

**STŘEDNĚDOBÝ PLÁN INTERNÍHO  
AUDITU  
na roky 2019-2021**

## Střednědobý plán interního auditu na roky 2019-2021

Za Českou rozvojovou agenturu (dále jen ČRA) interní auditor předkládá, v souladu s § 30 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) a v souladu s článkem VI Směrnice interního auditu č. j.: 281705/2016-ČRA **Střednědobý plán interního auditu na roky 2019-2021.**

Funkce interního auditu zajišťuje interní auditor na základě § 5 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a Mezinárodních standardů pro profesní praxi interního auditu.

Vzhledem k omezeným kapacitám interního auditora budou audity prováděny ve spolupráci s najatými expertními subjekty.

Střednědobý plán pokrývá rizikové procesy a oblasti v rámci činnosti ČRA, přičemž vychází z analýzy rizik. Při průběžné aktualizaci plánu činnosti interního auditu bude zohledněna činnost ČRA a požadavky vedení. Níže uvedené oblasti auditů budou blíže specifikovány v rámci ročního plánu auditu na příslušný rok.

Oblasti plánovaných auditů	Termín
Systém nastavení monitoringu projektů	2. čtvrtletí 2019
Audit realizace Delegovaná spolupráce a plnění závazků EK	3. čtvrtletí 2019
Proces finančního řízení a plánování ČRA	4. čtvrtletí 2019
Systém vyhodnocování a sledování udržitelnosti projektů	1. čtvrtletí 2020
Public relations a prezentace aktivit ČRA	2. čtvrtletí 2020
Ochrana osobních údajů v rámci ČRA	3. čtvrtletí 2020
Posouzení přiměřenosti osobních nákladů projektů	4. čtvrtletí 2020
Poskytování rozpočtových opatření	1. čtvrtletí 2021
Účinnost a efektivita systému CEDR	2. čtvrtletí 2021
Ekonomické řízení a finanční management dotačních titulů	3. čtvrtletí 2021
Program zapojování soukromého sektoru do ZRS	4. čtvrtletí 2021

V Praze dne: 9.1.2019

Zpracoval: Lukáš Svatek

Schválil: Pavel Frelich, ŘČRA