



V Praze dne 25. února 2025
Č. j.: MK 18615/2025 OIAVK

Poskytnutí informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím k internímu auditu

Dobrý den, [REDACTED]

v souladu se zákonem č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím Vám za interní audit Ministerstva kultury posílám odpovědi na Vaše dotazy včetně vyžádaných dokumentů.

1) roční zpráva o výsledcích interního auditu za poslední dva roky (tj. 2023 a 2024), a to v souladu s § 31 odst. 3 zákona o finanční kontrole.

Odpověď: dokumenty jsou v příloze č. 1 a č. 2.

2) dokument, ve kterém přijímá vedoucí orgánu veřejné správy odpovídající opatření k bodu 1), a to v souladu s § 31 odst. 4 zákona.

Odpověď: dokumenty jsou v příloze č. 1 a č. 2, jedná se o totožné dokumenty. Opatření jsou systémová, komplexní a dlouhodobého charakteru a jsou řešena v jednotlivých liniích řízení Ministerstva kultury. Ministr kultury zajišťuje řízení ministerstva s vědomím a v intencích doporučení, která jsou uvedena v ročních zprávách o výsledcích interního auditu.

3) informaci, zda má Váš útvar interního auditu vnitřní předpis upravující svou činnost a zda v něm reflektuje nové Globální standardy účinné od ledna 2025. V opačném případě žádám o odůvodnění, z jakého důvodu tomu tak dosud není.

Odpověď: nové Globální standardy interního auditu (Global Internal Audit Standards) byly vydány 9. ledna 2024 Mezinárodním institutem interních auditorů (The Institute of Internal Auditors) a vstoupily v účinnost 9. ledna 2025. Vzhledem k této zásadní změně metodiky Odbor interního auditu a veřejnosprávní kontroly („OIAVK“) v roce 2024 prováděl implementaci nových standardů. Za tímto účelem:

- vydal nový Statut interního auditu (PM č. 20/2024),
- vydal novu Strategii interního auditu,
- vydal nový Manuál interního auditu (1/2024),
- zásadně přepracoval program pro zajišťování a zvyšování kvality interního auditu,
- zajistil seznámení interních auditorů s novými standardy.

4) doložení vnitřního předpisu dle bodu 3).

Odpověď: dokument je v příloze č. 3.

5) doložení strategie Vašeho útvaru interního auditu, a to v souladu s výše uvedenými standardy.

Odpověď: dokument je v příloze č. 4.

S pozdravem
David Polášek

David Polášek, MBA, DBA
ředitel Odboru interního auditu a veřejnosprávní kontroly



Ministerstvo kultury
Odbor interního auditu a veřejnosprávní kontroly

T + 420 257 085 379

M + 420 601 393 788

E David.Polasek@mk.gov.cz

W www.mk.gov.cz

A Maltézské náměstí 1, 118 11 Praha 1



TVOŘÍME EVROPU
jíž 20 let

Požadavek zaslaný do datové schránky Ministerstva kultury 25.2.2025 v 14:26:11.

Odesílatel: [REDACTED]

Vážení,

v souladu s informačním zákonem si Vás dovoluji požádat o poskytnutí těchto informací a dokumentů:

- 1) roční zprávu o výsledcích interního auditu za poslední dva roky (tj. 2023 a 2024), a to v souladu s § 31 odst. 3 zákona o finanční kontrole,
- 2) dokument, ve kterém přijímá vedoucí orgánu veřejné správy odpovídající opatření k bodu 1), a to v souladu s § 31 odst. 4 zákona,

- 3) informaci, zda má Váš útvar interního auditu vnitřní předpis upravující svou činnost a zda v něm reflektuje nové Globální standardy účinné od ledna 2025. V opačném případě žádám o odůvodnění, z jakého důvodu tomu tak dosud není,
- 4) doložení vnitřního předpisu dle bodu 3),
- 5) doložení strategie Vašeho útvaru interního auditu, a to v souladu s výše uvedenými standardy.

Informace a dokumenty k prostudování prosím zašlete do méjí datové schránky.

Hodně úspěchů ve Vaší práci při ochraně veřejných peněz.

S pozdravem

