

ČESKÁ REPUBLIKA - KRAJSKÝ SOUD V PRAZE

150 75 PRAHA 5 - SMÍCHOV, nám. Kinských č. 5, tel.: 257 005 111

č.j.: Spr 94/2024

Informace o výsledcích kontrol za rok 2023 v souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)

V souladu s ustanovením § 26 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) zveřejňuje Krajský soud v Praze jako kontrolní orgán informace o výsledcích své kontrolní činnosti v oblasti veřejnosprávních kontrol.

Kontroly jsou realizovány na základně ustanovení § 8 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

Plánované veřejnosprávní kontroly jsou Krajským soudem v Praze stanoveny v Ročním plánu kontrolní činnosti pro daný rok a Střednědobém plánu kontrolní činnosti pro tříleté období. Plány zajišťují pravidelné opakování kontrol na všech okresních soudech v působnosti Krajského soudu v Praze.

Plány zahrnují kontroly následné i komplexní. Následné kontroly jsou prováděny v rozsahu zjištění z předchozí komplexní kontroly. Komplexní kontrola zahrnuje přezkoumání všech zásadních činností soudu jako jsou: rozpočet, účetnictví, vnitřní kontrolní systém, FKSP, vymáhání pohledávek, GDPR, protikorupční agendu, autoprovoz, investice a veřejné zakázky, majetek a inventarizaci, předpisovou základnu a další. V roce 2023 byly provedeny dvě kontroly komplexní a tři následné.

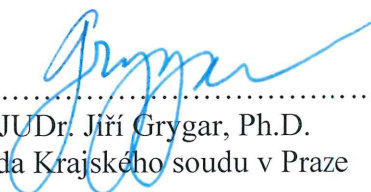
Následné kontroly zhodnotili stav plnění doporučení či nápravných opatření a jejich výsledkem bylo zpravidla vypořádání nedostatků. Problematická je stále oblast GDPR, kde je nadále metodicky spolupracováno na nápravě.

Komplexní kontroly odhalily nedostatky v naplňování požadavků na řádné nastavení řídicí kontroly, avšak zpravidla neohrožující fungování vnitřního kontrolního systému. Dílčí nedostatky se objevují v záznamech o provedené inventarizaci a evidenci majetku. Doporučení jsou stanovena u agendy GDPR, řízení rizik a protikorupční agendy. Vymáhání pohledávek generuje dílčí nedostatky, avšak již v tomto směru bylo metodické vedení úspěšné v nápravě většiny systémových chyb. Závažnost nedostatků je zpravidla hodnocena ve střední či nízké úrovni.


Výsledky kontrol jsou příslušnému soudu zaslány písemně nebo sděleny i ústně, pokud bylo odhaleno více nebo závažnějších nedostatků. Následně jsou opakující se nedostatky sdíleny na poradách Krajského soudu v Praze a okresních soudů v jeho působnosti, aby bylo možné těmto nedostatkům předcházet.

V Praze dne 26. února 2024

Schválil:


.....
JUDr. Jiří Grygar, Ph.D.
předseda Krajského soudu v Praze

Zpracovala:


.....
Ing. Karolína Merxbauer
finanční kontrolor