



INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

## Vzor auditní zprávy

# Zpráva z věcného auditu projektu

s názvem

**(NÁZEV PROJEKTU)**

řízeného pro

**(NÁZEV SUBJEKTU NOSITELE PROJEKTU)**

Audit proveden v rozsahu:

<input type="checkbox"/>	<b>Fáze zahájení projektu</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Fáze navrhování projektu</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Fáze plánování projektu</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Fáze realizace projektu</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Fáze ukončení projektu</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Celkové zhodnocení</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Behaviorální kompetence použité při řízení projektu</b>

**Termín provedení: DD.MM.RRRR - DD.MM.RRRR**



evropský  
sociální  
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,  
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání  
pro konkurenceschopnost



NÁRODNÍ INSTITUT  
PRO DALŠÍ  
VZDĚLÁVÁNÍ

## INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

### Obsah zprávy z auditu

1.	Identifikace auditu .....	4
2.	Identifikace auditorů .....	4
3.	Cíle auditu .....	5
4.	Představitelé auditovaného projektu .....	5
5.	Seznam ověřované dokumentace .....	6
6.	Použité metody .....	6
7.	Přehled procesu auditu .....	7
8.	Zjištění auditu .....	7
9.	Nepokryté oblasti auditu .....	7
10.	Závěry auditu, návrh opatření .....	8
11.	Rozdělovník zprávy z auditu .....	15
12.	Přílohy auditní zprávy .....	15

### Odvolání a poznámky

1. *Obsah této zprávy bude zachován jako důvěrný mezi výše uvedeným subjektem, auditorem a projektovým manažerem auditovaného projektu a jako takový by neměl být šířen třetím stranám bez výslovného souhlasu všech stran v písemné formě.*
2. *Nálezy a komentáře obsažené v této zprávě byly činěny kompetentním vedoucím auditorem případně týmem auditorů na základě přezkoumání vzorku záznamů auditovaného projektu a pohovorů se zúčastněnými osobami.*
3. *Předmětem auditu není vyhodnocení dodržování právních předpisů, včetně pravidel dotačních orgánů při realizaci projektu.*
4. *Předmětem není finanční audit projektu.*
5. *Audit byl proveden na základě Metodiky věcného audit projektu vypracované Centrem evropského projektování, a.s.*
6. *Metodika auditu vznikla v rámci projektu „Projektový manažer 250+“ realizovaném Národním institutem pro další vzdělávání.*

## 1. Identifikace auditu

<b>Identifikace auditovaného projektu</b>	Název projektu či jeho fáze/části
<b>Předmět auditu</b>	Předmětem tohoto věcného auditu je projekt ....., který je/byl realizován (název organizace). V době realizace auditu se projekt nachází ve fázi...../byl ukončen. Auditovány jsou následující fáze..... a dále je zhodnocena celková realizace projektu a aplikované behaviorální dovednosti.
<b>Základní informace o projektu</b>	Zde uveďte základní informace o projektu - cíl, výstupy, rozpočet, termín realizace, základní popis průběhu projektu, pro koho je projekt realizován
<b>Auditované části projektu</b>	
Fáze zahájení projektu	<input type="checkbox"/>
Fáze navrhování projektu	<input type="checkbox"/>
Fáze plánování projektu	<input type="checkbox"/>
Fáze realizace projektu	<input type="checkbox"/>
Fáze ukončení projektu	<input type="checkbox"/>
Celkové zhodnocení	<input type="checkbox"/>
Behaviorální kompetence použité při řízení projektu	<input type="checkbox"/>

## 2. Identifikace auditorů

<b>Auditor</b>	Jméno, příjmení, vysílající organizace, kontaktní telefon a e-mail
----------------	--



evropský  
sociální  
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,  
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání  
pro konkurenceschopnost



NÁRODNÍ INSTITUT  
PRO DALŠÍ  
VZDĚLÁVÁNÍ

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

### 3. Cíle auditu

Hlavním cílem auditu je přezkoumání a vyhodnocení aktuálního stavu realizace projektu, zjištění míry shody se stanovenými kritérii úspěšnosti projektu a identifikace příležitostí ke zlepšení realizace a řízení projektu.

Díličí cíle auditu:

- Vyhodnotit kvalitu procesu řízení projektu
- Vyhodnotit soulad dosažených výstupů projektu s plánovanými výstupy a věcným záměrem projektu
- Přezkoumat účelnost a kvalitu dokumentace projektu
- Vyhodnotit efektivitu použitých nástrojů projektového řízení

Cílem této metodiky auditu není:

- Hodnocení dodržování právních předpisů, včetně pravidel dotačních orgánů
- Finanční audit projektů (správnost, hospodárnost a efektivita vynaložených prostředků)
- Porovnávání kvality řízení jednotlivých projektů auditovaných podle stejné metodiky

### 4. Představitelé auditovaného projektu

<b>Projektový manažer</b>	Jméno, příjmení, vysílající organizace, kontaktní telefon a e-mail
<b>Člen projektového týmu</b>	Jméno, příjmení, vysílající organizace, kontaktní telefon a e-mail
<b>Člen projektového týmu</b>	Jméno, příjmení, vysílající organizace, kontaktní telefon a e-mail
<b>Zadavatel / Sponzor projektu</b>	Jméno, příjmení, vysílající organizace, kontaktní telefon a e-mail
<b>Člen řídicí komise</b>	Jméno, příjmení, vysílající organizace, kontaktní telefon a e-mail
<b>Člen řídicí komise</b>	Jméno, příjmení, vysílající organizace, kontaktní telefon a e-mail



evropský  
sociální  
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,  
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání  
pro konkurenceschopnost



NÁRODNÍ INSTITUT  
PRO DALŠÍ  
VZDĚLÁVÁNÍ

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

## 5. Seznam ověřované dokumentace

Zde uveďte přehled použité dokumentace a zdrojů, které jste pro audit použili. Jako vzor může posloužit "Seznam možné auditní dokumentace" pro jednotlivé auditované fáze.

## 6. Použité metody

<input type="checkbox"/>	<b>Analýza auditní dokumentace</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Checklist - kontrola provedených úkonů, vytvořených dokumentů prostřednictvím vytvořených seznamů „checklistů“ (kontrolních listů, dotazníků)</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Rozhovor – doplňující otázky k check –listu</b>
<input type="checkbox"/>	<b>Sebehodnoticí dotazník</b>



evropský  
sociální  
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,  
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání  
pro konkurenceschopnost



NÁRODNÍ INSTITUT  
PRO DALŠÍ  
VZDĚLÁVÁNÍ

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

## 7. Přehled procesu auditu

Zde auditor popíše stručný průběh auditu - sběr dat, vyhodnocení, případné překážky (nedostupná dokumentace či klíčové osoby) a také důsledky těchto překážek, které mohou limitovat spolehlivost závěrů auditu. Bižší popis Metodika auditu, kapitola 8.

### Přípravná fáze

V jakých termínech, na základě jakých podkladů a informací o projektu je audit zahajován, proč a jak byl zvolen rozsah auditu, součinnost dalších osob.

### Prováděcí fáze

V jakých termínech, s jakými průběžnými zjištěními, zda a jaké informace byly dodatečně získávány, případné překážky či chybějící informace pro potřeby auditu.

### Vyhodnocovací/analytická fáze

V jakých termínech probíhala vlastní analýza získaných dat z předchozí fáze. Bylo nutné provést dodatečné získávání chybějící dat?

### Závěrečná fáze

V jakých termínech probíhala fáze, popis závěrečných auditorských prací a procesu akceptace výsledků auditu, zjištění a návrhů na nápravná opatření.

## 8. Zjištění auditu

### **Závěr k cílům auditu:**

Cíle auditu byly splněny podle zvoleného rozsahu a dle plánu auditu.

Cíle auditu nebyly splněny z uvedených důvodů:

Uvedte důvody nenaplnění plánu auditu a cíle auditu. Pokud byl cíl naplněn, odstraňte tento text

## 9. Nepokryté oblasti auditu

Zde uveďte oblasti, které nebyly při provádění auditu pokryty, ač by dle předmětu auditu měly být auditovány a uveďte důvody, proč nebyly všechny oblasti pokryty.

## 10. Závěry auditu, návrh opatření

V této fázi je nezbytné provést přenos závěrů z dílčích check-listů o hodnoceném projektu. Převeďte zejména závěry, které se týkají otázek označených jako "Zásadně důležité", a také závěry k otázkám, které měly výrazný dopad na projekt.

Závěry z auditu jsou nejdůležitější částí. Do sloupce "Stručné shrnutí závěru auditu" nepřepisujte všechna "Identifikovaná zjištění" z check-listů a dalších dokumentů, ale shrňte a uveďte pouze ty nejzásadnější.

Při převodu údajů z check-listu využijte sloupec "Otázky check-listu" a v daném řádku rozveďte závěry z uvedených otázek. U okruhu "Nástroje PŘ" je uvedeno "vše" - zde je na zvážení auditora, zda případné problémy vznikaly vlivem nedostatků v nástrojích projektového řízení či by bylo možné situaci lépe řešit pomocí vhodnějších nástrojů projektového řízení.

V posledním sloupci "Návrh opatření" uveďte navrhovaná opatření pro zlepšení projektového řízení v organizaci, pokud byla identifikována (použijte opět závěry uvedené v jednotlivých check-listech).

U návrhů opatření doporučujeme uvést zodpovědnou osobu za provedení nápravy a termín (pokud je možné určit).

Řádky, které nevyplníte, odstraňte. V případě potřeby vložte dodatečné řádky.

TENTO TEXT PO DOKONČENÍ AUDITNÍ ZPRÁVY SMAŽTE.

Otázky check-listu	Komentované téma	Stručné shrnutí závěrů auditu	Navrhovaná opatření
<b>Vznik projektu</b>			
1,2,3,4, 5,6,7, 10	Rozhodnutí o výzvě k řešení	Popište důležité aspekty, zjištění, nedostatky	Popište navrhované/á opatření pro odstranění nedostatků, vč. zodpovědných osob a termínu odstranění (pokud je možné je určit)
9	Jmenování projektového týmu		
8 + vše	Nástroje projektového řízení		



INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Otázky check-listu	Komentované téma	Stručné shrnutí závěrů auditu	Navrhovaná opatření
11	Vedení projektové dokumentace		
	Další?		
<b>Navrhování projektu</b>			
1,2,3,4, 5,6,7,8, 9,12	Stanovení věcných hranic projektu	Popište důležité aspekty, zjištění, nedostatky	Popište navrhované/á opatření pro odstranění nedostatků, vč. zodpovědných osob a termínu odstranění (pokud je možné je určit)
13,14, 15	Stanovení organizačních hranic projektu		
10,11	Stanovení ukazatelů dosažení cíle		
16,17	Stanovení kompetencí rozhodování		



evropský  
sociální  
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,  
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání  
pro konkurenceschopnost



NÁRODNÍ INSTITUT  
PRO DALŠÍ  
VZDĚLÁVÁNÍ

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Otázky check-listu	Komentované téma	Stručné shrnutí závěrů auditu	Navrhovaná opatření
18 + vše	Nástroje projektového řízení		
19	Vedení projektové dokumentace		
	Další?		
<b>Plánování projektu</b>			
1,2,3,4	Plán „CO“	Popište důležité aspekty, zjištění, nedostatky	Popište navrhované/á opatření pro odstranění nedostatků, vč. zodpovědných osob a termínu odstranění (pokud je možné je určit)
5,6,7,8, 9,10,11, 17,18,19	Plány „JAK“, „KDY“, „S KÝM“		
12,13	Plán „ZA KOLIK“		



evropský  
sociální  
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,  
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání  
pro konkurenceschopnost



NÁRODNÍ INSTITUT  
PRO DALŠÍ  
VZDĚLÁVÁNÍ

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Otázky check-listu	Komentované téma	Stručné shrnutí závěrů auditu	Navrhovaná opatření
14,15,16,17,18,20,21,22,23,24	Nástroje projektového řízení		
25 + vše	Vedení projektové dokumentace		
	Další?		
<b>Realizace projektu</b>			
1,2,3,4,5	Projektový tým	Popište důležité aspekty, zjištění, nedostatky	Popište navrhované/á opatření pro odstranění nedostatků, vč. zodpovědných osob a termínu odstranění (pokud je možné je určit)
6,7,9,10,11,12,13,14,20,	Řízení postupu		
8,21,22,23,	Řízení výsledku a výstupů		

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Otázky check-listu	Komentované téma	Stručné shrnutí závěrů auditu	Navrhovaná opatření
17,18,19	Řízení rizik		
15,16,	Změnové procesy		
26 + vše	Nástroje PŘ		
24,25	Vedení projektové dokumentace		
	Další?		
<b>Ukončení projektu</b>			
1,2,3,4, 5,6,	Předání produktů a akceptace	Popište důležité aspekty, zjištění, nedostatky	Popište navrhované/á opatření pro odstranění nedostatků, vč. zodpovědných osob a termínu odstranění (pokud je možné je určit)

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Otázky check-listu	Komentované téma	Stručné shrnutí závěrů auditu	Navrhovaná opatření
9,10,15,	Vyhodnocení projektu		
7,8,11, 12,13,14	Uzavření projektu		
vše	Vedení projektové dokumentace		
	Další?		
<b>Souhrnné vyhodnocení</b>			
1,2,3,4, 5	Konzistentnost řízení projektu	Popište důležité aspekty, zjištění, nedostatky	Popište navrhované/á opatření pro odstranění nedostatků, vč. zodpovědných osob a termínu odstranění (pokud je možné je určit)
6,7,8,9, 10,11, 12,13, 14,15, 16,17, 18,19	Technické kompetence manažera		

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Otázky check-listu	Komentované téma	Stručné shrnutí závěrů auditu	Navrhovaná opatření
Sebe-hodnotící dotazník	Behaviorální kompetence manažera		
	Další?		



evropský  
sociální  
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,  
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání  
pro konkurenceschopnost



NÁRODNÍ INSTITUT  
PRO DALŠÍ  
VZDĚLÁVÁNÍ

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

## 11. Rozdělovník zprávy z auditu

Zpráva z auditu bude distribuována následujícím osobám a subjektům:

Název organizace	Jméno, příjmení, zařazení v organizaci

## 12. Přílohy auditní zprávy

Např. použitá dokumentace.