

Materiál na 6. rokovanie
Mestského zastupiteľstva vo Veľkom Mederi

**OPATRENIA NA ODSTRÁNENIE
NEDOSTATKOV ZISTENÝCH KONTROLOU
NAJVYŠŠIEHO KONTROLNÉHO ÚRADU
SLOVENSKEJ REPUBLIKY**

číslo poverenia: 1661/32 zo dňa 24.02.2017
číslo protokolu: Z-008088/2017/1130/DBB

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo vo Veľkom Mederi

a) berie na vedomie

Informáciu o výsledkoch kontroly Najvyššieho kontrolného úradu Slovenskej republiky (NKÚ SR) v zmysle predloženého Protokolu o výsledku kontroly nakladania subjektov územnej samosprávy s majetkovými účasťami v obchodných spoločnostiach č. Z-008088/2017/1130/DBB

b) opatrenia na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou NKÚ SR podľa priloženého materiálu

Predkladá: JUDr. Samuel Lojkovič, primátor mesta

Spracovala: Ing. Eva Kázmérová, vedúca finančného oddelenia

Veľký Meder, august 2017

Na základe prerokovania Protokolu o výsledku kontroly nakladania subjektov územnej samosprávy s majetkovými účasťami v obchodných spoločnostiach v meste Veľký Meder dňa 31.07.2017, predkladáme opatrenia na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov.

1. Vykonať interné usmernenie zodpovedných zamestnancov na pracovnej porade:
 - k zákonu o účtovníctve so zameraním na inventarizáciu majetku, najmä na povinné náležitosti inventúrnych súpisov dlhodobého finančného majetku, a to na výsledky vyplývajúce z posúdenia reálnosti ocenenia majetku, na tvorbu opravných položiek a vyhodnotenie reálnej hodnoty dlhodobého finančného majetku.
 - k obchodnému zákonníku so zameraním na povinné náležitosti zakladateľských listín obchodných spoločností, najmä na údaje o prvých konateľoch a prvej dozornej rade, ako aj povinnosť preskúmania účtovnej závierky dozornou radou a predloženie vyjadrenia dozornej rady valnému zhromaždeniu (primátorovi),
 - k odporúčaniam NKÚ SR uvedených v protokole o výsledku kontroly.

Z interného usmernenia bude vyhotovená zápisnica a prezenčná listina.

Termín: do 14.9.2017

Zodpovedný: primátor mesta

2. Zabezpečiť vyhodnotenie reálnej hodnoty dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2017

Termín: do 23.01.2018

Zodpovedný: vedúca finančného oddelenia

3. Zabezpečiť, aby všetky inventúrne súpisy majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2017, vrátane dlhodobého finančného majetku, obsahovali povinné náležitosti v súlade s § 30 ods. 3 vrátane písm. h) zákona o účtovníctve, t. j. informácie vyplývajúce z posúdenia reálnosti ocenenia majetku.

Termín: do 26.01.2018

Zodpovedný: vedúca finančného oddelenia

4. Zabezpečiť doplnenie zakladateľských listín obchodných spoločností založených mestom, aby zakladateľské listiny obsahovali povinné údaje o prvej dozornej rade v súlade s § 110 ods. 1 písm. f) obchodného zákonníka, podľa ktorého zakladateľská listina musí obsahovať mená, bydliská a rodné čísla členov prvej dozornej rady.

Termín: do 17.10.2017

Zodpovedný: primátor mesta

5. Zabezpečiť doplnenie zakladateľskej listiny obchodnej spoločnosti TERMÁL s.r.o., aby obsahovala údaje o prvých konateľoch v súlade s § 110 ods. 1 písm. e) obchodného zákonníka, podľa ktorého zakladateľská listina musí obsahovať mená, bydliská a rodné čísla členov prvých konateľov a spôsob akým konajú v mene spoločnosti.

Termín: do 17.10.2017

Zodpovedný: primátor mesta

6. Prijat' v internom predpise mesta zásady tvorby opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku, v ktorom si mesto stanoví spôsob ich výpočtu, aj kedy k ich tvorbe pristúpi.

Termín: do 17.10.2017

Zodpovedný: vedúca finančného oddelenia

7. Viest' systematickú, chronologickú a prehľadnú evidenciu rozhodnutí jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia obchodných spoločností vydaných v zmysle ustanovení obchodného zákonníka a zakladateľskej listiny.

Termín: do 17.10.2017

Zodpovedný: vedúca finančného oddelenia

8. Prostredníctvom mestského zastupiteľstva upraviť obsah výstupného materiálu hlavného kontrolóra mesta z pravidelnej mesačnej kontroly vyhodnotenia finančných prostriedkov spoločnosti TERMÁL, s.r.o., aby mal praktickú vypovedaciu schopnosť.

Termín: do 17.09.2017

Zodpovedný: hlavný kontrolór mesta

9. Zabezpečiť vhodný a preukazný spôsob vzájomnej komunikácie dozornej rady a valného zhromaždenia príslušnej obchodnej spoločnosti pri plnení si povinností v zmysle ustanovení obchodného zákonníka a zakladateľskej listiny.

Termín: do 17.10.2017

Zodpovedný: primátor mesta