

## Zpráva kontrolní komise OSBD Liberec

pro shromáždění delegátů OSBD Liberec konané dne 15. května 2008

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, která se konají přibližně jednou za čtvrt roku. Na tato jednání je pokaždé přizván i některý z výkonných pracovníků družstva.

V současné době nemá komise k řešení žádnou konkrétní stížnost a tak v této oblasti můžeme pouze zavzpomínat na loňské vystoupení pana Vladimíra Fialy z Frýdlantu. Ten sice pokračuje ve stěžování si komukoliv na cokoliv, ale na škodní komisi se po loňské odpovědi již neobrací. Je pouze politování hodné, že se z něj nepodařilo dostat, co vlastně chce a tak pouze „vytváří“ svým spolubydlícím zbytečné vícenáklady za různé posudky a podobně. Vůbec si neuvědomuje, že v konečném důsledku se sám bude podílet na jejich úhradě. Stále se totiž objevují názory, že družstevník platí nájem a ostatní platí družstvo. Skutečnost je taková, že si všichni platíme vše sami, včetně našeho správního aparátu.

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 uvedla kontroly činnosti jednotlivých samospráv, kontrola ostatních pohledávek (například za pronájem nebytových prostor), kontrola existence různých aktiv (například dlouhodobého majetku, zásob, finanční hotovosti v pokladně) a podobně. V žádné z kontrolovaných oblastí nebyly shledány věcné nesrovnalosti. Rád bych zde upozornila přítomné delegáty, že mají možnost podávat i nové náměty na úkoly pro plán činnosti kontrolní komise na příští rok.

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 v průběhu jednání vznášet své připomínky či náměty a popřípadě upozorňovat na možná rizika jednotlivých rozhodnutí. Budiž představenstvu ke cti, že k těmto připomínkám přistupuje otevřeně. Informace z jednotlivých schůzí představenstva pak na pravidelných jednáních 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 1 651 tis. Kč před zdaněním, což představuje 988 tis. Kč po zdanění.

Nad rámec povinností stanovených zákonem si nechává družstvo každý rok provést externí audit roční účetní závěrky nezávislým auditorem. Již několik let audit provádí 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 2007 a výsledku hospodaření za rok 2007 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:

Alžběta Martinská, předseda kontrolní komise