

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA POPRAD

Materiál na rokovanie 1. plánovaného zasadnutia
Mestského zastupiteľstva mesta Poprad

dňa: 16.02.2022

bod programu MsZ č. 14.02.

K bodu programu: Správa o kontrolnej činnosti za rok 2021

Predkladateľ: Mgr. et Mgr. Marián Soliar, LL.M, hlavný kontrolór

Spracovateľ: Mgr. et Mgr. Marián Soliar, LL.M, hlavný kontrolór

Obsah materiálu:

1. Správa o kontrolnej činnosti za rok 2021
2. Návrh na uznesenie
3. Príloha č. 1: Porušenia, nedodržiavania predpisov – kontrolné zistenia finančne nevyčíslené

Počet strán: 9

V Poprade dňa: 03. 02. 2022

1. Správa o kontrolnej činnosti za rok 2021

Správu o kontrolnej činnosti predkladám v súlade s ustanoveniami § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Hlavný kontrolór mesta a pracovníci útvaru hlavného kontrolóra (ďalej aj „ÚHK“) v priebehu hodnoteného obdobia vykonávali kontrolnú činnosť, rozsah ktorej im vyplýva z príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov; kontrolnú činnosť vykonávali podľa plánu kontrolnej činnosti na 1. a 2. polrok 2021, ktoré boli schválené uzneseniami Mestského zastupiteľstva mesta Poprad č. 356/2020 a č. 184/2021.

Kontrolná činnosť v roku 2021 vymedzená zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, procesne upravená zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra a útvaru hlavného kontrolóra Mesta Poprad bola zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti podľa schválených plánov kontrolnej činnosti,
- výkon inej odbornej činnosti,
- ostatné činnosti.

Výkon kontrolnej činnosti podľa schválených plánov kontrolnej činnosti

Hlavný kontrolór a pracovníci ÚHK vykonávajú kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa príslušných ustanovení zákona o obecnom zriadení 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.

V roku 2021 bolo **20 kontrolných akcií** vykonaných v subjektoch, ktoré podliehajú kontrolnej činnosti podľa platného znenia zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, a to ustanovení § 18d ods. 2

- písm. a) **7 kontrol na mestskom úrade,**
- písm. b) **1 kontrola v rozpočtových organizáciách Mesta Poprad,**
- písm. b) **2 kontroly v príspevkových organizáciách Mesta Poprad,**
- písm. c) **3 kontroly v obchodných spoločnostiach, v ktorých má mesto 100 % majetkovú účasť,**
- písm. d) **7 kontrol u právnických osôb, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami**

Z celkového počtu vykonaných kontrol porušenie právnych noriem nebolo preukázané pri vykonaní deviatich kontrol v šiestich subjektoch.

Podľa § 21 ods. 3 písm. d) zákona č. 357/2015 Z. z. finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je kontrolovaný subjekt povinný prijať v určenej lehote opatrenia na nápravu nedostatkov uvedených v správe a odstrániť príčiny ich vzniku.

Podľa § 21 ods. 3 písm. e) zákona č. 357/2015 Z. z. finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je kontrolovaný subjekt povinný v určenej lehote predložiť zoznam prijatých opatrení. Kontrolované subjekty na základe výsledkov kontrol prijali na nápravu zistených nedostatkov 40 opatrení.

Podľa § 21 ods. 3 písm. g) zákona č. 357/2015 Z. z. finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je kontrolovaný subjekt povinný v určenej lehote splniť prijaté opatrenia. Počnúc 1. januárom 2019 kontrolovaný subjekt predkladá dokumentáciu preukazujúcu splnenie prijatých opatrení len na základe výzvy oprávnenej osoby (§ 21 ods. 3 písm. h) zákona č. 357/2015 Z. z. finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov).

Prehľad o vykonaných kontrolách podľa jednotlivých kontrolovaných subjektov s uvedením zamerania kontroly a počtom prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov:

Poverenie	Subjekt	Zameranie kontroly	Prijaté opatrenia	Výsledok kontroly
Poverenie č. 01/2021	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola dodržiavania postupu podľa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Poprad – podprogram 10.2 Grantová podpora kultúry, podprogram 11.2 Grantová podpora športu v roku 2020	10	Návrh správy, Správa
Poverenie č. 02/2021	Mestské lesy, s.r.o. Poprad, Levočská 3312/37, Poprad	kontrola splnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2020	2	Návrh správy, Správa
Poverenie č. 03/2021	Pohrebno-cintorínske služby, s.r.o. Poprad, Fraňa Kráľa 84/2052 Poprad	kontrola splnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2020	2	Návrh správy, Správa
Poverenie č. 04/2021	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola dodržiavania § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – pravidlá používania návratných zdrojov financovania, stav a vývoj dlhu k 31.12. 2020	0	Správa
Poverenie č. 05/2021	Mestské lesy, s.r.o. Poprad, Levočská 3312/37, Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácií podľa ust. § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	0	Správa
Poverenie č. 06/2021	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola dodržiavania § 15 zákona č. 583/2004 Z.z. v platnom znení pri tvorbe a použití rezervného fondu mesta a MFRB v roku 2020	0	Správa
Poverenie č. 07/2021	Pohrebno-cintorínske služby, s.r.o. Poprad, Fraňa Kráľa 84/2052 Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácií podľa ust. § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	0	Správa

Poverenie	Subjekt	Zameranie kontroly	Prijaté opatrenia	Výsledok kontroly
Poverenie č. 08/2021	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola dodržiavania § 14 Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – zmeny rozpočtu a rozpočtové opatrenia; dodržiavanie uznesenia MsZ č. 345/2019 týkajúce sa poverenia primátora v roku 2020	0	Správa
Poverenie č. 09/2021	Mesto Prešov, Hlavná 13, Prešov	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácií podľa ust. § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	0	Návrh správy, Správa
Poverenie č. 10/2021	TV Poprad, s.r.o., Podtatranská 149/7, Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácií podľa ust. § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	1	Návrh správy, Správa
Poverenie č. 11/2021	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola zákazky „Vytvorenie nového webového sídla Mesta Poprad“	2	Návrh správy, Správa
Poverenie č. 12/2021	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola zrealizovanej zákazky s nízkou hodnotou „Zabezpečenie strážnej služby v areáli priemyselného parku“	0	Správa
Poverenie č. 13/2021	Univerzita Mateja Bela v Banskej Bystrici, Národná ulica 12, 974 01 Banská Bystrica	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácie podľa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Poprad a VZN č. 27/2020, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Poprad v roku 2020	0	Správa
Poverenie č. 14/2021	PROGRESFEM, Rázusova 2672/17, 058 01 Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácie podľa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Poprad a VZN č. 27/2020, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Poprad v roku 2020	1	Návrh správy, Správa
Poverenie č. 15/2021	Horský film Poprad, n.f., Nábřežie Jána Pavla II. 2802/3, 058 01 Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácie podľa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Poprad a VZN č. 27/2020, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Poprad v roku 2020	0	Správa
Poverenie č. 16/2021	Popradská energetická spoločnosť, s.r.o., Široká 4285, 058 01 Poprad	kontrola vybraných zmluvných vzťahov v obchodnej spoločnosti s majetkovou účasťou mesta	5	Návrh správy, Správa
Poverenie č. 17/2021	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola príspevkov na rekreáciu zamestnancov a príspevkov na športovú činnosť detí zamestnancov poskytnutých podľa § 152a a § 152b zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov	2	Návrh správy, Správa

Poverenie	Subjekt	Zameranie kontroly	Prijaté opatrenia	Výsledok kontroly
Poverenie č. 18/2021	Základná umelecká škola, Štefánikova ulica 99/72, Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov pridelených na mzdy a prevádzku školám a školským zariadeniam v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Poprad pre kategóriu žiakov základnej umeleckej školy podľa VZN č. 15/2019 o financovaní základných umeleckých škôl, materských škôl a školských zariadení, ktoré sú zriadené na území mesta Poprad v znení VZN č. 10/2020 a VZN č. 21/2020	10	Návrh správy, Správa
Poverenie č. 19/2021	Správa mestských komunikácií Poprad, Levočská 3312/37, Poprad	kontrola splnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených kontrolou (Správa č. 3/2017/S)	0	Správa
Poverenie č. 20/2021	Správa mestských komunikácií Poprad, Levočská 3312/37, Poprad	kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami poskytnutými formou príspevku a majetkom mesta v roku 2020	5	Návrh správy, Správa

Výsledok kontroly: Správa = bez nedostatkov, Návrh správy, Správa = zistené nedostatky

Počas roku 2021 boli vykonané:

- 1 kontrola zameraná na kontrolu hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami a majetkom,
- 3 kontroly, ktoré súviseli s prípravou spracovania stanoviska k záverečnému účtu za rok 2020, zamerané na dodržiavania zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej aj „zákon č. 583/2004 Z. z.“) (rozpočtový proces, tvorba a použite rezervného fondu a MFRB, pravidlá používania návratných zdrojov financovania, stav a vývoj dlhu k 31.12.2020),
- 4 kontroly zamerané na kontrolu použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta formou dotácií poskytnutých podľa § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z.,
- 3 kontroly zamerané na kontrolu splnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov pri kontrolách v predchádzajúcich obdobiach,
- 1 kontrola zameraná na kontrolu použitia finančných prostriedkov pridelených na mzdy a prevádzku školám a školským zariadeniam v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Poprad pre kategóriu žiakov základnej umeleckej školy podľa VZN č. 15/2019 o financovaní základných umeleckých škôl, materských škôl a školských zariadení, ktoré sú zriadené na území mesta Poprad v znení VZN č. 10/2020 a VZN č. 21/2020 v roku 2020,
- 3 kontroly zamerané na kontrolu použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácie podľa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Poprad a VZN č. 27/2020, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Poprad v roku 2020,
- 1 kontrola vykonaná na základe požiadavky poslanca mestského zastupiteľstva,
- 1 kontrola vykonaná na základe vyžiadania Úradu pre verejné obstarávanie,

➤ 3 tematické kontroly.

Prehľad a zameranie vykonaných kontrolných akcií v členení podľa § 18d ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov:

Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení	Subjekt	Zameranie kontroly
§ 18d ods. 2 písm. a)	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola dodržiavania postupu podľa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Poprad – podprogram 10.2 Grantová podpora kultúry, podprogram 11.2 Grantová podpora športu v roku 2020
§ 18d ods. 2 písm. a)	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola dodržiavania § 17 zákona č. 583/2004 Z. z – pravidlá používania návratných zdrojov financovania, stav a vývoj dlhu k 31.12. 2020
§ 18d ods. 2 písm. a)	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola dodržiavania § 15 Zákona č. 583/2004 Z. z. pri tvorbe a použití rezervného fondu mesta a MFRB v roku 2020
§ 18d ods. 2 písm. a)	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola dodržiavania § 14 Zákona č. 583/2004 Z. z. – zmeny rozpočtu a rozpočtové opatrenia; dodržiavanie uznesenia MsZ č. 345/2019 týkajúce sa poverenia primátora v roku 2020
§ 18d ods. 2 písm. a)	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola zákazky „Vytvorenie nového webového sídla Mesta Poprad“
§ 18d ods. 2 písm. a)	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola zrealizovanej zákazky s nízkou hodnotou „Zabezpečenie strážnej služby v areáli priemyselného parku“
§ 18d ods. 2 písm. a)	Mesto Poprad, mestský úrad	kontrola príspevkov na rekreáciu zamestnancov a príspevkov na športovú činnosť detí zamestnancov poskytnutých podľa § 152a a § 152b zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov
§ 18d ods. 2 písm. b)	Základná umelecká škola, Štefánikova ulica 99/72, Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov pridelených na mzdy a prevádzku školám a školským zariadeniam v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Poprad pre kategóriu žiak základnej umeleckej školy podľa VZN č. 15/2019 o financovaní základných umeleckých škôl, materských škôl a školských zariadení, ktoré sú zriadené na území mesta Poprad v znení VZN č. 10/2020 a VZN č. 21/2020
§ 18d ods. 2 písm. b)	Správa mestských komunikácií Poprad, Levočská 3312/37, Poprad	kontrola splnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených kontrolou (Správa č. 3/2017/S)
§ 18d ods. 2 písm. b)	Správa mestských komunikácií Poprad, Levočská 3312/37, Poprad	kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami poskytnutými formou príspevku a majetkom mesta v roku 2020
§ 18d ods. 2 písm. c)	Mestské lesy, s.r.o. Poprad, Levočská 3312/37, Poprad	kontrola splnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2020
§ 18d ods. 2 písm. c)	Pohrebno-cintorínske služby, s.r.o. Poprad, Fraňa Kráľa 84/2052 Poprad	kontrola splnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2020
§ 18d ods. 2 písm. c)	Popradská energetická spoločnosť, s.r.o., Široká 4285, 058 01 Poprad	kontrola vybraných zmluvných vzťahov v obchodnej spoločnosti s majetkovou účasťou mesta
§ 18d ods. 2 písm. d)	Mestské lesy, s.r.o. Poprad, Levočská 3312/37, Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácií podľa ust. § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z.

Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení	Subjekt	Zameranie kontroly
§ 18d ods. 2 písm. d)	Pohrebno-cintorínske služby, s.r.o. Poprad, Fraňa Kráľa 84/2052 Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácií podľa ust. § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z.
§ 18d ods. 2 písm. d)	Mesto Prešov, Hlavná 13, Prešov	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácií podľa ust. § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z.
§ 18d ods. 2 písm. d)	TV Poprad, s.r.o., Podtatranská 149/7, Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácií podľa ust. § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z.
§ 18d ods. 2 písm. d)	Univerzita Mateja Bela v Banskej Bystrici, Národná ulica 12, 974 01 Banská Bystrica	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácie podľa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Poprad a VZN č. 27/2020, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Poprad v roku 2020
§ 18d ods. 2 písm. d)	PROGRESFEM, Rázusova 2672/17, 058 01 Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácie podľa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Poprad a VZN č. 27/2020, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Poprad v roku 2020
§ 18d ods. 2 písm. d)	Horský film Poprad, n.f., Nábřežie Jána Pavla II. 2802/3, 058 01 Poprad	kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta poskytnutých formou dotácie podľa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Mesta Poprad a VZN č. 27/2020, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 10/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Poprad v roku 2020

V prílohe správy je spracovaný prehľad porušení, resp. nedodržaní všeobecne záväzných právnych noriem, interných predpisov v jednotlivých kontrolovaných subjektoch s vyčíslením súhrnného počtu kontrolných zistení a následným rozčlenením podľa konkrétnych právnych noriem.

Podľa § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór predkladá správu o výsledkom kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí. O výsledkoch jednotlivých kontrol vykonaných v roku 2021 boli po ich ukončení a prerokovaní so štatutárnymi zástupcami povinných osôb podávané podrobné písomné informácie na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva mesta Poprad.

Výkon inej odbornej činnosti

Podľa ustanovenia § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov patrí medzi úlohy hlavného kontrolóra vypracovanie odborných stanovísk k návrhu rozpočtu obce a k návrhu záverečného účtu obce pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve. V hodnotenom období som spracoval:

- a) odborné stanovisko k návrhu Záverečného účtu Mesta Poprad za rok 2020, ktoré bolo predložené na 3. plánovanom zasadnutí Mestského zastupiteľstva mesta Poprad dňa 11. júna 2021,
- b) odborné stanovisko k návrhu rozpočtu Mesta Poprad na rok 2022 s výhľadom na roky 2023 – 2024, ktoré bolo predložené na 5. plánovanom zasadnutí Mestského zastupiteľstva mesta Poprad dňa 14. decembra 2021.

Dňa 01.03.2019 nadobudol účinnosť zákon č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Podľa znenia ustanovenia § 10 ods. 1 poslednej vety zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v obci a vo vyššom územnom celku plní úlohy zamestnávateľa podľa odsekov 4 až 7 a § 11 ods. 1 zodpovedná osoba – hlavný kontrolór.

V roku 2021 nebolo hlavnému kontrolórovi mesta Poprad doručené žiadne oznámenie v zmysle zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Ostatné činnosti

- účasť na zasadnutiach mestskej rady, mestského zastupiteľstva,
- účasť na zasadnutí finančnej komisie pri MsZ pred prerokovaním návrhu Záverečného účtu Mesta Poprad za rok 2020, pred prerokovaním Návrhu rozpočtu Mesta Poprad na rok 2022 s výhľadom na roky 2023 – 2024,
- súčinnosť – Audítorská spoločnosť AUDANA AUDIT, s.r.o. Prešov, audit riadnej účtovnej závierky mesta za rok 2020,
- účasť na pravidelných vzdelávacích aktivitách, individuálne vzdelávanie,
- aktivity v rámci Združenia hlavných kontrolórov SR, Tatransko-spišskej sekcii ZHK SR.

2. Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo mesta Poprad

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2021

Príloha č. 1: Porušenia, nedodržiavania predpisov – kontrolné zistenia finančne nevyčíslené

Správa číslo	Povinná osoba	Kontrolné zistenia spolu	Všeobecne záväzné právne predpisy															VZN	IRA	Ostatné		
			Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov	Zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov	Zákon č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov	Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	Zákon č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov	Zákon č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	Zákon č. 358/2015 Z. z. o úprave niektorých vzťahov v oblasti štátnej pomoci a minimálnej pomoci a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o štátnej pomoci) v znení neskorších predpisov	Zákon č. 440/2015 Z. z. o športe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	Zákon č. 177/2018 Z. z. o niektorých opatreniach na znižovanie administratívnej záťaže využívaním informačných systémov verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon proti byrokracii) v znení neskorších predpisov	Zákon č. 34/2002 Z. z. o nadáciách a o zmene Občianskeho zákonníka v znení neskorších predpisov	Zákon č. 83/1990 Zb. o združovaní občanov v znení neskorších predpisov	MF/010302/2018-411 - Priručka na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2019 – 2021	Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky, z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších prijatých opatrení				Ministerstvo vnútra SR - Zoznam odporúčaných označení voľných živností a ich bližšie vymedzenie	
1	Mesto Poprad, mestský úrad	23	3		2				1	2	1	1	1					7		5		
2	Mestské lesy, s.r.o. Poprad	3		1	1															1		
3	Pohrebno-cintorínske služby, s.r.o. Poprad	1				1																
4	Mesto Poprad, mestský úrad	0																				
5	Mestské lesy, s.r.o. Poprad	0																				
6	Mesto Poprad, mestský úrad	0																				
7	Pohrebno-cintorínske služby, s.r.o. Poprad	0																				
8	Mesto Poprad, mestský úrad	0																				
9	Mesto Prešov	6		3	1		1								1							
10	TV Poprad, s.r.o.	1			1																	
11	Mesto Poprad, mestský úrad	4			1												1				2	
12	Mesto Poprad, mestský úrad	0																				
13	Univerzita Mateja Bela v Banskej Bystrici	0																				
14	PROGRESFEM	1																			1	
15	Horský film Poprad, n.f.	0																				
16	Popradská energetická spoločnosť, s.r.o.	20		4																	14	2
17	Mesto Poprad, mestský úrad	9						4												5		
18	Základná umelecká škola	11	1	4	1											2				3		
19	Správa mestských komunikácií Poprad	0																				
20	Správa mestských komunikácií Poprad	15	2					5	8													
SPOLU		94	5	1	12	7	1	1	9	8	1	2	1	1	1	1	2	1	7	9	22	2

**UZNESENIA Z 1. PLÁNOVANÉHO ZASADNUTIA MESTSKÉHO
ZASTUPITEĽSTVA MESTA POPRAD, KONANÉHO
DŇA 16. FEBRUÁRA 2022**

Uznesenie č. 42/2022

K bodu 14.02. Správa o kontrolnej činnosti za rok 2021

Mestské zastupiteľstvo mesta Poprad
berie na vedomie
Správu o kontrolnej činnosti za rok 2021

V Poprade, dňa 21. februára 2022




Ing. Anton Danko
primátor mesta