

ČESKÁ REPUBLIKA - KRAJSKÝ SOUD V BRNĚ

Rooseveltova 16, 601 95 Brno

tel.: 546 511 111, fax: 546 513 362, e-mail: podatelna@ksoud.brn.justice.cz, IDDS: 5wwaa9j

Naše značka: Spr 235/2022

Dne: 18. 2. 2022

Informace o výsledcích kontrol za rok 2021 v souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

V souvislosti s ustanovením § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) zveřejňuje Krajský soud v Brně jako kontrolní orgán informace o výsledcích své kontrolní činnosti v následujících oblastech:

a) Veřejnosprávní kontroly

Veřejnosprávní kontroly jsou Krajským soudem v Brně realizovány na základě ustanovení § 8 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a v návaznosti na § 126 odst. 1 písm. c) zákona č. 6/2002 Sb., o soudech a soudcích.

Kontrolní činnost Krajského soudu v Brně byla pro rok 2021 stanovena Plánem hlavních úkolů v oblasti veřejnosprávních kontrol vybraných okresních soudů v působnosti Krajského soudu v Brně v roce 2021 (Spr 197/2020 ze dne 31. 3. 2021). Tvorbu plánu ovlivnily zejména tyto faktory:

- ✓ údaje z dlouhodobého přehledu vykonaných kontrol jak Krajským soudem v Brně, tak orgány finanční správy
- ✓ prodlužování kontrol z předchozího roku z důvodu nouzového stavu, který byl opakovaně vyhlášen až do dubna 2021.

Plán kontrol byl aktualizován Dodatkem č. 1 ze dne 25. 5. 2021 v souvislosti s personální situací u kontrolovaných subjektů.

Cílem těchto kontrol bylo zejména:

- ✓ prověřit hospodaření s majetkem státu a čerpání prostředků státního rozpočtu
- ✓ předcházet vzniku nedostatků metodickým působením krajského soudu.

Předmětem kontrol bylo prověření hospodaření s majetkem státu a prostředky státního rozpočtu vynakládané na činnost okresního soudu v období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2019 (u jednoho z okresních soudů) a v období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2020 u ostatních soudů. Tematické zaměření těchto kontrol bylo popsáno v programu kontroly ze dne 24. 3. 2020 a 25. 5. 2021. Z kapacitních důvodů byly stejně jako v roce 2020 z programu kontrol vypuštěny oblasti vymáhání soudních pohledávek a agenda soudních úschov.

V roce 2021 byla dokončena jedna komplexní veřejnosprávní kontrola z předchozího období, jedna komplexní kontrola byla provedena během roku s tím, že její výsledky byly projednány v lednu 2022, a dále byla na podzim 2021 zahájena další komplexní veřejnosprávní kontrola, která dosud probíhá.

Provedenými veřejnosprávními kontrolami byly zjištěny nedostatky s nízkou až střední závažností zejména při:

- dodržování vnitřního kontrolního systému podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, jednotlivými zaměstnanci (schvalovací a operační postupy předběžné a průběžné řídicí kontroly)
- dodržování zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, a postupů stanovených resortními instrukcemi a metodikami při zadávání VZMR (změny smlouvy podle § 222 zákona, nedostatky postupu zadavatele v průběhu a po ukončení zadávacího řízení)
- uveřejňování smluv v registru smluv podle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv (neuveřejnění nebo opožděné uveřejnění smlouvy/objednávky)
- dodržování zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a souvisejících předpisů při provádění inventarizace majetku a závazků (inventarizace všech účtů, úplnost a správnost vyhotovených dokladů k inventarizaci), v souvislosti s odpisy dlouhodobého majetku, při účtování na některých účtech a při pokladní činnosti
- plnění povinností v agendě autoprovozu (vedení předepsané dokumentace)
- ověřování postupů podle zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, a souvisejících resortních předpisů (nájem nebytových prostor, evidence počítačových licencí a postupy při vyřazování majetku).

S poznatky z veřejnosprávních kontrol nemohli být v roce 2021, stejně jako v roce 2020, seznámeni ředitelé správ okresních soudů v působnosti Krajského soudu v Brně na pravidelných poradách, protože se z důvodu epidemiologické situace nekonaly. Namísto toho jim byl v dubnu 2021 zaslán přehled anonymizovaných zjištění za rok 2020, aby je mohli využít pro zlepšení řízení jejich provozní a finanční činnosti a případných negativních jevů se mohli vyvarovat. Stejně tak bude postupováno se zjištěními za rok 2021.

b) Kontroly v oblasti znalecké a tlumočnické činnosti

Vzhledem ke změně znaleckých a tlumočnických předpisů, na jejichž základě se jediným kompetentním orgánem státní správy dané agendy stalo Ministerstvo spravedlnosti, Krajský soud v Brně v roce 2021 neprováděl v dané oblasti žádnou kontrolní činnost. V souladu s přechodnými ustanoveními toliko dokončoval již zahájená řízení o jmenování znalců/tlumočnicků a řízení přestupková.

Zpracovala:

JUDr. Michaela Egerlová

Vedoucí útvaru interního auditu a kontroly

JUDr. Milan Čečotka, v.r.
Předseda Krajského soudu v Brně