

Česká republika - Krajský soud v Brně

✉ Rooseveltova 16, 601 95 Brno, ☎ 546 511 111, fax 546 513 362
e-mail: podatelna@ksoud.brn.justice.cz ID datové schránky: 5wwaa9j

Spr 335/2017

Brno 15.02.2017

Informace o výsledcích kontrol za rok 2016 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 výsledku 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, ve znění pozdějších předpisů, a v návaznosti na § 126 odst. 1 písm. c) zákona č. 6/2002 Sb., o soudech a soudcích, ve znění pozdějších předpisů.

Tato kontrolní činnost byla pro rok 2016 stanovena Plánem hlavních úkolů v oblasti veřejnosprávních kontrol vybraných okresních soudů v působnosti Krajského soudu v Brně. V průběhu dubna 2016 byl plán kontrol upraven, protože v mezidobí zahájil Odbor kontroly Ministerstva financí ČR veřejnosprávní kontroly na 5 okresních soudech. Plán byl aktualizován Dodatkem č. 1 ze dne 18.04.2016 a dále Dodatkem č. 2 ze dne 05.09.2016 a dne 05.10.2016 Dodatkem č. 3, protože Ministerstvo financí ČR zahájilo veřejnosprávní kontroly hospodaření na dalších 2 soudech.

V prvním pololetí byly provedeny II. etapy kontrol u těch okresních soudů, u nichž byla I. etapa kontroly realizována v roce 2015. Předmětem kontrol byly další vybrané části hospodaření s majetkem státu a čerpání prostředků státního rozpočtu vynakládaných na činnost okresního soudu v období od 01.01.2012 do 31.12.2014 (zejména účetnictví, hospodaření s majetkem státu, zadávání veřejných zakázek, evidence a vymáhání justičních pohledávek, agenda soudních úschov). Ve druhém pololetí bylo předmětem kontrol hospodaření s majetkem státu a čerpání prostředků státního rozpočtu vynakládaných na činnost okresního soudu v období od 01.01.2013 do 31.12.2015.

Provedenými veřejnosprávními kontrolami byly zjištěny nedostatky zejména při:

- dodržování zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách včetně zakázek malého rozsahu a dodržování souvisejících povinností
- nastavení vnitřního kontrolního systému podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole
- dodržování zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a souvisejících předpisů vč. provádění inventarizace majetku a závazků (zejména účtů opravek a opravných položek)

- dokumentace při vyřazování majetku nebo prodlevách při vymáhání justičních pohledávek
- plnění povinností v autoprovozu, zejména dostatečně průkazné dokumentace.

Kontrolovaným osobám je vždy ukládána povinnost přijmout opatření k odstranění nedostatků zjištěných při kontrole. Zprávu o přijetí těchto opatření pak zasílají krajskému soudu zpravidla ve lhůtě dvou měsíců od skončení kontroly.

S poznatky z veřejnosprávních kontrol jsou minimálně jedenkrát ročně seznamováni ředitelé soudních správ okresních soudů v působnosti Krajského soudu v Brně, aby je mohli využít pro zlepšení řízení jejich provozní a finanční činnosti a případných negativních jevů se mohli vyvarovat.

b) Kontroly v oblasti znalecké a tlumočnické činnosti

Předmětem kontroly bylo dodržování ustanovení § 15 zákona č. 36/1967 Sb., o znalcích a tlumočnících ve znění pozdějších předpisů, a § 8 vyhlášky č. 37/1967 Sb., k provedení zákona o znalcích a tlumočnících, tj. řádné vedení znaleckého a tlumočnického deníku, a dále § 19 zákona o znalcích a tlumočnících, ve znění pozdějších předpisů (úměrnost a úplnost účtovaných odměn).

Kontrola byla prováděna u fyzických osob, tj. u 471 znalců a 9 tlumočnicků.

Kontrola byla prováděna v sídle kontrolního orgánu, tj. u Krajského soudu v Brně, korespondenčním způsobem (na základě předchozího oznámení byly zaslány podklady kontrolujícímu a k jejich vyhodnocení, aniž by se musel kontrolující dostavit ke kontrolované osobě).

Nejčastějšími nedostatky shledanými při kontrole znaleckých/tlumočnických deníků byly:

- nedostatečné označení státního orgánu vyžadujícího znalecký/tlumočnický úkon
- chybějící počet hodin (stran předkladu) účtovaných státním orgánům
- chybné číslování znaleckých/tlumočnických úkonů
- chybějící údaje o proplacení odměny a výloh za provedené znalecké/tlumočnické úkony.

Odstranění zjištěných nedostatků bylo kontrolovaným osobám uloženo v termínu do příští kontroly znaleckého/tlumočnického deníku.

Zpracovala:

JUDr. Michaela Egerlová

Vedoucí útvaru interního auditu a kontroly

Magdalena Štajnarová

Referent oddělení znalců a tlumočnicků

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