

Uživatelská příručka Evidence auditů / externích kontrol v modulu Kontroly ISKP14+

Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání Programové období 2014 – 2020

VERZE: DATUM VYDÁNÍ: 2 23.10.2021

**** *** ***

EVROPSKÁ UNIE Evropské strukturální a investiční fondy Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání



Obsah

1. Úvod	.5
2. Založení záznamu kontroly	.5
List Detail Kontroly	6
Nové kontrolní zjištění	6
Nové nápravné opatření	.7
Přílohy	.8
3. Finalizace záznamu kontroly	8
4. Evidence Kontroly na místě v IS KP14+	8

Revize změn

Kapitola / Strana	Popis změny
1. Úvod / str.4	Kontrolu již nesvazujeme se ZoR
3. Finalizace záznamu kontroly / str.7	Kontrolu již nesvazujeme se ZoR

1. Úvod

Příjemce je povinen evidovat audity/externí kontroly, resp. audity a kontroly ze strany jiných subjektů než ŘO OP VVV, které na projektu proběhly ve sledovaném období. Příjemce eviduje audit/externí kontrolu prostřednictvím samostatného modulu Kontroly (levé navigační menu při vstupu na detail projektu).

Povinnost informovat ŘO OP VVV o auditech/externích kontrolách a o přijatých nápravných opatřeních vyplývá z právního aktu.

Pokud byla ve sledovaném období u příjemce ukončena audit/externí kontrola, příjemce vytvoří záznam v modulu Kontroly, vyplní požadované informace vč. Finalizace záznamu. Při prvním uložení kontroly s vyplněným datem zahájení kontroly je interní depeší automaticky informován ŘO OP VVV.

Pokud administrátor ŘO OP VVV vyžaduje nějakou úpravu/doplnění informací uvedených na záznamu Kontroly v rámci vypořádání ZoR, je nutné změnu provést v modulu Kontrol.

Modul Kontrol obsahuje jak Kontroly na místě zakládané a realizované ze strany ŘO, tak Kontroly mimo poskytovatele dotace.

2. Založení záznamu kontroly

acházíte se: Nástěnka Žadate	Školení Administrace projektu (055 Identifikace	operace			
Hodnocení operace	IDENTIFIKACE OPERACE					
Hodnocení	PŘÍSTUP K PROJEKTU	PLNÉ MOCI	KOPÍROVAT			
Žádost o přezkum rozhodnutí						
Informování o realizaci 🛛 🔨						
Žádost o změnu	ZKRÁCENÝ NÁZEV PROJEKTU Školení Administrace pro	niektu 055				
Žádost o platbu	NÁZEV PROJE	ojektu 000				
Zprávy o realizaci	Školení Ac					NÁPOVĚ
Kontroly ^	Nacházíte se: Nástě	nka Žadatel Školení Adm	inistrace projektu 055 Kontroly			
Kontroly	Projekt ve Navigace	KONTRO	LY			
Drafil abielts	Operace Neus kontrole	Ĉislo kontr	oty	Název kontroly	Datum zahijeni kontroly	Datum ukončení kontroly
Plotil objektu	PROCES			Y	¥ [Y
Nová depeše a koncepty	Realiface			Externi kontrola 06.10.2016		
Přehled depeší	SPRÁVCE PŘÍSTUPŮ					
Poznámky	DAZAD010					

Obrázek 1 - Založení záznamu kontroly

Nový záznam se nejdříve zobrazí v přehledové tabulce Kontroly, přičemž aktuální záznam má ve sloupci Název kontroly uvedeno "Externí kontrola + aktuální datum".

Navigace ^	KONTROLY		
Operace	Číslo kontroly	Název kontroly	
Nová kontrola		T) Y
		Externí kontrola 27.08.2018	
	001	Externí kontrola 24.08.2018	
		Externí kontrola 13.06.2018	
		Externí kontrola 04.06.2018	
		Externí kontrola 21.05.2018	
		Externí kontrola 19.04.2018	

Obrázek 2 - Číslo kontroly, uvádí uživatel

V případě, že záznam kontroly byl založený omylem, lze záznam smazat, pokud ještě nebyl finalizován. V opačném případě již smazat nelze.

List Detail Kontroly

<u>Název kontroly</u> – automaticky je načten název Externí kontrola + aktuální datum. Uživatel může název kontroly upřesnit dle skutečného názvu.

Datum zahájení kontroly – uživatel uvede datum zahájení auditu/externí kontroly.

Zároveň se po vyplnění data zahájení kontroly a uložení přepne stav kontroly automaticky do stavu "Kontrola zahájena". Následně se také zpřístupní datová pole pro vyplnění data ukončení kontroly, po jejímž vyplnění a uložení bude možné vyplnit povinné pole "Výsledek kontroly".

<u>Datum ukončení kontroly</u> – uživatel uvede datum podpisu zprávy o auditu či protokolu o kontrole auditním/kontrolním subjektem. Datová položka není povinná, nicméně pro finalizaci záznamu, tzn. pro aktivaci pole Finalizovat, je její vyplnění nezbytné.

<u>Výsledek kontroly</u> – uživatel vybere z číselníku "Se zjištěním" nebo "Bez zjištění". Datová položka je aktivní po vyplnění pole Datum ukončení kontroly. Její vyplnění je také další z podmínek pro finalizaci záznamu.

Předmět kontroly – uživatel doplní hlavní předmět kontroly.

<u>Název</u> – Kontrolní orgán mimo poskytovatele dotace – uživatel vybere z číselníku subjekt/orgán, který kontrolu prováděl.

Navigace DETAIL KONTROLY Operace Detail kontroly Kontroly Označeni kontroly Batovć oblasti Cislo Kontroly Detail kontroly Detail kontroly Námitka podjatosti kontrolujícího Název KONTROLY Námitka podjatosti kontrolnímu zjištění Detexil kontrola 27.08.2 Předměr Kontrolnímu zjištění Detexil kontrolu Nové kontrolní zjištění Detexil kontrolu Nové natrolnímu zjištění Kontrolní orgán mimo poskytovatele dotace Kódo ZZANTKA AOMF AOMF						
Operace Operace Kontroly Označení kontroly Kontrolní zjištění Opatření k nápravě Datové oblastí	Navigace	DETAIL KONTROLY				
Kontroly Označení kontroly Kontrolní zjištění Opatiení k nápravě Datové oblasti	Operace					
Datové oblasti 	Kontroly	Označení kontroly Kontro	olní zjištění Opatření k ná	pravě		
Detail kontroly 002 Externí kontrola 27.08.2 27. 8. 2018 Image: Control of	Datové oblasti 🔨	CÍSLO KONTROLY	NÁZEV KONTROLY	DATUM ZAHÁJENÍ KONTROLY	DATUM UKONČENÍ KONTROLY	VÝSLEDEK KONTROLY
Nánitka podjatosti kontrolujícího PřEDMĚT KONTROLV Otevit v novém okní Nánitka proti kontrolní zjištění Nové kontrolní zjištění Nové nápravné opatření Přílohy	Detail kontroly	002	Externí kontrola 27.08	.2) 27. 8. 2018 🔟		
Námitka proti kontrolní zjištění Nové kontrolní zjištění Nové nápravné opatření Přílohy Kontrolní orgán mimo poskytovatele dotace- KÓD ZERATKA AOMF AOMF AOMF Finalizovat	Námitka podjatosti kontrolujícího	PŘEDMĚT KONTROLY				Otevřít v novém okně
Nové kontrolní zjištění Nové nápravné opatření Přílohy Kontrolní orgán mimo poskytovatele dotace- KÓD ZERATKA AOMF AOMF AOMF Finalizovat	Námitka proti kontrolnímu zjištění					
Nové nápravné opatření Přílohy Kontrolní orgán mimo poskytovatele dotace Kontrolní orgán mimo poskytovatele dotace Kontrolní orgán Ministerstva financí ENÁZEV AUditní orgán Ministerstva financí Finalizovat	Nové kontrolní zjištění					
Přílohy Kontrolní orgán mimo poskytovatele dotace KÓD ZKRATKA AOMF AO MF ANÁZEV Auditní orgán Ministerstva financí III Finalizovat	Nové nápravné opatření					
Kontrolní orgán mimo poskytovatele dotace Kôp ZKRATKA AOMF AO MF Auditní orgán Ministerstva financí Einalizovat	Přílohy					
KÓD ZIKATKA O NÁZEV AOMF Auditní orgán Ministerstva financí E						
		Kontrolní orgán mimo pos	skytovatele dotace	no ne		
		Kontrolní orgán mimo po: KÓD ZKU	skytovatele dotace	NÁZEV Auditní ozračn Ministoratva financí		Finalizovat
		Kón rolní orgán mimo po: Kón zxo AOMF At	skytovatele dotace RATKA O MF	B NÁZEV Auditní orgán Ministerstva financí		Finalizovat
		Kontrolní orgán mimo pe kólo zix AOMF AU	skytovatele dotace RATKA O MF	🛛 Název Áudítní orgán Ministerstva financi		Finalizovat
		Kô0 220 AOMF A	skytovatele dotace	🛛 wázev Áudítní orgán Ministerstva financí		Finalizovat
Uložit Storno		Kô0 220 AOMF A	skytovatele dotace	Auditní orgán Ministerstva financí Uložit	E	Finalizovat

Následně stiskněte pole Uložit.

Další povinné záložky k vyplnění v levém navigačním menu:

Nové kontrolní zjištění

Uživatel doplní <u>Číslo zjištění, případně Vyčíslení zjištění</u> a <u>Popis zjištění</u>. Záznam ukládá. V případě více identifikovaných zjištěních při jednom auditu/externí kontrole, využije pole Nový záznam a doplní stejné informace.

Záznam lze zkopírovat přes pole Kopírovat záznam, v případě potřeby záznam zjištění smazat, využije uživatel pole Smazat záznam. Pole Storno je možné využít k výmazu záznamu zjištění ještě před jeho uložením.

Navigace 🔨	NOVÉ KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ				
Operace					
Kontroly	Číslo zjištění	Vyčíslení zjištění	Popis zjištění		
Datové oblasti	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Y			
Detail kontroly	1	1 000,00	Popis zjištēni		
Námitka podjatosti kontrolujícího		*			
Vámitka proti kontrolnímu zjištění	I C C I > > > Položek na	stránku 25 💌			
Vové kontrolní zjištění				0.000	_
Nové nápravné opatření	Novy zaznam R	kopirovat zaznam Smazat zi	azna n Ulozit	Storno	2
	1 Popis zjištění Popis zjištění	1 000,00 CZK	Opatieni k najvark		Olevíil v novém i
		Popis rijitasi		Vyčislení zjištění	Čislo zjištění
		1 oprosperior	1-	1	1
		Popis zjištění	Y	Y 1 000,00	▼
		Popis zjištění) Y	▼ 1 000,00	1

Uložením se záznam přesune do přehledové tabulky na záložce Detail kontroly – list Kontrolní zjištění.

Obrázek 3 - Detaily kontroly – zdroj dat

Nové nápravné opatření

Uživatel doplní <u>Číslo nápravného opatření, Číslo zjištění</u> z číselníku evidovaných Kontrolních zjištění v předešlé záložce a dále doplní textové pole <u>Popis nápravného opatření</u>. Záznam ukládá. V případě více nápravných opatření, využije pole Nový záznam a doplní stejné informace.

Záznam lze zkopírovat přes pole Kopírovat záznam, v případě potřeby záznam nápravného opatření smazat využije uživatel pole Smazat záznam. Pole Storno je možné využít k výmazu záznamu nápravného opatření ještě před jeho uložením.

Uložení záznam se záznam přesune do přehledové tabulky na záložce Detail kontroly – list Opatření k nápravě.

Navigace ^	NOVÉ NÁPRAVNÉ OPATŘENÍ			
Operace				
Kontroly	Číslo nápravného opatření Popis nápra	avného opatření		Číslo zjištění
Datové oblasti	T		Y	Y
Detail kontroly	1 Popis náp	vravného opatření		1
Námitka podjatosti kontrolujícího	It t Položek na stránku 25	•	St	tránka 1 z 1, položky 1 až 1 z 1
Námitka proti kontrolnímu zjištění	Nowi zóznam Konirovat z	róznam Cmazat zólnam Illožit	Store	
Nové kontrolní zjištění			30110	
Nové nápravné opatření	ČÍSLO 2	ZJIŠTĚNÍ		
Přílohy	1			
	POPIS NÁPRAVNÉHO OPATŘENÍ		Otevřít v novém okně	
	Popis nápravného opatření	DETAIL KONTROLY		
		Čislo opatieni Ponis pisravniho opatieni		100
		Y I] 🖞
		1 Popis nápravného opatření		
		14 4 1 P Pl Položek na stránku 25 👻	Stránka	1 z 1, položky 1 až 1 z 1

Obrázek 4 - Detaily kontroly

Přílohy

Přes tlačítko Nový záznam vloží uživatel samostatnou přílohu, a vyplní Název přílohy. Stisknutím pole Přiložit vybere požadovaný dokument ze svého disku.

Navigace	PĂÍLOHY	
Operace		
Kontroly	Název dokumentu Čas poslední změny	
Datové oblasti 🔨	Y	Ţ
Detail kontroly	protokol o auditní zprávě 27. 8. 2018 16:55	
Námitka podjatosti kontrolujícího	II I I Položek na stránku 25 🔻	Stránka 1 z 1, položky 1 až 1 z 1
Námitka proti kontrolnímu zjištění	Nový záznam Konírovat záznam Smazat záznam Illožit Storno	
Nové kontrolní zjištění		
Nové nápravné opatření	NÁZEV DOKUMENTU	
Přílohy	protokol o auditní zprávě	
	SOUBOR Newsletter MS14+_4_2017.docx Soubor	

Obrázek 5 - Vložení přílohy

Formou přílohy uživatel vkládá zejména zprávu o auditu operace/protokol o kontrole, případně informace a doklady k plnění nápravných opatření.

Dalšími záložkami k vyplnění jsou N<u>ámitka podjatosti kontrolujícího a Námitka proti kontrolnímu zjištění.</u> Jedná se o nepovinné záložky, v případě potřeby uživatel vyplní požadovaná datová pole.

3. Finalizace záznamu kontroly

Jakmile jsou informace o závěrech provedeného auditu/externí kontroly kompletně doplněny, posledním krokem je jejich Finalizace. Finalizací dojde k zamezení další editace záznamu. Na záznamu není možné provést Storno finalizace na úrovni IS KP14+, před finalizací je proto nutné důkladně zkontrolovat všechny vložené informace důkladně zkontrolujte. Storno finalizace může provést pouze administrátor ŘO.

Evidence a finalizace záznamu externí kontroly musí proběhnout dle podmínek definovaných v právním aktu.

4. Evidence Kontroly na místě v IS KP14+

Kontroly na místě jsou zadávány ze strany ŘO. Uživatel v IS KP14+ vidí detail záznamu Kontroly na místě v omezeném rozsahu, nicméně mu není umožněna editace.

V případě zrušení Kontroly na místě ze strany ŘO, je informace o zrušení kontroly uvedena na záložce Označení kontroly – pravý spodní roh.

Navigace ^	DETAIL KONTROLY				
Operace					
Kontroly	Označení kontroly	Kontrolní orgán poskytovatele dotace	Poznámky		
Datové oblasti	- Projekt			Identifikace kontroly	
Detail kontroly	REGISTRAČNÍ Č	ÍSLO PROJEKTU		ČÍSLO KONTROLY	DRUH KONTROLY
Námitka podjatosti kontrolujícího	CZ.02.1.01/	CZ.02.1.01/0.0/0.0/16_007/0000024		000012-2018/OPVVV	Ex post
Námitka proti kontrolnímu zijštění	NÁZEV PROJEK	τυ		NÁZEV KONTROLY	
,	test PCO ex	Post_03		crm 1578	
					KONTROLA ZRUŠENA

Obrázek 6 - Stav kontroly ZRUŠENA