

Informácia o kontrole plnenia opatrení z NKU Trenčín

Názov zamerania kontroly : Plnenie opatrení z kontroly majetkových účastí samosprávy
v obchodných spoločnostiach

Predmet kontroly : 1. Vyhodnotenie plnenia prijatých opatrení
2. Účinnosť prijatých opatrení

Opatrenie č. 1 – Pri zmenách základného imania obchodných spoločností, v ktorých má mesto majetkový podiel , bude zástupca mesta na valnom zhromaždení postupovať v súlade so schváleným uznesením mestského zastupiteľstva.

Opatrenie č. 2 – Mesto Myjava bude uvádzať celkovú sumu poskytnutej dotácie v zmluvách o poskytnutí dotácie založeným obchodným spoločnostiam na úhrady výdavkov za služby.

Opatrenie č. 3 – Mesto Myjava zabezpečí, aby účtovná závierka za aktuálne účtovné obdobie a následne trvale obsahovala v poznámkach údaje, ktoré budú porovnateľné a spoľahlivé vo všetkých častiach.

Opatrenie č. 4 - Mesto Myjava doplní vnútorný predpis o tvorbe opravných položiek o časť týkajúcu sa opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku v zmysle zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. a tvorbu opravných položiek bude vykonávať v súlade s uvedeným vnútorným predpisom.

Účel kontroly :

Kontrola a stav plnenia opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontroly nakladania subjektov územnej samosprávy a majetkovými účasťami v obchodných spoločnostiach vykonanej v roku 2017. Kontrola v roku 2017 bola ukončená protokolom a boli prijaté štyri opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov, ktoré sa týkali zmien základného imania obchodných spoločností, uzatvorenia zmlúv o poskytnutí dotácií na úhradu výdavkov za služby bez uvedenia konkrétnej sumy, rozdielného vykazovania údajov o dlhodobom finančnom majetku v účtovnej závierke a správnosti vyhodnotenia reálnej hodnoty dlhodobého finančného majetku.

Realizácia kontroly : 10.8.2021 – 7.10.2021

Kontrolované obdobie : 2017 – 2020

Výsledok kontroly : záznam

Z hľadiska skutočného stavu plnenia prijatých opatrení kontrola vyhodnotila opatrenia ako splnené a jedno opatrenie (č.4) ako nehodnotené z dôvodu, že nenastali skutočnosti pre plnenie prijatého opatrenia pred podaním správy a v priebehu kontrolovaného obdobia nenastali skutočnosti pre opätovné plnenie prijatého opatrenia.

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo Mesta Myjava :

I. prerokovalo:

- informáciu o kontrole plnenia opatrení z kontroly majetkových účastí samosprávy v obchodných spoločnostiach za obdobie 2017-2020

II. berie na vedomie

- informáciu o kontrole plnenia opatrení z kontroly majetkových účastí samosprávy v obchodných spoločnostiach za obdobie 2017-2020