

Moravský zemský archiv v Brně

3/2018

**Služební předpis ředitele Moravského zemského archivu v Brně,
kterým se vydává Dodatek č. 1 k Pokynu ředitelky MZA č. 3/2015, kterým se
vydává interní protikorupční program ve služebním úřadu – Moravský zemský
archiv v Brně**

Účinnost od: 12. 1. 2018

Schválil: PhDr. Ladislav Macek



Č. j.: MZA-451/2018-2.1.1

Zpracovatelka:

Mgr. Michaela Rozvodová

Počet listů: 4

I.

Ruším tímto článek 1 bod III. písmeno a) odrážku číslo 4. a nahrazuji jej následujícím zněním:
„vyhodnocovat a aktualizovat seznam korupčních rizik v rámci působnosti jimi zřízeného útvaru
uvedených v příloze č. 2 tohoto pokynu a předkládat jej v aktuální podobě do 01. prosince
kalendářního roku stanovenému prošetřovali MZA a útvaru interního auditu.““

II.

Ruším tímto článek 1 bod III. písmeno b) odrážku číslo 4. a nahrazuji jej následujícím zněním:
„zpracovat výslednou zprávu obsahující vyhodnocení Vnitřního protikorupčního programu MZA a
postoupit ji příslušnému útvaru Ministerstva vnitra v termínu vždy do 31. ledna kalendářního roku.““

III.

Příloha č. 1 Interní protikorupční program Moravského zemského archivu v Brně článek II. Interní
protikorupční program Moravského zemského archivu v Brně bod 7. Nahrazuji tímto zněním:

„ 7. Řízení korupčních rizik a monitoring jejich kontrol

Aktivní řízení korupčních rizik spolu s manažerskou odpovědností za účinné nastavení
kontrolních mechanismů v rizikových oblastech je základním nástrojem boje s korupcí. Ke
zvládnutí identifikovaných rizik korupce při výkonu svěřené působnosti jsou jednotlivými
útvary Ministerstva vnitra přijata konkrétní opatření, která tvoří přílohu rezortního interního
protikorupčního programu. Jako další příklad jsou navrženy následující metodické postupy:

- Pravidelně 1x ročně analyzovat a aktualizovat stávající rizika korupce, provádět
hodnocení jejich významnosti z hlediska pravděpodobnosti zapůsobení a negativního
dopadu na správu rozpočtu a na výkon svěřené působnosti.

- Pro účely finančního řízení důsledně využívat zavedené kontrolní systémy, organizované v souladu s právními předpisy, do předběžné, průběžné a následné finanční kontroly, jakož i službu interního auditu. Podrobně analyzovat výsledky vnějších i vnitřních kontrol, odstraňovat příčiny a podmínky, které by mohly vytvořit prostor pro porušování právních předpisů při hospodaření s veřejnými prostředky, různá podvodná jednání a různé formy korupce.
- Při řízení finančních operací jasně definovat rozdělení odpovědnosti v rovině schvalovací, platební, inkasní a účetní.
- Transparentně definovat povinnosti, oprávnění a odpovědnost řídicích a výkonných zaměstnanců k jednotlivým činnostem směřujícím k zakládání veřejných výdajů a naplňování veřejných příjmů v popisu pracovních činností a v interních aktech řízení, upravujících zejména oběh účetních dokladů a proces řídicí kontroly.
- V systému zadávání veřejných zakázek využívat všechny právně dostupné metody a formy kontroly zaměstnanců v postavení zadavatelů, administrátorů veřejných zakázek a členů výběrových komisí. Mimořádný důraz položit na průběžné zvyšování odborné úrovně zaměstnanců podílejících se na přípravě a průběhu zadávacího řízení, členů výběrových komisí a samotných zadavatelů. V metodické rovině organizovat odborné semináře spojené s výměnou zkušeností, zobecňováním nedostatků odhalených kontrolní činností, seznamovat zadavatele a administrátory zadávacích řízení s judikáty soudů a s výsledky kontrol orgánu dohledu nad zadáváním veřejných zakázek.
- Upozornit zadavatele veřejných zakázek, zaměstnance plnící úkoly při administraci veřejných zakázek i členy pracovních komisí zadavatele na nevhodnost pracovních schůzek (kontaktů) se zástupci uchazečů o veřejnou zakázku mimo prostory svého pracoviště a na objednávání různých dodávek, prací a služeb od těchto uchazečů pro své soukromé účely.
- Namátkovým způsobem ověřovat, zda zaměstnanci nezneužívají majetek zaměstnavatele k různým soukromým aktivitám, nebo k aktivitám, které jsou v rozporu s pracovním řádem.
- Důsledně monitorovat a sledovat průkaznost, úplnost a správnost účetních záznamů v zavedených informačních systémech a v procesech přímého uskutečňování finančních a majetkových operací. Kontrolovat v případě zaměstnanců odpovědných za účetní případy (inkaso, výdaje), důsledné hájení zájmů zaměstnavatele poctivým přístupem k evidování a vymáhání pohledávek, přejímání služeb, prací a dodávek od obchodních partnerů v deklarovaných množstvích, sortimentu, kvalitě a nasmlouvané či rozpočtované ceně.
- Důsledně dodržovat právní předpisy a interní akty řízení upravující nahlížení do spisů při rozhodování o odvolání nebo o stížnostech proti způsobu vyřízení žádosti žadatele.
- Důsledně dodržovat transparentnost všech kroků vedoucích k odpisu pohledávek na vrub státu.
- V zájmu snížení míry rizika zkreslování výsledků kontrolní činnosti ve prospěch kontrolované osoby, přehlížení nedostatků a přijímání různých neoprávněných výhod vykonávat kontrolní činnost minimálně dvěma pověřenými zaměstnanci.
- Při výběru a hodnocení projektů spolufinancovaných ze zdrojů EU a dalších finančních mechanismů, postupovat podle transparentních pravidel a cestou nezávislých hodnotících komisí.
- Důsledně dbát na dodržování zákonem stanovených postupů a lhůt při řešení náhrad škod, aby nedocházelo k promlčení nároku, využívat k tomu mimo jiné i služby poradní komise ministra vnitra, pokud tuto činnost bude ochotna zrealizovat pro OSS,

a provádět kontrolní průzkumy k ověření úrovně řešení náhrad škod. Korupční rizika jsou součástí analýzy veškerých rizik rozpoznaných v zabezpečovaných procesech a činnostech ve smyslu ustanovení § 25 odst. 1 a 4 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů. Aktualizace rizik, včetně metodických postupů, vedoucích k minimalizaci negativních dopadů pro případ jejich zapůsobení, je prováděna minimálně jedenkrát ročně s následujícím obsahem:

- a) Identifikace rizik.
- b) Sestavení indexu – seznamu rozpoznaných rizik s členěním podle zabezpečovaných procesů a činností.
- c) Stanovení pravděpodobnosti zapůsobení rizika v reálném čase stupně hodnocení 1 až 5

5	Pravděpodobná	Vyskytuje se v rozsahu (81%–100%)
4	Téměř pravděpodobná	Vyskytuje se (61%–80%)
3	Možná	Vyskytuje se ve větší části (41%–60%)
2	Nepatrná	Vyskytuje se za výjimečných okolností (21%–40%)
1	Zanedbatelná	Vyskytuje se v zanedbatelném rozsahu (1%–20%)

- d) Stanovení nežádoucího dopadu rizika pro případ jeho zapůsobení na výkon veřejné správy a rozpočet stupně hodnocení 1 až 5

5	Značný	Poruchy mají dopad na veřejnost, ohrožení plnění zákonných povinností, finanční ztráty.
4	Střední	Periodicky se opakující výpadky v činnostech, riziko finančních ztrát, velké množství pochybení musí řešit soudy a nadřízené orgány.
3	Malý	Občasné výpadky v činnostech, nutné zásahy do režimu organizace, poruchy narušující vnitřní chod.
2	Nepatrný	Výpadky v činnostech nemající vliv na chod organizace, nápravná opatření vyžadují spolupráci několika subjektů.
1	Zanedbatelný	Výpadky v činnostech nemající vliv na chod organizace, běžná nápravná opatření.

e) Stanovení stupně významnosti rizika = (součin pravděpodobnost *krát* nežádoucí dopad)

Procesy a činnosti	Pravděpodobnost Zapůsobení rizika v reálném čase	Nežádoucí dopad do výkonu veřejné správy a rozpočtu	Stupeň významnosti rizik v procesu
<i>Charakterizovat proces</i>			
<i>Popsat postupně jednotlivé činnosti v procesu</i>			
<i>Charakterizovat další proces</i>			

f) Vypracování grafické mapy rizik (osa x = pravděpodobnost, osa y = nežádoucí dopad). Podklady pro mapu rizik předávají vedoucí oddělení auditorovi, který ji zkompletuje za MZA.

g) Vypracování metodických postupů (opatření) k prevenci a minimalizaci negativního dopadu identifikovaných rizik pro případ jejich způsobení v reálném čase. Toto opatření je zakomponováno do příslušných pokynu ředitelky MZA, kterými se provádí zadávání veřejných zakázek v MZA.

IV.

Tento dodatek č. 1 Pokynu ředitelky MZA č. 3/2015 nabývá účinnosti dnem 12.01.2018.

PhDr. Ladislav Macek
ředitel
Moravského zemského archivu v Brně
(*podepsáno elektronicky*)