

Číslo zápisu : KV - 02/2023

# Zápis

## z 2. zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva města Kutná Hora konaného dne 14.02.2023

**Místo konání:** Havlíčkovo náměstí 552/1, Kutná Hora – zasedací místnost

**Přítomni:** Mgr. Bc. Silvia Doušová, Ing. Jana Kuklová, Ing. Mgr. Pavel Bezouška, Ludmila Jahodová, Mgr. Jiří Nedvěd, Jana Buřičová, Ing. Lukáš Jelínek, Bc. Tomáš Fišera, Bc. Miroslava Hebrová, Ing. Jiří Řípa

Omluveni: Bc. Jiří Šobr  
Neomluveni: -----  
Hosté: -----

### 1) Program jednání kontrolního výboru:

Zasedání zahájila jeho předsedkyně Mgr. Bc. Silvia Doušová v 17:00 hod a konstatovala, že zasedání kontrolního výboru je usnášeníschopné.

Projednány byly následující body programu:

- V úvodu zasedání proběhla diskuse k práci s konsiliářem. Byl vznesen požadavek, aby členové výborů po přihlášení do konsiliáře měli možnost vidět po rozkliknutí konkrétního jednání RM/ZM toto členění:
  - Dle bodu
  - Pozvánka
  - Usnesení bez osobních údajů
  - Zápis z RM (s odkazem na Jednací řád RM čl.11 odst. 7) Občan města má právo nahlížet do zápisu RM a případně si pořizovat výpis...)

Dále se členové KV shodli, že chtějí přístup k důvodovým zprávám viz. Jednací řád čl. 9 odst. 9).

Předsedkyně KV Mgr. Bc. Silvia Doušová je pověřena, aby konkrétně specifikovala veškeré požadavky týkající se přístupů k materiálům v konsiliáři a projednala tyto požadavky s příslušnými zástupci vedení města.

- Dalším bodem diskuze byl **nový Jednací řád RM** Kutná Hora.
  - Diskutován byl čl. 4 odst. 1) ... Zodpovědnost za zpracování a předložení odborných podkladů má předkladatel materiálu.  
Dle názoru členů KV by tato zodpovědnost měla zůstat tajemníkovi.
  - Dále byl diskutován čl. 8 odst. 2) Usnesení musí obsahově odpovídat výsledku schůze, musí být formulováno věcně a v souladu s právními předpisy. Dále by mělo obsahovat osobu zodpovědnou za jeho plnění a termín jeho splnění.  
Někteří členové KV jsou tohoto názoru, že by vždy měla být známa osoba, která je zodpovědná za plnění. Závěrem diskuze na toto téma se došlo

k závěru, že skutečně existují případy, kdy nelze tuto zodpovědnou osobu určit, ale v případech, kdy je zodpovědná osoba známa je potřeba ji uvádět.

- Dále byl diskutován čl. 9 odst. 8 .... Nezveřejňují se důvodové zprávy obsahující citlivé a osobní údaje.
- Dalším bodem programu byla diskuze týkající se usnesení ZM Z/4/23 bod 12) Posílení položky rozpočtová rezerva – schválená výše rezervy 2 000 000 Kč – mimořádná rezerva. Původní myšlenka této položky minulého vedení města – čerpání na opravdu krizové situace.
  - Dle názoru KV z popisu čerpání pana starosty na příslušném veřejném zasedání zastupitelstva nebyly sděleny jasné podmínky a kritéria čerpání této rezervy.
  - KV doporučuje, stanovit kritéria a podmínky pro čerpání této rezervy, tak aby bylo možné kontrolovat řádné čerpání, aby tuto rezervu nebylo možné použít na dlouhodobě plánované akce
    - zejména by se mělo jednat o Krizové věci typu Covid 19, „Ukrajina“,
    - a navíc určit, na co zejména nelze použít např.: na dlouhodobě plánované akce
  - Bude prováděna následná kontrola čerpání této položky ze strany KV
- Dalším bodem programu byla připomínka Jany Buřičové, která upozornila členy KV na špatný postup předložení materiálu do RM. Jedná se o Vnitřní směrnici o kontrolním systému Města Kutná Hora. Tato aktualizace směrnice byla předložena do RM Ing. Monikou Bulánkovou (vedoucí Ekonomického odboru), která je uvedena i jako zodpovídající osobou. Paní Buřičová upozornila na to, že dle Organizačního řádu Města Kutná Hora mělo tuto směrnici předkládat Oddělení interního auditu prostřednictvím pověřené vedoucí tj. Ing. Vágnerovou a zároveň za tuto směrnici má i zodpovídat. Členové KV se shodli, na tom, že požadují zjednaní nápravy.
- Poslední část zasedání byla věnována příspěvkové organizace Školní jídelny Kutná Hora, ve které na konci roku 2022 proběhl audit. Paní Buřičová poukázala na to, že nebyl jasně specifikován úkol, který RM udělila Oddělení IA tj. provést hloubkový audit. K dané problematice a k výstupům získaným z auditu, který oddělení IA provedlo, podala informace Ing. Vágnerová. Sdělila zejména:
  - Historii vývoje pozice ředitel PO (p. Kloudová - odvolání, p. Lázňovský - jmenování)
  - Ing. Vágnerová poukázala na to, že sloučení třech jídelen pod jednu PO je raritou, běžnou praxí je, že jednotlivé školy mají jídelny „pod sebou“. Důvod této organizační struktury byl objasněn Mgr. Bc. Doušovou – jedním z hlavních důvodů bylo vyřešení celkové kapacity jídelen – nevyhovující kapacita jídelny Kremnická (Žižkov).
  - V roce 2019 vznikla stravovací skupina, která poukázala na nedostatky v PO Školní jídelny Kutná Hora.
  - V roce 2020 vypracoval Ing. Lelek dokument, který poukazuje na nevhodné nákupy a doporučuje centralizované nákupy některých potravin
  - Dle informací od Ing. Kuklové, která byla přítomna u výběrového řízení na ředitele PO, byl p. Lázňovský s celou situací obeznámen a o plánu zavést centralizované nákupy hovořil u pohovoru.
  - Zásadním výstupem z provedeného auditu je, že ačkoliv PO mám zpracovány směrnice týkající se vnitřní řídicí kontroly, je tato kontrola

nastavena zcela nevyhovujícím způsobem. Veškerá řídicí kontrola je přenesena na jednotlivé vedoucí jídelen. Ředitel PO žádnou z kontrol (předběžná, průběžná, následná) neprovádí. PO neprovádí ani žádné marketingové průzkumy – potraviny.

- Jasným doporučením OIA je změna v přístupu řízení organizace a zavedení funkčního kontrolního systému, zavedení centralizovaných nákupů.
  - Byl vznesen dotaz, jak je možné, že nedošlo k průběžné kontrole plnění dokumentu, který zpracoval Ing. Lelek. Tento dokument, však není k dispozici v oficiální verzi s vyjádřením od paní Kloudové. Na základě tohoto dokumentu, nebyly uděleny žádné konkrétní úkoly.
  - Při nástupu vedoucí OCR v roce 2021 nebyla předána informace o tom, že tu existuje tato nedořešená situace a je třeba se zaměřit na kontrolu této PO. Informaci tohoto charakteru neobdržela ani vedoucí oddělení školství při svém nástupu (2022).
  - Byla vznesena obava, že neprobíhá průběžná veřejnosprávní kontrola. Tato kontrola samozřejmě probíhá, ale u této kontroly jsou prověřovány zejména použité veřejné prostředky poskytnuté ze strany Města Kutná Hora na provoz a případné investice. Zatímco finanční prostředky, které jsou použity na nákup potravin, pocházejí z „kapes“ strážníků (rodičů dětí).
  - Dále byl vznesen dotaz, jak probíhá průběžná kontrola zjištění z následných veřejnosprávních kontrol (NVSK) v průběhu dalšího roku. Ze strany oddělení IA nedocházelo k této průběžné kontrole z důvodu nedostatečné personální kapacity tohoto oddělení.
  - Ing. Vágnerová sdělila, že oddělení IA ve spolupráci s OCR pracuje na nastavení nových kontrolních mechanismů u PO
  - P. Buřičová a Ing. Kuklová jsou pověřeny k jednání s Ing. Monikou Pravdovou (vedoucí OCR) – položení otázek souvisejících s problematikou Školních jídelen KH.
- Příští jednání kontrolního výboru se bude konat v úterý 28.03.2023 v 17:00 hodin v malé zasedací místnosti MěÚ KH.

### **Úkoly:**

- Mgr. Bc. Doušová vyjedná přístup všem členům KV v konsiliáři k důvodovým zprávám a k zápisům z jednání RM.
- Jana Buřičová a Ing. Jana Kuklová se zúčastní jednání s Ing. Monikou Pravdovou (vedoucí Odboru cestovního ruchu, školství a kultury) k problematice týkající se problematiky auditu Školních jídelen v Kutné Hoře a nastaveného kontrolního procesu ve „školství“.

V 18:35 hod bylo 2. jednání KV ukončeno.

## **2) Návrh usnesení pro ZM :**

Zastupitelstvo města Kutná Hora

### **bere na vědomí**

Zápis č. 02/2023 z 2. zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva města Kutná Hora ze dne 14.02.2023

Zapsala : Ing. Kateřina Vágnerová, zastupující vedoucí odděl. AUD  
Elektronicky ověřila: Mgr. Bc. Silvia Doušová, předsedkyně KV