

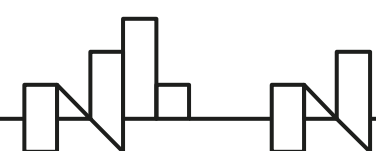
Veřejnosprávní kontrola projektu

Martina Gassenbauerová
Vedoucí odd.
monitorování,
realizace a hodnocení

V Praze 2.12.2021

Veřejnosprávní kontrola (kapitola 6.3 Příručky)

- **zajišťuje ZP** v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, zákonem č. 255/2012 Sb., kontrolní řád a dalšími platnými právními předpisy programů FM EHP/Norska 2014-2021
- **ZP využívá externí asistenci** (vybrána společnost EY)
- předpoklad provedení kontrol **4/2022 – 12/2024**
- předpoklad realizace průběžné a/nebo závěrečné kontroly u každého projektu
- probíhá zpravidla na místě realizace projektu
- účast: PM CZP2/CFCU, externí dodavatel (EY), případně partner programu (MK, MZ, MSp) a NKM (MF)



Veřejnosprávní kontrola (kapitola 6.3)

2 typy veřejnosprávních kontrol:

- **Průběžné kontroly** – odpovědnost CZP2
- **Závěrečné kontroly** – odpovědnost CFCU
- každý projekt projde průběžnou a/nebo závěrečnou kontrolou
- délka kontroly na místě – zpravidla 1 den na místě, možné prodloužení kontroly - doplnění podkladů
- výstupem kontroly je kontrolní protokol
- při závažných zjištěních postupuje ZP jako při podezření na nesrovnalost
- ZP může rozhodnout i o pozastavení plateb

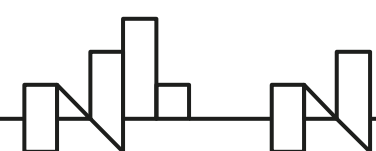


Průběžná kontrola

- v průběhu realizace projektu (**období kontrol duben 2022 – prosinec 2023**)
- zaměření zejména na obsahovou stránku a fyzickou realizaci projektu – dosahování stanovených výstupů, výsledku a účelu projektu
- kontrola finanční stránky a celkové administrace projektu na vzorku dokumentace
- porovnání skutečnosti s informacemi podávanými v průběžných zprávách a další projektovou dokumentací (žádost, právní akt apod.)
- možné zapojení externího experta na danou oblast (*stavební expert, expert na zdravotnictví - psychiatrická péče o děti, expert na romskou inkluzi, expert na spravedlnost - péče o vězně a propuštěné vězně, expert na mediální kampaně*)

Dva typy průběžných kontrol:

- **řádné** kontroly na základě plánu kontrol
- **ad hoc** kontroly (na základě podnětu, kontrola plnění nápravných opatření, apod.)

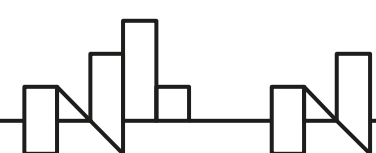


Závěrečná kontrola

- po ukončení realizace aktivit projektu a před schválením ZZ (v období **září 2022 – říjen 2024**),
- zaměření především na finanční plnění projektu a veřejné zakázky
- kontrola dosažení účelu/výsledku projektu včetně souvisejících indikátorů

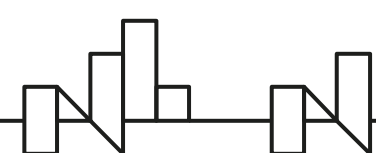
Dva typy závěrečných kontrol:

- řádné kontroly na základě plánu kontrol
- ad hoc kontroly (na základě podnětu)



Veřejnosprávní kontrola - tipy

- nechápat kontrolu jako nutné zlo, ale jako možnost vyřešit problém a odstranit nedostatky, které by mohly zapříčinit neuznatelnost výdajů nebo nesrovnalost
- možnost konzultace s PM CZP2/PM CFCU plánovaných změn, budoucích rizik projektu
- zajistit přítomnost relevantních osob s dostatečnými pravomocemi k rozhodování a osob, které mají dostatečné informace o projektu (obsahové i finanční)
- zajistit řádnou přípravu všech relevantních podkladů a dokumentace (seznam dokumentace obdrží KP dopředu, vzorek dokladů na místě)
- aktivně spolupracovat se zástupci ZP a externího dodavatele (EY)



Děkuji za pozornost!

