

ZPRÁVA

kontrolní komise Společenství Vršovická 1461, 1462, Uzbecká 1463, Moskevská 1464 (dále jen „KK“) z provedené kontroly došlých faktur od firmy AVS PANEL SERVIS, spol. s r.o. (dále jen AVS)

Ve dnech 27.12.2019 – 21.1.2020 provedla členka KK Hana Konopásková kontrolu došlých faktur od firmy AVS PANEL SERVIS, spol. s r.o. (dále jen AVS) za opravu společných prostor na Vršovické 1461.

Kontrola faktur byla zaměřena na úplnost, náležitost, splatnost a jejich úhradu.

Při kontrole byly zjištěny drobné nedostatky formálního i věcného charakteru.

Byl zkontrolován soubor 10 dílčích faktur včetně průběžných podkladů pro jednotlivé dílčí faktury o průběhu prací a spotřebě materiálu na stavbě.

U 2 faktur, vystavených v listopadu 2019, byla konečná částka zaokrouhlena na celá čísla, což je v rozporu s novelou zákona o DPH, která se mimo jiné zabývá změnou zaokrouhlování DPH. Celkem se jednalo o 70 haléřů v náš prospěch.

(S platností od 1.4.2019 vyšla novela zákona o DPH, která se mimo jiné zabývá změnou zaokrouhlování DPH. Od 1.10.2019 musí toto nařízení dodržovat všichni, kterých se DPH týká.)

V průběžných podkladech o provedení stavebních prací byly shledány nedostatky zejména v oblasti zaokrouhlování (některé haléřové položky byly zaokrouhleny na celá čísla, ale ne v takovém rozsahu jako na Uzbecké a Moskevské).

Nedostatky věcného charakteru byly vypořádány v závěrečné kalkulaci, takže SVJ zaplatilo správnou cenu odpovídající uzavřené Smlouvě o dílo.

Formální nedostatky byly odstraněny na schůzce u firmy AVS, které se zúčastnila členka KK – H. Konopásková. Zde byly také porovnány a vyjasněny nesrovnalosti nalezené KK při kontrole s výstupy AVS.

Celkem se jednalo o **dvě** schůzky. Obou schůzek se zúčastnila také členka výboru H. Nekolová.

Závěr:

Došlé faktury jsou řádně evidovány v „Knize došlých faktur“, chronologicky řazeny za sebou. Faktury účtuje účetní správcovské firmy FIRST s.r.o.

Výbor kontrole věcné správnosti-přezkoušení údajů došlých faktur, zejména tabulkovým soupisům od firmy AVS, nevěnoval dostatečnou pozornost. Jeho pozornost byla zaměřena především na kontrolu provedených prací. I když průběžné podklady pro jednotlivé dílčí faktury měly informativní charakter o průběhu prací a spotřebě materiálu na stavbě, neznamená to, že jim nemusí být věnována pozornost. Faktury se odkazují na Smlouvu o dílo a dodatky.

V tabulkových soupisech měl AVS drobný nepořádek, který se vyřešil na druhé schůzce. Chyby v soupisech neovlivnily konečné vyúčtování a úhradu ceny.

Faktury z akce na Vršovické 1461 byly vyplaceny ve správné výši v souladu s uzavřenou smlouvou o dílo.

Zpracovala a napsala: Hana Konopásková

Praha, dne 21. ledna 2020

Za KK SVJ:

Hana Konopásková