

Zpráva kontrolní komise OSBD Liberec  
pro shromáždění delegátů OSBD Liberec konané dne 3. května 2007

Vážení delegáti a delegátky,

nebudu Vás zde zdržovat nějakým sáhodlouhým projevem o činnosti kontrolní komise. Takže jen stručně:

Práce kontrolní komise se dělí zhruba na tyto oblasti:

1. vyřizování stížností družstevníků, kteří se se svou stížností obrátí na kontrolní komisi družstva
2. provádění kontrol dle ročních plánů kontrolní komise
3. dozorováním činnosti představenstva družstva

Vyřizování stížností, plánování jednotlivých kontrol a projednávání jejich výsledků probíhá na pravidelných jednáních kontrolní komise, kterou máme přibližně jednou za čtvrt roku. Na tato jednání je pokaždé přizván i některý z výkonných pracovníků družstva. V současné době je komise připravena projednávat „něco“, co pan Vladimír Fiala z Frýdlantu kontrolní komisi zaslal. Úmyslně říkám „něco“, protože se jedná o 50 stran dokumentů bez ladu a skladu a nelze jednoznačně určit, zda se jedná o stížnost a na co, či zda se jedná o žádost a nebo zda se jedná o podnět, námět, nezávaznou informaci či podobně. K věci, kterou nazval (cituji doslovně včetně mě nesrozumitelné češtiny) „Nutnost prověření a následné nápravy chyb a nesrovnalostí v písemnostech přílohy“, jsme pana Fialu proto zatím pouze požádali o doplnění informací.

Vlastní kontroly jsou pak prováděny individuálně nebo ve dvojicích v mezidobí mezi jednáními komise. K pravidelně opakujícím se úkolům patří zejména kontrola roční závěrky a kontrola stavu pohledávek za uživateli bytových jednotek. Z ostatních, to je nepravidelných kontrol, bych uvedl kontroly činnosti jednotlivých samospráv, kontrola ostatních pohledávek (např. za pronájem nebytových prostor), kontrola existence různých aktiv (například dlouhodobého majetku, zásob, finanční hotovosti v pokladně, ...) a podobně. V této oblasti nebyly shledány žádné závažné nesrovnalosti.

To, co lze nazvat dozorováním činnosti představenstva družstva pak probíhá tak, že každé schůze představenstva se zúčastňuje jeden z členů kontrolní komise. Ten sice nemá na schůzi představenstva žádné výkonné pravomoci, což znamená, že o žádném z rozhodnutí představenstva nehlasuje, ale má možnost během jednání vznášet své připomínky či náměty a popřípadě upozorňovat na možná rizika jednotlivých rozhodnutí. Informace z jednotlivých

schůzí představenstva pak na pravidelném jednání kontrolní komise tlumočí ostatním členům této komise.

Kontrolní komise provedla prověrku roční účetní závěrky a dospěla k závěru, že hospodaření družstva odpovídá účelu, za kterým je družstvo zřízeno, to je k pronájmu a správě bytových a nebytových prostor, a že výsledky odpovídají údajům, které jste obdrželi s pozvánkou na toto shromáždění, to je hospodářský výsledek ve výši 3 905 tis. Kč před zdaněním, což představuje 2 622 tis. Kč po zdanění.

Nad rámec povinností stanovených zákonem si nechává družstvo každý rok provést audit roční účetní závěrky externím nezávislým auditorem. Letos audit provedl JUDr. Arnošt Samoel z Jablonce nad Nisou a zde je jeho oficiální výrok:

*„Podle mého názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace Okresního stavebního bytového družstva, Liberec k 31. prosinci 2006 a výsledku hospodaření za rok 2006 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.“*

Vzhledem k výroku auditora a vzhledem k tomu, že sama kontrolní komise neshledala žádné závady v hospodaření družstva či vedení účetnictví a veškeré výsledky odpovídají zde zveřejněným a Vám i doručeným údajům, **doporučuje tímto kontrolní komise dnešnímu shromáždění delegátů schválit roční účetní závěrku.**

Za kontrolní komisi družstva:

Viktor Švub, předseda kontrolní komise