

Zápis z kontroly hospodaření BD Tanvaldská 1334-1339 za 1.-6. 2016 a vedení evidence s tím související.

Kontrola byla prováděna ve dnech 27.7.2016 a 30.8.2016

Ke kontrole byly vyžádány tyto dokumenty :

- 1/**Bankovní výpisy 1-6/2016** – předložila pí. Koudelová
- 2/**KDF 1-6/2016** - BD k 30.6.2016 – označená v záhlaví **SVJ** předložila pí. Koudelová –
- 3/**Pokladní kniha** BD k 30.6.2016 – označená v záhlaví **SVJ** – vedená sekretariátem BD Tanvaldská – předložila Pí.Koudelová
- 4/**Přehled dlužníků – neplatičů BD Tanvaldská k 30.4.2016**
Seznam byl předložen pí. Suchou z fu. First s.r.o.
- 5/**Přehled mimořádných splátek a bytů převáděných do vlastnictví členů k 30.6.2016**

..-

1/ Kontrolou Bankovních výpisů BD Tanvaldská bylo zjištěno:

Konečný zůstatek k 30.6.2016 - BV běžný účet – 4200237502/6800 = 1.523.951,85 Kč

Tento účet byl na žádost členů představenstva BD Tanvaldská – p. Kopeckého a p.Prunera ze dne 9.6.2016 k 30.6.2016 zrušen.

Konečný zůstatek k 30.6.2016 - BV – 4200235304/6800, který byl od r. 2010 užívaný jako spořicí - depozitní účet , činí 241.895,46 Kč.

Dne 11.7.2016 byly ještě připsány na účet **4200237502/6800** úroky ve výši **16.04 Kč** a celková suma – 1.523.968,79 Kč byla rozdělena a převedena na bývalý Spořicí účet - **4200235304/6800** částkou **523.968,79 Kč** a na nově založený **Spořicí účet – č.ú. 4211066120/6800**, částkou **1.000.000,00 Kč** a to ve dvou částkách **100.000,00 Kč** a **900.000,00 Kč** dne **12.7.2016**.

Dotazem na to, proč došlo k tomuto kroku, mi bylo sděleno, že se to stalo na doporučení pracovníka banky, který zjistil, že za celé první pololetí r.2016 činí úroky na obou používaných účtech BD v úhrnu pouhých **667,14 Kč**, z toho na rušeném – **Běžném účtu 4200237502/6800 v částce 404,73 Kč** a na **Spořicím účtu 4200235304/6800 v částce 262,41 Kč.**

Kontrolou bylo zjištěno, že **Spořicí účet 4200235304/6800**, po převedení finančních prostředků ve výši **2.700,000,00 Kč** dne 1.12.2015 bývalým představenstvem, jako dotace Bú **4200237502/6800** , ze kterého byl následně dne 1.12.2015 proveden převod částky **2.925.806,00 Kč**, ve výši předpisu nájemného BD za 6-12/2015 na účet **SVJ – 2700744202/2010**, vykazoval k 1.1.2016 počáteční zůstatek ve výši pouhých **277.973,26 Kč** a byl tedy současným vedením bytového družstva považován za účet běžný. Skutečný, běžný účet - **4200237502/6800**, na kterém byl k 1.1.2016 počáteční zůstatek 1.497.634,76 a na kterém se dle smlouvy s Volksbank a následně Sberbank, tvořil kvůli veškerým bankovním operacím, které na něm byly prováděny, úrok minimální, považovali zřejmě za účet spořicí. V současné době nejsou na nově otevřeném spořicímu účtu prováděny žádné úložky – příjmy ze SIPO a složených částek za nájemné členů BD. Ty jsou neustále, na základě červnového **OZNÁNENÍ** vedení BD Tanvaldská zaslány na nyní běžný účet 4200235304/6800.

Ke zrušení bankovního výpisu **4200237502/6800**, změně úročení na bývalém spořicímu účtu a zavedení nového spořicího účtu **4211066120/6800** došlo zjevně díky špatné komunikaci mezi bývalým a současným vedením BD Tanvaldská.

2/ Kniha došlých faktur BD Tanvaldská k 30.6.2016 vykazuje 18 položek. Jedná se o faktury – pro p. Halíka ve výši **26.500,00 Kč** za vypracování „Dohody o vypořádání finančních prostředků“ mezi BD a SVJ, faktury vystavené fi. Obyvatelé-servis s.r.o. – p. Halíka, za zpracování Smluv k bytovým jednotkám SVJ, fi. Systemservis – Martin Halík za totéž, platby fi. FIRST, s.r.o., fa. za zpracování mezd – odměn vedení BD – fi. SJ Consulting s.r.o., a úhrady faktur FÚ Praha 8 za daň z nemovitosti. Během prvního pololetí nejsou vykazovány žádné položky související s udržováním a úklidem domu, na které BD převádí měsíčně částku ve výši předpisu nájemného a FO na účet SVJ. Chybně je zapsán předpis **KDF 16/2016** ve výši rozdílu – v částce 35.420,00 Kč. Skutečně uhrazená částka za daň z nemovitosti za rok 2016 je **74.660,00 Kč.**

3/ Pokladní kniha BD Tanvaldská - vedlejší má k 30.6.2016 úhrnem 51 položek, které se týkají především vypořádání přeplatků a nedoplatků vyúčtování za r. 2015, příjmu mimořádné splátky anuity, Příjmu dotace z hlavní pokladny BD Tanvaldská – nebyla předložena. Hotovost pokladny k datu 27.7.2016 nebyla odsouhlasena. Pokladna byla uložena v tresoru BD a SVJ Tanvaldská.

4/ Ke kontrole byl předložen Výpis dlužníků BD Tanvaldská. V seznamu jsou evidovány dluhy na nájemném v celkové výši **161.881,00 Kč** a přeplatky na nájemném od čl. BD Tanvaldská ve výši **107.515,00 Kč**. Sestava tak vykazuje schodek **54.366,00 Kč**, po vrácení přeplatků členům BD, tak poklesnou finanční aktiva o **269.396,00 Kč**.

5/ Ke kontrole byl předložen i soupis mimořádných splátek hypotečního úvěru členy BD Tanvaldská k 30.6.2016 v úhrnné výši **2.341.838,00 Kč**. Touto částkou byla provedena úplná úhrada anuity u 6-ti členů BD a částečná u tří členů BD Tanvaldská.

V Praze dne 30.8.2016

Vypracovala: M.Rulfová

Přítomni kontrole byli:

p. Zdeněk Pruner

pí. Koudelová

pí. Jana Novotná