



---

# **Softwarová podpora finanční kontroly v podmínkách nového zákona**

---

Ing. Jiří Pokorný

A decorative horizontal bar at the bottom of the slide, divided into four colored segments: dark blue, medium blue, red, and dark red.

- 
- 1. Co přináší nový zákon o vnitřním řízení a kontrole ve veřejné správě?**
  - 2. Jak interpretovat nový zákon v prostředí úřadu?**
  - 3. Jakým způsobem zavést proces vnitřního řízení a kontroly?**
  - 4. Softwarové řešení vnitřního řízení a kontroly v systému GINIS.**
-



- posílení a jasné vymezení zodpovědnosti účastníků procesů
- společná odpovědnost rady a starosty / primátora / hejtmana za zavedení systému vnitřního řízení a kontroly u organizací hospodařících „ze společného“ rozpočtu
- nové pojetí řídicích a kontrolních mechanismů
- zvýšení počtu fází řídicí kontroly



- veřejnosprávní kontrola bude nahrazena výkonem řídicí ekonomické kontroly a interního auditu
- rozšíření interního auditu a zřízení služby inspekce
- výroční kontrolní zpráva veřejného subjektu bude obsahovat informace o výsledcích řídicích ekonomických kontrol
- organizační, terminologické, kompetenční změny

- změna filosofie pojetí finančního řízení a kontroly
- významné rozšíření řídicího a kontrolního procesu
- projektové pojetí správy veřejných prostředků
- přímá odpovědnost a auditní stopa operací



- 
- zjištění skutečného současného stavu (analýza)
  - návrh opatření pro řešení problematických míst procesů úřadu
    - a) špatně nastavené směrnice a jejich nedodržování
    - b) neexistující analýza rizik a rizika nejsou řízena
    - c) formální auditní činnost
    - d) ekonomický systém poskytuje „pouze“ účetní data
  - realizace opatření

## Softwarové řešení vnitřního řízení a kontroly v systému GINIS.

1. stanovení cílů, zásobník projektů, plán výdajů ve střednědobém horizontu
2. vícestupňová rezervace, resp. blokace zdrojů
3. řízený oběh dokladů a řízený proces signování
4. kontrolní činnost a řízení kvality
5. dlouhodobé uložení veškerých záznamů auditní stopy

# Stanovení cílů, zásobník projektů, plán výdajů ve střednědobém horizontu

- střednědobý rozpočtový výhled

GENIS® Střednědobý rozpočtový výhled v.3.72.5 (d172vst7) (MS3.72.5.4)

Agenda Karta

Období: 2014 UCS: 0001 NKS: 17.7.2014 16:02:31 Čerňobyl

Přehled požadavků

Název požadavku	NS	Název NS	Číslo akce	Alt	Nový
Nákup vybavení	000003	Stavební četa	1234567		Detail
Nákup vybavení	000002	Kuchyně + jídelna	4010002		

Detail požadavku

Údaje o požadavku

ID: DEMOVADAV#5  
 Typ požad.: Nemovitosti  
 Vlastník: Kružček Milon Ing., Hlavní účetní fun.  
 Číslo akce: 4010002  
 Typ akce: Příprava

NS: 000002 Kuchyně + jídelna  
 Typ výdaje: povinný  
 Název pož.: Nákup vybavení  
 Adresa: U kuchyně 2I  
 Modřany  
 PSČ: 15300 Praha 5  
 Typ výdaje: Finanční  
 Od: 2011 Do: 2013  
 Realizace: Finanční profil  
 Od: 2011 Do: 2013

Údaje o zodpovědné osobě

Příjmení: Jan  
 Jméno: Novák  
 Telefon:      Os. číslo:     

Služba:     

Podtřeba:     

Kompetence:     

Údaje na požadavek  
 ČNA původní      0,00      Kontrolní číslo      0,00  
 ČNA aktuální      Příjmové do 2012      RU 2013      Požadavek 2014      Požadavky 2015-  
 0,00      0,00      0,00      0,00      0,00

Zavřít



# Vícestupňová rezervace, resp. blokace zdrojů

- evidence veřejných zakázek
- smlouvy a objednávky
- fakturační úlohy

**Detail veřejné zakázky.**

**Základní údaje o VZ**

Agendové číslo	Evidenční číslo	Realizátor	Kompetent
201400006	201400006	AJETO, stavby na klíč	Králíček Milan Ing., Hlavní
Název VZ	Vlastník	Číslo	
Nákup černých montérek	Králíček Milan Ing., Hlavní úč		
Celková částka	Režim	Důvod zrušení	
200 000,00	Neurčeno	Neurčeno	
Druh soutěže	Poř. číslo Stav soutěže	Dův	
Veřejná zakázka malého rozsahu	1 vyhlášená	v re	

Základní údaje | Rozpis částky | Ostatní údaje | Odůvodnění zp. zadání VZ | Historie | Komentář

Identifikátor	Změna	Poznámka	Zm
DEMOX000X5IY	Podání ekonomického dokladu		Králíček
DEMOX000X5IY	Zaevidováno pod číslem VZ 201400006		Králíček
DEMOX000X5IY	Provedena evidence položky finančního pr	Částka: 200000,00 pro rok	Králíček
DEMOX000X5IY	Provedeno schválení položky finančního pr	Částka: 200000,00 pro rok	Králíček
DEMOX000X5IY	Vložení el. obrazu k dokladu/dokumentu	Popis implementace PAP 2	Králíček
DEMOX000X5IY	Podána žádost o schválení. Žádost bude v		Králíček
DEMOX000X5IY	Zrušení žádosti o schválení - Králíček Milan		Králíček Milan Ing., H 23.4.2014
DEMOX000X5IY	Podána žádost o schválení. Žádost bude v		Králíček Milan Ing., H 23.4.2014
DEMOX000X5IY	Zobrazení detailu dokumentu/dokladu.		Králíček Milan Ing., s 23.4.2014
DEMOX000X5IY	Zobrazení elektronického obrazu dokladu/c	Popis implementace PAP 2	Králíček Milan Ing., s 23.4.2014
DEMOX000X5IY	Nastavení příznaků platné či pracovní verz	Popis implementace PAP 2	Králíček Milan Ing., s 23.4.2014

**Faktura dodavatelská 201400161/SML-PB - TESTX000AL2M**

Dokument: Činnosti Vazby Tisk

Identifikátor: TESTX000AL2M Agendové číslo: 201400161/5M Evidenční číslo: 201400161/5M Datum evidence: 02.07.2014 Zpracovatel: Máchalová Dorota, majitelka mýna, vedoucí

Typ dokladu: Faktura dodavatelská Kompetent: Máchalová Dorota, majitelka mýr Realizátor: Čertův Mlýn, a.s.

Agenda Dokument Doručení Historie Poznámky

ICO: 64619036 DIČ: CZ64619036 ŘC: 9475400287 / 0100 Název subjektu: Stavby, opravy a údržba stnic, s.r.o., Velké Abřechtce 256, 74 0 Smlouva/objednávka: H/2014/0001/SD

Číslo dokladu dod.: 124574 Bankovní účet subjektu: 2320681/0100 KS VS SS Číslo dokladu dod.: 124574

Částka celkem (-): 14 751,00 Měna: CZK Kurz: 1,000 Částka v Kč: 14 751,00 Způsob úhrady: HP - hromadným příkazem

Datum doručení: 02.07.2014 Datum ÚÚP: 02.07.2014 Datum zdan. pl.: 25.06.2014 Datum splatnosti: 16.07.2014 Bankovní účet vlastní: 2320681/0100 SU/AU: 231/0800

DPH Popis \* Stav Vazby dokladu Vazby pol. sml. \*

	Základ daně	Daň	Částka celkem
<input checked="" type="checkbox"/> daňový doklad	Osvobozeno	0,00	0,00
<input checked="" type="checkbox"/> zdanění příjemcem dokl.	Bez daně	0,00	0,00
	Snížená sazba	0,00	0,00
	Základní sazba	0,00	0,00
	Snížená sazba	0,00	0,00
	Základní sazba	14 751,00	14 751,00
	Zaokrouhlení	3 097,71	0,00
	Doklad celkem	14 751,00	14 751,00

Období uplatnění DPH: Měsíc: 6 Rok: 2014

Zdaňovací období: Měsíc: 6 Rok: 2014

Občerstvit Tisk Zrušit

# Řízený oběh dokladů a řízený proces signování

- elektronická podpisová kniha a řízení workflow

IPK GINIS Elektronická podpisová kniha v.4.72.4X01 [ d372vvs7 ] ( MSS 3.72.5.3 )

OSOBA, FUNKCE: **Králíček Milan Ing., Hlavní účetní fun**

Úlohy

- Přehledy
  - Po termínu (0)
  - K posouzení/schválení (1)
  - Vráceno k přepracování
  - Posouzeno/schváleno
  - V posouzení
- Hledání
  - Otevřené dokumenty
  - Žádost o schválení podpisu

Informační okno

Uživatel: mikr  
Referent: Králíček Milan Ing.  
Funkce: Hlavní účetní fun

Kalendář

Přehledy žádostí

**Stáří žádosti**

	Celkem	Mladší než měsíc	Mladší než týden	Mladší než den
<u><a href="#">K posouzení / schválení</a></u>	<u><a href="#">1</a></u>	<u><a href="#">1</a></u>	<u><a href="#">0</a></u>	<u><a href="#">0</a></u>
<u><a href="#">Vráceno k přepracování</a></u>	<u><a href="#">62</a></u>	<u><a href="#">2</a></u>	<u><a href="#">0</a></u>	<u><a href="#">0</a></u>
<u><a href="#">Posouzeno / schváleno</a></u>	<u><a href="#">671</a></u>	<u><a href="#">25</a></u>	<u><a href="#">0</a></u>	<u><a href="#">0</a></u>

**Vyřízení žádosti - termíny**

Nevyřízeno před	Nevyřízeno těsně před	Nevyřízeno po
<u><a href="#">0</a></u>	<u><a href="#">0</a></u>	<u><a href="#">0</a></u>

**Statistiky žádostí podaných funkcí**

Nevyřízené	123
Nevyřízené po termínu	70
Vyřízené	2738

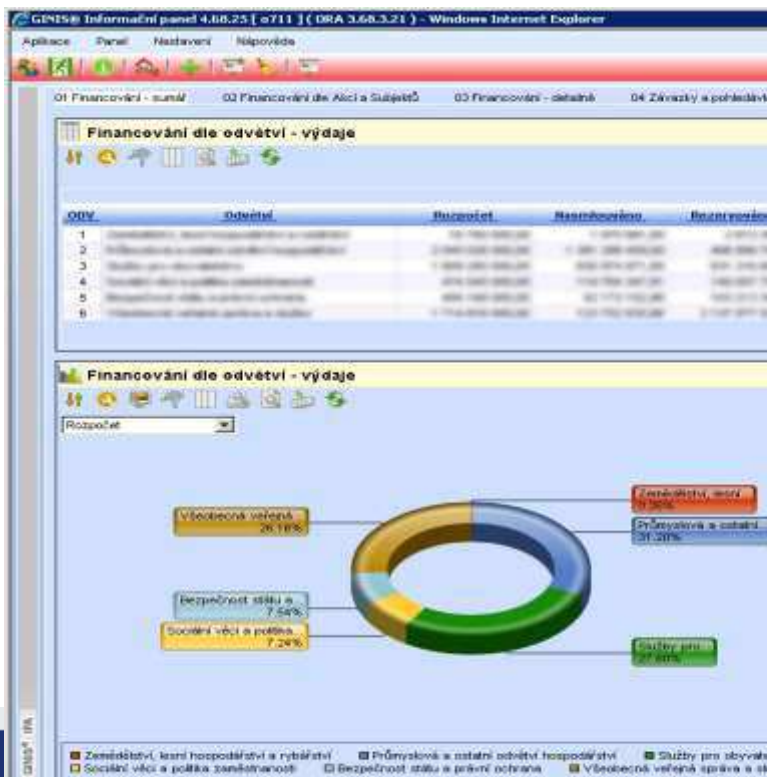
Informační systém pro státní správu, samosprávu a bankovníctví

Vybraných 0 Řádků 0



## Kontrolní činnost a řízení kvality

- finanční kontrola
- účetní, rozpočtové, auditní výstupy
- manažerské pohledy



The screenshot shows a window titled 'Detail žádosti o podpis dokumentu DEMOX000XGDI'. It contains several input fields: 'Komentář žádosti' and 'Důvod vyřízení/zamítnutí'. On the right side, there are three buttons: 'Podepsat' (with a green checkmark), 'Zamítnout' (with a red X), and 'K posouzení'. Below these fields, there is a section for 'Podepsat Králíček Mila...' with a signature icon. A toolbar includes 'Detail', 'Otevřít el. obraz', 'Přílohy', 'Související', and 'Režim čtení'. A message box states: 'Otevřený soubor odpovídá standardu PDF/A a byl otevřen v režimu pouze ke čtení, aby se zabránilo jeho úpravám.' The main content area shows a document header for 'Městský úřad Orlová - Finanční odbor' with a barcode and the document ID 'DEMOX000VPS3'. The document title is 'PŘÍZNÁNÍ K MÍSTNÍMU POPLATKU ZE PSŮ'. At the bottom right, there is a 'Zavřít' button.





# Dlouhodobé uložení záznamů auditní stopy

- elektronická spisovna

GINIS® Správa uložených dokumentů 4.72.2 [ d372ws7 ] ( MSS 3.72.5.3 )

SPISOVNÁ: Centrální spisovna

Kontrola validity balíků

Filtr dle roku skartace 2014   
  Filtr dle spisového znaku 1988   
 Filtr dle skart. znaku  A  V  S

<input type="checkbox"/>	D... PID spisu	PID dokumentu	PID balíku	Umístění	Důvod nevalidity
<input type="checkbox"/>		DEMOAW20A3SQ	DEMOAWZ0ACCS		Nezadáno datum vytvoření dokumentu DEMOAW20A3SQ
<input type="checkbox"/>		DEMOAW20A3SQ	DEMOAWZ0ACCS		Nezadán autor DEMOAW20A3SQ
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UQ6M	DEMOAWZ0ACH3		Soubor [vize.doc] el. přílohy verze [1] dokumentu [DEMOX000...
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UQ6M	DEMOAWZ0ACH3		Soubor [návrh úprav do ssl.doc] el. přílohy verze [1] dokument...
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UQA2	DEMOAWZ0ACH3		Soubor [vlastnosti.doc] el. přílohy verze [1] dokumentu [DEMO...
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UQA2	DEMOAWZ0ACH3		Soubor [novinky posledních dnů.doc] el. přílohy verze [1] doku...
<input type="checkbox"/>		DEMOAW20A3Q0	DEMOAWZ0ACME		Nezadáno datum vytvoření dokumentu DEMOAW20A3Q0
<input type="checkbox"/>		DEMOAW20A3Q0	DEMOAWZ0ACME		Nezadán autor DEMOAW20A3Q0
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UE53	DEMOAWZ0ACO4		V historii ověření není žádný záznam o ověření podpisu el. sou...
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UE53	DEMOAWZ0ACO4		V historii ověření není žádný záznam o ověření podpisu el. sou...
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UE53	DEMOAWZ0ACO4		V historii ověření není žádný záznam o ověření podpisu el. sou...
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UE53	DEMOAWZ0ACO4		V historii ověření není žádný záznam o ověření podpisu el. sou...
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UQW0	DEMOAWZ0ACPZ		Soubor [vlastnosti_002.pdf] el. originálu verze [1] dokumentu [...
<input type="checkbox"/>		DEMOX000UQW0	DEMOAWZ0ACPZ		V historii ověření není žádný záznam o ověření podpisu el. sou...
<input type="checkbox"/>		DEMOAW20A40F	DEMOAWZ0ACQU		Nezadáno datum vytvoření dokumentu DEMOAW20A40F
<input type="checkbox"/>		DEMOAW20A40F	DEMOAWZ0ACQU		Nezadán autor DEMOAW20A40F

Informační okno   
  Kalendář

Vybraných 1 řádků 66

- 
1. Komplexní evidence procesu vnitřního řízení a kontroly
  2. Elektronizace procesu vzniku, správy a archivace dokladů
  3. Úplné a trvalé zajištění auditní stopy operací
  4. Automatizace a zefektivnění pracovních postupů
  5. Naplňování všech požadavků na výkon řídicí kontroly
  6. Průběžná informovanost managementu
-



1. Jednoznačná identifikace, vlastnictví a dohledatelnost
2. Vnitřní integrace celého procesu řídicí kontroly
3. Paralelní řešení ekonomických i administrativních procesů
4. Podpora interního auditu
5. Úplné a trvalé zajištění auditní stopy operací
6. Komplexní metodická podpora
7. Stabilní dodavatel s dlouholetou praxí



---

**Děkuji za pozornost**

---