



RK-10-2005-21, př.1

počet stran: 11



# Účast krajského úřadu kraje Vysočina v projektu Phare 2003

## POSÍLENÍ VNITŘNÍCH FINANČNÍCH KONTROLNÍCH MECHANISMŮ NA REGIONÁLNÍ ÚROVNI

CZ03/IB/OT-02

(CZ20031004-338.07.02)



## Základní informace o projektu

### Cíl:

- Posílit vnitřní finanční kontrolu na regionální úrovni
- Podpořit zavedení odpovídajících vnitřních finančních kontrolních systémů, které splňují požadavky Evropské komise, mezinárodně uznávaných standardů a nejlepší praxe
- Vyškolit dostatek zaměstnanců v oblasti systémů PIFC (Public Internal Financial Control)



## Základní informace o projektu

- Deklarované výsledky projektu
  - v každém kraji bude zaveden systém, který bude posilovat PIFC a který bude splňovat mezinárodně uznávané standardy a nejlepší praxi
  - kapacity pro implementaci systému PIFC budou dostatečné (dostatek zaměstnanců v útvech IA a vyškolení zaměstnanců, kteří se podílejí na vnitřní finanční kontrole)



## Základní informace o projektu

- Deklarované vedlejší výsledky projektu
  - zlepšení spolupráce mezi kraji v rámci ustavené pracovní skupiny interních auditorů (tzv. IA-WG [working group])
  - zlepšení možností pro vzdělávání v oblasti vnitřní finanční kontroly začleněním této problematiky do učebních plánů vybraných vysokých škol
  - poradenství v oblasti IT systémů
  - vytvoření platformy k šíření získaných znalostí



## Aktivity v rámci projektu

- Twinning
- Technická asistence

## Finanční zdroje

- Twinning – 0,5 mil. €
- Technická asistence – 1 mil. € - výběrové řízení  
→ zvítězily firmy

**PAi**  
Public Administration  
International

 **SOFRECO**



## Twiningová složka

- Metodologie a dohled
  - revize vnitřních předpisů a metodologie interního auditu a řídicí kontroly na krajích („pilot“ na krajském úřadě Středočeského kraje)
  - návrh a realizace Manuálu pro interní audit „MIAKU“ (autorizace Český institut interních auditorů)
  - návrh a realizace Manuálu pro finanční postupy
  - střednědobé a roční plánování interního auditu a analýza rizik
  - analýza lidských zdrojů útvarů IA vycházející ze střednědobého plánu na základě analýzy rizik



## Twiningová složka

- semináře, workshopy, stáže
  - semináře Audit v pojetí EU
  - workshopy Strategické plánování IA a řízení rizik
  - semináře Systém PIFC a jeho realizace v praxi  
(určeno: pro členy pracovní skupiny interního auditu, top management, pracovníky kontroly a finanční management)
  - zahraniční stáže a studijní pobyty  
(pro členy pracovní skupiny interního auditu, ředitele úřadů a finanční management)



## Složky technické asistence zajišťuje SOFRECO/PAI + čeští experti

- Techniky auditu
  - cvičné audity (learning by doing)
  - používání IT systémů při auditu
  - vytvoření Technického průvodce k Manuálu interního auditu





## Složky technické asistence

- Kvalifikace
  - semináře – techniky auditu, jak vést rozhovor, jak psát zprávu...
  - cvičné audity (7 témat pro 14 krajských úřadů)
  - speciální školení auditních SW
  - učební texty pro univerzity v krajích a hlavním městě Praze



■ Otázky ?



- Děkuji za pozornost