

Zápis z kontroly hospodaření SVJ Tanvaldská 1334-1339 za 1.-12.2022 a vedení evidence s tím související.

Kontrola byla prováděna dne 19.6.2023

Ke kontrole byly předány tyto dokumenty:

1/ Bankovní výpisy 1. – 12.2022

2/ KDF 1. – 12.2022

3/ Pokladní kniha SVJ k 31.12.2022 "

4/ Přehled dlužníků – neplatičů SVJ Tanvaldská k 31.12.2022 ... Seznam byl předložen pí. Vosátkovou z fi. First s.r.o

1/ Kontrola Bankovních výpisů SVJ Tanvaldská k 31.12.2022 bylo zjištěno :

- Počáteční zůstatek k 1.1.2022 BV – běžný účet 1.630.519,78 Kč
- **Konečný zůstatek k 31.12.2022 BV – běžný účet 1.168.507,69 Kč**
- Počáteční zůstatek k 1.1.2022 BV – spořicí účet 9.905.835,73 Kč
- **Konečný zůstatek k 31.12.2022 BV – spořicí účet 9.912.199,83 Kč**

Počáteční zůstatky byly zkontrolovány s konečnými zůstatky roku 2021

Kontrolou bylo zjištěno, že nejsou pravidelně, měsíčně, převáděny nadbytečné částky Běžného účtu, na spořicí účet. K převodu dochází jednou za 5 – 6 měsíců, což ovlivňuje výši úročení na spořicího účtu.

2/Kontrola Knihy došlých faktur a předložených faktur ke kontrole.

- Kontrolou bylo zjištěno, že v r. 2022 bylo zapsáno do **KD 181 faktur**. Faktury nejsou zapisovány v čase, kdy byly doručeny a následně proplaceny, což velice znesnadňuje provádění kontroly o správném zápisu v knize DF s fakturou, ale vzhledem k tomu, že jsou rozdíly i ve vykazovaných VS v Kdfaktur a na BV – kdy místo zapsaného VS v DF, je v BV uváděno – **číslo smlouvy... 431236195 u všech faktur fi. Nej.cz s.r.o. ...**

Chybně je v **DF** zapsaná částka u **DF 2022/00040 – VS22022** – ve výši **16.619,50**. Faktura vykazuje částku **16.617,50**.

Vzhledem k tomu, že faktury nejsou do DF zapisovány v době, kdy byly vedením SVJ fi. First zaslány k proplacení, je jejich kontrola opravdu velice obtížná... viz příklady :

DF

DF 2022/0061 VS 8257230771478,00 Kč ... spl.16.11.2022 ...Nej.cz s.r.o.
DF 2022/00062 VS 9111547166...187.475,10 Kč... spl. 16.2.2022Praž.Teplár.
DF2022/00077 VS 9111651528...134.082,34 Kč ...spl. 14.12.2022... dtto
DF2022/00078 VS 9111547168...127.112,71 Kč ...spl.16.2.2022..... dtto
DF 2022/0093 VS 16842022.....40.250,00 Kčspl.5.10.2022 Výtahy Holý
DF 2022/0094 ... VS 1 ...36.330,00 Kč ...spl.14.2.2022 ... Hanna Hryha –úhr. Neuvedena
DF 2022/00095.....VS 236.330,00 Kčspl.2.3.2022 Hanna Hryha

!!! Žádáme o provedení nápravy, tak, aby faktury byly do DF zapisovány v okamžiku příchodu – tedy kdy vzniká povinnost zaúčtování na účet 321. Ten v tomto „systému“ Evidence, nemůže se závazky SVJ vůči jeho dodavatelům, souhlasit. !!!

Dále bylo zjištěno, že u faktur nejsou doloženy smlouvy na jejichž základě byly faktury proplaceny a není vedena evidence zálohových faktur č.ú. 314 Jedná se o tyto faktury :

DF 2022/00016 ... 4.840,00 Kč ... Mgr. David Novák – **advokát... právní služby** ...V jaké věci ?

DF 2022/00042 ... 4.840,00 Kč ...Mgr. Libor Buchta - **advokát ... právní služby** ...Trávníčkovi ?

Zálohová fa. VS 202200190.700,00 Kčpropl. 13.4.2022

DF2022/00038... ..224.549,00 Kč ... GP servis s.r.o. propl. 21.6.2022

Zálohová fa. VS 20224274.450,00Kč propl.13.4.2022

DF 2022/00039..... 64.300,00 Kč ... GP VERTIKAL , S.R.O. PROPL.22.6.2022

DF 2022/00043.....7.300,00 Kč ... GP SERVIS , S.R.OPROPL. 24.8.2022

ID 2022/0001 – **LICENCE** NA MICROSOFT STORE 365...2.699,00 PROPL.27.9.2022

3/ KONTROLA POKLADNY ... POKLADNOU JE EVIDOVÁNO 12 VÝDAJOVÝCH POLOŽEK

VS POKL 2022/0003 – MĚSTSKÁ ČÁST P8 – SPRÁVNÍ POPLATEK ... CHYBÍ ZÁPIS V POKLADNĚ 2022

V PRAZE DNE : 19.6.2023

VYPRACOVALA : M.RULFOVÁ.....

PŘÍTOMNI KONTROLE: JUDR.F.MÜHLFEIT, P. L.KOPECKÝ, ING. J.SKOKANOVÁ, PÍ. M.BÖHMOVÁ

