

Spr. 47/2020  
Dne 06. ledna 2020

**Zpráva**  
**o výsledcích kontrol za rok 2019 v souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb.**  
**zákon o kontrole – kontrolní řád**

Činnost pracovníka finanční kontroly Krajského soudu v Českých Budějovicích vychází ze zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

Činností finanční kontroly byly splněny všechny úkoly dané „Plánem hlavních kontrolních úkolů pro rok 2019“. Byla provedena kontrola u osmi okresních soudů v rámci působnosti Krajského soudu v Českých Budějovicích a na základě pokynu z MSp ČR provedeny mimořádné kontroly zaměřené na evidenci a vymáhání pohledávek státu u dvou okresních soudů.

Na základě vlastní kontrolní činnosti byly prověřeny a zjištěny následující skutečnosti:

- Pořizování nového majetku okresních soudů probíhá v souladu s obecnými právními předpisy. Inventarizací majetku a závazků okresních soudů nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.
- V rámci vyřazování majetku pro jeho další nepotřebnost, nefunkčnost, zastaralost, nerentabilitu opravy či nehospodárnost provozu je dodržována a nebyly zjištěny žádné závažné chyby, pouze u vyřazování služebních vozidel nebyly u některých OS dodrženy správné postupy pro prodej vozidel, vše upřesněno a doporučený postup sdělen ředitelům správ všech OS.
- U nákupu provozního materiálu a ochranných prostředků zaměstnancům nebyly zjištěny nedostatky.
- Při kontrole provozování dopravních prostředků u jednotlivých okresních soudů je nastaven funkční GPS systém, který je ve všech služebních vozidlech okresních soudů a tím je zajištěna efektivita použití služebních vozidel včetně úspory PHM.
- Schválené a následně upravené závazné ukazatele, limity rozpočtů příjmů, výdajů byly v kontrolovaném období splněny bez připomínek.
- Na centrálně prováděné rozpočtové změny je operativně reagováno. Nehospodárné nebo neúčelné použití rozpočtových prostředků nebylo kontrolou zjištěno.
- Tvorba a čerpání prostředků FKSP se řídí podle vyhlášky MF č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb v platném znění. Součástí zásad pro jednotlivé roky jsou i vyrovnané roční rozpočty FKSP.
- V rámci protikorupční strategie je funkčnost na jednotlivých soudech kontrolována vedoucími pracovníky, včetně provedení vyhodnocení. Finanční kontrolou KS zaveden funkční vnitřní kontrolní systém na všech OS. Sníženy chyby v rámci schvalovacích postupů organizace.

- V rámci kontroly justičních depozit a věcí uložených do úschovy, nebyly zjištěny chyby. Byla provedena namátková kontrola trezorů se soudními úschovami.
- O správnosti provedených kontrol u okresních soudů a metodické činnosti finanční kontroly KS jsou patrné výsledky ve všech kontrolovaných oblastech, kdy došlo k výraznému snížení chyb.
- Na základě pokynu z MSp ČR byly provedeny tematické kontroly zaměřené na evidenci a vymáhání pohledávek u Okresního soudu v Pelhřimově a u Okresního soudu v Českých Budějovicích.

V případech, kdy byly zjištěny chyby, se okresním soudům ukládá odstranění všech uvedených nedostatků. Opatření k odstranění zjištěných závad a zjednání řádného stavu činnosti soudů je plněno a chyby jsou odstraněny.

Zpracoval:.....

Mgr. Pavel Tůma  
pracovník finanční kontroly  
Krajského soudu v Českých Budějovicích

Schválil:.....

JUDr. Milan Tripes  
předseda Krajského soudu  
v Českých Budějovicích