

V sekci sportu a mládeže byly na základě Plánu interních auditů na rok 2015 a požadavků vznesených paní ministryní provedeny v roce 2015 interní audity zaměřené na dotační tituly v oblasti státní podpory sportu a programové financování investičních akcí v roce 2014 a následně i v roce 2015 a nastavení vnitřního řídicího a kontrolního systému. Auditním šetřením byla zjištěna řada pochybení, která v souhrnu snižují kvalitu práce Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy a činí poskytování finančních prostředků v oblasti sportu netransparentním.

**Níže uvedená opatření slouží ke kvalitnějšímu procesu státní podpory sportu a programového financování investičních akcí v oblasti sportu**

| Přehled opatření přijatých k auditním zjištěním z interních auditů provedených v sekci sportu a mládeže |   |  |   |   |
|---|---|--|---|---|
| rok 2015  |   |  |   |   |
| audit evid. č.  | název interního auditu                                      | přijatá nápravná opatření  | termín plnění opatření                  | poznámka  |
| 1/2015  | "Efektivita vnitřního řídicího a kontrolního systému MŠMT"  | Seznámit pracovníky skupiny pro podporu sportu a mládeže na poradách odboru sportu a odboru pro mládež s postupy uvedenými v PM č. 16/2013, kterým se vydává směrnice upravující přípravu materiálů pro jednání vlády, porady vedení a náměstků, zásady publikace ve Věstíku MŠMT, ve znění PM č. 12/2014, kterým se vydává dodatek č. 1 k PM č. 16/2013 | k 31. 3. 2015                           | Probíhá kontrola skutečného plnění.                                 |
|   |   | Na poradách odborů sportu a odboru pro mládež prověřovat, že: - informace o výsledcích provedených veřejnosprávních kontrol jsou vloženy do databáze IS CEDR;<br>- originály protokolů z vnějších kontrol jsou předány odboru kontroly, dozoru a auditu ve veřejné správě  | k 31.12.2015                            |   |
|   |   | Kontrolovat dodržování PM č. 16/2013 a PM č. 12/2014 všemi pracovníky skupiny V.   | k 31.12.2015                            |   |
| audit evid. č.  | název interního auditu                                      | Navržená nápravná opatření   | termín plnění opatření                  | poznámka  |
| 10/2015   | "Programové financování investičních akcí v oblasti sportu" | 1) Po projednání v PV bude zapracováno do Metodiky pro zadávání zakázek malého rozsahu a ostatních zakázek, která bude součástí zásad Programu 133510 pro rok 2016.  | k 31.12.2015                            | Zásady Programu 133510 pro rok 2016 nebyly k danému termínu vydány. |
|   |   | 2) V procesu administrace žádostí, registrace, vystavení rozhodnutí financované akce vč. Závěrečného vyhodnocení bude prováděna důkladnější kontrola vedoucími pracovníky (VO, ŘO,..), vč. dohledu nad celým procesem v souladu se stanovenými Zásadami Programu 133510.   | průběžně, kontrolní termín k 31.12.2015 |   |
|   |   | 3) Vkládání dokumentů do systému EPD bude realizováno pracovníky oddělení investic ve sportu – 502.  | průběžně, kontrolní termín k 31.12.2015 |   |
| audit evid. č.  | název interního auditu                                      | navržená nápravná opatření   | termín plnění opatření                  | poznámka  |
| 19/2015   | "Neinvestiční dotace v oblasti sportu v roce 2015"          | 1) Zpracování katalogu měřitelných kritérií pro hodnocení podaných žádostí včetně definování hodnotících škál k jednotlivým kritériím.   | 31.3.2016                               |   |
|   |   | 2) Vyhlášení jednotlivých kol pro podávání žádostí se zřetelným označováním kola, termínem pro podávání a uvedením programů, pro které se kolo vyhláší.  | od 31.12.2015 trvale                    | Nebylo realizováno.   |
|   |   | 3) Vyhlášení výsledků jednotlivých kol s označením kola uvedením informací o výsledku hodnocení – seznam uchazečů vyřazených pro formální nedostatky žádosti, seznam úspěšných a neúspěšných žadatelů.   | od 31.3.2016 trvale                     |   |
|   |   | 4) Úprava webových stránek MŠMT tak, aby vyhlášení dotačních titulů bylo pro veřejnost jednoduše dohledatelné.   | 31.12.2015                              | Probíhá kontrola skutečného plnění.                                 |
|   |   | 5) Vytvoření DTB E_žádostí dotačních titulů s dálkovým přístupem pro žadatele, který by obsahoval povinná pole dle Zásad vlády a standardizované nabídky činností, které je možno z daného Programu financovat.  | 31.12.2016                              |   |
|   |   | 6) Zvýšení kontrolní činnosti na místě s cílem ověřit informace uvedené žadatelem v žádosti vztahující se k hodnocení žádosti a zveřejnit formou kontrolního závěru.   | od 31.12.2015 trvale                    |   |
|   |   | 7) Zajistit vkládání dokumentů do systému elektronické evidence pohybu dokumentů (EPD), včetně vložení dokumentace Státní podpory sportu za rok 2015 tak, aby bylo naplněno ustanovení Spisového a skartačního řádu MŠMT.  | 31.3.2016 trvale                        |   |
| audit evid. č.  | název interního auditu                                      | navržená nápravná opatření   | termín plnění opatření                  | poznámka  |
| 21/2015   | "Státní podpora sportu pro rok 2015-Program 133510"         | <b>Dodržování všech ustanovení Jednacího řádu Expertní komise</b>  | průběžně, kontrolní termín k 31.12.2016 |   |
|   |   | Stanovit termíny u dalších kol při poskytování dotací tak, aby byly dodrženy všechny zákonné předpisy a stanovené intenzí postupy MŠMT   | průběžně, kontrolní termín k 31.12.2016 |   |