

v Mysline dňa 23.4 2017

S p r á v a

dozornej rady Urbárskej spoločnosti, pozemkového spoločenstva Myslina, o vykonaní kontrole hospodárenia za rok 2016

Vážené Valné zhromaždenie, Vážené dámy a páni, vážení hostia.

V zmysle zákona 97 / 2013 Z. z. o pozemkových spoločenstvách v znení neskorších predpisov vykonala dozorná rada celkovú kontrolu hospodárenia urbárskej spoločnosti, pozemkového spoločenstva Myslina. Táto správa je za obdobie od účtovnej uzávierky od **1.1.2016 do 31.12. 2016.**

Kontrolu hospodárenia vykonala DR v zložení : Andrej Haluška - predseda
Mgr.Terézia Repková - člen
Jozef Ďurian- člen

Dozorná rada Urbárskej spoločnosti, pozemkového spoločenstva v Myslina vykonala kontrolu hospodárenia v USPS Myslina za rok 2016 podľa nasledovného harmonogramu:

1. Kontrola zápisnice z Valného zhromaždenia zo dna 3.4.2016
2. Kontrola plnenia uznesenia z Valného zhromaždenia zo dna 3.4.2016
3. Kontrola zápisov z výborových schôdzi a plnenia prijatých opatrení z výborových schôdzi
4. Kontrola hospodárenia s **hnuteľným**(spotrebným) majetkom a finančnými prostriedkami USPS Myslina za rok 2016.
5. Inventárny stav hnuteľného majetku
6. Kontrola vykonávania účtovníctva v podmienkach USPS Myslina
7. Kontrola pokladne USPS Myslina
8. Kontrola prijatých faktúr
9. Kontrola príjmov za predaj palivového dreva odberateľom ,príjem z predaja palivového dreva, príjem z prenájmu poľovného revíru

Kontrola hospodárenia DR bola delená na kontrolu finančných dokladov a všetkej písomnej agendy

K bodu 1

DR prekontrolovala zápisnicu z Valného zhromaždenia zo dna 3.4.2016

K bodu 2

DR zisťovala stav plnenia uznesenia z Valného zhromaždenia výborom USPS Myslina – plnenie uznesenia je hodnotené v správe výboru USPS Myslina

K bodu 3

DR skontrolovala 12 zápisov z výborových schôdzi a plnenia prijatých opatrení z výborových schôdzi .Pri tejto kontrole výbor konštatuje , že kontrola opatrení z predošlého zasadnutia výboru je vykonávaná na každom zasadnutí. Od tohto zasadnutia výbor pravidelne v vyhodnocuje určené úlohy.V každom zápise je uvedené , že úlohy z predchádzajúceho zasadnutia sú splnené v 11 zápisoch. V jednom zápise bolo konštatované, že p. Šimurda Pavol si nesplnil povinnosť ohľadom platby za palivové drevo.(Poznámka : pohľadávka už bola vyplatená ale až v r.2017)

K bodu 4

inventárny stav hnutel'ného majetku sa zhoduje zo skutkovým evidenčným stavom.

Terajší skutkový stav :

- 1 ks Kovová pokladnička - Terek Ľubomír. -ekonóm
- 1 ks motorová pila Sthil FS500
- 1 ks krovínorez Sthil MS440 s hlavickou na vyžínanie trávy a kotúčovou pílou
- 5 ks mačeta
- 10 ks motyka- ortovká
- 4 ks bandaska s PVC na PHM 5 . l.
- 3 ks kosisko (ná sada na kosu - (DR doporučuje odpísať)
- 1 ks kľuč kombi -na sviečku
- 7 ks záhradné náradie- tzv. kosáky-z toho (1 ks-DR doporučuje odpísať)
- 1 ks kľuč USB- Palková Maria -predsedníčka

Tento hnutel'ný majetok je uskladnený u Palkovej Marieny - predsedníčky a bude sa používať podľa potreby brigádnikmi pri obnove lesa alebo v prípade potreby pri lesných prácach.

Majetok v priamom užívaní

- 1 ks Počítač HP 250 G4
- 1ks Ovládacia myš HP
- 1 ks Tlačiareň HP Laser JetPro M 125A
- 1 X Program Omega na podvojné účtovníctvo
- 1 ks Kľukňa tzv.- Posuvné meradlo

Tento hnutel'ný majetok je v používaní u predsedníčky a ekonóma pre potreby celého výboru.

Ďalší majetok zakúpený v zmysle zákona o požiarnej ochrane č.314/2001 Z.z. v zmysle kontroly zo dňa : 9.9.2016 o ochrane pred požiarmi a následnej kontroly zo dňa : 7.10.2016

V zmysle citovaného zákona o požiarnej ochrane č.314/2001 Z.z § 6b odst.2 za a vlastník lesa, správca alebo obhospodarovateľ je povinný zabezpečovať potrebné množstvo protipožiarneho náradia. Preto bolo dokúpené 1.6.2016 ďalšie protipožiarne náradie tohto rozsahu :

- lopata s násadou 10 ks
- motyka s násadou 5.ks
- hrable s násadou 10.ks
- krompáče s násadou 5.ks
- sekery s násadou 5.ks

Tento hnutel'ný majetok je dočasne uskladnený u Palkovej Márieny - predsedníčky a bude sa používať ~~vylučne~~ iba pri záchrane hodnôt v prípade požiaru alebo pri živelnnej pohrome. Týmto dokúpením **náradia** Urbárska spoločnosť, pozemkového spoločenstva Myslina splnila podmienky v zmysle zákona o požiarnej ochrane č.314/2001 Z.z a v zmysle kontroly zo dňa : 9.9.2016 o ochrane pred požiarmi a následnej kontroly zo dňa : 7.10.2016. V niektorom druhu náradia je aj nadpočet oproti určenému počtu 40 ks nakoľko je predpoklad, že staré a poškodené náradie sa v ďalšom období vyradí z evidencie.

V zmysle hore citovaného zákona sú v obci vytvorené protipožiarne hliadky z členov DPO a podielnikov, ktoré podľa harmonogramu vykonávajú protipožiarne preventívne prehliadky jak v obci tak aj pre Urbársku spoločnosť, pozemkového spoločenstva Myslina .US ma vyhotovenú mapu s vyznačením urbárskych nehnuteľností. V tejto problematike US vedie požiarnu knihu.

Kontrola vykonávania účtovníctva

Bol prekontrolovaný doklad o účtovnej uzávierke za obdobie ~~od 1.1.2016 až 31.12.2016~~

Výsledok hospodárenia uvedený v tomto doklade je bez nedostatkov.

Kontrola tohto dokladu k dani z príjmov právnickej osoby je od 1.1.2016 až 31.12.2016 Všetky údaje a termín podania splna náležitosti v zmysle zákona 595/2003 Z.z o dani s príjmov . Výsledkom je : Potvrdenie o podaní daňového priznania k dani z príjmov P.O.za zdaňovacie obdobie r.2016.

Urbárska spoločnosť, pozemkového spoločenstva Myslina, v účtovnom roku 2016 nenakupovala dlhodobí nehmotný majetok a nečerpala v roku 2016 dotácie a neposkytovala žiadané pôžičky.

Kapitola bankových výpisov

Bolo skontrolovaných 12 bankových výpisov z bežného účtu, z ČSOB za obdobie od 1.1.2016 až 31.12.2016.DR konštatuje , že ekonóm US prešiel z jednoduchého účtovníctva na podvojné elektronické účtovníctvo .Všetky transakcie vykonávané elektronickom účtovníctve a sú kryté zákonným spôsobom systémom ochrany vkladov v zmysle zákona č.318/1996 Z.z .Kópie výpisov sú uložené u ekonóma spoločnosti a splňajú všetky náležitosti. Dva výpisy z podúčtu č.: 4023628616/ 7500 pre súkromné parcely je konečný stav účtu k 31.12.2016 50.eur.

Všetky náležitosti v tejto kapitole sú bez nedostatkov.

Kapitola odoslané faktúry

DR boli skontrolované:

-Fa.č.1020160038 odberateľ :CONTI PLUS s.r.o.Kochanovce č.80 v čiastke 1274,56 € bez DPH odpredaj guľatiny čerešňa.

-Fa č.1020160002 odberateľ :JOMIHA s.r.o. Bela nad Cirochou v čiastke :8.695,0 € odpredaj buk vláknina

Faktúry boli prekontrolované a splňajú predpísané náležitosti .

Na každom doklade sú tri podpisy - podpis príjemcu

- kto doklad vyhotovil

- kto doklad schválil a pečiatky

Počiatočný stav pokladne k 1.1.2016 súhlasí s uzávierkovým výpisom v čiastke :

- pokladňa :137,38 €

- bežný účet 3.839,76 € spolu 3.977,14 €

Konečný stav pokladne k 31.12.2016

- pokladňa : 2.490,25 €

- bežný účet :14.407,55 € spolu 16.897,80 €

Výnosy spolu za hodnotené obdobie činia : 20.874,94€

Dozorná rada konštatuje, že ďalšie podrobnejšie hodnotenie o finančnom hospodárení je v správe výboru o finančnom hospodárení.

Kapitola kontrola dokladov za odpredaj palivového dreva

V kontrolovaných dokladoch je odpredaj palivového dreva v rôznych množstvách a cenách. Bolo skontrolovaných 35 dokladov, a faktúra za prenájom poľovného revíru za r. 2016 pre PZ DANIEL Myslina v čiastke 264,15 €.

Faktúry boli prekontrolované a splňajú predpísané náležitosti.

Boli kontrolované dva výpisy z podúčtu kde je konečný stav účtu k 31.12.2016 čiastka 50€.

Ďalšia kontrolná činnosť DR

1. Kontrola rozhodnutia č. **2610111008** od obce Myslina zadaná z nehnuteľnosti, v čiastke 1.295,94 €v zmysle zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a VZN č.2/2014 o dani z nehnuteľnosti na r. 2016.
2. Ďalej DR prekontrolovala 4 ks interné doklady
 - doklad zúčtovanie dane z príjmu
 - doklad daň z nehnuteľnosti
 - doklad zúčtovanie rozdelenia hospodárskeho výsledku za r.2015 na základe odsúhlasenia Valného zhromaždenia
3. Kontrola faktúr cudzích dodávateľov. DR prekontrolovala **9.ks** dodávateľských faktúr v celkovej čiastke : 5.991,86 €
4. Kontrola **38 príjmových** pokladničných dokladov kde sú pripojené faktúry za odpredaj palivového dreva a prenájom poľovného revíru za r. 2016 pre PZ DANIEL Myslina.
5. Kontrola **16 ks výdavkových** pokladničných dokladov kde boli rôzne výdavky ako:
 - Práca OLH
 - Inzercia, poštovné, kolky, overovanie podpisov
 - Nákup protipožiarneho náradia
 - Toner tlačiarne
 - Výdavok za občerstvenie z predchádzajúceho valného zhromaždenia z 3.4.2016
 - Na každom doklade sú tri podpisy
 - podpis príjemcu
 - kto doklad vyhotovil
 - kto doklad schválil a pečiatka

Ďalej boli prekontrolované ostatné došlé písomnosti, ktoré hodnotil a riešil výbor USPS Myslina.

Zástupcovia DR sa taktiež na požiadanie zúčastňovali **skoro všetkých** zasadnutí výboru, a kontrolu skutkového stavu drevnej hmoty pred ťažbou priamo v lese

Ostatné zhrnutie hospodárenia je vykonané výborom a LOH.

V závere chce dozorná rada poďakovať sa terajšiemu výboru za doterajšiu vzájomnú spoluprácu a zvlášť ekonómovi za veľmi prehľadné vyhotovovanie účtovnej agendy.

členovia dozornej rady : Andrej Haluška - predseda

Mgr. Terézia Repková – člen

Jozef Ďurian – člen

v Mysline dňa 23.4.2017