

Správa o činnosti dozornej rady Pozemkového spoločenstva bývalých urbarialistov obce Liptovská Kokava za rok 2019

Dozorná rada Pozemkového spoločenstva bývalých urbarialistov obce Liptovská Kokava (ďalej len PSBU) pracovala od jej zvolenia valným zhromaždením dňa 2.3.2019 v 3-člennom zložení a to Anna Droppová, Dušan Jančuška a Pavel Pros. Na jej prvom zasadnutí do funkcie predsedu bola zvolená Anna Droppová.

Dozorná rada si na svojom druhom zasadnutí dňa 23.5.2019 vypracovala ciele, zámery a rámcový plán práce na celé volebné obdobie 2019-2023 v súlade s jej úlohami a kompetenciami ustanovenými v čl. VII. Zmluvy PSBU so zámerom vytvorenia podmienok efektívneho hospodárenia s prostriedkami a majetkom PSBU s cieľom, aby práca DR nebola zameraná len na kontrolu, ale najmä na prevenciu a predchádzanie prípadných nedostatkov spoluprácou s výborom ako výkonnou zložkou spoločenstva. V súlade s vyššie uvedeným zámerom a cieľmi sú činnosti DR PSBU zamerané hlavne na kontrolu zásad ťažby dreva a jeho zhodnotenia v spolupráci s výborom, ako aj na kontrolu zalesňovania, stavu porastov a výsadby, kontrolu ustanovenia protipožiarnych hliadok a poučenia ich členov a kontrolu výkonu ich činnosti, kontrolu chatovej oblasti - dodržiavanie nájomných zmlúv, dodržiavanie zákazu vjazdu motorových vozidiel, kontrolu uznesení prijatých Zhromaždením PSBU, účtovných dokladov, zmlúv a objednávok, vedenia evidencie a využívania služobných motorových vozidiel, aktuálnosti vypracovaných interných smerníc PSBU a ich dodržiavania a kontrolu hotovosti pokladne. Účelom kontrol DR PSBU nie je nahrádzať činnosť zodpovedných výkonných zložiek, ale v spolupráci s nimi hľadať riešenia vzniknutých problémov a monitorovať stav lesa a ekonomických činností.

Výkon činností DR v zmysle vyššie uvedených zámerov, cieľov a úloh bol rozdelený jednotlivým členom DR podľa ich schopností, odborných vedomostí a časových možností. Predsedníčka DR Anna Droppová riadi činnosť DR a v rámci kontrolnej činnosti garantuje výkon kontrol zameraných na ekonomickú činnosť a na plnenie uznesení prijatých Zhromaždením PSBU. Ďalej vykonáva aj kontrolu prác v lese podľa potreby a zúčastňuje sa rokovaní výboru PSBU, kde spolupracuje s výborom.

Členovia DR Dušan Jančuška a Pavel Pros vykonávajú hlavne kontroly súvisiace s prácami v lese a v prípade potreby vykonávajú aj kontroly na úseku ekonomiky. Pri výkone kontroly v teréne vždy musí byť dodržaná zásada jej výkonu minimálne vo dvojici, a to tak, že ju vykonávajú vždy dvaja zástupcovia DR, alebo spolu jeden zástupca DR spolu so zástupcom výboru.

Vykonané kontroly :

V rámci uvedeného bolo od vzniku mandátu DR do konca roku 2019 vykonaných 13 kontrol. Z každej kontroly je vyhotovený záznam a tento je uložený v kancelárii PSBU.

- **kontrola prác v lese, na skládke dreva, chatová oblasť** : Kontroly boli vykonané v lokalitách - Sihly, Krivúľa , Pálenice, Pliešok, Jarok, Trsteník, Kokavský most / ťažba dreva, uhadzovanie haluziny, zalesňovanie, kopanie lesných chodníkov na sprístupnenie porastov, vyznačenie kalamitnej ťažby, skládka dreva na RD, dodržiavanie zákazu vjazdu motorových vozidiel na pozemky PSBU/. Z výsledkov kontrol prác je dôvodné konštatovať, že kontrolou neboli zistené nedostatky.

-**finančná kontrola** : Finančnou kontrolou stavu účtovných dokladov, náležitosti vyhotovovaných príjmových či výdavkových pokladničných dokladov, interných dokladov účtovnej jednotky je dôvodné konštatovať, že tieto obsahovali povinné náležitosti účtovného dokladu vymedzeného § 10 odstavca 1 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. Došlé aj účtovnou jednotkou vyhotovované faktúry boli riadne zaznamenávané, zaúčtované v príslušnom časovom období v súlade s jej účtovným rozvrhom a boli vyhotovené v lehote a s náležitosťami ustanovenými zákonom č. 222/2004 Z.z. o DPH, nakoľko PSBU je platcom DPH.

Finančné kontroly boli vykonávané priebežne. Celkove bolo skontrolovaných v pokladni 62 príjmových a výdavkových dokladov. Výdavky z pokladne boli hlavne na režijné náklady, drobné spotrebné nákupy. Finančný zostatok v pokladni k 31.12.2019 bol 357,05 €. Dodávateľských faktúr bolo 309 a odberateľských faktúr bolo 314. Taktiež boli skontrolované uzatvorené zmluvy s dodávateľmi služieb a to v pestovnej činnosti bolo uzatvorených 6 zmlúv, v ťažobnej činnosti a pri manipulácii dreva a na odbyt drevnej hmoty spolu 11 zmlúv.

- **kontrola evidencie prevádzky osobných motorových vozidiel PSBÚ** : Evidencia jász motorových vozidiel je zabezpečená cez systém GPS, ktorým je vybavené každé motorové vozidlo. Systém automaticky zaznamenáva a vyhodnocuje každú jazdu /čas, kilometre a miesto/ a v elektronickej podobe vyhodnocuje aj knihu jász a to denne, mesačne aj ročne.

- **inventarizácia majetku** : Výbor PSBÚ schválil inventarizačnú komisiu za účelom inventarizácie majetku PSBÚ k 31.12.2019. Členom komisie bola aj predsedníčka dozornej rady. Inventarizácia bola vykonaná v Urbárskom dome, v priestoroch garáže, v chate Pod Plieškom a na skládke dreva. Všetky predmety podľa inventárneho zoznamu boli v jednotlivých objektoch nájdené. Na manipulačno-expedičnom sklade k 31.12.2019 bola evidovaná zásoba dreva 274,58 m³, ktorá prechádza do roku 2020.

Kontrola uznesení prijatých Valným zhromaždením : Na základe kontroly uznesení prijatých zo dňa 2.3.2019 možno konštatovať, že tieto boli priebežne plnené a splnené.

Riešenie pripomienok a sťažností podielnikov : V roku 2019 bola dozornej rade doručená jedna písomná pripomienka v súvislosti s nepridelením kľúča od rámp na pozemky PSBU. Táto bola doriešená na výbore PSBU, nakoľko jej riešenie nebolo v kompetencii DR. V roku 2019 nebola DR doručená žiadna sťažnosť.

Účtovné závierky : DR skontrolovala výkazy účtovnej závierky vykonanej k 31.12.2019 a správnosť a úplnosť inventarizácie majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov PSBU a potvrdzuje, že dosiahnuté výsledky hospodárenia za rok 2019 vykázané v účtovníctve súhlasia. Ekonomka PSBU pravidelne štvrťročne písomne informovala dozornú radu aj výbor s výsledkami hospodárenia.

Na záver by som chcela vysloviť poďakovanie členom dozornej rady, výboru a zamestnancom PSBU, ako aj všetkým tým, ktorí sa podieľali akýmkoľvek spôsobom na práci v spoločenstve.

V Liptovskej Kokave dňa 3.4.2020

Anna Droppová - predsedníčka DR

