

Dotaz:

Text: Prosím o poskytnutí informací o:

- 1) aktuálním střednědobým plánem interních auditů,
- 2) provedených interních auditech za posledních 5 let.

Výše uvedené poskytněte, prosím, minimálně v rozsahu:

- auditovaný subjekt,
- předmět (oblast),
- typ auditu,
- cíl.

Odpověď:

Na základě Vaší žádosti Vám v přílohách zasíláme tabulky s požadovanými údaji – provedené audity v letech 2020-2024 a střednědobý plán auditů pro období 2024–2026.

Provedené audity v letech 2020 - 2024				
Č. auditu	Název auditu	Auditovaný útvar	Typ auditu	Cíl auditu
2/19	Audit systému poskytování dotací ze státního rozpočtu (regionální politika, podpora v oblasti bydlení, cestovní ruch) - dokončení rozpracované auditu	Sekce 03 (odbor správy národních programů)	Audit systému, compliance	Ověření nastavených řídicích a kontrolních postupů při poskytování dotací z finančních prostředků státního rozpočtu
3/19	Prověření účinnosti a plnění vybraných nápravných opatření z předešlých auditů - dokončení rozpracovaného auditu	Vybrané útvary MMR(odbor rozpočtu, odbor kontroly, odbor komunikace)	Audit operací	Ověření přijetí nápravných opatření a účinnosti jejich plnění
2/20	Prověření funkčnosti a účinnosti nastaveného vnitřního kontrolního systému MMR u odboru cestovního ruchu	Sekce 04(odbor cestovního ruchu)	Audit systému, compliance, operací	Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů a prověření jejich účinnosti a funkčnosti. Prověření souladu nastavených pracovních postupů s interní právní úpravou.
3/20	Prověření způsobu implementace Nařízení EP a Rady EU 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů příslušnými orgány a o volném pohybu těchto údajů (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) ve vybraných procesech (oblastech) ministerstva	Příslušné útvary MMR(Sekce informačních technologií, odbor legislativně právní, odbor národních a EU informačních systémů, odbor práva, odbor informatiky)	Audit systému, compliance, operací	Ověření způsobu implementace obecného nařízení o ochraně osobních údajů ve vybraném procesu ministerstva. Prověření souladu nastavených pracovních postupů s interní právní úpravou.
M1/20	Prověření smluvních vztahů s dodavatelem služeb ROWAN LEGAL, advokátní kancelář s.r.o.	Odbor legislativně právní, odbor národní a EU informačních systémů, odbor práva veřejných zakázek, odbor informatiky	Audit systému, compliance, operací	Prověření výběrového řízení (forma zadání veřejné zakázky, transparentnost výběru dodavatele služeb, prověření schvalovacích postupů, prověření plnění smluvních vztahů (činnost advokátní kanceláře jménem MMR).
1/21	Prověření způsobu výkonu inventarizace majetku a závazků	Sekce 09 (odbor účetnictví a finančních služeb, oddělení hospodářské správy)	Audit systému, compliance, operací	Ověření způsobu výkonu provádění inventarizace majetku a závazků na MMR vč. ověření zaúčtování případných inventarizačních rozdílů
2/21	Audit implementace zákona o kybernetické bezpečnosti	Sekce 09 (Sekce informačních a komunikačních technologií)	Audit systému a compliance	Ověření nastaveného systému kybernetické bezpečnosti MMR a souladu interních předpisů se zákonem a vyhláškou o kybernetické bezpečnosti.
3/21	Prověření účinnosti a plnění vybraných nápravných opatření z předešlých auditů	Vybrané útvary MMR (odbor řízení operačních programů, odbor rozpočtu, odbor účetnictví a finančních služeb, odbor legislativně právní, Sekce informačních a komunikačních technologií, odbor informatiky, oddělení hospodářské správy)	Audit operací	Ověření přijetí nápravných opatření a účinnosti jejich plnění
M1/21	Ověření plnění nápravných opatření z interního auditu č. 2/18 "Prověření funkčnosti a účinnosti nastaveného vnitřního kontrolního systému MMR u Odboru hospodářských služeb" v Oddělení hospodářské správy.	Oddělení hospodářské správy	Audit systému, compliance, operací	Ověření plnění nápravných opatření z interního auditu č. 2/18 v Oddělení hospodářské správy, prověření účinnosti přijatých opatření.
1/22	Prověření výběrových řízení na služební a pracovní místa v rámci MMR	Sekce 07 - odbor personální	Audit systému, compliance, operací	Ověření fungování nastaveného systému výběrových řízení podle zákona o státní službě a podle zákoníku práce
3/22	Audit nastaveného systému archivace dokumentů	Sekce 06 - oddělení spisové služby,odbor 27, Centrum regionálního rozvoje	Audit systému, compliance, operací	Plnění zákonných nařízení v oblasti archivnictví
1/23	Prověření účinnosti a plnění vybraných nápravných opatření z předešlých auditů	Odbor správy národních programů, odbor rozpočtu, odbor účetních a finančních služeb	Audit operací	Ověření přijetí nápravných opatření a účinnosti jejich plnění
2/23	Prověření účinnosti a plnění nápravných opatření z předešlých auditů vykonaných u OHS	Sekce 06 Oddělení hospodářské správy (93)	Audit operací	Ověření přijetí nápravných opatření a účinnosti jejich plnění

4/23	Prověření funkčnosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému MMR	Odbor strategií a analýz regionální politiky a politiky bydlení (18)	Audit systému, compliance, operací	Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů a prověření jejich funkčnosti a účinnosti. Prověření souladu nastavených pracovních postupů s interní právní úpravou.
M1/23	Audit hospodaření Odboru publicity a evaluací fondů EU.	Sekce 02 (odbor publicity a evaluací fondů EU)	Audit systému, compliance, operací	Prověření způsobu hospodaření s veřejnými prostředky v Odboru publicity a evaluací fondů EU a jeho souladu s 3E.
1/24	Audit systému kvality úřadu	Útvary MMR (Sekce státního tajemníka)	Audit systému a compliance	Ověření nastavení systému kvality služebního úřadu vyplývající z metodiky řízení kvality MMR.
2/24	Prověření funkčnosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému MMR	Odbor Řídicího orgánu IROP (OŘO IROP 26) a CRR	Audit systému, compliance, operací	Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů a prověření jejich funkčnosti a účinnosti v rámci odboru i v příspěvkové organizaci CRR. Prověření souladu nastavených pracovních postupů s interní právní úpravou. Prověření způsobu hodnocení přijatelnosti a formálních náležitostí projektů IROP 2021 - 2027 (podnět vrchního ředitele sekce evropských a národních programů ze dne 16. 11. 2023 (právní analýza eLegal advokátní kanceláře ze dne 21. 2. 2023)).
3/24	Prověření systému zadávání veřejných zakázek na MMR	Vybrané útvary MMR (Sekce veřejného investování, výstavby a sociálního začleňování - odbor strategií, práva a elektronizace veřejných zakázek)	Audit systému, compliance, operací	Ověření systému zadávání veřejných zakázek na vybraném vzorku od záměru až po výběr vítězného uchazeče (objem, výběr dodavatele, délka, rychlost...). Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů v oblasti veřejných zakázek. Prověření podnětu ředitele odboru Řídicího orgánu OPTP ze dne 3. 11. 2023 (č.j. MMR-71246/2023-25).

Střednědobý plán interních auditů pro roky 2024 - 2026

Číslo auditu	Název auditu	Auditovaný útvar	Auditované období	Typ auditu	Cíl auditu
Rok 2024					
1/24	Audit systému kvality úřadu	útvary MMR	X	Audit systému a compliance	Ověření nastavení systému kvality služebního úřadu vyplývající z metodiky řízení kvality MMR.
2/24	Prověření systému zadávání veřejných zakázek na MMR	vybrané útvary MMR	2022 2023	Audit systému, compliance, operací	Ověření systému zadávání veřejných zakázek na vybraném vzorku od záměru až po výběr vítězného uchazeče (objem, výběr dodavatele, délka, rychlost...). Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů v oblasti veřejných zakázek.
3/24	Prověření funkčnosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému MMR	vybrané útvary MMR	2023	Audit systému, compliance, operací	Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů a prověření jejich funkčnosti a účinnosti. Prověření souladu nastavených pracovních postupů s interní právní úpravou.
4/24	Audit opatření prováděných za účelem ochrany finančních zájmů EU pro NPO	vybrané útvary MMR	2023	Audit systému, compliance, operací	Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů a prověření jejich funkčnosti a účinnosti v oblasti implementace NPO na MMR
5/24	Prověření účinnosti a plnění vybraných nápravných opatření z předešlých auditů	Vybrané útvary MMR	2022	Audit operací	Ověření přijetí nápravných opatření a účinnosti jejich plnění
Rok 2025					
1/25	Prověření funkčnosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému MMR	vybrané útvary MMR	2024	Audit systému, compliance, operací	Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů a prověření jejich funkčnosti a účinnosti. Prověření souladu nastavených pracovních postupů s interní právní úpravou.
2/25	Prověření účinnosti a plnění vybraných nápravných opatření z předešlých auditů	Vybrané útvary MMR	2023	Audit operací	Ověření přijetí nápravných opatření a účinnosti jejich plnění
3/25	Prověření způsobu pořizování a evidence provozu osobních automobilů MMR.	sekce 06 Vybrané útvary MMR	2024	Audit systému, compliance, operací	Ověření způsobu pořizování a evidence provozu osobních automobilů MMR.
4/25	Audit opatření prováděných za účelem ochrany finančních zájmů EU pro NPO	vybrané útvary MMR	2024	Audit systému, compliance, operací	Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů a prověření jejich funkčnosti a účinnosti v oblasti implementace NPO na MMR
5/25	Audit systému kvality úřadu	útvary MMR	X	Audit systému a compliance	Ověření nastavení systému kvality služebního úřadu vyplývající z metodiky řízení kvality MMR.

Rok 2026					
1/26	Prověření funkčnosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému MMR	vybrané útvary MMR	2025	Audit systému, compliance, operací	Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů a prověření jejich funkčnosti a účinnosti. Prověření souladu nastavených pracovních postupů s interní právní úpravou.
2/26	Prověření účinnosti a plnění vybraných nápravných opatření z předešlých auditů	Vybrané útvary MMR	2024	Audit operací	Ověření přijetí nápravných opatření a účinnosti jejich plnění
3/26	Audit pohledávek a závazků	Vybrané útvary MMR	2025	Audit systému, compliance, operací	Ověření účinnosti nastavených opatření
4/26	Audit opatření prováděných za účelem ochrany finančních zájmů EU pro NPO	vybrané útvary MMR	2025	Audit systému, compliance, operací	Ověření nastavení řídicích a kontrolních mechanismů a prověření jejich funkčnosti a účinnosti v oblasti implementace NPO na MMR
5/26	Audit systému kvality úřadu	útvary MMR	X	Audit systému a compliance	Ověření nastavení systému kvality služebního úřadu vyplývající z metodiky řízení kvality MMR.