

Správa Revíznej komisie za rok 2019

Valnému zhromaždeniu Partnerstva Muránska planina – Čierny Hron

V priebehu svojho funkčného pôsobenia vykonala Revízna komisia (ďalej RK) kontrolu hospodárenia v roku 2019.

Revidované obdobie: 1.1.2019 - 31.12.2019

Pri revízii boli posudzované predovšetkým tieto oblasti:

- Plnenie úloh vyplývajúcich z Plánu činnosti na rok 2019;
- Plnenie Stanov spoločnosti a fungovanie Rady Partnerstva MP-ČH
- Dohody a zmluvy, vrátane ich dodatkov;
- Celkové plnenie príjmov a výdavkov, výnosov a nákladov a ročná účtovná závierka vrátane Poznámok

1. Plnenie úloh vyplývajúcich z Plánu činnosti na rok 2019

Členovia revíznej komisie konštatujú, že prijatý plán činnosti bol priebežne plnený podľa jednotlivých oblastí plánu. O všetkých aktivitách podrobne pojednáva Správa o činnosti partnerstva, ktorá bola predložená a preverená RK.

Členovia RK konštatujú že, zo všetkých zasadnutí Rady aj z Valného zhromaždenia sú vedené riadne zápisy so všetkými náležitosťami a prílohami.

2. Plnenie Stanov spoločnosti a fungovanie Rady Partnerstva MP-ČH

Členovia revíznej komisie v priebehu roka kontrolovali plnenie Stanov Partnerstva MP-ČH, kde neboli zistené žiadne nedostatky. Taktiež preverili fungovanie Rady Partnerstva MP-ČH, ktorá zasadala v priebehu roka 4x a z jej zasadnutí sú vedené riadne zápisy s prijatými uzneseniami.

Zároveň RK konštatuje, že počas roka neboli zistené žiadne nezrovnalosti a všetky orgány spoločnosti pracovali v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov Partnerstva MP-ČH.

3. Dohody a zmluvy, vrátane ich dodatkov

RK náhodným výberom skontrolovala platnosť uzatvorených zmlúv a ich dodatkov, kde nezistila žiadne nezrovnalosti. Zároveň RK preverila aj ostatnú súvisiacu dokumentáciu taktiež bez zistených nedostatkov.

4. Celkové plnenie príjmov a výdavkov, nákladov a výnosov a ročná účtovná závierka

Organizácia vedie podvojnú účtovníctvo. Jednotlivé projekty a oblasti sú analyticky prehľadne odčlenené.

Plánované náklady a výdavky boli naplnené a všetky členské príspevky na rok 2019 boli uhradené. Z činnosti kancelárie MAS boli v príjmovej časti získané finančné prostriedky vo výške 200 eur, ktoré v rozpočte na rok 2019 neboli plánované. Refundácie výdavkov na Animácie za rok 2018 a rok 2019 neboli ešte zrealizované, preto nebola táto príjmová položka rozpočtu naplnená. Čerpanie výdavkov bolo realizované v rámci plánovaných položiek, a takmer vo všetkých položkách rozpočtu bol dodržaný plánovaný objem výdavkov na rok 2019, resp. bol v nižších objemoch. Všetky výdavky, ktoré boli zrealizované mimo schválené rozpočtu na rok 2019 boli vždy účelovo použité a kryté príjmami z rôznych grantov, ako napr. dotácia BBSK a dotácia na regionálny produkt „Značka“.

RK potvrdzuje, že ku kontrole boli predložené všetky účtovné doklady, súvisiace s hospodárením Partnerstva Muránska planina – Čierny Hron za rok 2019 a tieto obsahujú predpísané náležitosti po formálnej i vecnej stránke. Za kontrolované obdobie neboli zistené, žiadne nedostatky vo vedení účtovníctva.

Bilancia finančných prostriedkov (cash flow nepriama metóda)

	stav k 1.1.2019	príjem	výdaj	stav k 31.12.2019
Bankové účty [€]	15 349,47	81 948,04	95 879,47	1 418,04
Hotovosť (finančné prostriedky a ceniny) [€]	253,39	5 140,00	4 554,80	838,59
Finančné prostriedky spolu [€]	15 602,86	87 088,04	100 434,27	2 256,63

Skúška bilančnej kontinuity (finančná)

Zostatok k 1.1.2019 [€]	15 602,86
Príjmy CF v roku 2019 [€]	87 088,04
Výdaje CF v roku 2019 [€]	100 434,27
Zostatok 31.12.2019 [€]	2 256,63

Hospodárenie za rok 2019

Výnosy roku 2019 [€]	86 666,31
Náklady roku 2019 [€]	82 782,39
Výsledok hospodárenia 2019 [€]	3 883,92

Celková bilancia aktív a pasív

	stav k 1.1.2019	stav k 31.12.2019
Majetok	7 617,60	10 099,72
Pohľadávky	0,00	16 283,28
Bankový účet	15 349,47	1 418,04

Hotovostná pokladňa	161,39	310,59
Ceniny (pokladňa)	92,00	528,00
Nevydané stravné lístky za 12/2018	-173,60	0,00
AKTÍVA celkom	23 046,86	28 639,63
Záväzky z obch. styku	350,00	215,00
Záväzky z titulu miezd a odvodov	4 344,36	5 112,63
Záväzky zo sociálneho fondu	200,51	421,89
Ostatné fondy (výsledok hosp. z JÚ)	11 443,29	11 443,29
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0,00	7 171,90
Výsledok hosp. za rok 2018/ 2019	6 708,70	3 883,92
Zrazené nevydané stravné lístky za 12/2019	0,00	391,00
PASÍVA celkom	23 046,86	28 639,63

Konečný stav finančných prostriedkov v uvedenej bilancii korešponduje s údajmi v hlavnej knihe aj s výpismi z bankových účtov k 31.12.2019.

Jednotlivé položky rozpočtu boli čerpané v súlade s prijatým plánom a priebežne aktuálne upravované na zasadnutiach Rady.

ZÁVER

Záverom konštatujeme, že pri kontrole hospodárenia Partnerstva Muránska planina – Čierny Hron nezistila RK žiadne nedostatky. S hlavnou knihou korešponduje agenda účtovných dokladov, ktoré sú precízne zoradené a uložené v zakladačoch. Prehľadne vedené a spoľahlivo uložené sú aj ďalšie agendy: dohody o vykonaní práce, korešpondencia a pod.

Predsedníčka RK sa zároveň pravidelne zúčastňovala aj zasadnutí Rady partnerstva a môže potvrdiť, že všetky činnosti rady sú vykonávané v súlade so Stanovami a internými predpismi partnerstva.

Na základe všetkých zistení, revízna komisia:

- odporúča Valnému zhromaždeniu Partnerstva Muránska planina – Čierny Hron schváliť výsledok hospodárenia za rok 2019.
- vyslovuje poďakovanie všetkým členom Rady partnerstva za činnosť v hodnotiacom období roka 2019 a zároveň ďakujeme všetkým, ktorí sa podieľali na organizácii tohto Valného zhromaždenia.

Tisovec, 26.5.2020



Členovia revíznej komisie:

- Ing. Katarína Belicová
- Jozef Katreniak
- Pavel Hajduk