BDB-P (od č.4 do 8/2015)

6/ Daňové přiznání řádně podáno na Finanční úřad dne 23.3.2015

7/ Kontrola připomínek a podnětů z minulého Zápisu KK 1/2014 z 11.2.

Je nutné pochválit představenstvo BD, že se dotazům a připomínkám KK věnovalo hned na následující schůzi dne 16.2. Dále k jednotlivým bodům:

7/1 Výběr vodoměrů pro odečet TV a SV – problematice se věnuje v představenstvu především Ing. Hollmann, který písemně zodpověděl na všechny otázky vedoucí zadání a výběru dodavatele vodoměrů umožňující dálkový odečet spotřeby.

7/2 Pan Ing.Pelíšek předal písemně aktuální seznam nájemních smluv nebytové prostory. Po domluvě s p Pelíškem se bude KK podílet na přípravě tabulky pro sledování vývoje výnosů jednotlivých nebytových prostor. Dobré je, že firma Šrouby Soukup splácí dohodnutý splátkový kalendář a že zažalovaná firma Pařízek-Výfuky s.r.o., sice žádné dlužné částky neuhradila, ale je již účetně odepsána větší část dlužné částky.

7/3 Dle sdělení Ing. Pelíška je možné se kdykoliv po dohodě seznámit s výsledky jednotlivých posudků stavu tepelných parametrů domů. Zatím žádné dotační programy nelze využít. Při diskusi bylo sděleno, že jako 1. se zateplí dům ve Dvorecké, což již bylo po administrativních průtazích v loňském roce odloženo a snad se tedy podaří v roce letošním. Pak teprve bude vyhodnocena úspěšnost a efektivita celé investiční akce.

7/4 KK bylo sděleno, že řešení stoupaček a odvětrávacích šachet zatím není na „pořadu dne“, protože pokud se s touto pevnou součástí všech našich domů nic neděje, žádné škodliviny nejsou generovány (viz. Zápis 4/2015). Situaci budeme nadále sledovat. O dalších investičních plánech představenstva BD budeme nadále diskutovat.

8/ Připomínky, dotazy, podněty vzniklé na základě kontroly dokladů – Zápis č.2/15

Na níže uvedené připomínky odpověděli členové představenstva ing. pelíšek a Ing Hollmann.

a/ Již v posledním zápise z roku 2013 hodnotila KK pozitivně vznik webových stránek BDB-P. Po prohlídce webových stránek ke dni 27.4.2015 lze bohužel jen konstatovat, že žádný materiál v roce 2015 nebyl na stránky doplněn!!! Poslední materiály se objevily na stránce v souvislosti s ČS 26.11.2014! Po připomínce KK byla webová stránka doplněna a nyní je již aktuální. Na webovou stránku byla také napsána adresa přímo na KK – kontrola@bdbp.cz.

b/ Tak jak již vloni KK doporučila do Zprávy o finančním hospodaření v roce 2014 pro přehlednost doplnit spotřebu el. energie společných prostor. Velké rozdíly se projevují pravidelně a tak ve 4. kvartále 2015 se dle fakturace od PRE lišila spotřeba el.energie od 82 kWh za světla společných prostor v Jer 54 do 630 kWh v Jer 66. Tyto rozdíly a tento extrém by se měl nechat logicky vysvětlit! Zároveň je také k zamyšlení, zda se postupně zabývat obnovou žárovek za nové úsporné s využitím LED technologie.- Spotřeby elektřiny v jednotlivých domech jsou různé ale v porovnání jednotlivých let víceméně stálé. Větší spotřeba v Jeremenkova 66 je dána delší nastavenou dobou svícení na schodištích. Projevila se tam i oprava terasy provedená v roce 2014.

c/ Zároveň žádáme vysvětlení spotřeby el. energie FA 228 – za garáže Jeremenkova 74 – 2458 kWh a prádelnu (od 3.12.13 do 18.6.14) 1163 kWh. Tyto spotřeby jsou někomu přefakturovávány? Jinak v domech jsou tyto spotřeby výrazně nižší! – Vyšší spotřeby byly přefakturovány uživatelům.

d/ Výdajový doklad V14/37 k účtu od firmy ROSE, Zukovského 888, Praha 6 na 12.960,-Kč. Zakoupeny byly: Philips – materiál na údržbu v položkách 99,-Kč x 30 ks a 999,-Kč x 10ks. KK sděluje: a/ že účetní doklad na věci pořízené nad 10.000,-Kč bez DPH by měl být faktura, tzn. I s uvedením odběratele. b/ Není uvedeno, co jsou to za položky? c/ Je divné, že prodejce není plátcem DPH.- BD uhradilo nájemci prostor jen část dokladu se zářivkovými tělesy. Ostatní si hradil sám nájemce.

d/ U výdajového dokladu V14/20 by bylo vhodné dát na fakturu alespoň razítko BD, aby byl jasně identifikován odběratel. – Bylo doplněno.

e/ FA č.250 z Realitydílna.cz-je ještě v roce 2014 nebo bude až v 2015 když chybí ve výpise?- Bylo uhrazeno až v roce 2015.

Závěr :

Při kontrole dokladů a zápisů nebyly nalezeny zásadní nedostatky. KK vyslovuje pochvalu představenstvu BDBP za pracovní nasazení, operativní řešení vzniklých problémů a také za celoroční práci.

Zapsal:

Ing. Petr Smrčka
Kontrolní a revizní komise
24.5.2015