



# **CHYBY A RIZIKA VYPLÝVAJÍCÍ Z ŘÍZENÍ EVROPSKÝCH PROJEKTŮ**

# 1. PŘEDSTAVENÍ SEMINÁŘE

Cílem semináře je představit zástupcům přímo řízených organizací Ministerstva zdravotnictví implementační strukturu Evropských strukturálních a investičních fondů spolu s informací o náplni práce Auditního orgánu Ministerstva financí. Obsahem semináře je pak upozornění na častá rizika a opakující se pochybení při realizaci a administraci jednotlivých projektů financovaných z evropských strukturálních a investičních fondů a na konkrétních příkladech ukázat, jak tato rizika úspěšně a efektivně řídit.

Seminář rovněž poskytne dostatečný prostor pro vzájemnou diskuzi a možnost odpovědí na otázky týkající se implementace a kontroly dotačních projektů. Získané poznatky mohou být využity jak pro lepší administraci těchto projektů ze strany jednotlivých příjemců dotací, tak i pro lepší zaměření následných auditů a kontrol, vycházející z nejméně rizikových oblastí. Seminář posluchačům přináší kromě vysvětlení nezbytné terminologie také doporučení pro praktické řízení rizik a administraci projektu.

## Obsah semináře:

- *Úvod do problematiky kontrol a auditu projektů spolufinancovaných z fondů EU, včetně představení implementační struktury a role Auditního orgánu,*
- *představení souhrnných výsledků činnosti Auditního orgánu,*
- *definice rizik a možných nástrojů jejich řízení,*
- *doporučení pro tvorbu projektových žádostí o dotaci,*
- *hlavní rizikové oblasti projektů (administrativní kapacita, harmonogram, naplnění cílů a předmětu projektu, legislativa, metodika, pravidla poskytovatele)*
- *čemu věnovat pozornost při výběru dodavatele administrace projektu / veřejných zakázek*
- *kontrola vs. audit projektů, včetně dopadů zjištění na příjemce nebo poskytovatele podpory (finanční opravy / korekce, PRK, nesrovnalost)*
- *nejčastější chyby a příklady špatné praxe (nedostatečný audit trail, chybné vedení účetnictví, nedodržení zákoníku práce, porušení pravidel operačního programu při veřejných zakázkách či zákona o zadávání veřejných zakázek, porušení pravidel pro veřejnou podporu, nedodržení principů 3E a řada dalších). Podstatná část semináře bude věnována oblasti veřejných zakázek. Představeny budou zejména problematické oblasti zadávání veřejných zakázek, typové příklady porušení zákona o zadávání VZ, aktuální výkladová praxe a zdroje opakujících se pochybení.*
- *typová pochybení účinného fungování řídicích a kontrolních systému jednotlivých operačních programů na úrovni poskytovatelů dotací;*
- *otázky, diskuze a závěr.*

## 2. PŘEDNÁŠEJÍCÍ

### Ing. Jiří Machát, MSc.

- zástupce ředitele Auditního orgánu a vedoucího oddělení Metodicko-právní podpory v rámci Ministerstva financí.
- absolvent Fakulty Business and Management v rámci společného studijního programu Nottingham Trent University a VUT v Brně v oboru European Business and Finance.
- zkušenosti ze soukromého sektoru v mezinárodní auditorské společnosti Deloitte s prováděním interních auditů, hodnocením rizik a poskytováním poradenských a konzultačních služeb klientům v různých odvětvích.
- dlouhodobě se zaměřuje na problematiku auditů a kontroly dotačních titulů, zejména projektů financovaných z fondů EU a kontrolu veřejných zakázek.
- Ve volném čase se věnuje lektorské a publikační činnosti na téma ESI fondů.

### Ing. et Ing. Jan Procházka

- v současné době působí na pozici metodika na oddělení Metodicko-právní podpory v rámci Ministerstva financí.
- absolvent Fakulty financí a účetnictví a Národohospodářské fakulty VŠE v Praze a vzdělávacího a tréninkového programu Honors Academia.
- celou svou profesní kariéru se zabývá auditem, kontrolou, controllingem, financemi, účetnictvím, daňovou optimalizací a řízením rizik. Zaměřuje se na audit projektů financovaných z fondů EU. Má zkušenosti jak se soukromého, tak veřejného sektoru.