

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 403/2018

Dne: 15.02.2018

Informace o výsledcích kontrol za rok 2017 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 2017 stanovena Plánem hlavních úkolů v oblasti veřejnosprávních kontrol vybraných okresních soudů v působnosti Krajského soudu v Brně ze dne 27.02.2017. Plán byl aktualizován Dodatkem č. 1 ze dne 22.09.2017. Tvorbu plánu ovlivnily mj. výsledky veřejnosprávních kontrol Ministerstva financí ČR na 7 okresních soudech (ze 14) v působnosti krajského soudu, které byly zahájeny v roce 2016, a na ně navazující daňové kontroly finančních úřadů v roce 2017.

Cílem kontroly 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 čerpání prostředků státního rozpočtu vynakládaných na činnost okresních soudů v období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2016, v případě věcných souvislostí i období předcházející a do doby kontroly. V souladu s Usnesením vlády ČR č. 609 ze dne 8. června 2016 a č. 511 ze dne 10. července 2017 byly kontroly zaměřeny zejména na zjišťování nedostatků v dodržování zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, a porušování rozpočtové kázně podle zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla.

Provedenými veřejnosprávními kontrolami u tří okresních soudů byly zjištěny nedostatky zejména při:

- dodržování zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, rovněž postupů dle resortních instrukcí, metodik a dalších pravidel při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- nastavení vnitřního kontrolního systému podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a následně při dodržování nastavených pravomocí jednotlivými zaměstnanci

- dodržování zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a souvisejících předpisů vč. provádění inventarizace majetku a závazků (zejména účtů opravek a opravných položek) a úplnosti vyhotovených dokladů k inventarizaci
- ověřování postupů podle zákona č. 219/2000 Sb., o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, a souvisejících resortních předpisů (doložení dokumentace a dodržování postupů při vyřazování majetku, přenechání nebytových prostor apod.).

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 352 znalců a 129 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 a absence čísla jednacího
- chybějící počet hodin (stran předkladu) účtovaných státním orgánům
- nedostatečně popsany předmět úkonu
- chybné číslování znaleckých/tlumočnických úkonů
- chybějící údaje o proplacení odměny a výloh za provedené znalecké/tlumočnické úkony.

Odstranění zjištěných nedostatků bylo kontrolovaným osobám doporučeno do příští kontroly znaleckého/tlumočnického deníku.

Zpracovala:

JUDr. Michaela Egerlová

Vedoucí útvaru interního auditu a kontroly

Magdalena Robotková

Referent oddělení znalců a tlumočnicků

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