



ČESKÁ SPRÁVA SOCIÁLNÍHO ZABEZPEČENÍ

Oddělení interního auditu
Křížová 25, 225 08 Praha 5

Žádost:

Žádost o poskytnutí informace ze dne 21. 1. 2025 dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, týkající se informací o:

- 1) aktuálním střednědobým plánem interních auditů,
- 2) provedených interních auditech za posledních 5 let.

Výše uvedené poskytněte, prosím, minimálně v rozsahu:

- auditovaný subjekt,
- předmět (oblast),
- typ auditu,
- cíl.

Odpověď:

Na jejím základě Vám k jednotlivým dotazům sdělujeme následující:

- 1) Aktuální střednědobý plán interních auditů je sestaven pro období let 2021 až 2025. Střednědobý plán je strukturován na procesy (hlavní, podpůrné) a jejich podporcesy. K vybraným podprocesům je přiřazen předpokládaný rok provedení auditní zakázky, jejíž oblast (předmět budoucího auditu) souvisí s problematikou daného podprocesu.

Konkrétní témata (zaměření) auditů jsou pak specifikována až v příslušném ročním plánu interních auditů společně s auditovaným subjektem, typem auditu a cílem.

Pro větší přehlednost o míře pokrytí jednotlivých podprocesů auditními zakázkami jsou k podprocesům v poznámce přiřazeny roky a názvy fakticky realizovaných auditních zakázek (z předchozího plánovaného pětiletého období), které s daným podprocesem souvisely.

Střednědobý plán je pro úplnost doplněn o část „ostatní činnosti útvaru“ jejímž předmětem jsou:

- mimořádná auditní šetření vyplývající z požadavku vedení ČSSZ, neauditní šetření, konzultační činnost;
- monitoring - ověřování plnění opatření přijatých na základě doporučení interního auditu;
- interní metodická činnost a odborné vzdělávání auditorů.

Tyto činnosti jsou ve střednědobém plánu zahrnuty do každého jeho roku.

- 2) V následujících tabulkách uvádíme přehled provedených interních auditů za posledních 5 let, tj. za kalendářní roky 2020 až 2024.

2020			
Předmět auditu	Cíl auditu	Typ auditu	Auditovaný subjekt
Audit ochrany osobních údajů, vybrané oblasti	Provéřit stav implementace GDPR v ČSSZ a zabezpečení osobních údajů zvláštní kategorie v listinné podobě.	Audit systému a shody	Ústředí ČSSZ: – sekce ekonomicko-správní, odbor hospodářské správy, Vybraná pracoviště ČSSZ a územní organizační jednotky ČSSZ



Audit provádění zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím v působnosti ČSSZ	Prověřit nastavení postupů v ČSSZ pro provádění zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů a vzájemnou komunikaci a součinnost mezi organizačními útvary při poskytování a předávání informací.	Audit systému	Ústředí ČSSZ: – odbor Kancelář ústředního ředitele ČSSZ – odbor právní Vybraná pracoviště ČSSZ a územní organizační jednotky ČSSZ
Audit správy depozitního účtu	Prověřit správu a provádění kontrol stavu depozitního účtu.	Audit systému	Ústředí ČSSZ: – sekce provádění důchodového pojištění Vybrané územní organizační jednotky ČSSZ
Audit kybernetické bezpečnosti, vybrané oblasti	Prověřit systém řízení přístupových oprávnění k integrovanému informačnímu systému ČSSZ (ISS ČSSZ), zaznamenávání událostí IIS ČSSZ a sběr a vyhodnocování kybernetických bezpečnostních událostí.	Kybernetický audit	Ústředí ČSSZ: – sekce informačních a komunikačních technologií – odbor řízení bezpečnosti a rizik

2021			
Předmět auditu	Cíl auditu	Typ auditu	Auditovaný subjekt
Audit nakládání s osobními údaji v personální oblasti	Prověřit nakládání s osobními údaji se zaměřením na dodržování ochrany osobních údajů při zpracování dílčí oblasti personální agendy.	Audit systému	Ústředí ČSSZ: – odbor personální
Audit kybernetické bezpečnosti, vybrané oblasti	Prověřit bezpečnost průmyslových, řídicích a obdobných specifických systémů.	Kybernetický audit	Ústředí ČSSZ: – sekce ekonomicko-správní

			– sekce informačních a komunikačních technologií
Audit výkonu řídicí kontroly při financování provozních potřeb vybranými finančními místy ústředí ČSSZ	Prověřit plnění povinností příkazců operací při výkonu řídicí kontroly. Prověřit zaznamenání finančních operací v ekonomickém systému.	Audit systému a finanční	Ústředí ČSSZ: – celkem 17 různých finančních míst s přidělenými provozními prostředky – odbor správy účtáren – odbor ekonomický
Audit vyřazování nepotřebného majetku v ústředí ČSSZ	Prověřit nastavení vnitřního kontrolního systému a dodržování vnitřních organizačních směrnic a stanovených postupů.	Audit systému a shody	Ústředí ČSSZ: – sekce ekonomicko-správní – sekce informačních a komunikačních technologií
Audit kybernetické bezpečnosti, vybrané oblasti	Prověřit bezpečnost komunikačních sítí a používání kryptografických prostředků.	Kybernetický audit	Ústředí ČSSZ: – sekce ekonomicko-správní, – sekce informačních a komunikačních technologií
Audit předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku	Prověřit nastavení a průkaznost dokladování provedení předběžné řídicí kontroly před vznikem závazku.	Audit systému a shody	Ústředí ČSSZ: – sekce ekonomicko-správní

2022			
Předmět auditu	Cíl auditu	Typ auditu	Auditovaný subjekt
Audit výkonu agendy stížností v Pražské správě sociálního zabezpečení	Prověřit soulad výkonu agendy stížností s nastavenou metodikou. Prověřit vedení a průkaznost dokumentace související s výkonem agendy.	Audit shody	Pražská správa sociálního zabezpečení
Audit kybernetické bezpečnosti v oblasti akvizice, vývoje	Prověřit řízení rizik a významných změn spolu s bezpečnostními	Kybernetický audit	Ústředí ČSSZ:

a údržby Integrovaného informačního systému ČSSZ.	požadavky v oblasti akvizice, vývoje a údržby Integrovaného informačního systému ČSSZ.		– sekce informačních a komunikačních technologií
Audit postupu OSSZ při odpisu zcela nedobytného dluhu.	Prověřit nastavené postupy při odpisu zcela nedobytného dluhu s ohledem na zaúčtování na podrozvahových účtech.	Audit systému	Ústředí ČSSZ: – sekce provozní, – sekce sociálního pojištění, Vybrané územní organizační jednotky ČSSZ
Audit zavedení systému řízení kvality v ČSSZ.	Prověřit soulad zavedení systému řízení kvality s Metodickým pokynem Ministerstva vnitra ČR pro řízení kvality ve služebních úřadech.	Audit shody	Ústředí ČSSZ: – tým kvality
Audit souladu činnosti interního auditu s mezinárodními standardy.	Provést komplexní prověření souladu nastavení výkonu interního auditu ČSSZ s požadavky mezinárodních standardů pro profesní praxi interního auditu.	Audit shody	Ústředí ČSSZ: – oddělení interního auditu
Audit kybernetické bezpečnosti v oblasti zajišťování úrovně dostupnosti informací.	Prověřit zavedení opatření pro zajišťování úrovně dostupnosti IIS ČSSZ.	Kybernetický audit	Ústředí ČSSZ: – sekce informačních a komunikačních technologií
Následný audit provádění zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.	Prověřit plnění opatření přijatých na základě auditu vykonaného v roce 2020 a nové nastavení systému vyřizování podání podle zákona č. 106/1999 Sb.	Následný audit	Ústředí ČSSZ: – odbor právní, – oddělení komunikace – další organizační útvary ústředí ČSSZ Vybrané územní organizační jednotky ČSSZ dle vzorku případů.
Audit dob řízení v agendě rozhodování o dávkách důchodového pojištění s mezinárodním prvkem.	Prověřit proces zadávání dat souvisejících s časovým průběhem zpracování žádostí o dávky důchodového	Audit shody	Ústředí ČSSZ: – odbor rozhodování o dávkách důchodového pojištění s mezinárodním prvkem



	pojištění s mezinárodním prvkem a prověření nastavení kontrolních mechanismů v předmětné části agendy.		– odbor realizace výplat pojistných dávek
--	--	--	---

2023			
Předmět auditu	Cíl auditu	Typ auditu	Auditovaný subjekt
Audit kybernetické bezpečnosti v oblasti systému řízení bezpečnosti informací v Integrovaném informačním systému ČSSZ.	Prověřit organizační bezpečnost, bezpečnostní role, řízení dodavatelů a bezpečnost lidských zdrojů - plnění povinností dle § 3, 6 až 9 a 30 vyhlášky o kybernetické bezpečnosti.	Kybernetický audit	Ústředí ČSSZ: – odbor řízení bezpečnosti a rizik – sekce informačních a komunikačních technologií
Audit nastavení postupů inventarizace majetku.	Ověřit nastavení postupů a kontrolních mechanismů v procesu inventarizace majetku. Ověřit soulad postupů při provádění inventarizace s nastavenými metodickými postupy.	Audit systému a výkonu	Ústředí ČSSZ: – odbor správy účtáren
Audit finančního plnění u rámcových smluv.	Ověřit postupy a uplatňování kontrolních mechanismů pro dodržování časových a finančních kritérií rámcových smluv.	Audit systému a výkonu	Ústředí ČSSZ: – celkem 5 různých finančních míst zabezpečujících plnění rámcových smluv
Audit správy depozitního účtu nemocenského pojištění.	Ověřit nastavení a dodržování kontrolních mechanismů a pracovních postupů při správě depozitního účtu nemocenského pojištění.	Audit systému a finanční	Vybrané územní organizační jednotky ČSSZ
Audit kybernetické bezpečnosti v oblasti kybernetických bezpečnostních událostí a incidentů v Integrovaném informačním systému ČSSZ.	Prověřit zvládání kybernetických bezpečnostních událostí a incidentů, zaznamenávání událostí Integrovaného informačního systému ČSSZ, jeho uživatelů a administrátorů, systém detekce, sběr a vyhodnocování kybernetických bezpečnostních událostí,	Kybernetický audit	Ústředí ČSSZ: – odbor řízení bezpečnosti a rizik – sekce informačních a komunikačních technologií

	kategorizaci kybernetických bezpečnostních incidentů, formu a náležitosti jejich hlášení, provádění reaktivních opatření a způsob oznámení kontaktních údajů - plnění povinností dle § 3, 14, 22 až 24 a 30 až 34 vyhlášky o kybernetické bezpečnosti.		
Audit postupů při ukončování pracovních/služebních poměrů v ústředí ČSSZ.	Ověřit nastavení a uplatňování pracovních postupů souvisejících s ukončením služebního/pracovního poměru zaměstnanců ČSSZ.	Audit systému a shody	Ústředí ČSSZ: – odbor personální

2024			
Předmět auditu	Cíl auditu	Typ auditu	Auditovaný subjekt
Audit kybernetické bezpečnosti v oblasti řízení provozu a komunikací a aplikační bezpečnosti Integrovaného informačního systému ČSSZ.	Provéřit stanovení a dodržování pravidel a postupů pro zajištění bezpečného provozu informačního a komunikačního systému dle § 10 vyhlášky č. 82/2018 Sb. Provéřit provádění penetračního testování a ochranu aplikací, informací a transakcí dle § 25 uvedené vyhlášky.	Kybernetický audit	Ústředí ČSSZ: – odbor řízení bezpečnosti a rizik – sekce informačních a komunikačních technologií
Audit plnění dočasných opatření přijatých ke stabilizaci důchodových agend.	Ověřit plnění povinností a dodržení pracovních postupů dle Příkazu ústředního ředitele ČSSZ č. 3/2023, Dočasná opatření ke stabilizaci důchodových agend v období od 1. 6. 2023 do 31. 8. 2023.	Audit shody	Ústředí ČSSZ: – sekce zpracování dávek důchodového pojištění
Audit správy uživatelských oprávnění pro výkon agendy nemocenského pojištění.	Ověřit plnění pravomocí a odpovědností souvisejících s nastavováním uživatelských rolí v aplikačním programovém vybavení pro agendu nemocenského pojištění.	Audit systému a shody	Vybrané územní organizační jednotky ČSSZ.



	Ověřit nastavení vnitřního kontrolního systému v auditované oblasti.		
Audit zajišťování překladatelských a tlumočnických služeb.	Ověřit nastavení vnitřního kontrolního systému v auditované agendě. Ověřit průkaznost dokladování prováděných finančních operací.	Audit systému a shody	Ústředí ČSSZ: – sekce pro řízení úřadu, oddělení evropské koordinace a mezinárodních styků
Audit kybernetické bezpečnosti v oblasti fyzické bezpečnosti Integrovaného informačního systému ČSSZ.	Provéřit zajištění fyzické bezpečnosti, opatření přijatá na ochranu informačního a komunikačního systému, stanovení fyzického bezpečnostního perimetru a použití prostředků fyzické bezpečnosti dle § 17 vyhlášky č. 82/2018 Sb.	Kybernetický audit	Ústředí ČSSZ: – odbor řízení bezpečnosti a rizik – sekce provozní
Audit postupů souvisejících s finančním plněním za zdravotní výkony v agendě LPS.	Ověřit nastavení postupů a kontrolních mechanismů v auditované oblasti. Ověřit průkaznost dokladování prováděných finančních operací.	Audit systému	Institut pro posuzování zdravotního stavu