

Kontrolní útvar  
Spr 224/2018

V Praze dne 15. února 2018

**Zpráva o výsledcích veřejnosprávních kontrol za rok 2017  
v souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., kontrolní řád, v působnosti  
Krajského soudu v Praze**

Činnost útvaru finanční kontroly Krajského soudu v Praze se řídí zákonem č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a samotné kontroly jsou prováděny podle zákona č. 255/2012 Sb, kontrolní řád. Útvar interního auditu, působící u Krajského soudu v Praze, se řídí zákonem č. 320/2001 a Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu.

Kontroly v roce 2017 vycházely:

- a) z potřeby pravidelných prověrek hospodaření jednotlivých soudů, které probíhají s nejvýše 3letou periodou,
- b) z výsledků kontrol poskytnutých Ministerstvem financí a Ministerstvem Spravedlnosti za rok 2016 a
- c) z vlastních zjištění z proběhlých kontrol, které odhalily problémové oblasti ekonomického fungování soudů.

Dalšími vstupy pro plánování zaměření činnosti kontroly v roce 2017 byly trvající úkoly předsedkyně Krajského soudu v Praze, které ukládají zvýšený dohled nad oblastmi veřejných zakázek, dodržování rozpočtových pravidel a rozpočtové kázně a kontrolu řádného provedení inventarizací.

Auditní činnost byla obecně zaměřena na hospodářské a finanční funkce krajského soudu a svou metodickou podporou přispěla ke zkvalitnění práce u okresních soudů ve Středočeském kraji. Nástrojem byla auditní šetření fungování vnitřního kontrolního systému a finančního řízení v jednotlivých oblastech správy Krajského soudu v Praze. Jejich výstupy byly podkladem a metodickou podporou při tvorbě předpisové soustavy krajského i okresních soudů.

Úkoly kontrolní činnosti pro rok 2017 byly stanoveny jejich plánem, kdy byla plánována 1 veřejnosprávní kontrola a 4 následné veřejnosprávní kontroly a takto byly i realizovány. Dále proběhlo podle plánu 1 kontrolní šetření.

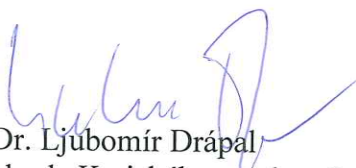
V oblasti auditu proběhly 3 plánované audity a několik konzultačních zakázek malého rozsahu. Pravidelně je vyhodnocován vnitřní kontrolní systém a činnost oddělení interního auditu.

V rámci kontrol a auditů krajského a okresních soudů byly zjišťovány následující nedostatky:

- některé pokladní operace byly nesprávně zaúčtovány a chybí doklady o provedené řídicí kontrole,
- neúplná evidence SW licencí,
- nedodržení termínů plnění veřejných zakázek.



Zpracoval:  
Ing. Dalibor Šulc  
Referent finanční kontroly



JUDr. Ljubomír Drápal  
Předseda Krajského soudu v Praze