

# MĚSTO KUTNÁ HORA

## Oddělení interního auditu

*Poznámka: Zveřejněna je upravená verze dokumentu z důvodu dodržení přiměřenosti rozsahu zveřejňovaných osobních údajů podle zákona č. 110/2019 Sb. o zpracování osobních údajů v platném znění. Usnesení v plném znění, spolu se zápisem z jednání Zastupitelstva města Kutná Hora je pro občany města Kutná Hora k dispozici k nahlédnutí v kanceláři starosty.*

---

Zpráva pro jednání  
Zastupitelstva města Kutná Hora  
dne 03.02.2026

---

Zprávu předkládá: Doušová Silvia, Mgr. Bc. - zastupitelka

Zprávu zpracovali: Vágnerová Kateřina, Ing.

---

### Zápis z kontrolního výboru

---

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo města Kutná Hora

#### **bere na vědomí**

Zápis 19/2025 z 19. zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva města Kutná Hora ze dne 13.01.2026.

Důvodová zpráva:

---

Zápis 19/2025 z 19. zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva města Kutná Hora ze dne 13.01.2026.

**Příloha č. 1:** KV\_zápis\_19\_Sd

# Zápis

## z 19. zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva města Kutná Hora konaného dne 13. 01. 2026

Místo konání:	Havlíčkovo náměstí 552/1, Kutná Hora – zasedací místnost
Přítomni:	Mgr. Bc. Silvia Doušová, Ing. Jana Kuklová, Jana Buřičová, Bc. Miroslava Hebrová, Bc. Tomáš Fišera, Bc. Jiří Šobr, Ing. Lukáš Jelínek, Ing. Mgr. Pavel Bezouška, Ing. Jiří Řípa
Omluveni:	Mgr. Jiří Nedvěd, Ludmila Jahodová
Neomluveni:	-----
Hosté:	Kateřina Špalková, Martin Suchánek MBA., Bc. Dagmar Ostřanská

### Program jednání kontrolního výboru:

1. Zahájení
2. Projekt „Šťastní a Veselí“
3. Závěr

#### 1) Zahájení

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

#### 2) Projekt „Šťastní a Veselí“

*Předsedkyně kontrolního výboru* přítomné přivítala, uvedla důvod dnešního setkání tj. projekt „Šťastní a Veselí“. Na jednání přijala pozvání vedoucí odboru cestovního ruchu, školství a kultury Bc. Dagmar Ostřanská a místostarostka města Kutná Hora paní Kateřina Špalková. Dále se jednání zúčastnil předseda finančního výboru Martin Suchánek MBA.

Zároveň obeznámila přítomné se slabými místy projektu „Šťastní a Veselí“ – absence usnesení RM, kterým by byl záměr schválen, jak a kdy byla stanovena exkluzivita projektu, doložitelné průzkumy trhu, možné dělení veřejné zakázky, absence smlouvy o spolupráci s Galeríí Středočeského kraje, upozornila na opatrnost při používání termínu „cestovní kancelář“.

Následně bylo předáno slovo *paní Kateřině Špalkové*, která přítomné informovala o tom, že v souvislosti s realizací projektu byl na základě usnesení rady města zadán oddělení interního auditu mimořádný procesní audit u odboru cestovního ruchu, školství a kultury, se zaměřením na proces zadávání veřejných zakázek a objednávkový systém. Cílem tohoto auditu je prověřit nastavení a fungování vnitřních procesů a posoudit jejich soulad s platnou legislativou a interními předpisy města.

Současně uvedla, že nelze vyloučit, že v rámci realizace mohlo dojít k dílčímu pochybení, přičemž se však ukazuje, že případné nedostatky mohou souviset i s historicky uplatňovanými postupy, které byly v minulosti považovány za standardní. Právě z tohoto důvodu město přistoupilo k zadání procesního auditu, aby bylo možné tato zjištění objektivně vyhodnotit a případná pochybení systémově napravit a do budoucna eliminovat.

Též vyjádřila názor, že provádění paralelní kontroly kontrolním výborem ve stejném rozsahu a se stejným zaměřením, jaké má interní audit, nepovažuje z hlediska efektivity za vhodné. Zároveň však poděkovala kontrolnímu výboru za jeho dosavadní zjištění a uvedla, že případné konkrétní podněty či připomínky, které by

mohly být předány oddělení interního auditu, by mohly být přínosné pro jeho další práci. Jakým způsobem kontrolní výbor k této situaci přistoupí, je však samozřejmě plně v jeho kompetenci.

Vedoucí oddělení interního auditu doplnila, že mimořádný audit byl již zahájen a předpokládá jeho ukončení v ideálním případě do konce února 2026.

Člen kontrolního výboru sdělil obavu, jak bude naloženo s výsledky tohoto auditu, kdo dohlédne na plnění doporučení a přijetí nápravných opatření a zda budou uloženy „tresty“.

Vedoucí oddělení interního auditu ujistila přítomné, že cílem auditu je najít případná procesní pochybení, navrhnout doporučení a kontrolovat přijímání nápravných opatření a eliminovat tak riziko vzniku dalších pochybení v této oblasti. Je v zájmu města, aby se takové situace neopakovaly.

Vedoucí odboru cestovního ruchu, školství a kultury přítomným sdělila, že již byla „potrestána“ snížením odměn, které byly přiznávány ve výplatě za listopad. O snížení odměn byla informována tajemníkem městského úřadu prostřednictvím e-mailové komunikace.

Dále přítomným sdělila, že odbor cestovního ruchu, školství a kultury postupuje v režimu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, tak jak je zaběhlou praxí na tomto odboru, kterou dosud nikdo nerozporoval. Položku rozpočtu „30. výročí zápisu KH na seznam UNESCO“ nikdo víc rozpracovat nechtěl. Nikdy se neschvalovaly podrobné rozpočty jednotlivých kulturních akcí, které odbor cestovního ruchu, školství a kultury realizovalo.

Celý projekt, jehož autorkou je MgA. Kateřina Šedá, byl velmi složitý, mimo rámec toho, co se v předchozích letech realizovalo. Projekt byl náročný na produkci, na složení týmu, který úzce spolupracoval s autorkou projektu.

Oslavy 30. výročí zápisu KH na seznam UNESCO byly založeny z velké části na finančních prostředcích získaných prostřednictvím fundraisingu.

Dále přítomným sdělila, že nebylo připravováno nic „potají“. O jednotlivých krocích a vývoji byla část vedení města průběžně informována. Upozorňovala opakovaně svého vedoucího na vyčerpání a únavu a poukazovala na nedostatečné personální zajištění odboru.

Všechny kroky byly podniknuty s přesvědčením, že jsou správné. Cílem byla snaha mít pod kontrolou všechny finanční prostředky vynaložené na tento projekt. Proto bylo zadáváno mnoho dílčích zakázek. Cílem nebylo „dát“ MgA. Kateřině Šedé 1,5 milionu a nemít plnou kontrolu, komu a za co a v jaké výši bude zapláceno, a to zejména s ohledem na vývoj uměleckého projektu.

Dále přítomným sdělila velký přínos paní MgA. Šedé pro tvorbu nového strategického plánu Města Kutná Hora díky svým sociologickým poznatkům.

Na dotaz, jakým způsobem byli oslovováni účastníci projektu (podnikatelské subjekty, „účastníci výletů“), bylo paní vedoucí odboru cestovního ruchu, školství a kultury sděleno, že pro podnikatelské subjekty proběhla prezentace, kde se ze 120 oslovených subjektů dostavilo cca 50 – 60 subjektů. Na této prezentaci paní MgA. Kateřina Šedá popsala projekt a záměr. Přítomným byl rozdán dotazník, ve kterém měli sdělit, jakým způsobem se mohou zapojit. Podnikatelé na místě napsali míru svého zapojení. Následně se do projektu přidávali i další subjekty. Těmto subjektům nebyla předána informace, ze které by vyplývalo, že vše co jednotlivé subjekty nabídnou, musí být zadarmo. Dále bylo sděleno, že výběr „účastníků výletu“ byl zcela v rukou autorky projektu. Lidé byli oslovováni prostřednictvím letáků, Kutnohorských listů, webových stránek.

Další členové kontrolního výboru poukázali na to, že byl projekt připraven na poslední chvíli, autobusy nebyly vždy naplněny a prezentace pro podnikatelské subjekty nebyla zcela čitelná.

Vedoucí odboru cestovního ruchu, školství a kultury sdělila, že přípravě byl věnován dostatek času, některé autobusy byly doplňovány operativně. Počet zapojených subjektů a zpětná vazba od těchto subjektů se jeví tak, že pro mnohé subjekty byla prezentace dostatečně čitelná. Z celého projektu vzniká film, který bude veřejně promítán. Všichni účastníci projektu jsou dopředu seznámeni s tím, že vzniká filmový záznam a fotografie. Je škoda, že některé subjekty v tomto filmovém zpracování budou chybět. Někteří účastníci výletů přejímají

iniciativu a sami organizují další akce. Dále uvedla, že od některých podniků poskytujících gastro služby mají kladné ohlasy na následné návštěvy účastníků projektu a vyhledávání jejich služeb.

Dále bylo členy kontrolního výboru poukázáno na usnesení Rady města Kutná Hora, ze kterých vyplývá, že na projekt bylo žádáno o krajské dotace. Vedoucí odboru cestovního ruchu, školství a kultury nedisponovala informací, co bylo důvodem nepodpoření projektu Středočeským krajem.

Předseda finančního výboru poukázal na to, že „Oslavy UNESCO“ by dle jeho názoru měly být zadány jednou veřejnou zakázkou jako jeden projekt. Mohlo by se tedy v tomto případě jednat o dělení veřejné zakázky. Ze zaslaných podkladů, které obsahovaly jednotlivé objednávky a faktury, je v některých případech obtížné párování. Dále upozornil na to, že jen část nákladů, které byly na tento projekt vynaloženy, byly uhrazeny paní MgA. Šedé – je tedy otázka co je ještě umělecké dílo a co už ne. Dále upozornil přítomné na nesrovnalosti v procesu tvorby objednávek na městském úřadu. Dále položil dotaz, kdo je faktickým vlastníkem uměleckého produktu vytvořeném MgA. Šedou, zdali město, GASK či někdo jiný.

Členové kontrolního výboru poukazují zejména na tyto oblasti, na které je třeba se při auditu zaměřit:

- exkluzivita projektu (unikátnost MgA. Kateřiny Šedé) a možné pochybení v aplikaci postupů uvedených ve směrnici pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu,
- jaká směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu a finanční limit je platná pro tento projekt
- co lze považovat za začátek veřejné zakázky s ohledem na zahájení projektu fází „přípravné práce“,
- smluvně neupravená spolupráce s Galeríí Středočeského kraje,
- vývoj v pojetí projektu,
- funkčnost vnitřního kontrolního systému,
- zda existují jednotná pravidla pro „reklamu“ subjektů, které se do projektu zapojily a zdali nedošlo k neoprávněné veřejné podpoře,
- kdo hradí náklady spojené s projektem v roce 2026,
- zapůjčení prostor Jungmannovo nám. 321, Kutná Hora – dům U slunce,
- zda bylo některým dodavatelským subjektům občerstvení hrazeno, proč a z jakých finančních zdrojů.

Členové kontrolního výboru se shodli na tom, že zašlou své podněty ke kontrole vedoucí oddělení interního auditu. Kontrolní výbor si nebude v tuto chvíli stanovovat kontrolní úkol, vyčká na výsledky mimořádného auditu.

### **3) Závěr**

V 19:35 hod bylo 19. jednání KV ukončeno.

Příští zasedání KV je plánované na úterý 03. 03.2026 od 18:00 v malé zasedací místnosti.

### **Návrh usnesení pro ZM :**

Zastupitelstvo města Kutná Hora

#### **I. bere na vědomí**

Zápis č. 19/2026 z 19. zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva města Kutná Hora ze dne 13. 01. 2026

Zapsala : Ing. Kateřina Vágnerová, vedoucí oddělení interního auditu

Elektronicky ověřila: Mgr. Bc. Silvia Doušová, předsedkyně KV