

CENA ZA INOVACI 2017

Informace o proběhlé soutěži
a představení soutěžních projektů

„Když se k inovaci přistoupí z „one-risk“ pohledu, tak máte vítězství v kapse!“

– Ivo Středa

„Letos méně projektů, ale hodnotící komise se rozhodně nenudila. Jedině dobře :-!“

– Daniel Häusler

JAKÉ SOUTĚŽNÍ PROJEKTY BYLY HODNOCENY?

- „Dynamické řízení rizik skrze integrovaný systém kontrolního prostředí“, Český Aeroholding
- „Digitální audity a auditní kontroly“, DPD CZ
- „Elektronizace dokumentů interního auditu“, Krajský úřad Moravskoslezského kraje
- „Vzhůru za kvalitou – nikdy nekončící cesta interního auditu ke zlepšení“, Statutární město Brno

Kompletní informace o projektech naleznete na www.interniaudit.cz.



Filip Zelinger přebírá Cenu za inovaci 2017 za společnost Český Aeroholding, a. s. z rukou Tomáše Pivoňky (vlevo) a Daniela Häuslera (vpravo).

Milí čtenáři,

na následujících stranách najdete informace o druhém ročníku Ceny za inovaci a představení vítězných projektů.

Smyslem soutěže je provokovat přemýšlení interních auditorů o tom, co a jak dělají. A zda by to nešlo dělat lépe, chytřeji, s větší hodnotou pro naše zákazníky. Při pročítání letošních projektů jsem začal přemýšlet nad motivacemi. Proč inovovat? Proč být kreativní? Proč si vlastně „přidělat práci“? Toto myšlení mě dovedlo k několika rozhovorům, z kterých jsem si vzal následující ponaučení.

Motivace jsou dvojí – vnitřní a vnější. Vnitřní motivace jsou o nás jako jedinečných individualitách. Vyjadřují naše přání dělat svojí práci dobře a mít z ní dobrý pocit, představují čistou radost z kreativity samotné a samozřejmě naše ambice být v práci a životě úspěšní. Vnější motivace jsou hlavně o prostředí, ve kterém žijeme a pracujeme. Představují potřeby našich zákazníků, naše obavy z konkurence a snahu přežít v rychlém a konkurenčním prostředí.

V tomto kontextu nabízím možnost, abyste při čtení následujících řádků o těchto motivacích přemýšleli a zkusili reflektovat ty vaše. Třeba vás přivedou k nějaké inovaci, kterou příští rok přihlásíte do třetího ročníku.

Protože vzájemná inspirace je to, co nás může posouvat dále.

Přeji Vám příjemné čtení.

Tomáš Pivoňka, prezident ČIIA



Mgr. Filip Zelingr
výkonný ředitel
Audit, Řízení rizik,
Compliance

Český Aeroholding, a.s.
Jana Kašpara 1069/1
160 08 Praha 6

+420 220 116 592
filip.zelingr@cah.cz
www.cah.cz



DYNAMICKÉ ŘÍZENÍ RIZIK SKRZE INTEGROVANÝ SYSTÉM KONTROLNÍHO PROSTŘEDÍ

Primárním motivem pro tuto inovaci byla snaha vypořádat se s velkým objemem různě strukturovaných a interpretovaných informací o rizicích v řadě reportů, které vznikaly fragmentovaně, v různé momenty, rozdílnou metrikou velkého množství kontrolních útvarů působících napříč skupinou Český Aeroholding a zvýšit tak potenciál jejich využití managementem.

Cíl projektu

Jako východisko je třeba zmínit, že veškeré klíčové procesy v naší společnosti jsou silně regulovány řadou národních i mezinárodních pravidel. Procesů a systémů, které se zabývají prevencí a podporou řízení různých skupin rizik, je tedy mnoho. Jejich škála zahrnuje většinu známých systémů řízení zastřešených příslušným útvarem, který podle vlastní, nebo regulací stanovené metodiky, rizika identifikuje, hodnotí a reportuje. Vedle naší organizační jednotky, která integruje interní audit, systém řízení rizik a Compliance (ARC), se tedy na podpoře řízení rizik managementem podílí také útvary kvality, BOZP, informační bezpečnosti, safety, security, životní prostředí a další. Taková komplexnost kontrolního prostředí jistě není ojedinělým případem pouze v naší společnosti a lze se s ní setkat i v dalších oborech. Z toho důvodu jsme iniciovali projekt, který by inovativním způsobem sjednotil různé přístupy útvarů kontrolního prostředí, operativně propojil jejich výstupy ovlivňující aktuální stav rizikové expozice všech našich společností i celé skupiny a poskytl tak managementu stejnou optikou jednotný reporting o rizicích, kterým je skupina vystavena, a aktuálním stavu jejich řízení a umožňoval tak přijímat potřebná opatření. Projekt je ve své podstatě založen na následujících 4 pilířích:

Metodika „one-risk“

Na počátku projektu byla koncepce ARC, tedy spojení auditu, systému řízení rizik a compliance, které mělo za cíl využít maximum toho, co mají tyto útvary společného, a vzniklých synergií. Vše bylo postaveno na jednotném hodnocení rizik jako základním kameni, do kterého muselo být možné alespoň na agregované úrovni následně začlenit i výstupy existujících specializovaných systémů řízení rizik ve společnosti, aniž bychom ovšem tyto systémy zatížili radikální změnou od dosavadní praxe. Tak vznikl jeden společný a úplný seznam rizik integrující relevantní informace o všech rizicích za celou skupinu našich společností, postavený na základě vytvořené společné metodiky vycházející jak z doporučení COSO a IIA, tak z uvedených specializovaných požadavků a regulací. Tato „one-risk“ základna je trvale aktuální a umožňuje jednotnou interpretaci výsledků z různých zdrojů.

Rizika „on-line“

S cílem poskytnout vedení nástroj, který budou při svém řízení skutečně používat, jsme nechtěli vytvořit pouze systém komplexní, ale rovněž dostatečně dynamický a stále aktuální. Informace o rizicích, jejich faktorech či stavu a úrovni řízení jsou v systému

průběžně aktualizovány nejen na základě jejich pravidelné revize a průběžného monitoringu, ale jsou samozřejmě povinně obohacovány o výsledky provedených auditů, šetření a kontrol. Skutečnou dynamiku jsme ovšem systému udělili jeho napojením na vlastní výkonné procesy řízení. Příkladem je jeho zapojení do schvalovacího procesu investičních žádostí. Ty jsou povinně hodnoceny z pohledu rizika jejich „nerealizace“, což poskytuje jednotnou optiku při rozhodování a zároveň je bohatým zdrojem pro aktualizaci informací o rizicích. Koncept dynamiky a aktuálnosti je podpořen i systém centrálního řízení nápravných opatření (NO), který integruje do jediného systému NO všech klíčových kontrolních systémů společnosti. Sledování parametrů očekávaného vlivu investice, nebo vlivu aktuálního stavu realizace NO na expozici konkrétních rizik, dává poté možnost nejen pracovat s predikcí, ale i vyčíslením skutečné rizikové expozice v každém okamžiku prakticky „online“.

Systémová integrace

V rámci implementace popsaného systému je samozřejmě nutné čelit výzvě spočívající v potřebě efektivní správy a aktualizace poměrně velkého množství dat. Proto jsme na platformě SharePoint interně vyvinuli vlastní informační systém, jehož jádrem je aktuální databáze rizik, informace o způsobu a nákladech jejich řízení, popisu kontrol, ale i evidence a správa řízení NO. Tato integrace umožňuje pohotové sdílení standardizovaných informací o rizicích z různých útvarů v jednom informačním systému a významně podporuje úspěch při zavádění celého systému.

„One-page“ reporting

Pro aktivní používání systému jednotlivými stakeholdery chápeme jako klíčovou součást projektu i nastavení vhodného a přehledného reportingu použitelného na všech řídicích úrovních. Díky vysoké flexibilitě datové základny a celého systému jsme schopni generovat report, který v každém okamžiku poskytuje aktuální informaci o rizikové expozici jediného procesu či celé společnosti, ať z něj v danou chvíli čerpá vlastník jediného rizika, nebo agregovaně vedení celé společnosti či skupiny. Aktuální informace o místech výskytu rizik, jejich významu, vlastnicích, hodnotách expozice, síle mitigace, úrovni jejich řízení či jejich efektivitě dokážeme jednoduše poskytovat v podobě od komplexních zpráv o rizikovém profilu až po jednoduché přehledy ve formě 1 strany A4. Stejnou formou poskytujeme i informace o všech otevřených NO bez ohledu na to, jestli je vydal interní audit, compliance či jiný útvar.

Přínosy projektu

Kombinace metodické, procesní i systémové integrace různých kontrolních činností, dynamika celého řešení a zejména sjednocení pohledů v rámci komplexního kontrolního prostředí přináší přidané hodnoty, které jsme i my sami na konci projektu zaznamenali. Kromě efektivní podpory managementu v jejich rozhodování či řízení aktuálních hrozeb, vidíme jako nezanedbatelné i přínosy ve snížení administrativních nákladů díky sdílení lidských a systémových zdrojů či operativní výměně informací mezi jednotlivými kontrolními útvary.



Filip Zelingr přebírá cenu za 1. místo.



Mgr. Hanuš Volf
compliance manager

DPD CZ, Direct Parcel
Distribution s.r.o.
Modletice 135
251 01 Říčany u Prahy

+420 225 373 387
hvolf@dpd.cz
www.dpd.cz



DIGITÁLNÍ AUDITY A AUDITNÍ KONTROLY V DPD CZ

Popis inovace:

Naše inovace spočívá v zavedení digitálních auditů, tj. auditů prováděných v terénu přímo na mobilních zařízeních (audity z mobilu), s možností on-line připojování auditních důkazů a okamžitého sdílení výsledků v centrální platformě.

Audit lze od přípravy až po ukončení provést z mobilního zařízení (i vícero – úkoly tak lze sdílet mezi více auditorů), výstupy jsou k dispozici ihned a v atraktivní formě audit reportů, včetně okamžitě generované on-line verze na webu nebo exportované do různých formátů.

Tento přístup je vhodný zejména pro typologicky shodné audity, jako v našem případě např. pro ověření kvality činnosti poboček, nebo u principiálně risk based auditů k vytvoření tzv. auditního jádra, tedy požadavků, které je třeba mandatorně ověřit a poskytnout ujištění o stavu jejich naplnění, přičemž auditor v průběhu auditu dle vlastní invence rozpracovává zjištěná rizika a jejich hodnocení.

V našem případě již máme některé typy auditů propracované variantně, tedy podle zjištění v konkrétní oblasti se check-list dále větví a automaticky nabízí příslušný směr auditu, takže auditor se vydává po zájmové linii, která odpovídá konkrétnímu zjištěnému stavu.

Řešení:

S růstem firmy narůstá i tlak na množství a rozsah auditů, při zachování současných personálních zdrojů. Bylo nám zřejmé, že to, co potřebujeme uspořít, je především čas auditora, avšak při zachování kvality našich činností. Cestu jsme spatřovali ve zjednodušení naší vlastní činnosti a snížení dosud nutné administrativy.

Naše úvahy se ubíraly především směrem většího využití moderních technologií a jednoduchého, zároveň snadno dostupného sdílení informací i úkolů. Proč by tedy nebylo možné audity spravovat a provádět z mobilní aplikace? Měli jsme cíl a už i směr.

V ČR, ani ve světě, jsme nenašli řešení, které by plně odpovídalo našim potřebám. Nabízená řešení byla buď příliš složitá, nebo zase až příliš jednoduchá. Nakonec jsme našli platformu, kterou dokázal náš interní vývoj našim požadavkům přizpůsobit. Výsledkem je, min. v našem oboru unikátní řešení, šité na míru potřebám našeho interního auditu.

Audity jsou celkově spravovány z prostředí webové aplikace s režimovým přístupem, při naprosto minimálních nákladech. Webová aplikace je dostupná kdykoli z mobilního zařízení, ať mobilu, či tabletu, lze upravovat check-listy i audity, a to v zásadě odkudkoli. Informace sdílíme samozřejmě s členy týmů (různá oprávnění), ochrana obsažených

informací je technicky zajištěna. Z prostředí webové aplikace lze přímo provádět audity, tamtéž je vyhodnocovat a generovat audit report, funkcí oceňovanou liniovým managementem pak jsou přímo generované auditní statistiky, tj. sumární reporty z typově shodných auditů za zvolené období. Z nich lze pak snadno a prostřednictvím graficky atraktivní formy monitorovat a určovat priority, jimž je nutné věnovat zvýšenou pozornost, opakovaně se vyskytující slabé stránky nebo míru progresu a efektivitu nápravných opatření.

Audit report lze přímo z aplikace odeslat mailem, či vyexportovat na web a sdílet jen link, lze ho i přímo nasdílet např. do prostředí SharePointu.



Aplikace Auditor (čtvrtá ikona v prvním řádku), určená interním auditorům a vybraným manažerům v DPD, je jim dostupná odkudkoli jediným kliknutím.

Přínosy:

- Nenákladná, ale obrovsky viditelná změna (modernizace) v činnosti interního auditu.
 - Šetření času auditora, audit je hotov přímo v terénu, včetně připojení příloh (např. fotodokumentace). To je zvláště přínosné například u neplánovaných auditních kontrol, kde je třeba okamžitá informace o stavu v prověřované oblasti.
 - Okamžitá dispozice výsledkem (využíváme pro audity kvality služby, kde jsou sekce i celek na závěr hodnoceny v % shody s požadavky), který může být ihned komunikován manažerům, vše bez prodlevy z jediného mobilního zařízení.
- Manažersky atraktivní forma audit reportů - okamžitě dostupná web verze audit reportů, generování audit reportů do různých formátů (pdf, docx apod.).
 - Možnost flexibilní tvorby a úpravy auditních šablon (důležité pro změny kritérií např. v případě implementace nových produktů, při zachování kompatibility auditu s předchozí verzí).
 - Zcela odpadají ruční poklady a jejich následné přepisování v kanceláři do reportů.
 - Dispozice okamžitými statistickými o výsledcích jednotlivých auditů, stejně jako o celkových auditních trendech.



Hanuš Volf přebírá cenu za 2. místo.



Ing. Martin Vlček
interní auditor

Krajský úřad
Moravskoslezského kraje
28. října 117
702 18 Ostrava

+ 420 595 622 190
martin.vlcek@msk.cz
www.msk.cz



ELEKTRONIZACE DOKUMENTŮ INTERNÍHO AUDITU NA KRAJSKÉM ÚŘADU MORAVSKOSLEZSKÉHO KRAJE

Výchozí situace

Interní auditoři musí dokumentovat informace, které podporují výsledky zakázky a její závěry. Auditní spis tedy obsahuje množství různých dokumentů od časového harmonogramu a programu interního auditu, přes nejrůznější záznamy a dotazníky až po konečnou zprávu a hodnocení interního auditu auditovaným. Vše je zpravidla vedeno ve formátech aplikace MS Word a MS Excel, tj. v otevřených formátech. Obsah dokumentů by měl být zabezpečen proti změnám a měl by být dostupný oprávněným uživatelům. Auditní dokumentace je v průběhu interního auditu vedena na sdílené složce, do které mají přístup jen interní auditoři, plány a zprávy jsou s ředitelem úřadu sdíleny na cloudu.

Nad auditními zakázkami musí být prováděn řádný dohled (supervize), jeho nezbytnou součástí je dohled nad pracovní dokumentací.

Úkol a řešení

Jak ochránit elektronickou dokumentaci živého spisu na sdílené složce nebo cloudu proti přepisu (zajistit integritu dat) a současně usnadnit provádění supervize elektronicky přímo na ověřovaném dokumentu, pokud možno s nulovými náklady a maximálním přínosem?

Výkon interního auditu zajišťují na krajském úřadu dva samostatní interní auditoři přímo podřízeni řediteli úřadu. V elektronické spisové službě jsou zařazeni na společném spisovém uzlu s několika dalšími zaměstnanci, z důvodu zachování důvěrnosti informací nebylo možné hledat řešení ukládáním do digitální spisovny.

Krajský úřad má zřízenou svou interní certifikační autoritu. Všichni zaměstnanci krajského úřadu mají na svých zaměstnaneckých čipových kartách nahrán interní elektronický certifikát (sloužící mimo jiné také k podepisování například interních elektronických formulářů).

Díky tomu jsme mohli využít funkcionalitu používanou v aplikacích MS Word a MS Excel pod názvem „Řádek podpisu Microsoft Office“. Ta je jejich standardní součástí, je tedy „zdarma“ a zajistí integritu obsahu.

Jak to funguje v praxi?

Na libovolné místo v dokumentu se umístí pole „řádek podpisu“ a k němu se připojí interní certifikát. Součástí podpisu je i datum podepsání. Do řádku podpisu lze naimportovat obrázek s naskenovaným vlastnoručním podpisem. Po podepsání se dokument uzamkne a označí jako konečný. Případná snaha o editaci má za následek odebrání podpisu, před tímto následkem je uživatel varován. Vše je součástí prostředí MS Office. Odebráním podpisu se dokument stává opět neschváleným návrhem.

Na rozdíl od klasického „zamknutí“ dokumentu s heslem je pole s podpisem na dokumentu viditelné, a to i při vytištění. Po zavedení tohoto řešení podepisujeme každý dokument vytvořený v rámci interního auditu, u něhož existuje potřeba ochrany integrity.

Nástroj „Řádek podpisu Microsoft Office“ používáme nejen pro podepisování auditní dokumentace auditorem, ale také pro provádění supervize. Tu můžeme díky použitému řešení provádět elektronicky přímo v konkrétním dokumentu (souboru).

Je řešení přenositelné do jiných organizací?

Ano. Vzhledem k tomu, že je použité řešení dostupné každému uživateli používajícímu kancelářský balík Microsoft Office, jedinou podmínkou pro jeho úspěšnou aplikaci do organizace je používání interních certifikátů pro identifikaci uživatele. A pokud dojde k poškození zaměstnanecké karty nebo z nějakého důvodu přestane fungovat certifikát na kartě, dostane zaměstnanec za několik dnů kartu náhradní.

Rizika

Každé řešení má své pro a proti. Supervizor například může odebrat podpis interního auditora tím, že změní obsah dokumentu. Jak již bylo zmíněno výše, při pokusu o editaci podepsaného dokumentu se na obrazovce objeví varování o následcích tohoto kroku, editaci proto nelze provést náhodně omylem. Interní auditoři jsou navíc s používaným nástrojem dostatečně seznámeni.

Poděkování

Velké díky patří kolegyni Blance Štefankové, která položila úvodní otázku a tím odstartovala hledání inovativního řešení.



Martin Vlček přebírá cenu za 3. místo.

Ing. Ivana Göttingerová
vedoucí Oddělení
interního auditu
ve spolupráci s týmem
Oddělení interního auditu

Magistrát města Brna
Dominikánské nám. č. 196/1
601 67 Brno

+420 542 172 251
gottingerova.ivana@brno.cz
www.brno.cz

VZHŮRU ZA KVALITOU – NIKDY NEKONČÍCÍ CESTA INTERNÍHO AUDITU KE ZLEPŠENÍ

Zatímco Program pro zabezpečování a zvyšování kvality interního auditu je běžnou součástí života soukromých společností, ve veřejném sektoru není jeho zavedení zcela běžné. Naším záměrem bylo vytvořit **efektivní nástroj** k zajištění kvalitní služby interního auditu, který podporuje dynamické pracovní prostředí a současně by upozornil na potenciální rizika a problémy.

Jedním ze základních pilířů Programu je **sdílené uložení dat** fungující na našem pracovišti již od roku 2002. Dalším pilířem je monitorování činnosti interního auditora, a to prostřednictvím timesheet, manažerského periodického a ročního hodnocení, hodnocení ze strany auditovaného subjektu, hodnocení spokojenosti a interních prověrek kvality. Tím, že Program umožňuje rozpoznat silné i slabé stránky v činnostech interních auditorů, přispívá k **lepšímu plánování činností**. Zásadním přínosem Programu je **maximální informovanost** v rámci útvaru interního auditu, možnost **srovnání kvality** vykonávaných činností v čase a **zvyšování odbornosti** interních auditorů.

Přínos našeho Programu pro celou organizaci spatřujeme zejména **v podpoře přenosu a dostupnosti informací**, optimalizaci procesů v organizaci a účinné poradenské činnosti. Sdílená data rovněž poskytují interním auditorům zpětnou vazbu o kvalitě provedených auditů a mimořádných úkolů. Doufáme, že naše zkušenosti budou motivovat nejen útvary interního auditu, ale i další pracoviště ve veřejných organizacích.

CHCETE SE ZAPOJIT I VY?

**3. ročník soutěže,
CENA ZA INOVACI 2018,
bude vyhlášen na jaře 2018.**

Pro více informací sledujte naše webové stránky

www.interniaudit.cz.

CENA ÚČASTNÍKŮ KONFERENCE

Letos poprvé se na konferenci v Brně v rámci vyhlášení výsledků Ceny za inovaci 2017 využilo i možnosti hlasování účastníků konference o nejlepší projekt z hlediska publika. Autoři všech tří finálových projektů dostali v programu druhého dne konference prostor představit své soutěžní projekty formou prezentace, z nichž pak účastníci prostřednictvím elektronického hlasování vybírali nejzajímavější projekt. Cenu účastníků konference 2017 obdržel projekt „**Digitální audit y a auditní kontroly**“ **Hanuše Volfa ze společnosti DPD CZ.**



Hanuš Volf přebírá Cenu účastníků konference z rukou Daniela Häuslera.

INFORMACE O PRŮBĚHU SOUTĚŽE

Soutěžní návrh mohl předložit interní auditor, útvar interního auditu, nebo organizace, působící v České nebo Slovenské republice.

Jak měl vypadat popis projektu?

Popis se měl zaměřovat zejména na následující body:

- Popis inovace / projektu (O čem to je?)
- Popis inovativního přínosu (V čem je to nové? V čem se to odlišuje? Jaká je přidaná hodnota? Jaké jsou dopady pro organizaci?)
- Popis způsobu řešení / realizace
- Jaké byly cíle inovativního řešení a jak byly naplněny?
- Jak je dále aplikováno inovativní řešení v praxi? Jaký je předpokládaný vývoj?
- Jak je inovativní řešení přenositelné do jiných organizací?
- Jaká jsou rizika a jak jsou ošetřena?
- Přílohy

Jaká byla kritéria hodnocení projektů?

- Originalita/inovativnost (Je to opravdu novinka, mění zaběhlé postupy, směřuje ku-
předu?)
- Realizovatelnost (Jaké jsou výsledky, výstupy? Přispěl inovativní prvek ke zvýšení
vážnosti interního auditu? Jaká jsou hodnocení ze strany managementu?)
- Funkčnost (snadnost, pochopitelnost, reálnost)
- Užitečnost (Jaký má přínos pro uživatele? Jak to pomáhá? Je to efektivní, přidává
hodnotu?)
- Přenositelnost (Mohou použít i další organizace? Lze šířit a adaptovat na různé pod-
mínky?)
- Rizikovitost (Jaká jsou rizika inovativního řešení? Jak jsou rizika ošetřena?)

KDO PROJEKTY HODNOTIL?



Ing. Daniel Häusler
ředitel kanceláře ČIIA

Na počátku své profesní kariéry (2001) zavedl inovativně interní audit dle tenkrát úplně nových legislativních požadavků

do prostředí státní příspěvkové organizace. Další inovací v témže působišti bylo nastavení systému řízení kvality dle mezinárodních norem ISO. Od roku 2007 se snaží o inovativní řízení kanceláře Českého institutu interních auditorů.



MgA. Martin Hudeček
**CEO společnosti ORBIT s.r.o.,
kouč, pedagog**

Vizionář, který bourá stereotypy a buduje mosty. Soustředí se na vytváření podmínek pro spolupráci lidí. Podnikatel, manažer, pedagog, kouč, redaktor, umělec. Vystudoval Masarykovu univerzitu v Brně a Divadelní akademii v Praze. Je akreditovaný kouč a terapeut. Nyní působí jako poradce generálního ředitele a představenstva společnosti Kooperativa a zaměřuje se na témata firemní kultury, inovací a strategie.



Ing. Eva Janoušková
**ředitelka Sekce ekonomiky
a podpory Krajského úřadu kraje Vysočina**

Eva pracuje na krajském úřadě Kraje Vysočina v Jihlavě od roku

2002. Zakládala zde útvar interního auditu, který rozvíjela mimo jiné i s pomocí evropských externích poradců. Během doby budování útvaru „na zelené louce“ — získala celou řadu vědomostí, dovedností a zkušeností, které dále uplatňovala v lektorské i publikační činnosti. V roce 2007 se stala jedním ze dvou zástupců ředitele krajského úřadu, kde působí dodnes jako ředitelka Sekce ekonomiky a podpory.

Část svého profesního života působila jako středoškolská učitelka, i na různých pozicích v oblasti účetnictví a řízení financí.

Eva byla členkou Rady ČIIA a pracovala i na pozici předsedkyně kontrolní komise ČIIA.

V současné době vede Komisi pro primární systém dohledu v rámci Sekce pro veřejnou správu ČIIA.



Mgr. Tomáš Pivoňka, CIA, CRMA
ředitel útvaru Interní audit ve společnosti ČEZ, a. s., prezident ČIIA

Tomáš Pivoňka je ředitelem útvaru Interní audit v ČEZ, a.s. Předtím působil více než 10 let ve společnosti EY jako senior manažer v oddělení podnikového poradenství a řízení rizik. V EY působil i jako CEE IA Champion (hlavní metodolog IA pro 22 zemí střední a východní Evropy). Je absolventem Právnické fakulty Masarykovy univerzity v Brně; je držitelem mezinárodních certifikátů Certified Internal Auditor (CIA), Certification in Risk Management Assurance (CRMA) a je certifikován pro hodnocení činnosti interního auditu. V současné době studuje tříletý výcvik Systemický management a koučování. Je členem Výboru pro koordinaci Rady pro veřejný dohled nad auditem, Global Advocacy Comitee Mezinárodního institutu interních auditorů a také členem Management Board Evropské konfederace institutů interních auditorů.



Ing. Ivo Středa
vedoucí interního auditu ve společnosti innogy, a. s., první prezident ČIIA

Absolvent FJFI ČVUT, od roku 1978 pracoval 15 let v jaderné energetice — většinu času v oblasti radiční bezpečnosti, poslední 3 roky jako personální ředitel JE Temelín. Od roku 1993 se věnuje internímu auditu. Byl u vzniku či transformace útvarů interního auditu ve společnostech ČEZ, Český Telecom, E.ON Bohemia, ČSA. Byl také u vzniku služeb Business Risk Services ve společnosti Ernst & Young v ČR. V posledních deseti letech působí ve funkci Head of In-

ternal Audit společnosti innogy (dříve RWE). Byl prvním prezidentem Českého institutu interních auditorů, viceprezidentem European Confederation of Institutes of Internal Auditing, v současnosti je členem čestného prezidia ČIIA. Působil také v dozorčí radě Svazu průmyslu a dopravy ČR.



Mgr. Martin Wrlík, CIA
ředitel útvaru interního auditu ve společnosti MONETA Money Bank, a. s.

Řídí útvar Interního auditu společnosti MONETA

Money Bank, a. s. (dříve

GE Money Bank, a. s.) od srpna 2015 a je zodpovědný za výkon funkce interního auditu ve skupině MONETA. Vedle Interního auditu, kterému se věnuje více jak 9 let, vedl také 3 roky útvar odpovědný za prevenci, detekci, šetření a reporting interních a externích podvodů ve společnosti MONETA Money Bank, a. s. Mezi jeho hlavní odpovědnosti patřilo zajistit nastavení a implementaci Strategie řízení rizika podvodů, cílů, postupů a nástrojů pro zajištění účinného boje proti podvodům. Martin získal magisterský titul na Provozně ekonomické fakultě ČZU v roce 2002 a certifikaci CIA v roce 2006.

VÍTĚZOVÉ MINULÉHO ROČNÍKU

CENA ZA INOVACI 2016

1. místo:

MONETA Money Bank, a. s. s projektem
„Guest Reviewer“



Ing. Alena Stránská, CIA

2. místo:

Česká spořitelna, a. s. s projektem
„Karta rizik“



Mgr. Petr Švub, CIA, CISA

3. místo:

OKD, a. s., s projektem
**„Integrace vybraných funkcí
společnosti do interního auditu“**



Ing. Petr Hanzlík, CIA



Ing. Radim Osuch, CIA

„Těší mne, že jsou kolegyně a kolegové v interním auditu kreativní, pracovití, přemýšliví..., na druhou stranu mne moc netěší nízký počet přihlášených projektů. Takže bych pro další ročník chtěla všechny vyzvat: Neváhejte a přihlaste svoje projekty do této soutěže! Nejen udělované ceny, ale i možnost zasoutěžit si, srovnat se s těmi nejlepšími a uvědomit si, kam jste se posunuli, stojí za to.“

- Eva Janoušková

„Po prvním ročníku jsem si říkal, zda budou témata i pro druhý ročník. BYLA. Těším se na třetí... :)!“

- Daniel Häusler



KONTAKTNÍ ÚDAJE

Český institut interních auditorů, z.s.
Karlovo náměstí 3
120 00 Praha 2

INFORMACE

E-mail: ciia@interniaudit.cz
ID datové schránky: q7qscms
www.interniaudit.cz