**Zpráva o výsledcích interních auditů za rok 2013.**

V roce 2013 došlo k oddělení interního audity od oddělení kontroly, čímž byla posílena nezávislost výkonu interního auditu v rámci Technologické agentury ČR. Byl schválen v souladu s § 30 zákona č.320/2001 Sb. O finanční kontrole, Strategický auditní plán pro období 2014-2016.

Výkon interního auditu probíhá dle schváleného procesu, jenž byl v roce 2013 zakotven do procesního modelu TA ČR.

Na základě hodnocení rizik jsou, spolu s požadavky § 13 zákona č. 130/2002 o podpoře výzkumu, experimentálního vývoje a inovací z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (dále jen „zákon č. 130/2002 Sb.), určovány také projekty k veřejnosprávním kontrolám žadatelů a příjemců účelové podpory z TA ČR. Rovněž plán interního auditu je v současnosti zpracováván v souladu s § 30 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě na základě objektivního hodnocení rizik, která vyplývají ze stanovených úkolů TA ČR, s přihlédnutím k výsledkům veřejnosprávních a jiných kontrol uskutečněných u TA ČR a rovněž ke zjištěním vnitřního kontrolního systému a požadavkům předsednictva TA ČR. Za rok 2013 byly oddělením interního auditu vykonány 4 auditní zakázky, tyto auditní zakázky byly charakteru procesních a finančních auditů. Auditní zakázka zaměřená na zúčtování finančních prostředků se státní pokladnou v době uzávěrky FKVS probíhá.

Realizované auditní zakázky nezaznamenaly zjištění s vysokou mírou rizika.

**Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2013**

Celkem bylo v roce 2013 vykonáno 172 veřejnosprávních kontrol (dále jen „VSK”), plán VSK byl sestaven pro rok 2013 a schválen dne 31. 1. 2013, při plánování VSK bylo vycházeno z jednotlivých specifik programů a byly zohledněny nálezy vnitřního kontrolního systému TA ČR. Z celkového počtu vykonaných kontrol 172 bylo u 25 kontrol konstatováno porušení rozpočtové kázně (viz příloha č. 1, část 2, tab. č. 3 finanční zprávy).

Zákonná kritéria stanovená § 13 zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o podpoře výzkumu a vývoje) byla v roce 2013 naplněna a kontrolní plán schválený přTA byl splněn.

V roce 2013 došlo k oddělení výkonu VSK od výkonu interního auditu, čímž bylo dosaženo vetší samostatnosti a prohloubení odbornosti kontrolních pracovníků. Pro zvýšení efektivnosti výkonu VSK byly kontroly rozděleny na VSK na místě a na VSK administrativní povahy v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů a zákonem č. 552/1991 Sb., o státní kontrole.

Výkonem VSK se v roce 2013 zabývali 4 pracovníci, 2 pracovníci jsou pověřeni výkonem VSK na místě a 2 pracovníci výkonem VSK administrativní povahy. Z výše uvedeného lze dovodit, že kontrolní systém plní výkon od něj očekávaný a rovněž kolektiv kontrolních pracovníků je stabilizován.