

Hradec Králové 25. 1. 2018
Spr 738/2018

Zpráva o výsledcích kontrol za rok 2017
zveřejňovaná v souladu s § 26 zákona č. 255/2012 Sb., kontrolní řád

Krajský soud v Hradci Králové, oddělení finanční kontroly, realizuje veřejnosprávní kontroly okresních soudů v působnosti Krajského soudu v Hradci Králové podle zákona č. 320/2001Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě. Kontroly jsou prováděny dle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

V roce 2017 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, vymáhání pohledávek a hospodárnost výdajů v oblasti autoprovozu.

Na Krajském soudě v Hradci Králové bylo provedeno 5 následných kontrol zaměřených na veřejné zakázky, na provedení inventarizace, používání mobilních telefonů, na provádění kontrol soudních úchov a na kontrolu plnění nápravných opatření uložených po kontrole MSp.

Nejčastěji zjištěné nedostatky:

- nedodržení transparentnosti a uveřejňovací povinnosti při zadávání veřejných zakázek,
- chybné účtování o poskytnutých zálohách, o odpisu majetku,
- nedoložení průkazných příloh k účetním záznamům,
- nesrovnalosti v inventurních soupisech,
- formálnost při provádění řídicí kontroly,
- nedodržení obsahového vymezení položek platné rozpočtové skladby.

V oblasti znalecké a tlumočnické činnosti bylo předmětem kontroly plnění povinností podle § 15 a § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 36/1967 Sb., o znalcích a tlumočnících, ve znění pozdějších předpisů, ve spojení s § 8 odst. 1 vyhlášky č. 37/1967 Sb., k provedení zákona o znalcích a tlumočnících, ve znění pozdějších předpisů.

Kontroly byly provedeny u 180 znalců a 33 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 většího množství zjištěných nedostatků bylo kontrolovaným osobám uloženo v termínu cca do 1 měsíce.

Zpracovaly:

Ing. Radka Kalcsová
Finanční kontrolorka

Lada Stejskalová
Referentka oddělení znalců a tlumočnicků

JUDr. Jan Čipera
předseda krajského soudu