

Číslo zápisu: KV - 09/2024

Zápis

ze 9. zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva města Kutná Hora konaného dne 28.05.2024

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

Přítomni: Mgr. Bc. Silvia Doušová, Ing. Jana Kuklová, Ing. Mgr. Pavel Bezouška, Jana Buřichová, Ing. Lukáš Jelínek, Bc. Tomáš Fišera

Omluveni: Bc. Jiří Šobr, Ing. Jiří Řípa, Bc. Miroslava Hebrová, Ludmila Jahodová, Mgr. Jiří Nedvěd

Neomluveni: -----

Hosté: -----

1) Program jednání kontrolního výboru:

- Zahájení
- Kontrola plnění usnesení RM/ZM
- Zaslané vyjádření k mimořádné odměně starostovi
- GDPR (*plnění zákonných náležitostí Městem Kutná Hora včetně smluvního vztahu CATANIA GROUP s.r.o.*)
- Ochrana oznamovatelů dle platného zákona 171/2023 Sb.
- Různé
- Závěr

Zasedání zahájila jeho předsedkyně Mgr. Bc. Silvia Doušová v 18:05 hod a konstatovala, že zasedání kontrolního výboru je usnášeníschopné.

Projednány byly následující body programu:

- Kontrola plnění usnesení RM/ZM

Bez připomínek

- Zaslané vyjádření k mimořádné odměně starostovi

Usnesení:

Kontrolní výbor bere na vědomí vyjádření Ministerstva vnitra, odbor správy, dozoru a kontroly, které šetřilo podnět upozorňující na postup města Kutná Hora, který by mohl být v rozporu s § 76 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) ve znění pozdějších předpisů, a to při poskytnutí mimořádné odměny starostovi města.

Členové KV hlasovali následovně:

Pro: 6

Proti: 0

Zdrželo se: 0

Nehlasovali: 0

Přítomni: 6

Usnesení bylo schváleno.

- **GDPR (plnění zákonných náležitostí Městem kutná Hora včetně smluvního vztahu CATANIA GROUP s.r.o)**

Členka KV upozornila vedoucí oddělení interního auditu na nedostatky v uveřejněných informacích na webových stránkách města v souvislosti s ochranou osobních údajů. A dále na směrnici GDPR jejíž účinnost skončila k 31.12.2022.

Vedoucí oddělení interního auditu sdělila, že na aktualizaci příslušné směrnice se již pracuje stejně jako na přípravě podkladů, které budou na webové stránky vloženy.

Dále členka KV upozornila na nedostatky v uveřejněné smlouvě se společností CATANIA GROUP s.r.o. Vedoucí OIA sdělila, že došlo v roce 2018 ke vložení verze smlouvy, která však nebyla verzí finální. Ke dni konání KV byla připravena Dohoda o vypořádání bezdůvodného obohacení a v následujících dnech bude odeslána společnosti CATANIA GROUP s.r.o. Tento postup je standardním opravným nástrojem.

Dále členka KV upozornila na pozdní vložení dodatku č. 1 k výše uvedené smlouvě. Z odkazu <https://smlouvy.gov.cz/smlouva/25409283?backlink=ok89j> vyplývá, že dodatek byl uzavřen 16.08.2018 a první zveřejnění proběhlo 10.09.2018. Tj. dodatek byl zveřejněn řádně a včas.

Dále z odkazu vyplývá, že u tohoto dodatku byly provedeny další dvě modifikace záznamu. Tyto modifikace záznamu vznikly, při vkládání dodatku č. 2, který byl nejprve nesprávně vložen k dodatku č. 1. a následně byl 10.08.2023 od dodatku č. 1 vyjmut a vložen samostatně. Datum poslední modifikace záznamu dodatku č. 1 je zcela shodné s datem vložení dodatku č. 2. Dodatek č. 1 byl vložen řádně a včas.

Dále členka KV upozornila na to, že některé příspěvkové organizace mají uvedeného jiného pověřence.

Byl vznesen dotaz, kdo kontroluje práci pověřence pro ochranu osobních údajů (dále jen „pověřenec“). Vedoucí oddělení interního auditu sdělila, že s pověřencem je průběžně komunikováno a jsou s ním průběžně řešeny otázky z oblasti ochrany osobních údajů a v současné chvíli se pracuje na aktualizaci směrnic souvisejících s ochranou osobních údajů. Dále ze strany OIA jsou dotazy zejména z oblasti požadovaných informací v souvislosti s žádostmi o informace dle zákona 106/1999 Sb.

Dále byl položen dotaz, kdo potvrzuje fakturu přijatou od společnosti CATANIA GROUP s.r.o. Vedoucí oddělení interního auditu dodatečně ověřila, že faktury za činnost pověřence GDPR potvrzují na oddělení vnitřní správy.

Přítomní členové KV považují za vhodné stanovit kontrolní úkol: „*Kontrola plnění smlouvy o výkonu funkce pověřence GDPR*“

Usnesení:

Kontrolní výbor stanovuje kontrolní úkol: Kontrola plnění smlouvy o výkonu funkce pověřence GDPR.

Členové KV hlasovali následovně:

Pro: 6

Proti: 0

Zdrželo se: 0

Nehlasovali: 0

Přítomni: 6

Usnesení bylo schváleno.

- **Ochrana oznamovatelů dle platného zákona 171/2023 Sb.**

Členka KV upozornila na to, že na webových stránkách města nejsou zveřejněny/ nedají se dohledat náležitosti dle platného zákona 171/2023 Sb., který je platný od 20.6.2023 a účinný od 1.8.2023.

Vedoucí OIA přítomným sdělila, že v tomto byla již sjednána náprava a na webových stránkách města je již uveřejněn aktualizovaný dokument. Toto bylo členy KV ověřeno.

Doporučení: k názvu dokumentu doplnit datum aktualizace tj. aktualizace k 13.4.2024

- **Různé**

Zásady vztahu zřizovatele Města Kutná Hora k příspěvkovým organizacím

Vedoucí oddělení interního auditu členy KV v průběhu května vyzvala k zaslání případných připomínek a návrhů k Zásadám vztahu zřizovatele Města Kutná Hora k příspěvkovým organizacím (dále jen „zásady“).

Současné s připomínkami byly vedoucí OIA doručeny následující dotazy:

- Proběhlo připomínkové řízení k zásadám ze strany odborů i ze stran ředitelů PO?
 - o *PO měly možnost zaslat své připomínky.*
- Je takový dokument k dispozici?
 - o *V současné chvíli není připomínkové řízení dokončeno, nelze poskytnout.*
- Může KV dostat záznam z připomínkového řízení?
 - o *V současné chvíli není připomínkové řízení dokončeno, nelze poskytnout.*
- Mají ředitelé PO vypracovaná rizika dle vzoru řízení rizik, který je součástí zásad?
 - o *K datu konání KV nedisponuje OIA požadovanými informacemi.*
- Může KV do dokumentů nahlédnout?
 - o *NE – OIA nedisponuje ke dni konání KV těmito dokumenty.*
- Proběhlo ze strany interního auditu ověření fungování tohoto dokumentu? Myšleno, jestli popsané činnosti jsou opravdu dle zásad vykonávány.
 - o *NE. Hodnocení fungování zásad proběhne po celém roce fungování zásad.*
- Může KV dostat záznam z ověření?
 - o *Ne – OIA nedisponuje ke dni konání KV požadovaným dokumentem.*
- Jak pracují odbory například s předkládanou čtvrtletní závěrkou, připravují z toho informace pro RM? Máme za sebou první čtvrtletí.
 - o *Směrnice Schvalování účetních závěrek zřízených příspěvkových organizací Městem Kutná Hora:*

Příspěvkové organizace předávají elektronicky odpovědnému pracovníkovi SRP čtvrtletně minimálně mezitímní účetní závěrku (výkazy: rozvaha, výkaz zisků a ztráty, příloha). K této mezitímní závěrce přiloží upozornění na případná související rizika (s důrazem na zajištění financování). Dále si SRP může vyžádat zprávu o hospodaření a poskytování služby.

Tyto podklady jsou uloženy u příslušného odboru/oddělení a SRP mohou předložit RM na vědomí informativní zprávu o hospodaření a poskytování služby, případně je RM oprávněna vyžádat si jejich předložení.

Ekonomický odbor dále zasílá mailem harmonogram termínů předávání výkazů městem zřizovaných neškolských příspěvkových organizací do CSÚIS pro dané období včetně formy předávání. Školské příspěvkové organizace obdrží termíny od Krajského úřadu.

Požadavek na předkládání čtvrtletních závěrek není novým požadavkem, je to již zavedená praxe ukotvená ve výše uvedené směrnici minimálně od roku 2018.

- Povinnosti ředitelů vůči odvětvovým odborům jsou poměrně rozsáhlé, opravdu se tak děje a požadované informace odbor dál zpracovává?
 - o *Bude předmětem vyhodnocení fungování zásad v roce 2025.*
- Proč jsou cíle stanovené tak jak jsou?
 - o *Cíle byly stanoveny příslušným odvětvovým odborem. OIA nedisponuje těmito informacemi.*
- Může KV nahlédnout do cílů ředitelů PO stanovených na rok 2024?
 - o *OIA nedisponuje takovým dokumentem, nespadá do působnosti OIA.*
- Mají nějakou návaznost na rozpočet organizace, střednědobý výhled, plánované investiční akce? Jsou to osobní cíle ředitele PO nebo cíle PO, které má organizace v příštím roce dosáhnout?
 - o *OIA nedisponuje požadovanými informacemi, nespadá do působnosti OIA.*
- Proč sociální služba nemá určené cíle?
 - o *Vedoucí odvětvového odboru stanovení cílů nepožadoval.*

Doporučení KV: Zpracovat připomínky a návrhy, toto dát k vyjádření ředitelům PO, členům KV a teprve poté předložit RM ke schválení.

Externí právní služby

Členka KV upozornila na smlouvy uzavřené s externími právníky zejména pro problematiku „MARLO KH s.r.o. a plánované výstavby v Malíně“. Smlouva na právní služby je uzavřena jak se společností Svejkovský & Kabelková - advokáti s.r.o., Holečkova 21, 150 00 Praha 5 a zároveň i s Mgr. Martin Běhounek, Přívozní 1054/2, 170 00 Praha 7, IČ: 66245605. Mgr. Ing. Pavel Bezouška byl vyzván k vyjádření – původně byla uzavřena smlouva s p. Běhounekem jako pomoc při řešení problematiky „MARLO KH“ v součinnosti s p. Bezouškou, následně byla problematika předána společnosti Svejkovský & Kabelková - advokáti s.r.o., kde p. Běhounek měl vystupovat jako zprostředkující osoba v kontaktu mezi Městem Kutná Hora a společností Svejkovský & Kabelková - advokáti s.r.o. V současné době nejsou známy informace, zda tato funkce je stále aktuální.

Doporučení KV: Zhodnotit využívání právních služeb Mgr. Martina Běhouneka v problematice „MARLO KH“

- **Závěr**

V 19:25 hod bylo 9. jednání KV ukončeno.

Příští zasedání KV je naplánováno **na středu 26.06.2024 v 18:00** v malé zasedací místnosti.

Vedoucí OIA sdělila členům KV, že 26.06.2024 se nebude moci KV zúčastnit, zapisovatelem bude pro 10. zasedání KV pověřen Ing. Leoš Dynda, referent oddělení interního auditu.

2) Návrh usnesení pro ZM :

Zastupitelstvo města Kutná Hora

I. bere na vědomí

Zápis č. 09/2024 z 9. zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva města Kutná Hora ze dne 28.05.2024

II. schvaluje

Kontrolní úkol: Kontrola plnění smlouvy o výkonu funkce pověřence GDPR Městem Kutná Hora, Havlíčkovu nám. 552/1, 284 01 Kutná Hora, IČO 00236195 a společností CATANIA GROUP s.r.o., Bořivojova 35/878, 130 000 Praha 3, IČO: 28253591

Zapsala : Ing. Kateřina Vágnerová, vedoucí oddělení interního auditu
Elektronicky ověřila: Mgr. Bc. Silvia Doušová, předsedkyně KV