

Z á z n a m DR z r e v í z i e

konanej dňa 15.7.2019

Miesto konania : Komposesorát Nesluša
Kontrolované obdobie : apríl – jún 2019
Dátum kontroly : 15. 07. 2019

Zameranie kontroly :

- 1 Výdaje a príjmy
- 2 Kontrola nákladov
- 3 Ťažba, predaj a stav zásob
- 4 Fakturácia
- 5 Kontroly

1/ Komisia prekontrolovala výdavky za 2/4-rok 2019. Výdavky sú evidované dokladmi V 4/1 až V 6/14 a možno konštatovať, že boli vynakladané na prevádzku a činnosť spoločenstva.

Nedostatky neboli zistené vo výdajových dokladoch. Venovať viac pozornosti vyplňovaniu / prepisovanie čísiel a konkrétna zodpoved. za hmotnú zodpovednosť./

Príjmy sú evidované dokladmi od P 4/1 až P 6/5 a sú evidované správne. Chýbajú podpisy úhrady zamestnancov – stravne lístky. **Stále chýba evidencia zmlúv**. Výpisy z registračnej pokladnice – chýbajú mesačné uzavierky, zakladanie neúplne a neprehľadné- ukončenie RP ku dňu 30.6.2019 – nahradený internetovou uzavierkou od 1.7.2019

Pokladničná kniha- zostatky a suma pre budúci mesiac – až po marec 2019, ďalej sú písané - IV.259,87, V. 24,63, VI. 560,88 eur.

Kontrola došlých a odoslaných faktúr za II.2019, termíny splatnosti dodržané, žiadne pohľadavky – nesúhlas medzi dátumom vyhotovenia odoslanej faktúry za poskytnuté služby a našej daňovej povinnosti / 51/2019, 49/2019, 48/2019, 42/2019, 41/2019, 36/2019 /.

Výplatné listiny sú doložené podkladmi o prevedených výkonoch a odsúhlasené príslušnými zodpovednými pracovníkmi. Denné výkazy činnosti sú podpísané a schválené. Komisia skontrolovala knihy dochádzok výboru. Denné výkazy činnosti sú podpísané a одобrené. Nutné doplniť dochádzku p. Daniela Kráľika

2/ Náklady sú skontrolované aj s jednotlivými faktúrami. Z prehľadu možno vidieť, že najväčšia časť ide na najnutnejšiu činnosť spoločenstva.

Ich výška je úmerná k vykonanej činnosti.

3/ Kontrolou ťažby, predaja a stavu zásob boli zistené nasledovné údaje :

Ťažba :	Predaj :	Stav zásob:
apríl - 995,48 m ³	- 1210,6303 m ³	89,88 m ³
máj - 619,00 m ³	- 488,93 m ³	219,95 m ³
jún - 821,11 m ³	- 874,18 m ³	166,88 m ³

4/ Komisia porovnala údaje o predaji drevnej hmoty s fakturáciou a zistila nasledovné :

Apríl : Decurio Raková	- 311,83 m ³	fa 28/2019
Repra Mužľa	- 73,77 m ³	fa 30/2019
Repra Mužľa	- 78,49 m ³	fa 31/2019

Decurio Raková	- 306,26 m ³	fa 32/2019
Zruby Rajec	- 162,05 m ³	fa 33/2019
Decurio Raková	- 246,23 m ³	fa 37/2019
Palivo	- 6,40 m ³	

Máj :

Repra Mužľa	- 76,80 m ³	fa 38/2019
Decurio Raková	- 389,41 m ³	fa 40/2019
Palivo	- 22,72 m ³	

Jún:	Repra Mužľa	- 73,38 m ³	fa 44/2019
	Decurio Raková	- 277,18 m ³	fa 43/2019
	Zruby Rajec	- 106,23 m ³	fa 45/2019
	Decurio Raková	- 251,38 m ³	fa 46/2019
	Repra Mužľa	- 75,13 m ³	fa 47/2019
	Palivo	- 65,28 m ³	
	Samovýroba	- 12,80	

Každá faktúra mala priložené výdajky na prevoz dreva zo skladu a má záznam o členení a množstve.

. Fakturácia sa prevádza do 15-tich dní od vyvezenia dreva zo skládky a je prevádzaná 2x mesačne.

5/ Kontrola odvozu drevnej hmoty bola uskutočnená v dňoch : 27.4., 29.4., 20.5., 6.6.

Doklady súhlasili s odvezenou drevnou hmotou.

Prevedená oprava ciest a priepustov po povodni

V porastoch trvá zákaz upaľovania , spoločnosť uskutoční vývoz zbytkov a jeho drtenie

Opatrenia :

- 1 Doplniť chýbajúce podpisy na kontrolovaných dokladoch a výpisy z reg. pokladne
Z: p. Ing. Peter Chovanec, Žabka
T: ihneď
2. Výbor zabezpečí aktualizáciu vebovej stránky o výsledky VZ a zapracovanie zákona 110/2018 Z.z. do zmluvy o pozemkovom spoločenstve aj s pripomienkami od členov Komposesorátu
Z: Výbor a predseda
T: ihneď
3. Zvýšiť kontrolu práce výboru Komposesorátu
Z: p. Ing . Chovanec Peter

Ing. V. Valjašek 

Ing. P. Chovanec 