

Ing. Ladislav Takáč, PhD.,
Kontrolór MČ Košice – Sídliisko KVP
Trieda KVP č. 1, 040 23 Košice
(oprávnená osoba)

Miestny úrad Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP
Trieda KVP č.1, 040 23 KOŠICE
(povinná osoba)

Starosta Mestskej časti Košice - Sídliisko KVP
Mgr. Ladislav Lörinc
(štatutárny zástupca povinnej osoby)

SPRÁVA O KONTROLE

č. 8 / 2021

Dôvod vykonania kontroly:

- Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Uznesenie Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP č. 266 zo dňa 29. júna 2021

Označenie kontroly: Kontrola plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva za I. polrok 2021

Cieľ kontroly: Kontrola plnenia prijatých uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP

Dátum oznámenia o výkone kontroly: **12. októbra 2021**

Dátum začatia kontroly: **20. októbra 2021**

Miesto vykonania kontroly: Miestny úrad Mestskej časti Košice –
Sídliisko KVP, Trieda KVP č. 1, 040 23 Košice

Kontrolované obdobie: I. polrok 2021

Lehota na predloženie požadovaných dokumentov: **20. októbra 2021**

Zoznam požadovaných dokumentov ku kontrole:

- I. kompletnú dokumentáciu týkajúcu sa uvedenej kontroly (dokumenty potvrdzujúce plnenie vybraných uznesení)
- II. dokumentáciu v zmysle ustanovenia § 21 ods. 3 písm. a) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Dátum vypracovania návrhu správy z kontroly: ---

Dátum doručenia návrhu správy z kontroly: ---

(v zmysle ustanovenia §20 ods. 4 písm. b) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

Lehota na podanie námietok: ---

(v zmysle ustanovenia §20 ods. 4 písm. b) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

Podané námietky a ich opodstatnenosť: ---

(v zmysle ustanovenia §20 ods. 4 písm. b) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

Opodstatnenosť jednotlivých námietok je uvedená v samostatnej kapitole tejto správy z kontroly, ak boli podané.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku: ---

(v zmysle ustanovenia §20 ods. 2 písm. c) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

Zoznam prijatých opatrení: ---

(v zmysle ustanovenia §20 ods. 2 písm. c) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

Dátum vyhotovenia správy o kontrole: 4. novembra 2021

Dátum doručenia správy o kontrole: 4. novembra 2021

(v zmysle ustanovenia §20 ods. 4 písm. d) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

Lehota na splnenie prijatých opatrení: ---

(v zmysle ustanovenia §20 ods. 2 písm. d) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

Priebeh kontroly:

1) Legislatívny rámec

Zákony:

- Zákon č. 369/1990 Zb. Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení (Časová verzia predpisu účinná od 01.01.2021)
- Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (Časová verzia predpisu účinná od 01.01.2019)

Interné predpisy:

- Rokovací poriadok Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice - Sídliisko KVP (Časová verzia predpisu účinná od 11.06.2020 a od 22.02.2021)

2) Samotný výkon kontroly:

→ Dňa 12. októbra 2021 bolo povinnej osobe doručené **Oznámenie o výkone kontroly** s tým, že kontrola bude vykonávaná postupne v termíne od 20. októbra 2021 (príloha č. 1). Vykonávaná kontrola bola v súlade s návrhom plánu kontrolnej činnosti kontrolóra mestskej časti na obdobie od 1. júla 2021 do 31. decembra 2021 a uznesením Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP č. 266 zo dňa 29. júna 2021 (verejne dostupné).

→ Kontrola bola zameraná na Kontrolu plnenia prijatých uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP za I. polrok 2021.

→ V zmysle ustanovenia § 21 ods. 3 písm. b) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, bol povinnej osobe doručený zoznam požadovaných dokumentov ku kontrole. **Lehota na predloženie požadovaných dokumentov** bola do 20. októbra 2021 (príloha č. 1). Dokumenty povinnou osobou boli predložené dňa 20. októbra 2021, čo je potvrdené preberacím protokolom o prevzatí dokumentov ku kontrole (príloha č. 2).

Na základe hore uvedeného mám zato, že povinná osoba **splnila** ustanovenie § 21 ods. 3 písm. b) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov týkajúce sa „predloženia požadovaných dokumentov v stanovenej lehote“.

→ V zmysle ustanovenia § 21 ods. 3 písm. a) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov povinná osoba predložila vyjadrenie (požadovaný dokument), citujem:

„Týmto prehlasujem, že k predmetnej kontrole plnenia uznesení za I. polrok 2021 neboli k dnešnému dňu vykonávané kontroly inými orgánmi“.

Dnešným dňom v citácii sa rozumie deň 19. októbra 2021, teda deň pred začatím predmetnej kontroly. Originálne znenie prehlásenia je v prílohe č. 3.

Na základe hore uvedeného **mám zato**, že povinná osoba **splnila** ustanovenie § 21 ods. 3 písm. a) Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

KONTROLA PLNENIA UZNESENÍ

→ V zmysle ustanovenia § 18d ods. 1 Zákona č. 369/1990 Zb. Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení, citujem:

„Kontrolnou činnosťou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi“.

Na základe hore uvedeného **mám zato**, že samotná kontrola plnenia uznesení vyplýva priamo zo Zákona č. 369/1990 Zb. Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení.

→ V zmysle ustanovenia § 12 ods. 7 Zákona č. 369/1990 Zb. Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení, citujem:

„Obecné zastupiteľstvo rokuje vždy v zbore. Spôsobilé rokovať a uznášať sa je vtedy, ak je prítomná nadpolovičná väčšina všetkých poslancov. Na prijatie uznesenia obecného zastupiteľstva je potrebný súhlas nadpolovičnej väčšiny prítomných poslancov, ak časť vety za bodkočiarkou, odsek 5, § 13 ods. 8, § 18a ods. 3 a 10, § 20a ods. 4 a § 20b ods. 5 alebo osobitný zákon neustanovuje inak; na prijatie nariadenia je potrebný súhlas trojpätinovej väčšiny prítomných poslancov.“

→ V zmysle ustanovenia § 12 ods. 10 Zákona č. 369/1990 Zb. Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení, citujem:

„Nariadenie a uznesenie obecného zastupiteľstva podpisuje starosta najneskôr do 10 dní od ich schválenia obecným zastupiteľstvom.“

→ V zmysle ustanovenia § 13 ods. 6 Zákona č. 369/1990 Zb. Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení, citujem:

„Starosta môže pozastaviť výkon uznesenia obecného zastupiteľstva, ak sa domnieva, že odporuje zákonu alebo je pre obec zjavne nevýhodné tak, že ho nepodpíše v lehote podľa § 12 ods. 10.“

→ V zmysle ustanovenia § 13 ods. 8 Zákona č. 369/1990 Zb. Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení, citujem:

„Ak bol výkon uznesenia obecného zastupiteľstva podľa odseku 6 pozastavený, môže obecné zastupiteľstvo toto uznesenie trojpätinovou väčšinou hlasov všetkých poslancov potvrdiť; ak obecné zastupiteľstvo uznesenie nepotvrdí do troch mesiacov od jeho schválenia, uznesenie stráca platnosť. Výkon potvrdeného uznesenia starosta nemôže pozastaviť.“

→ V zmysle ustanovenia § 16 ods. 2 písm. d) Zákona č. 369/1990 Zb. Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení, citujem:

„(2) Obecný úrad najmä ...

d) vykonáva nariadenia, uznesenia obecného zastupiteľstva a rozhodnutia obce...“

→ Ako už bolo spomenuté, cieľom kontroly bolo plnenie prijatých uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP za I. polrok 2021, ktorá bola zameraná prevažne na:

- Predmet uznesenia
- Prijatie uznesenia
- Pozastavenie uznesenia
- Spôsob a stav plnenia uznesenia
- Zverejnenie plnenia

→ Miestne zastupiteľstvo Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP rokovalo v I. polroku 2021 v týchto dňoch:

- 18.02.2021 (XX. rokovanie miestneho zastupiteľstva – uznesenia č. 227 až 241/a,b,c)
- 25.03.2021 (XXI. rokovanie miestneho zastupiteľstva v mimoriadnom termíne – uznesenia č. 242 až 247)
- 29.04.2021 (XXII. rokovanie miestneho zastupiteľstva – uznesenia č. 248 až 258/a,b,c,d)
- 29.06.2021 (XXIII. rokovanie miestneho zastupiteľstva – uznesenia č. 259 až 280/a,b)

pričom prijalo uznesenia od čísla 227 po číslo 280/a,b vrátane. Spolu 62 prijatých uznesení (Príloha č. 4).

→ Jednotlivé typy uznesení a ich kontrola:

- „Obligatórne uznesenia“ typu **schvaľuje** a **volí**, bez ktorých by nebolo možné viesť rokovanie miestneho zastupiteľstva, napríklad ako je schválenie programu, či voľba návrhovej komisie a pod., nebudú kontrolované, a to z toho dôvodu, pretože prijaté uznesenia po skončení rokovania naplnili svoj účel a **mám zato**, že boli automaticky splnené. Pozastavenie takéhoto uznesenia je síce možné, avšak už nemá vplyv na jeho plnenie, keďže skončením zastupiteľstva dané uznesenie naplnilo svoj účel.
- „Informatívne uznesenia“ typu **berie na vedomie** nebudú kontrolované, pretože **mám zato**, že prijatím daného uznesenia uznesenie naplnilo svoj účel, keďže bola podaná informácia a tým je automaticky splnené. Pozastavenie takéhoto uznesenia je síce možné, avšak už nemá vplyv na jeho plnenie, keďže prijatím uznesenia dané uznesenie naplnilo svoj účel, „lebo informovalo“.
- Uznesenia typu **konštatuje** nebudú kontrolované, pretože **mám zato**, že prijatím daného uznesenia uznesenie naplnilo svoj účel, keďže miestne zastupiteľstvo danú vec „skonštatovalo“. Pozastavenie takéhoto uznesenia je síce možné, avšak už nemá vplyv na jeho plnenie, keďže prijatím uznesenia dané uznesenie naplnilo svoj účel, „lebo zastupiteľstvo konštatovalo“.
- uznesenia typu **odporúča** nie je z môjho pohľadu možné vyhodnotiť, aj keď je možné v niektorých prípadoch na základe jednotlivých uznesení vypracovať správu, ktorá je výsledkom predmetu odporúčania. Pozastavenie takéhoto uznesenia je možné, avšak nemá „zmysel“, keďže je len odporúčacieho charakteru. Plnenie uznesení daného typu z uvedených dôvodov nebude kontrolované.

→ Kontrolou plnenia jednotlivých uznesení prešli len tie uznesenia, ktoré jasne definujú predmet uznesenia vo forme **schvaľuje**, respektíve **žiada**, či **určuje**, poprípade **poveruje**, či **súhlasí** a pod.

I. XX. Miestne zastupiteľstvo MČ Košice – Sídliisko KVP (18.02.2021)

Uznesenie č. 236/a

Typ uznesenia:	Schvaľuje
Predmet uznesenia:	Doplnenie textovej časti programového rozpočtu na rok 2021
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 11 z 11 prítomných poslancov
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 19.2.2021
Spôsob plnenia:	Doplnenie textovej časti programového rozpočtu bolo zapracované do rozpočtu MČ na rok 2021
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXII. Miestnom zastupiteľstve dňa 29.04.2021 počtom hlasov 11 z 11 prítomných poslancov uznesením č. 250, ktoré bolo podpísané dňa 04.05.2021

Uznesenie č. 236/b

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Návrh rozpočtu MČ Košice – Sídliisko KVP na rok 2021
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 11 z 11 prítomných poslancov
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 19.2.2021
Spôsob plnenia:	Schválený doplňujúci poslancecký návrh bol zapracovaný do rozpočtu MČ na rok 2021
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené ⁽¹⁾
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXII. Miestnom zastupiteľstve dňa 29.04.2021 počtom hlasov 11 z 11 prítomných poslancov uznesením č. 250, ktoré bolo podpísané dňa 04.05.2021

⁽¹⁾ Uznesenie č. 236/b týkajúce sa „Schváleného rozpočtu“ je počas celého roka **v plnení** a nie splnené, ako je uvádzané.

Odôvodnenie: Keďže v rozpočte sa nachádzajú aj formulácie, ktoré priamo viažu finančné prostriedky na konkrétnu investičnú akciu a samotné vyhodnotenie plnenia rozpočtu je predmetom záverečného účtu za príslušný rok, tak **mám zato**, že nie je možné považovať takéto uznesenie za splnené v priebehu roka. Iný prípad je ten, ak dôjde pri „nejakej“ zmene rozpočtu v priebehu roka, a to vo forme presunu len finančných prostriedkov medzi položkami, poprípade k slovným úpravám rozpočtu, tak takéto uznesenie je možné potom považovať za **splnené**. V tomto prípade by bolo možné uvažovať o splnení v rovine, že rozpočet bol schválený s doplňujúcim návrhom (viď. uznesenie 236/a), avšak rozpočet ako

celok je „živý materiál“ počas celého roka, a preto uznesenie má byť vyhodnotené ako **v plnení**.

Odporúčam: Uznesenie týkajúce sa návrhu rozpočtu na príslušný rok viesť počas celého roka **v plnení** a uzavrieť ho až po schválení záverečného účtu za príslušný rok v nasledovnom roku, keďže až schválením záverečného účtu v nasledovnom roku sa ukončí hodnotenie plnenia príslušného rozpočtu na daný rozpočtový rok.

Uznesenie č. 238

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Schválenie úpravy výšky nájomného (Ambrózia) – Covid 19
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 11 z 11 prítomných poslancov
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 19.2.2021
Spôsob plnenia:	---
Stav plnenia:	V plnení ⁽²⁾
Zverejnenie plnenia:	Informácia priebežne podávaná na MiZ

⁽²⁾ Uznesenie č. **238** týkajúce sa „Schválenie úpravy výšky nájomného (Ambrózia) – Covid 19“ je už v súčasnosti splnené (viď Dodatok č. 1 k zmluve o nájme nebytového priestoru č. 91/31/2011/SM zverejnený dňa 12.10.2021 na digitálnom meste – verejne dostupné).

Odporúčam: predmetné uznesenie zaradiť medzi **splnené úlohy** na najbližšom miestnom zastupiteľstve a podať o tom informáciu.

Uznesenie č. 239

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Doplnenie rokovacieho poriadku MiZ MČ
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 11 z 11 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 19.2.2021
Spôsob plnenia:	Rokovací poriadok MiZ MČ Košice – Sídliisko KVP bol v zmysle prijatého uznesenia doplnený. Po podpísaní štatutárnym orgánom MČ bol zaslaný poslancom MiZ, vedeniu a zamestnancom MČ. Platný rokovací poriadok bol zverejnený na webovej stránke MČ
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXII. Miestnom zastupiteľstve dňa 29.04.2021 počtom hlasov 11 z 11 prítomných poslancov uznesením č. 250, ktoré bolo podpísané dňa 04.05.2021

II. XXI. Miestne zastupiteľstvo MČ Košice – Sídliisko KVP (25.03.2021)

Uznesenie č. 244

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Vyhlásenie OVS na prenájom „Senior dom“
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 8 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 26.03.2021
Spôsob plnenia:	Na základe prijatého uznesenia bola v súlade s platnou právnou úpravou vyhlásená obchodná verejná súťaž, zverejnené jej podmienky a stanovená lehota na predkladanie súťažných návrhov. Na rokovanie miestneho zastupiteľstva dňa 29.06.2021 bola predložená „Informatívna správa o výsledku vyhlásenej obchodnej verejnej súťaže na prenájom a následný prevod areálu bývalej MŠ v Drocárovom parku v Košiciach“
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

Uznesenie č. 245

Typ uznesenia:	žiada
Predmet uznesenia:	Vyhlásenie OVS na prenájom „Senior dom“ – zriadenie komisie
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 8 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 26.03.2021
Spôsob plnenia:	V zmysle prijatého uznesenia bola starostom mestskej časti dňa 27.04.2021 vymenovaná komisia za účelom vyhodnotenia a schválenia víťazného návrhu v rámci vyhlásenej obchodnej verejnej súťaže
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXIII. Miestnom zastupiteľstve dňa 29.06.2021 počtom hlasov 10 z 10 prítomných poslancov uznesením č. 261, ktoré bolo podpísané dňa 30.06.2021

Uznesenie č. 246

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Schválenie úpravy výšky nájomného (OBNOVA - VKUS) – Covid 19
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných ⁽³⁾
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 26.03.2021
Spôsob plnenia:	S nájomcom bol uzatvorený Dodatok č. 4 k zmluve o nájme nebytového priestoru č. 89/29/2011/SM, ktorým bolo znížené nájomné za obdobie sťaženého užívania nebytového priestoru a zároveň bola Ministerstvom hospodárstva SR poskytnutá dotácia na nájomné. Dodatok bol zverejnený na webovej stránke mestskej časti dňa 31.08.2021
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

⁽³⁾ Pri uznesení č. 246, ktoré sa týka „Schválenia úpravy výšky nájomného (OBNOVA - VKUS) – Covid 19“, je rozpor v hlasovaní. Na webovej stránke je zverejnené, že za uznesenie hlasovalo 10 poslancov z 10-tich prítomných poslancov, pričom v zápisnici je uvedené: Za hlasovalo 10, zdržal sa 1, počet prítomných poslancov je 10. Pravdepodobne pri spisovaní zápisnice došlo k „preklepu“.

Odporúčam: Opraviť zápisnicu a dať ju overovateľom opakovane overiť, keďže sa jedná o preklep pri hlasovaní.

Uznesenie č. 247

Typ uznesenia:	Schvaľuje
Predmet uznesenia:	Plán zasadnutí MiR a MiZ MČ Košice – Sídliisko KVP na I. polrok 2021
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 8 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 26.03.2021
Spôsob plnenia:	---
Stav plnenia:	Neuvedená informácia ⁽⁴⁾
Zverejnenie plnenia:	---

(4) Pri uznesení č. **247**, ktoré sa týka „Plánu zasadnutí MiR a MiZ MČ Košice – Sídliisko KVP na I. polrok 2021“, nie je uvedená informácia o stave plnenia. Neskôr schválená zmena predmetných zasadnutí MiR a MiZ v rámci uznesenia č. **258/b** (zmena zasadnutí v mesiaci jún) je pritom riadne vyhodnotená. Analogicky podobné uznesenie č. **280/b**, ktorého predmetom je Plán zasadnutí MiR a MiZ MČ Košice – Sídliisko KVP na II. polrok 2021, je riadne vedené ako **v plnení**.

Odôvodnenie: Pri vyhodnocovaní takýchto uznesení je potrebné k jednotlivým vyhodnoteniam pristupovať rovnako a nie jedno viesť ako v plnení a pri druhom neuviesť informáciu.

Odporúčam: predmetné uznesenie zaradiť medzi **splnené úlohy** na najbližšom miestnom zastupiteľstve, keďže bolo splnené aj s pozmeňujúcimi uzneseniami (uznesenie č. **258/b**, či uznesenie č. **261**).

III. XXII. Miestne zastupiteľstvo MČ Košice – Sídliisko KVP (29.04.2021)

Uznesenie č. 255

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	„Zásady poskytovania sociálnej pomoci obyvateľom MČ“
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 11 z 11 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 04.05.2021
Spôsob plnenia:	Zásady poskytovania sociálnej pomoci obyvateľom MČ Košice – Sídliisko KVP boli v zmysle prijatého uznesenia podpísané štatutárnym orgánom mestskej časti a dňa 07.05.2021 boli zaslané poslancom miestneho zastupiteľstva, vedeniu mestskej časti a vedúcim oddelení. Platné zásady boli zverejnené aj na webovej stránke mestskej časti.
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXIII. Miestnom zastupiteľstve dňa 29.06.2021 počtom hlasov 10 z 10 prítomných poslancov uznesením č. 261, ktoré bolo podpísané dňa 30.06.2021

Uznesenie č. 258/b

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	„Zmenu plánu zasadnutí MiR a MiZ MČ Košice – Sídliisko KVP“
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 11 z 11 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 04.05.2021
Spôsob plnenia:	Miestne zastupiteľstvo uznesením číslo 261/b zo dňa 29.06.2021 schválilo zmenu termínu svojho zasadnutia z 01.07.2021 na 29.06.2021. Zasadnutie miestneho zastupiteľstva sa uskutočnilo v súlade so schválenou zmenou termínu dňa 29.06.2021 o 15:00 hodine a zasadnutie miestnej rady dňa 17.06.2021 o 15:00 hodine
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

Uznesenie č. 258/c

Typ uznesenia:	súhlasí
Predmet uznesenia:	„Výber nového dodávateľa služby prevádzkovania prístreškov MHD“
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 11 z 11 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 04.05.2021
Spôsob plnenia:	V zmysle prijatého uznesenia mestská časť dňa 16.07.2021 vyhlásila verejné obstarávanie na predmet zákazky „Vybudovanie, prevádzka a údržba autobusových prístreškov MHD na území Mestskej časti Košice - Sídliisko KVP“, a to formou zadania podlimitnej koncesie. Na rokovanie miestneho zastupiteľstva dňa 26.08.2021 bola predložená informatívna správa o predmetnej koncesii, ktorú poslancový zbor uznesením číslo 285 vzal na vedomie
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

IV. XXIII. Miestne zastupiteľstvo MČ Košice – Sídliisko KVP (29.06.2021)

Uznesenie č. 261

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Kontrola plnenia uznesení - zmena termínu
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.6.2021.
Spôsob plnenia:	---
Stav plnenia:	Neuvedená informácia ⁽⁵⁾
Zverejnenie plnenia:	---

⁽⁵⁾ Pri uznesení č. **261**, ktoré sa týka „Kontroly plnenia uznesení“, nie je uvedená informácia o stave plnenia. V tomto prípade sa jedná o **veľmi špecifické uznesenie**, keďže Kontrola plnenia uznesení sa „**berie na vedomie**“. Súčasťou predmetného uznesenia je však aj časť, ktorá sa **schvaľuje**, a to vzhľadom na zmenu termínov MiR a MiZ vychádzajúc z uznesení č. **247**, respektíve č. **258/b**.

Odporúčam: predmetné uznesenie v danom parciálnom bode, poprípade ako celok zaradiť medzi **splnené úlohy** na najbližšom miestnom zastupiteľstve a podať o tom informáciu, keďže časť uznesenia, ktorá podliehala „**schvaľovaniu**“, bola splnená v ten istý deň ako došlo k schváleniu predmetnej časti uznesenia.

Uznesenie č. 268

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	„Záverečný účet, prebytok a použitie zostatku“
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.6.2021.
Spôsob plnenia:	---
Stav plnenia:	Neuvedená informácia ⁽⁶⁾
Zverejnenie plnenia:	---

⁽⁶⁾ Pri uznesení č. **268**, ktoré sa týka „Záverečného účtu, prebytku a použitia zostatku z predchádzajúceho roku“ nie je uvedená informácia o stave plnenia.

Odôvodnenie: Keďže samotné ekonomické procesy v tejto „veci“ boli uzavreté, je potrebné uzavrieť dané uznesenie vo forme plnenia, a zároveň po schválení záverečného účtu, ktorý predstavuje vyhodnotenie plnenia rozpočtu z predchádzajúceho roku, je možné uzavrieť aj uznesenie týkajúce sa schválenia návrhu rozpočtu z predchádzajúceho roku, ak predmetné

uznesenie bolo otvorené, a teda bolo vedené **v plnení**. Vychádzajúc z tvrdenia, kedy sa uznesenie o rozpočte považuje za **splnené** a kedy **v plnení**.

Odporúčam: predmetné uznesenie zaradiť medzi **splnené úlohy** na najbližšom miestnom zastupiteľstve a podať o tom informáciu.

Uznesenie č. 269

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	„Tvorba a použitie rezervného fondu“
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.6.2021.
Spôsob plnenia:	---
Stav plnenia:	Neuvedená informácia ⁽⁷⁾
Zverejnenie plnenia:	---

⁽⁷⁾ Pri uznesení č. **269**, ktoré sa týka „Tvorby a použitie rezervného fondu“, nie je uvedená informácia o stave plnenia.

Odôvodnenie: Keďže samotné ekonomické procesy ako presuny z rezervného fondu a pod. ešte neboli ukončené, je potrebné viesť dané uznesenie vo forme plnenia.

Odporúčam: predmetné uznesenie zaradiť medzi **úlohy v plnení** na najbližšom miestnom zastupiteľstve a podať o tom informáciu.

Uznesenie č. 272

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Upustenie od vymáhania pohľadávok (PRESS – POLYÁK)
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.06.2021
Spôsob plnenia:	V súlade so schváleným uznesením mestská časť nepokračuje vo vymáhaní týchto pohľadávok, pričom predmetné pohľadávky boli zaevidované na podsúvahový účet mestskej časti
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

Uznesenie č. 273

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Vyradenie majetku - projektová dokumentácia
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.06.2021
Spôsob plnenia:	Projektová dokumentácia bola k 30.06.2021 odúčtovaná interným dokladom z účtovníctva
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

Uznesenie č. 274

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Návrh na I. zmenu rozpočtu
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.06.2021
Spôsob plnenia:	V zmysle schváleného uznesenia bola I. zmena rozpočtu na rok 2021 zapracovaná do rozpočtu Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP na rok 2021
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

Uznesenie č. 275

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	„Zámer prenájmu majetku - nebytový priestor na dobu určitú OC IV“
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.06.2021
Spôsob plnenia:	Zámer prenájmu nebytového priestoru bol zverejnený v denníku Korzár dňa 28.07.2021, na úradnej tabuli a webovej stránke mestskej časti
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

Uznesenie č. 276

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Zmena VZN 16/2020
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.06.2021
Spôsob plnenia:	Schválená zmena všeobecne záväzného nariadenia po podpise štatutárnym orgánom bola zverejnená na úradnej tabuli, webovej stránke mestskej časti a zaslaná poslancom miestneho zastupiteľstva, vedeniu a zamestnancom mestskej časti. Zmena nariadenia nadobudla účinnosť dňa 16.07.2021
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

Uznesenie č. 278/b

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	„Predĺženie funkčného obdobia predsedom a členom výborov Denného centra MČ“
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.06.2021
Spôsob plnenia:	Na základe prijatého uznesenia boli uzatvorené dohody o pracovnej činnosti s predsedami Denného centra Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP
Stav plnenia:	Uznesenie bolo splnené
Zverejnenie plnenia:	Zobratím berie na vedomie na XXV. Miestnom zastupiteľstve dňa 30.09.2021 počtom hlasov 12 z 12 prítomných poslancov uznesením č. 292, ktoré bolo podpísané dňa 04.10.2021

Uznesenie č. 280/b

Typ uznesenia:	schvaľuje
Predmet uznesenia:	Plán zasadnutí MiR a MiZ MČ Košice – Sídliisko KVP na 2. polrok 2021
Prijatie uznesenia:	počtom hlasov 10 z 10 prítomných
Termínovanie uznesenia:	bez uvedenia termínu
Pozastavenie uznesenia:	NIE – uznesenie bolo podpísané dňa 30.06.2021
Spôsob plnenia:	---
Stav plnenia:	V plnení
Zverejnenie plnenia:	Informácia priebežne podávaná na MiZ

→ Pri kontrole uvedených uznesení sa vychádzalo predovšetkým zo samotných uznesení (príloha č. 5), materiálov, ktoré obsahujú kontrolu plnenia uznesení a ktoré sú predkladané na rokovanie Miestneho zastupiteľstva MČ Košice – Sídliisko KVP (príloha č. 6) a zo zápisníc z rokovaní Miestneho zastupiteľstva MČ Košice – Sídliisko KVP (príloha č. 7).

3) Záver:

Pri kontrole plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva MČ Košice – Sídliisko KVP, ktoré boli schválené v I. polroku 2021, **neboli zistené nedostatky** vo forme samotného plnenia.

Boli však zistené drobné nedostatky vo formálnej rovine a pri podávaní informácií o danom plnení, ktoré boli predkladané na rokovania miestneho zastupiteľstva, a to prevažne vo forme neúplných informácií pri špecifických uzneseniach.

Odporúčam povinnej osobe informovať o splnených uzneseniach, či uzneseniach v plnení aj pri špecifických uzneseniach, ako je rozpočet a pod.

Okrem uvedeného, informácie o kontrolovaných uzneseniach boli predkladané priebežne na jednotlivé rokovania Miestneho zastupiteľstva MČ Košice – Sídliisko KVP a uznesenia boli **riadne plnené**.

Dátum vyhotovenia správy o kontrole: 4. novembra 2021

Ing. Ladislav Takáč, PhD. v.r.

Kontrolór MČ Košice – Sídliisko KVP

4) Zoznam príloh:

Príloha č. 1 - Oznámenie o výkone kontroly + zoznam požadovaných dokumentov

Príloha č. 2 – Preberací protokol o prevzatí dokumentov ku kontrole

Príloha č. 3 – Originálny dokument – prehlásenie o iných kontrolách

Príloha č. 4 – Originálny dokument – prehľad prijatých uznesení

Príloha č. 5 -- Fotokópia zo spisu – jednotlivé uznesenia

Príloha č. 6 -- Fotokópia zo spisu – kontrola plnenia uznesení – materiál na MiZ

Príloha č. 7 -- Fotokópia zo spisu – zápisnice z predmetných rokovaní MiZ