



**Operační program  
Jan Amos Komenský**

**UŽIVATELSKÁ PŘÍRUČKA IS KP21+  
EVIDENCE AUDITŮ/ EXTERNÍ  
KONTROLY**

<b>VERZE:</b>	1.0
<b>DATUM VYDÁNÍ:</b>	22. 11. 2022



Spolufinancováno  
Evropskou unií



**OPJAK.cz  
MSMT.cz**

## OBSAH

<b>1. ÚVOD .....</b>	<b>3</b>
1.1. ZALOŽENÍ ZÁZNAMU KONTROLY .....	3
1.1.1. LIST DETAIL KONTROLY.....	4
1.1.2. LIST NOVÉ KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ.....	5
1.1.3. LIST NOVÉ NÁPRAVNÉ OPATŘENÍ.....	6
1.1.4. LIST PŘÍLOHY .....	6
1.2. FINALIZACE ZÁZNAMU KONTROLY.....	7
1.3. EVIDENCE KONTROLY NA MÍSTĚ V IS KP21+ .....	7

## 1. ÚVOD

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

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

Pokud byla ve sledovaném období u příjemce ukončen audit/externí kontrola ze strany jiných subjektů, příjemce vytvoří záznam na záložce Kontroly, a to do 15 pracovních dnů od ukončení kontroly či auditu, vyplní požadované informace vč. Finalizace záznamu. Při prvním finalizaci kontroly s vyplněným datem zahájení kontroly je interní depeší automaticky informován ŘO OP JAK.

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

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

### 1.1. ZALOŽENÍ ZÁZNAMU KONTROLY

The screenshot displays the application's user interface. On the left, a navigation menu lists various options, with 'Kontroly' highlighted by a red box. The main content area is divided into sections: 'IDENTIFIKACE OPERACE' at the top, followed by a 'KONTROLY' section containing a table of control records. The table has columns for 'Číslo kontroly', 'Název kontroly', 'Datum zahájení kontroly', and 'Datum ukončení kontroly'. A single record is visible with the name 'Externí kontrola 06.10.2016'. The interface also shows a 'STAV' dropdown menu and a 'PROCES' section with 'Nová kontrola' and 'Realizace' options.

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

Číslo kontroly	Název kontroly
001	Externí kontrola 27.08.2018
	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

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

### 1.1.1. LIST DETAIL KONTROLY

**Název kontroly** – 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“.

**Datum ukončení kontroly** – 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.

**Výsledek kontroly** – 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.

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

Následně stiskněte pole Uložit.

DETAIL KONTROLY	
<div style="text-align: right; color: red; font-weight: bold;">SMAZAT KONTROLU</div>	
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>Označení kontroly</span> <span>Zjištění</span> <span>Opatření k nápravě</span> </div>	
<b>ČÍSLO KONTROLY</b> <input type="text" value="1"/>	<b>NÁZEV KONTROLY</b> <input type="text" value="Externí kontrola 30.05.2022"/>
<b>DATUM ZAHÁJENÍ KONTROLY</b> <input type="text" value="30.05.2022"/>	<b>DATUM UKONČENÍ KONTROLY</b> <input type="text"/>
<b>VÝSLEDEK KONTROLY</b> <input type="text"/>	
<b>PŘEDMĚT KONTROLY</b> <span style="float: right;">Otevřít v novém okně</span> <input style="width: 100%; height: 50px;" type="text" value="Příručka"/>	
<b>Kontrolní orgán mimo poskytovatele dotace</b>	
<b>KÓD</b> <input type="text" value="PO"/>	<b>ZKRATKA</b> <input type="text" value="PO MF"/>
<b>NÁZEV</b> <input type="text" value="Platební orgán Ministerstva financí"/>	
<input type="button" value="Finalizovat"/>	
<input type="button" value="Uložit"/> <input type="button" value="Storno"/>	

## 1.1.2. LIST NOVÉ KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ

Uživatel doplní Číslo zjištění, případně Vyčíslení zjištění a Popis zjištění. 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.

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

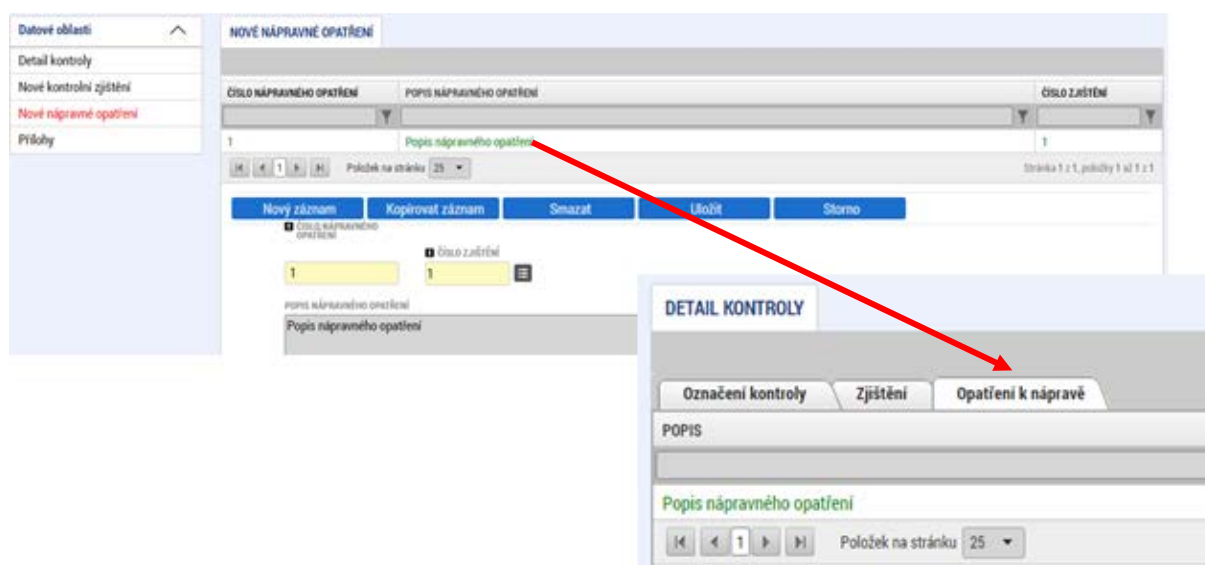
The image shows two screenshots of a software interface. The top screenshot displays the 'NOVÉ KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ' form. It features a table with columns for 'ČÍSLO ZJIŠTĚNÍ', 'VYČÍSLENÍ ZJIŠTĚNÍ', and 'POPIS ZJIŠTĚNÍ'. The first row contains the values '1', '1 000,00', and 'Popis zjištění'. Below the table are navigation buttons: 'Nový záznam', 'Kopírovat záznam', 'Smazat', 'Uložit', and 'Storno'. A sidebar on the left contains menu items: 'Datové oblasti', 'Detail kontroly', 'Nové kontrolní zjištění', 'Nové nápravné opatření', and 'Přílohy'. The bottom screenshot shows the 'DETAIL KONTROLY' list, which has a similar table structure. A red arrow points from the 'Uložit' button in the top screenshot to the 'DETAIL KONTROLY' list in the bottom screenshot.

### 1.1.3. LIST NOVÉ NÁPRAVNÉ OPATŘENÍ

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

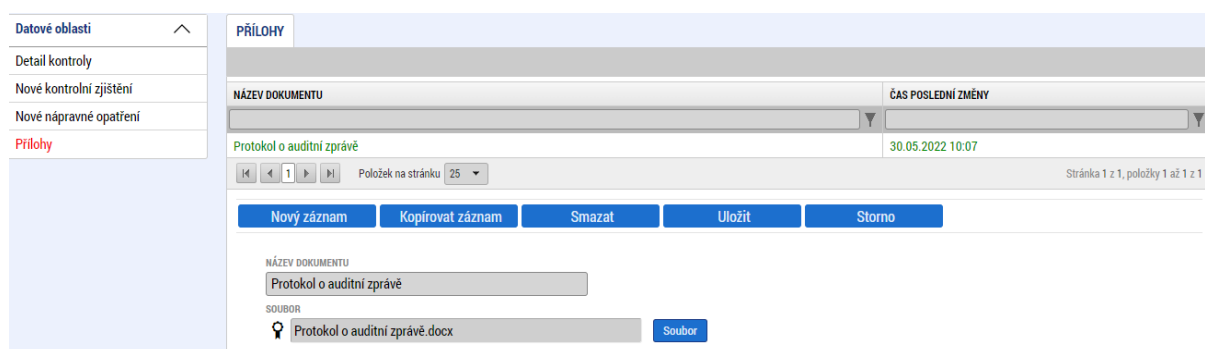
Záznam lze zkopírovat přes pole Kopírovat záznam, v případě potřeby záznam nápravného opatření smazat využije uživatel pole Smazat záznam. Pole Storno je možné využít k výmazu záznamu nápravného opatření ještě před jeho uložením.

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



### 1.1.4. LIST PŘÍLOHY

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

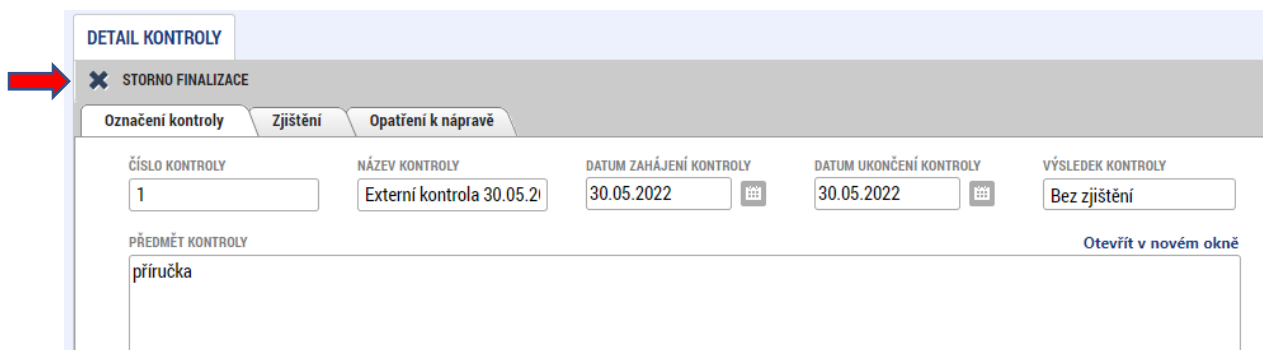


Formou přílohy uživatel vkládá zejména zprávu o auditu operace/protokol o kontrole, případně informace a doklady k plnění nápravných opatření.

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

## 1.2. 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.



DETAIL KONTROLY

✕ STORNO FINALIZACE

Označení kontroly    Zjištění    Opatření k nápravě

ČÍSLO KONTROLY: 1

NÁZEV KONTROLY: Externí kontrola 30.05.21

DATUM ZAHÁJENÍ KONTROLY: 30.05.2022

DATUM UKONČENÍ KONTROLY: 30.05.2022

VÝSLEDEK KONTROLY: Bez zjištění

PŘEDMĚT KONTROLY: příručka

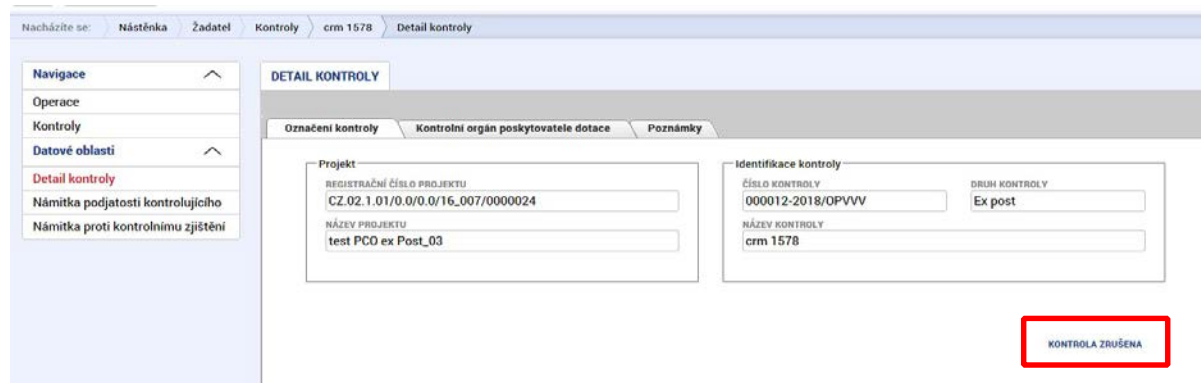
Otevřít v novém okně

Při finalizaci externí kontroly je kontrolováno, zda záložka Zjištění odpovídá VÝSLEDKU KONTROLY. Pokud toto neodpovídá, pak není možné kontrolu finalizovat a uživateli se zobrazí informační hláška.

## 1.3. EVIDENCE KONTROLY NA MÍSTĚ V IS KP21+

Kontroly na místě jsou zadávány ze strany ŘO. Uživatel v IS KP21+ 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.



Nacházíte se: Nástěnka    Žadatel    Kontroly    crm 1578    Detail kontroly

DETAIL KONTROLY

Označení kontroly    Kontrolní orgán poskytovatele dotace    Poznámky

Projekt

REGISTRAČNÍ ČÍSLO PROJEKTU: CZ.02.1.01/0.0/0.0/16\_007/0000024

NÁZEV PROJEKTU: test PCO ex Post\_03

Identifikace kontroly

ČÍSLO KONTROLY: 000012-2018/OPVVV

DRUH KONTROLY: Ex post

NÁZEV KONTROLY: crm 1578

KONTROLA ZRUŠENA