

## **Obecné informace o výsledcích kontrol za rok 2020 v souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)**

Krajský soud v Ústí nad Labem v roce 2020 vykonal veřejnosprávní kontroly na vybraných okresních soudech ve své působnosti v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů a podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů. Kontrolní činnost krajského soudu byla vymezena Plánem kontrolní činnosti na rok 2020 (Spr 2639/2019).

Podle plánu kontrolní činnosti na rok 2020 byly veřejnosprávní kontroly provedeny pracovníky krajského soudu na třech okresních soudech, na dalším okresním soudu byla kontrola zahájena. Veřejnosprávními kontrolami byly prověřeny vybrané údaje pro tvorbu a plnění příjmů a výdajů rozpočtu, dodržování závazných ukazatelů rozpočtu, realizace rozpočtových opatření, dodržování rozpočtové skladby, hospodárnost, efektivnost a účelovost při vynakládání rozpočtových prostředků. Dále byla prověřena oblast veřejných zakázek, vymáhání justičních pohledávek, správnost a věrohodnost účetnictví, náležitosti účetních dokladů, evidence a správa majetku, inventarizace majetku, pokladní služba, hospodaření s prostředky fondu kulturních a sociálních potřeb, hospodárnost výdajů autoprovozu. Předmětem kontroly byla rovněž mzdová a personální oblast, fungování systému finanční kontroly a zpracování a vyhodnocování interního protikorupčního programu.

Nedostatky byly zjištěny v oblasti uveřejňování smluv v registru smluv dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv a uveřejňování některých údajů o veřejné zakázce dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek. K nejčastějším nedostatkům veřejnosprávních kontrol na okresních soudech patří nedostatky v oblasti vymáhání justičních pohledávek, v dodržování rozpočtové skladby, dále byly zjištěny drobné či formální nedostatky v inventarizaci majetku a v evidenci majetku a nedůsledné provádění předběžné řídicí kontroly. V personální oblasti dochází nejčastěji k nepřesnému výpočtu praxe zaměstnanců a k nepřesnému výpočtu dovolené, která souvisí s mateřskou nebo rodičovskou dovolenou.

Na základě zjištěných nedostatků se okresním soudům ukládá odstranění všech nedostatků uvedených v protokolu o veřejnosprávní kontrole. Kontroly přijatých opatření k odstranění nedostatků byly provedeny v roce 2020 u tří okresních soudů. Kontrolami přijatých opatření bylo zjištěno, že přijatá opatření jsou plněna, v menší míře přetrvávají drobné formální nedostatky v oblasti dodržování rozpočtové skladby, inventarizace a v oblasti řídicí kontroly.

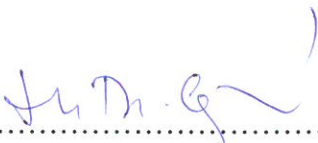
Na Krajském soudu v Ústí nad Labem je finanční kontrola vykonávána podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů. V souladu s tímto zákonem bylo vydáno Opatření č. 189 předsedy Krajského soudu Ústí nad

Labem k zabezpečení systému finanční kontroly (Spr 1114/2020, opatření nabylo účinnosti dne 1. 5. 2020). Finanční operace krajského soudu jsou podrobeny předběžné, průběžné a následné řídicí kontrole. Systém vnitřní řídicí kontroly je průběžně vyhodnocován a podle potřeby aktualizován. V současné době se jeví jako přiměřený a dostatečně účinný.

Každoročně probíhá kontrola vedení znaleckého a tlumočnického deníku dle § 15 zákona č. 36/1967 Sb., o znalcích a tlumočnících, ve znění pozdějších předpisů a dle §8 vyhlášky 37/1967 Sb., k provedení zákona o znalcích a tlumočnících, ve znění pozdějších předpisů. Kontroly jsou prováděny v sídle krajského soudu. V roce 2020 byla provedena kontrola 541 znaleckých deníků a 222 tlumočnických deníků. Byly zjištěny nedostatky formálního charakteru. Ke kontrole nebyly předloženy 4 znalecké deníky. V tlumočnické agendě nebyl předložen 1 deník. Tyto spisy jsou předkládány k dalšímu řízení Ministerstvu spravedlnosti ČR.

V Ústí nad Labem dne 29.1.2021

Zpracovala: Ing. Alena Petrová  
vedoucí útvaru finanční kontroly a controllingu



---

JUDr. Lenka Ceplová  
předsedkyně krajského soudu