

Odbor informačních služeb

Vážený pan

.....

V Praze dne 22. března 2017

Zn.: Z-03186-CEN-17

Počet listů | Počet příloh: 1 | 2

Vyřizuje: Mgr. Štěpánka Zelenková

Tel.: 274 052 430

E-mail: stepanka.zelenkova@czso.cz

Věc: Žádost o informaci podle zákona o svobodném přístupu k informacím ze dne 08. 03. 2017

Vážený pane,

dne 8. března 2017 jsme obdrželi Vaši žádost, ve které žádáte o poskytnutí kopie Přílohy č. 1, část II., tabulka č. 1 k vyhlášce č. 416/2004 Sb. ze Zprávy o výsledcích finančních kontrol ve veřejné správě vytvořené podle § 22 Zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

V příloze Vám zasílám požadované kopie a zároveň uvádím, že v období roku 2016 nebylo na základě výsledků řídicí kontroly, veřejnoprávní kontroly a interního auditu identifikováno žádné závažné zjištění ve smyslu § 22 odst. 6 zákona o finanční kontrole, na jehož základě kontrolní orgán oznámil orgánům činným v trestním řízení skutečnosti nasvědčující tomu, že byl spáchán trestný čin, ani nebylo identifikováno neoprávněné použití, zadržení, ztráta nebo poškození veřejných prostředků (nad 300 tis. Kč).

Zároveň doplňuji, že zprávy za roky 2002 – 2015 jsme Vám zaslali dne 05. 08. 2016.

S pozdravem

Český statistický úřad

Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2016

Vnitřní kontrolní systém je nastaven ve vnitřních předpisech, zejména organizačním, pracovním a spisovém a skartačním řádu, dále systémem směrnic, rozhodnutí a ostatních vnitřních předpisů. Od r. 2015 vydává ČSÚ rovněž služební předpisy. V roce 2016 byly nově vydány některé vnitřní směrnice, např. Směrnice 4/2016 k organizačnímu zabezpečení procesů Statistického informačního systému. Některé vnitřní předpisy ovlivňující kvalitu vnitřního kontrolního systému byly novelizovány, např.:

- Směrnice č. 2/2014 o hospodaření s rozpočtovými prostředky, o oprávnění disponovat rozpočtovými prostředky, bankovními účty a o některých dalších zmocněních, která mj. upravuje předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu a
- Směrnice č. 1/2016 k oběhu účetních dokladů a dokladů souvisejících s hospodařením s rozpočtovými prostředky.

Organizace odpovědností příslušných představených, vedoucích a ostatních zaměstnanců, spojená především s jejich jednoznačným vymezením, zejména v případech delegování odpovědnosti a zřetelným oddělením funkcí mezi zaměstnanci, kteří se podílejí na přípravě a přímém uskutečňování operací a zachycování dopadu těchto operací v příslušných evidencích pro účely finančního výkaznictví je dána organizačním řádem, směrnicemi a dalšími vnitřními předpisy a příslušnými pověřeními konkrétních zaměstnanců včetně všech příkazů operací, správců rozpočtu a hlavních účetních.

Postupy finanční kontroly jsou popsány vnitřními předpisy. Případy chybných, neúplných apod. závadných informací řeší zaměstnanci pověřeni výkonem finanční kontroly ve vzájemné spolupráci. V hodnoceném období nebyl zjištěn případ podezření ze záměrného předkládání chybných nebo neúplných informací.

Na intranetu ČSÚ je zaveden systém elektronické evidence plnění úkolů z Porady vedení a Kolegia předsedkyně ČSÚ, jehož gestorem je Kancelář předsedkyně.

V průběhu roku jsou zpracovávány a předkládány Poradě vedení ČSÚ zprávy o hospodaření za příslušné období.

V rámci provedených interních auditů dal interní auditor doporučení ke zlepšení vnitřního kontrolního systému v oblasti autodopravy, služebních cest, hospodaření s majetkem a využití ERP systému EIS Jasu.

V roce 2016 bylo zorganizováno proškolení zaměstnanců k novému zákonu 134/2016 Sb., zákonu o zadávání veřejných zakázek a následně byl postup podle nového zákona kontrolován věcně odpovědným útvarem. Závažné nedostatky nebyly zjištěny.

Za období roku 2016 byla provedena analýza korupčních rizik dle doporučené Metodiky hodnocení korupčních rizik (Corruption Impact Assessment) vydané Úřadem vlády České republiky. Zjištěné míry korupčních rizik dosahují nízkých hodnot a většina opatření ke snížení rizik proto spočívá v kontrole dodržování právní a vnitřní úpravy. Po vyhodnocení rizik spojených s nevhodným využíváním finančních prostředků ani při kontrole a průběžném sledování zadávání veřejných zakázek nebyly shledány nedostatky, které by měly za následek porušení pravidel pro nakládání s veřejnými prostředky. V hodnoceném období se nevyskytly nedostatky, které by zásadním způsobem ovlivnily řídicí kontrolu podle § 26 a § 27 zákona o finanční kontrole.

Výsledky a realizace doporučení interního auditu:

V roce 2016 provedl interní auditor dva interní audity:

Audit využití autoprovozu (audit systému ve smyslu § 28 odst. 4 zákona č. 320/2001 Sb.)

Cílem auditu bylo ověřit využití vozového parku. Termín provedení auditu byl 3.5. - 31.8. 2016. Doporučení auditora byla směřována ke zlepšení vnitřní úpravy autoprovozu, nastavení a hodnocení kritérií 3 E, periodického hodnocení autoprovozu a využití ERP systému. Doporučení byla při projednání zprávy z auditu představenými auditovanými útvary přijata. Většina opatření bude splněna v průběhu prvního čtvrtletí 2017.

Cílem auditu bylo ověřit nakládání s nepotřebným HW a SW. Termín provedení auditu byl 25.10. - 31.12. 2016. Předmětem auditu bylo rovněž ověřit plnění opatření z minulého období zaměřeného auditu. Tato opatření se týkala zejména zlepšení procesu rozhodování o trvalé nepotřebnosti a byla splněna. Doporučení auditora ve zprávě se týkala zejména zpřesnění a doplnění vnitřní úpravy rozhodování o trvalé nepotřebnosti majetku včetně využívání kritérií 3 E, zajištění návaznosti obměny HW a SW na ICT strategii ČSÚ, lepšího využití modulů majetek a účetnictví ERP systému a zajištění bezpečnosti práce ve skladech. Při projednání zprávy z auditu byla doporučení obsažená ve zprávě představenými auditovanými útvary přijata. Opatření z auditu (s jedinou výjimkou - SW úprava v r. 2018) budou plněna ve sjednaných termínech v průběhu roku 2017.

Interní audit vede průběžnou evidenci plnění nápravných opatření z interních auditů.

Nedostatky zjištění řídicí kontrolou:

Při zavedení povinnosti spojené s odesíláním smluv do Registru smluv bylo zjištěno neúplné archivování smluv uzavřených před rokem 2010. Stav archivu smluv byl z velké míry napraven, potřebné smlouvy dohledány a zarchivovány.

Na základě kontroly zadávání dílčích veřejných zakázek (minitendrů) včetně přípravy zadávacích podmínek, posuzování a hodnocení nabídek a uzavírání prováděcích smluv u veřejných zakázek zadávaných na základě rámcových smluv zavedl útvar odpovědný za veřejné zakázky nový postup při zadávání minitendrů.

Opatření přijatá vedoucím orgánem veřejné správy:

Byly novelizovány některé vnitřní předpisy včetně předpisů upravujících finanční kontrolu (podrobněji viz první odstavec této zprávy).

Interní auditor pravidelně informuje poradu vedení o výsledcích auditů, která se rovněž zabývá plněním nápravných opatření z auditů v rámci sledování úkolů z porad vedení.

Byly vyhodnoceny Interní protikorupční program ČSÚ za rok 2016 a Akční plán boje s korupcí na rok 2016.

Interní protikorupční program ČSÚ byl novelizován a doplněn o adresné termínované úkoly.

Praha 6.3.2017

Zpracoval: Ing. Jaroslav Barnáš
interní auditor



Prof. Ing. Iva Ritschelová, CSc.
předsedkyně ČSÚ

- bere právu o výsledku finančních kontrol za rok 2015 na vědomí

