

# Zpráva o provedené veřejnosprávní kontrole

Akce: Veřejnosprávní kontrola

Datum: 20. 9. 2016

Kontrola byla provedena na základě pověření zřizovatele

Kontrolovaná organizace: Bytové hospodářství Hodkovice

Právní forma: příspěvková organizace

Sídlo: Liberecká 6, Hodkovice nad Mohelkou

IČ: 65100433

Zřizovatel: Město Hodkovice nad Mohelkou

IČ zřizovatele: 00262820

Zástupci PO: Petr Hanus, ředitel organizace

Stanislava Rosická, účetní

Pověřené osoby k provedení kontroly: Pavel Vítek, člen finančního výboru ZM

Ing. Pavel Šindelář, člen finančního výboru ZM

## Předmět kontroly

Předmětem je kontrola hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 9 odst. 1 zákona 320/2001 o finanční kontrole. Posouzení hospodárnosti a účelnosti nákladů.

Období: 1. 1. 2015 - 31. 12. 2015

Oblasti kontroly: faktury, přijaté pokladní doklady, majetek, roční výkazy.

## Kontrolní zjištění

### 1. Pohledávky a závazky

Stav pohledávek k 31. 12. 2015:

Účet 311 Odběratelé	13 876,00	Splatnost faktury 1/2016
Účet 311 Odběratelé - vyúčtování	13 968,00	Správně vytvářeny opravné položky
Účet 314 Kr.posk.zálohy	1 214 831,61	Teplo
Účet 314 Kr.posk.zálohy	129 940,00	Plyn
Účet 314 Kr.posk.zálohy	7 340,00	Elektrina
Účet 314 Kr.posk.zálohy	1 067 416,47	Služby za byty – vyúčtování 2016
Účet 314 Kr.posk.zálohy	660 000,00	Zálohy DPS – vyúčtování 2016

Stav závazků k 31. 12. 2015

Účet 321 Dodavatelé	22 883,40	Soupis došlých faktur odpovídá
Účet 324 Kr.přij.zálohy	3 857 073,00	Zálohy na služby - byty
Účet 324 Kr.přij.zálohy	250,00	Zálohy za služby – NP 2016

## 2. Náklady

Účty jsou analyticky členěny dle druhů nákladů.  
Organizace vykonávala pouze hlavní činnost.

Účet 501 – Spotřeba materiálu 18 664,00 Kč

Významné nákladové položky – výměny zařizovacích předmětů v bytech 17 429,00

Kontrola dokladů – faktury přijaté:

15-001-00025, 00037

Účet 502 – Spotřeba energie 17 220,88 Kč

Spotřeba energií - BH – teplo – 9 916,00

voda – 3 217,38

elektrina – 1 124,50

volné byty – 2 963,00

Kontrola dokladů – faktury přijaté:

15-001-00022, 00040, 00071, 00079

Účet 511 – Oprava a udržování 2 626,00 Kč

Údržba software

Kontrola dokladů – faktury přijaté:

15-001-00018

Účet 512 – Cestovné 89,00 Kč

Účet 518 – Ostatní služby 1 004 421,43 Kč

Telefon, internet 7 500,00

Účet.a organ.sloužby 301 698,00

Bankovní poplatky 5 173,00

Školení 1 790,00

Poplatky za zpracování SIPO 4 846,70

Údržba bytů 178 323,40

Údržba budov 493 605,13

Deratizace 9 196,00

Kontrola dokladů – faktury přijaté:

15-001-00011, 00014, 00019, 00027, 00036, 00048, 00068, 00073, 00078, 00091

Výdajové pokladní doklady: 15-701-00101, 00218

Účet 549 – Ostatní náklady z činnosti 6,86 Kč

Rozdíly při zaokrouhlování vyúčtování

Účet 556 – Tvorba a zúčtování opravných položek 4 252,00 Kč

Nebyly zjištěny neoprávněné výdaje. Doklady mají náležitosti účetních záznamů.

### 3. Výnosy

Účet 662 – Úroky 386,03 Kč

Účet 672 – Výnosy vybraných místních vládních institucí z transférů  
1 040 000,00 Kč

Provozní transfér od zřizovatele

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti – ztráta 6 894,14

### 4. Rozpočet

Příspěvková organizace rozpočtuje objem výnosů a nákladů. Transfér od zřizovatele na rok 2015 činil 1 040 000 Kč.

### 5. Majetek

V roce 2015 nebyl dlouhodobý majetek pořizován.

### Závěr

Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky a porušení právních předpisů. Organizace hospodaří v souladu se zřizovací listinou, se schváleným rozpočtem, náklady jsou hospodárné a účelné.

Za příspěvkovou organizaci:



Petr Hanus, ředitel



Stanislava Rosická, účetní

Za kontrolora:



Pavel Vítek



Ing. Pavel Šindelář