

v Mysline dňa 29.4.2018

Správa

dozornej rady Urbárskej spoločnosti, pozemkového spoločenstva Myslina, o vykonanej kontrole hospodárenia za rok 2017

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 závierky od **1.1.2017 do 31.12. 2017.**

Kontrolu hospodárenia vykonala DR USPS Myslina v tomto zložení :

Andrej Haluška - predseda

Mgr.Terézia Repková - člen

Jozef Ďurian- člen

Dozorná rada Urbárskej spoločnosti, pozemkového spoločenstva Myslina vykonala kontrolu hospodárenia v USPS Myslina za rok 2017 podľa nasledovného harmonogramu:

1. Kontrola zápisnice z Valného zhromaždenia zo dňa 23.4.2017
2. Kontrola plnenia uznesenia z Valného zhromaždenia zo dňa 23.4.2017
3. Kontrola zápisov z výborových schôdzi a plnenia prijatých opatrení z výborových schôdzi
4. Kontrola hospodárenia s **hnutel'ným**(spotrebným) majetkom a finančnými prostriedkami USPS Myslina za rok 2017.
5. Inventárny stav hnutel'ného 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
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 dňa 23. 4.2017.Zápisnicu zapísal Jevčák Pavol a overovatelia zápisnice : Terezia Siva a Sivy Jozef (Slovenská Volova)

K bodu 2

Valne zhromaždenie schválilo uznesenie počtom prítomných hlasov 492 čo je 95,91% – 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 schôdzí a plnenia prijatých opatrení z výborových schôdzí. Pri tejto kontrole výbor konštatuje, že kontrola opatrení z predošlého zasadnutia výboru je vykonávaná na každom zasadnutí a pravidelne vyhodnocuje určené úlohy. V každom zápise je uvedené, že úlohy z predchádzajúceho zasadnutia sú splnené alebo sa priebežne plnia.

K bodu 4

Výbor dozornej rady prekontroloval hospodárenie s **hnutelným** (spotrebným) majetkom a finančnými prostriedkami USPS za rok 2017. DR prekontrolovala zápisnicu vyradovacej a likvidačnej komisie zo dňa 22.12.2017.

Likvidačná komisia v zložení: Siva Terézia, Sivý Pavol, Račko Michal, Soročín Viliam vykonala vyradenie a likvidáciu majetku z dôvodu poškodenia a nefunkčnosti v tomto rozsahu:

- 3 ks kosisko
- 1 ks záhradné náradie (kosák)
- 3 ks motyka

Materiál bol komisiou fyzicky zlikvidovaný.

Terajší skutkový stav :

- 1 ks Kovová pokladnička - Terek Ľubomír. -ekonóm
- 1 ks motorová píla Sthil FS500 – Viliam Soročín
- 1 ks krovinores Sthil MS440 s hlavicom na vyžínanie trávy a kotúčovou pilou – Viliam Soročín
- 5 ks mačeta Páľková Máriapredsedička
- 7 ks motyka- ortovka – Viliam Soročín
- 4 ks bandaska s PVC na PHM 5 . 1.– Viliam Soročín
- 1 ks kľúč kombi -na sviečku – Viliam Soročín
- 6 ks záhradné náradie- tzv. kosáky
- 1 ks kľúč USB- Páľková Mária -predsedička
- 1 ks Meracie pásma 30 m – Viliam Soročín

Tento hnutelný majetok je uskladnený u predsedníčky Palkovej Marieny, Viliama Soročina, Tereka Ľubomíra a bude sa používať výhradne pre potrebu pozemkového spoločenstva alebo v prípade potreby pri lesných prácach **a hlavne lesných požiaroch.**

Z uvedenej kontroly je vidieť, že uvedený majetok je uskladnený hlavne u členov výboru lebo pozemková spoločnosť nemá možnosť iného riešenia. DR doporučuje **Valnému zhromaždeniu** navrhnuť adekvátne zodpovedné riešenie.

Majetok v priamom užívaní

- 1 ks Počítač (novdbuk)HP 250 G4 v užívaní ekonóma Tereka Ľubomíra
- 1ks Ovládacia myš HP
- 1 ks Tlačiareň HP Laser JetPro M 125A predsedníčka Páľková Mária
- 1 x Program Omega na podvojné účtovníctvo v užívaní ekonóma Tereka Ľubomíra
- 1 ks Kľučka tzv.- Posuvné meradlo-predsedička Páľková Mária
- 1 ks Počítač (nodbuk)HP 255 G5 v užívaní so zakúpeným programom **Profi evidencia**, výhradne pre potrebu pozemkového spoločenstva -predsedička Páľková Mária

Tento hnutelný majetok je v priamom používaní u predsedníčky a ekonóma pre potreby celého výboru.

Ďalšiskontrolovaný majetok V zmysle zákona o požiarnej ochrane č.314/2001 Z.z. v zmysle kontroly zo dňa : 9.9.2016 o ochrane pred požiarimi a následnej kontroly zo dňa : 7.10.2016

V zmysle citovaného zákona o požiarnej ochrane č.314/2001 Z.z § 6b odst.2 vlastník lesa, správca alebo obhospodarovateľ je povinný zabezpečovať potrebné množstvo protipožiarneho náradia. Preto bolo dokúpené ďalšie protipožiarne náradie v tomto 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 hnuťelný majetok je dočasne uskladnený u Palkovej Márii - predsedníčky a bude sa používať výlučne iba pri záchrane hodnôt v prípade požiaru alebo pri živelní pohrome. V niektorom druhu náradia je aj nadpočet oproti stanovenému 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 spracovaného 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.

Inventárny stav hnuťelného majetku sa zhoduje zo skutkovým evidenčným stavom.

Kontrola vykonávania účtovníctva

Urbárska spoločnosť, pozemkového spoločenstva Myslina v priebehu roka vykonávala účtovníctvo v systéme podvojného účtovníctva.

Bol prekontrolovaný doklad o účtovnej závierke za obdobie od 1.1.2017 až 31.12.2017 a schválený 10.3.2018.

Výsledok hospodárenia uvedený v tomto doklade je bez nedostatkov.

Daňové priznanie

Kontrola tohto dokladu k dani z príjmov právnickej osoby(Daňové priznanie) je od 1.1.2017 až 31.12.2017 Všetky údaje a termín podania spĺňa náležitosti v zmysle zákona 595/2003 Z.z o dani s príjmov . Výsledkom je : Potvrdenie o včasnom podaní daňového priznania k dani z príjmov P.O.za zdaňovacie obdobie r.2017.

Daň z nehnuteľností činila za r.2017 :1 295,94 eur.

Urbárska spoločnosť, pozemkového spoločenstva Myslina, v účtovnom roku 2017 nenakupovala dlhodobý nehmotný majetok,nečerpala dotácie a neposkytovala žiadané pôžičky.

Kapitola bankových výpisov

Bolo skontrolovaných 12 bankových výpisov z ČSOB za obdobie 1.1.2017 až 31.12.2017 : 63príjmových dokladov

68 odoslaných faktúr- väčšinou za palivové drevo

24 došlých faktúr -pestovné práce, zhadzovanie haluziny, úprava

cesty, odmena pre lesného hospodára, telefón a podobne.

Faktúry boli prekontrolované a spĺňajú predpísané náležitosti .

- Na každom doklade sú tri podpisy

- podpis príjemcu
- kto doklad vyhotovil

- kto doklad schválil a pečiatka

Všetky transakcie vykonávané elektronickom účtovníctve sú kryté zákonným spôsobom systémom ochrany vkladov v zmysle zákona č.318/1996 Z.z. Kópie výpisov sú uložené u ekonóma spoločnosti a spĺňajú všetky náležitosti. Dva výpisy z podúčtu č.: 4023628616/7500 pre súkromné parcely je konečný stav účtu k 31.12.2017 je 5.050,12 eur.

Všetky náležitosti v tejto kapitole sú bez nedostatkov.

Stav peňažných prostriedkov k 1.1.2017 v čiastke :

- pokladňa : 2 490,25 €

- účet č.1: 14.407,55 €

č.2: 50,€

spolu 16.947,80 €

Stav peňažných prostriedkov k 31.12.2017 v čiastke :

- pokladňa :1.212,69 €

- účet č.1: 22.716,83 €

č.2: 5.050,12 €

spolu 28.979,64 €

Výnosy spolu za hodnotené obdobie činia : 42.316,68 €

Kapitola kontrola dokladov za odpredaj palivového dreva

V kontrolovaných dokladoch je odpredaj palivového dreva v rôznych množstvách v cene 12 €**za priestorový meter**. Bolo skontrolovaných 68 dokladov, a faktúra za prenájom poľovného revíru za r. 2017 pre PZ DANIEL Myslina v čiastke 272,95 €.

Faktúry boli prekontrolované a spĺňajú predpísané náležitosti.

Kapitola kontrola dokladov z podúčtu č. 402362 8616/7500.

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

Boli kontrolované dva výpisy z podúčtu kde je konečný stav účtu k 31.12.2017 čiastka 5.050,12 €.

Všetky finančné doklady spĺňajú predpísané náležitosti.

Ďalšia kontrolná činnosť DR

1. Ďalej DR prekontrolovala 9 ks interné doklady
2. Kontrola došlých faktúr.
3. DR prekontrolovala **24.ks** dodávateľských faktúr
4. Kontrola **29 ks výdavkových** pokladničných dokladov kde boli rôzne výdavky ako: -Práca OLH

-Výdavok za občerstvenie z predchádzajúceho valného zhromaždenia z
23. 4.2017

Záväzky – nevyplatené podiely

USPS Myslina eviduje nevyplatené podiely u 16-tich podielnikov v celkovej čiastke 67,00 €. Nevyplatené podiely vznikli za roky 2015,2016, z dôvodu veľmi malej čiastky ,alebo neposkytnutím čísla bankového účtu, alebo nesprávna adresa udaná na katastri. Nevyplatené podiely budú riešené v r.2018

USPS Myslina eviduje aj jednu pohľadávku v čiastke 27,00 € za nezaplatenie celej čiastky za dovezené palivové drevo Andrejovi Palkovi.

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 a výberových konaní dodávateľov.

DR konštatuje , že všetci členovia výboru a DR USPS majú povinnosť zachovávať mlčanlivosť o skutočnostiach o ktorých sa dozvedia pri výkone funkcie a ktoré v zaujme spoločnosti nemožno oznamovať iným osobám čo je podchytené podpisom každého člena.

Ostatné zhrnutie hospodárenia je vykonané **výborom a OLH.**

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

členovia dozornej rady : Andrej Haluška - predseda

Mgr. Terézia Repková – člen

Jozef Ďurian – člen

v Mysline dňa 29.4 2018