

V Hradci Králové dne 15. 2. 2017
Spr 1054/2017

**Informace o výsledcích kontrol za rok 2016
dle § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole**

1) Veřejnosprávní kontroly

Veřejnosprávní kontroly byly prováděny v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, a dle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Veřejnosprávní kontroly byly zaměřeny na oblast dodržování rozpočtové kázně, zajištění účelnosti a hospodárnosti vynakládaných rozpočtových prostředků, hospodaření s majetkem státu, autoprovaz, veřejné zakázky. Kontrolována byla rovněž personální agenda.

V roce 2016 byly realizovány 3 veřejnosprávní kontroly okresních soudů v působnosti Krajského soudu v Hradci Králové.

Předmětem kontrol byly zejména oblasti zadávání veřejných zakázek, dodržování rozpočtové kázně, zajištění účelnosti a hospodárnosti vynakládání rozpočtových prostředků, správnost a věrohodnost účetnictví, hospodaření s prostředky FKSP, hospodaření s majetkem státu a hospodárnost výdajů v oblasti autoprovazu.

Nejčastěji zjištěné nedostatky:

- nebyl dodržen zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů a instrukce MSp č. j. 65/2011-INV-SP, o zadávání veřejných zakázek v resortu Ministerstva spravedlnosti, ve znění pozdějších předpisů,
- nebyl dodržen zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a ČÚS (nesprávné účtování některých účetních operací),
- při inventarizaci majetku a závazků nebylo postupováno v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci, ve znění vyhlášky č. 372/2015 Sb.,
- v některých případech byly zjištěny nedostatky v provádění spisových a poplatkových kontrol,
- při provádění předběžné řídicí kontroly nastavené v rámci vnitřního kontrolního systému nebylo postupováno v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů a jej provádějí vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění zákona č. 309/2002 Sb., zákona č. 320/2002 Sb. a zákona č. 123/2003 Sb.

Následné kontroly byly v roce 2016 realizovány u dvou okresních soudů. Byly zaměřeny na kontrolu odstranění nedostatků. Přijatá opatření byla ze strany kontrolovaných soudů plněna.

Na Krajském soudě v Hradci Králové byly zkontrolovány formou následných kontrol oblasti užívání mobilních telefonů, autoprovozu a inventarizací. Nebyla zjištěna pochybení.

2) Kontroly v oblasti znalecké a tlumočnické činnosti

Předmětem kontrol bylo dodržování § 15 a § 19 zákona č. 36/1967 Sb., o znalcích a tlumočnících, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 37/1967 Sb., k provedení zákona o znalcích a tlumočnících, ve znění pozdějších předpisů, tj. řádné vedení znaleckého a tlumočnického deníku.

Kontroly byly provedeny u 62 znalců a 12 tlumočnicků, realizovány byly v sídle kontrolního orgánu, tj. u Krajského soudu v Hradci Králové, korespondenčním způsobem. Na základě předchozího oznámení o zahájení kontroly byli znalci (tlumočníci) vyzváni k zaslání podkladů kontrolujícímu k jejich vyhodnocení, aniž by se museli dostavit ke kontrolované osobě.

Nejčastějšími nedostatky zjištěnými při kontrolách znaleckých (tlumočnických) deníků byly:

- nedostatečné označení sídla orgánu (organizace, občana) vyžadujícího úkon,
- u úkonů pro státní orgány neuvedení spisové značky (č. j.), pod kterou byl posudek (překlad) vyžadován,
- chybějící datum zadání, příp. chybějící datum provedení úkonu,
- nesprávné uvedení účtované odměny a účtovaných nákladů,
- chybějící nebo nesprávné uvedení určené odměny a přiznané náhrady nákladů, u úkonů na základě soukromé objednávky neuvedení přijatých částek,
- neuvedení data proplacení odměny a výloh.

Odstranění zjištěných nedostatků bylo kontrolovaným osobám uloženo v termínu cca do 1 měsíce.

Zpracovala:
Ing. Radka Kalcsová
Finanční kontrolorka

Ludmila Kopecká
Vedoucí oddělení znalců a tlumočnicků

JUDr. Jan Čipera
předseda krajského soudu