

## Interní protikorupční program LLLK

### Obsah:

I. Účel.....	2
II. Základní ustanovení .....	2
III. Vytváření a posilování protikorupčního klimatu .....	3
IV. Transparentnost.....	5
V. Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol.....	7
VI. Postupy při podezření na korupci a následná opatření .....	13
VII. Vyhodnocování interního protikorupčního programu.....	13
VIII. Přílohy .....	14
IX. Závěrečná ustanovení .....	14

### I. Účel

Tento Interní protikorupční program se vydává na základě příkazu ministra č. 22/2019 a služebního předpisu státního tajemníka v Ministerstvu zdravotnictví č. 16/2019 Rezortní interní protikorupční program Ministerstva zdravotnictví ČR; usnesení vlády České republiky ze dne 17. prosince 2018 č. 855, kterým vláda schválila Vládní koncepci boje s korupcí na léta 2018 až 2022 a v souvislosti s usnesením vlády České republiky č. 769 ze dne 20. listopadu 2018, kterým vláda České republiky schválila aktualizované znění Rámcového rezortního interního protikorupčního programu (RRIPP).

### II. Základní ustanovení

Tento Interní protikorupční program navazuje na priority, zásady a cíle Rezortního interního protikorupčního programu Ministerstva zdravotnictví ČR ze dne 12. dubna 2019. Odpovědnou osobou za oblast boje proti korupci a za IPP je ředitel LLLK. Organizačním řádem je odpovědnost za zajištění koordinace boje proti korupci v LLLK přidělena provozně-technickému náměstkovi. Osnova IPP obsahuje pět základních částí:

1. Vytváření a posilování protikorupčního klimatu
2. Transparentnost
3. Řízení protikorupčních rizik a monitoring kontrol
4. Postupy při podezření na korupci
5. Vyhodnocení interního protikorupčního programu

IPP je sestaven jako spojení relevantních interních dokumentů, procesů vztahujících se k jednotlivým interním dokumentům, časových harmonogramů vztahujících se k jednotlivým procesům a dalších možností, technických a organizačních zajištění a prvků, které patří do celkového protikorupčního úsilí v rámci LLLK. Obecným cílem IPP je průběžně přijímanými opatřeními vnášet do kontrolního a řídicího systému takové prvky, které již svým charakterem (např. vícestupňovým schvalováním, kolektivním rozhodováním, zveřejňováním výsledků rozhodovacího řízení) v maximální možné míře brání vzniku možného korupčního prostředí. Hlavním cílem IPP je vymezit v jednotlivých organizačních útvarech LLLK oblasti s možným korupčním potenciálem, identifikovat klíčová korupční rizika a po zhodnocení relevantních kontrolních a řídicích mechanismů z hlediska adekvátnosti jejich nastavení v interních dokumentech formou implementace nápravných opatření tyto mechanismy posílit.

Mezi dílčí cíle IPP patří:



- snižovat motivaci zaměstnanců ke korupci a zvyšovat pravděpodobnost jejího odhalení (= vytváření a posilování protikorupčního klimatu)
- odrazovat od korupčního jednání prostřednictvím zvyšování pravděpodobnosti odhalení (=transparentnost) - nastavit účinné kontrolní mechanismy a zajistit efektivní odhalování korupčního jednání (=řízení korupčních rizik a monitoring kontrol)
- minimalizovat ztráty způsobené korupčním jednáním a zabránit opakování obdobného korupčního scénáře (= postupy při podezření na korupci)

zdokonalovat IPP a umožnit koordinaci protikorupčních aktivit napříč LLLK (=vyhodnocování interního protikorupčního programu).

IPP musí reagovat na vzniklé situace a poznatky a na jejich základě musí být operativně aktualizován. V této souvislosti je cílem IPP sledovat úkoly vyplývající z vládních usnesení a příkazů Ministra zdravotnictví ČR přijímaných v oblasti protikorupční politiky ČR a zabezpečit jejich implementaci do IPP.

Vymezení pojmů

**Korupce** – korupci lze charakterizovat jako vztah dvou stran (příčemž i v tomto smluvním vztahu platí, že na jedné straně může být více subjektů), ve kterém jedna strana poruší své povinnosti, především pak zneužije určitou pravomoc (zneužití pravomoci v sobě zahrnuje též zneužití postavení), za což získá neoprávněné zvýhodnění pro sebe nebo jiného, a to z vlastního podnětu nebo z podnětu jiné osoby, přičemž i druhá strana získá určité neoprávněné zvýhodnění pro sebe nebo jiného, a mezi porušením povinnosti a neoprávněným zvýhodněním je souvislost (spojitost).

Postih korupčního jednání upravuje zejména zákon č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (§ 331 Přijetí úplatku, § 332 Podplacení, § 333 Nepřímé úplatkářství, § 329 Zneužití pravomoci úřední osoby, § 330 Maření úkolu úřední osoby z nedbalosti, § 180 Neoprávněné nakládání s osobními údaji, § 255 Zneužití informace a postavení v obchodním styku, § 256 Sjednání výhody při zadání veřejné zakázky, při veřejné soutěži a veřejné dražbě, § 257 Pletichy při zadání veřejné zakázky a při veřejné soutěži, §248 Porušení předpisů o pravidlech hospodářské soutěže, §258 Pletichy při veřejné dražbě.

**Oznamovatel** – zaměstnanec nebo jiná osoba, která oznámí podezření na korupční jednání  
**Prošetřovatel** – ředitelem LLLK jmenovaný zaměstnanec, či zaměstnanci, který přijímá oznámení a prošetřuje v nich obsažená podezření. Vedoucí zaměstnanec – zaměstnanec dle § 11 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákoník práce“)

**Zaměstnanec** – fyzická osoba dle § 6 zákoníku práce.

### III. Vytváření a posilování protikorupčního klimatu

Cílem této dílčí části IPP je vytvoření prostředí, v němž je odmítáno korupční jednání a je zdůrazňována ochrana majetku státu. Hlavními nástroji pro budování takového prostředí jsou:

- propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci,
- propagace etických zásad,



- osvěta a posilování morální integrity zaměstnanců formou vzdělávání zaměstnanců
- propagace důvěryhodného mechanismu pro oznámení podezření na korupční jednání.

#### **a) Propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci**

Protikorupčním postojem se vedle vlastní bezúhonnosti vedoucích zaměstnanců rozumí zejména dodržování zákonných norem a interních dokumentů, zdůrazňování důležitosti existence a dodržování etických zásad při výkonu práce, propagace jednání odmítajícího korupci, zdůrazňování významu ochrany majetku státu a minimalizace škod.

Propagace protikorupčního postoje LLLK je zajišťována mimo jiné prostřednictvím webové stránky [www.lazne-kynzvart.cz](http://www.lazne-kynzvart.cz). Prostřednictvím této webové stránky jsou zaměstnancům i veřejnosti k dispozici protikorupční materiály, včetně tohoto materiálu, a další relevantní informace s problematikou protikorupční politiky související.

Vedoucí zaměstnanci na všech stupních řízení jsou povinni aktivně prosazovat protikorupční postoj, zejména vlastní bezúhonností, dodržováním právních i vnitřních předpisů, zdůrazňováním významu ochrany majetku státu, dodržováním etických zásad při výkonu práce, propagací jednání odmítajícího korupci a důrazem na prošetřování podezření a vyvození důsledků v případě prokázaného korupčního jednání.

Vedoucí zaměstnanci na poradách se svými podřízenými zaměstnanci zhodnocují korupční situaci na pracovišti a vychází přitom z mapy korupčních rizik. Podřízené zaměstnance seznamují s korupčními případy, které se za uplynulé období na pracovišti staly, sdílí způsob jejich řešení a důsledky.

Vedoucí zaměstnanci kladou důraz na prošetřování podezření na korupci a na vyvození adekvátních kázeňských nebo disciplinárních a jiných opatření v případě prokázání prošetřovaných skutečností.

#### **(b) Etický kodex**

Cílem IPP je dosažení stavu, kdy zaměstnanci LLLK jsou obeznámeni se zásadami a způsoby jednání obsaženými v etickém kodexu LLLK a ztotožňují se zásadami uvedenými v tomto dokumentu.

Etický kodex LLLK vymezuje a podporuje žádoucí standardy chování a jednání zaměstnanců ve vztahu k veřejnosti a spolupracovníkům. Je souhrnem základních hodnot a principů etického chování, vytváří základ pro důvěru veřejnosti v LLLK.

Porušení jednotlivých ustanovení je posuzováno jako porušení pracovních povinností ve smyslu platných pracovněprávních předpisů.

Etický kodex je závazný pro zaměstnance (podle zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů). Vedoucí zaměstnanci zajistí propagaci obsahu Etického kodexu LLLK u podřízených zaměstnanců a aktivně prosazují jeho dodržování.

V případě zjištění pochybení postupují dle platného Etického kodexu LLLK.

#### **(c) Vzdělávání zaměstnanců**

Cílem IPP je poskytnout zejména začínajícím zaměstnancům vstupujícím do pracovního poměru základní informace o zásadách chování a jednání, které vyplývají pro zaměstnance z platného Etického kodexu LLLK. Cílem vzdělávání v oblasti protikorupční problematiky je dále prohlubovat informovanost a kladný vztah k protikorupční problematice.

V rámci vstupního školení jsou nově přijatí zaměstnanci LLLK seznámeni s pracovněprávními předpisy (etický kodex, interní protikorupční program). Další možností vzdělávání zaměstnanců v



oblasti boje s korupcí je účast na externím školení, semináři nebo konferenci týkající se tématu boje s korupcí.

Za účelem dosažení stanovených cílů v oblasti vzdělávání zaměstnanců v protikorupční problematice se zaměřuje na význam ochrany majetku státu, na vysvětlování obsahu Etického kodexu LLLK, na zvyšování schopnosti rozpoznat korupci, na zvyšování povědomí o ochraně zaměstnanců, kteří oznámili podezření na korupci, na postupy LLLK v případě potvrzení korupčního jednání.

Pravidelné školení zaměstnanců v oblasti problematiky boje s korupcí zajišťuje personalista LLLK.

#### **d) Systém pro oznámení podezření na korupci**

Cílem IPP je efektivně nastavený systém pro oznámení podezření na korupci, který ulehčuje zaměstnancům možnost oznamovat podezření na korupci či jiná protiprávní jednání.

K podání oznámení může zaměstnanec LLLK využít:

- a) elektronickou komunikaci dostupnou všem zaměstnancům LLLK, kdy pro tyto účely je zřízena emailová schránka [protikorupci@lazne-kynzvalt.cz](mailto:protikorupci@lazne-kynzvalt.cz)
- b) schránku pro příjem listinných oznámení, které jsou umístěny zvenčí na Lázeňském domě Praha v Lázních Kynžvart
- c) osobní jednání u svého přímého nadřízeného, jeho nadřízeného, nebo prošetřovatele.

Oznámení by mělo obsahovat následující informace:

- d) identifikace osob podezřelých ze spáchání nepřipustného jednání a všech zúčastněných osob, případně osob profitujících z nepřipustného jednání,
- e) podrobný a souvislý popis nepřipustného jednání včetně časového sledu,
- f) konkrétní důkazy o nepřipustném jednání nebo jiné konkrétní poznatky podporující podezření ze spáchání nepřipustného jednání.

Útvarem, který:

- g) přijímá oznámení a zaručuje anonymitu oznamovatelů,
  - h) vyhodnocuje relevantnost přijatých oznámení,
  - i) určuje stupně závažnosti relevantních oznámení,
  - j) dle stupně závažnosti postupuje oznámené skutečnosti vedení LLLK popřípadě přímo prošetřovateli Ministerstva zdravotnictví ČR,
  - k) vede evidenci oznámení,
- byl určen prošetřovatel LLLK. K přijímání podnětů od zaměstnanců je oprávněný pouze a výlučně prošetřovatel, jmenovitě určený zaměstnanec LLLK.

Vedoucí zaměstnanci propagují systém u podřízených zaměstnanců.

V případě změny prošetřovatele je tato skutečnost aktualizována na webových stránkách LLLK.

#### **(e) Ochrana oznamovatelů**

Cílem ochrany oznamovatelů podezření na korupci je nastavení postupů a pravidel, které zajistí podporu a ochranu osobám upozorňujícím na možné korupční jednání.



Principem ochrany oznamovatelů je nastavení postupů a pravidel, které zajišťují podporu a ochranu osobám v dobré víře upozorňujícím na možné korupční jednání či jiné protiprávní nebo neetické jednání. Součástí ochrany oznamovatelů je systém nestranného posuzování jakéhokoli jednání vůči zaměstnanci, které lze považovat za hrozbu, diskriminaci nebo represi za to, že podal oznámení o podezření na uskutečnění výše zmíněného jednání. Ochranu oznamovatelů ve smyslu zajištění jejich anonymity zaručuje prošetřovatel. Vedoucí zaměstnanci propagují ochranu oznamovatelů.

## IV. Transparentnost

Cílem IPP je posilování veřejné kontroly nad hospodařením státu a zároveň zvyšování pravděpodobnosti odhalení korupce. Dosažení tohoto cíle by mělo odrazovat od korupčního jednání. Zveřejňování informací je prováděno v souladu s právními předpisy. Informace mají být zveřejňovány centrálně a ve formátu, který umožňuje jejich jednoduché zpracování. Transparentnost je v LLLK zajištěna především zveřejňováním informací o veřejných prostředcích, informací o systému rozhodování a ostatních relevantních informacích na webové stránce [www.lazne-kynzvalt.cz](http://www.lazne-kynzvalt.cz)

### (a) Zveřejňování informací o veřejných prostředcích

V rámci transparentního zpřístupňování informací o nakládání s veřejnými prostředky je MZ ČR zveřejňováno:

1) Na webové stránce LLLK <http://www.lazne-kynzvalt.cz>

#### a) Rozpočet LLLK

Rozpočet LLLK je sestavován na příslušný kalendářní rok a obsahuje předpokládané příjmy a výdaje LLLK

#### b) Závěrečný účet LLLK

Návrh závěrečného účtu obsahuje skutečně dosažené rozpočtové příjmy a výdaje LLLK v minulém roce.

#### c) Veřejné zakázky

K posílení zásad rovného zacházení, zákazu diskriminace a zejména zásady transparentnosti využívá LLLK certifikovaný profil zadavatele a elektronické tržiště. U veřejných zakázek jsou uveřejněny informace o dodavateli a o uzavřené smlouvě v případě, že tuto povinnost ukládá zákon, přičemž v zákonem předpokládaných případech je uveřejněna též skutečně uhrazená cena a někteří subdodavatelé. Veřejnosti je k dispozici archiv veřejných zakázek i aktuálně vypsané veřejné zakázky.

#### d) Nabídka majetku

LLLK nabízí veřejnosti nepotřebný majetek, k němuž má příslušnost hospodařit.

#### e) Prodej nepotřebného majetku

LLLK zpeněžuje nepotřebný majetek v souladu s úkoly vlády ČR vyplývajícími s „Vládní koncepcí boje s korupcí na léta 2018 až 2022“ průhledným a nezpochybnitelným způsobem.

#### f) Smlouvy



Na tomto místě se uveřejňují smlouvy (a dodatky smluv či objednávky) písemně uzavřené po 1. lednu 2015, jejichž smluvní stranou je LLLK, na jejichž základě má dojít, nebo může dojít k plnění alespoň v hodnotě 50.000 Kč bez daně z přidané hodnoty.

#### **g) Poradci a poradní orgány**

LLLK zveřejňuje seznamy poradců a poradních orgánů pravidelně každé pololetí příslušného roku, a to na internetové stránce [www.lazne-kynzvalt.cz](http://www.lazne-kynzvalt.cz)

#### **(b) Zveřejňování informací o systému rozhodování**

Cílem IPP je transparentní aktivní zpřístupňování informací o struktuře a kompetencích při rozhodování organizace zaměstnancům a další veřejnosti. Zveřejňování informací LLLK provádí v souladu s platnou legislativou, v tomto rozsahu: - informace o struktuře LLLK vyjadřující vztahy podřízenosti a nadřízenosti; - kontakty na vedoucí až na úroveň vedoucích oddělení (telefon a e-mail); - profesní životopisy vedoucích. Profesní životopisy mohou být zveřejněny pouze se souhlasem dotčené osoby. Bez souhlasu lze zveřejnit jméno a příjmení, titul, funkci a služební kontakt.

#### **(c) Umístění protikorupčních informací na internetových stránkách LLLK**

Cílem IPP je dosáhnout zvýšení transparentnosti umístěním textu o protikorupční problematice, kde jsou zveřejněny základní informace o boji s korupcí v rámci LLLK. Přístup na stránky věnované boji s korupcí je uveden v odkazu (rozcestníku) „O LLLK“. Na internetové stránce věnované boji s korupcí LLLK zveřejňuje základní údaje, a to:

- IPP; - etický kodex; - interní protikorupční program LLLK,
- systém pro oznámení podezření na korupci;
- seznam poradců včetně výše odměn za konkrétní období.

## **V. Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol**

Cílem IPP v oblasti řízení korupčních rizik a monitoringu kontrol je nastavení účinných kontrolních mechanismů a zajištění efektivního odhalování korupčního jednání. Aktivní řízení korupčních rizik napomáhá identifikovat oblasti se zvýšeným korupčním potenciálem a prověřovat a posilovat existenci a funkčnost kontrolních a řídicích mechanismů v těchto oblastech. Jedná se o ty oblasti rozhodovacího procesu, kde při nedostatečně kvalitně nastaveném kontrolním a řídicím systému může docházet k nežádoucímu ovlivňování výsledku rozhodnutí. Správně nastavené kontrolní a řídicí mechanismy cíleně brání a snižují rizika negativních jevů. Řízení korupčních rizik představuje tři hlavní činnosti: Hodnocení korupčních rizik, monitoring kontrolních a řídicích mechanismů a prošetřování rizikových oblastí.

Z ustanovení § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, vyplývá povinnost zavést a udržovat vnitřní kontrolní systém, který je způsobilý včas zjišťovat, vyhodnocovat a minimalizovat provozní, finanční, právní a jiná rizika vznikající v souvislosti s plněním schválených záměrů a cílů. Jedním z těchto systémů je řízení rizik.

Toto doporučení vychází z Metodiky řízení rizik ve veřejné správě, metodického pokynu CHJ č. 2, vydaného Ministerstvem financí dne 4. dubna 2016 (dále jen „Metodika řízení rizik“), zveřejněné na internetových stránkách MF.

#### **(a) Řízení korupčních rizik**



Cílem řízení korupčních rizik je jejich identifikace a kvantifikace, a především rozhodnutí o vhodném způsobu zvládnání těchto rizik. Jedná se o soustavnou činnost, jejímž účelem je omezit pravděpodobnost výskytu korupčních rizik nebo snížení jejich dopadu. Aktivní řízení korupčních rizik napomáhá identifikovat oblasti se zvýšeným korupčním potenciálem a prověřovat a posilovat existenci a funkčnost kontrolních mechanismů v těchto oblastech.

Řízení korupčních rizik je komplexní proces skládající se z několika fází, které na sebe navazují. Aby bylo řízení korupčních rizik účinné, je nutné v první fázi odpovědnými pracovníky provést analýzu korupčních rizik, která zahrnuje identifikaci a kvantifikaci hrozeb a stanovení pravděpodobnosti rizika a jeho dopadů. Následně v dalším kroku je provedeno zhodnocení významnosti korupčních rizik, neboť tento krok je podstatný pro určení způsobu jejich zvládnání. Je zřejmé, že nemůže být všem rizikům věnována stejná pozornost, proto je důležité tuto míru významnosti korupčních rizik stanovit. V poslední fázi bude následovat rozhodnutí o vhodném způsobu zvládnání korupčních rizik.

Při posuzování způsobu taktiky zvládnání korupčních rizik je třeba si uvědomit, že ačkoli jsou korupční rizika podmnožinou rizik obecných, jejich zvládnání se podstatným způsobem od rizik obecných liší. Z tohoto důvodu je stanovena pro významnost rizika pětistupňová škála.

Systematické řízení korupčních rizik představuje jejich zvládnání, které se promítne následně např. do snížení míry významnosti rizika, identifikace nového rizika, nalezení řešení k jeho minimalizaci přijetím vhodnějších opatření.

Řízení rizik (včetně korupčních) je součástí manažerského řízení, tj. je součástí agendy vedoucího zaměstnance, kterou nelze delegovat (např. na zaměstnance či podřízeného vedoucího zaměstnance). Každý vedoucí zaměstnanec řídí rizika ve svém útvaru, resp. ve své činnosti a činnosti svého útvaru.

Postupy pro řízení rizik, katalog ani mapa korupčních rizik nejsou zveřejněny na webu, tyto materiály mají povahu interního dokumentu.

## **(b) Hodnocení korupčních rizik**

Hodnocení korupčních rizik je prováděno pravidelně alespoň jedenkrát ročně.

Hodnocení korupčních rizik obsahuje:

- identifikaci a hodnocení korupčních rizik ve všech činnostech LLLK,
- vytvoření mapy/katalogu korupčních rizik,
- přijetí opatření ke snížení pravděpodobnosti či dopadu korupčních rizik,
- sledování rizikových oblastí.

### **I. Základní zásady pro vymezení a ohodnocení korupčních rizik**

1. V rámci každého jednotlivého organizačního celku je vhodné pracovat s několika korupčními riziky. Cílem analýzy není shromáždit co největší soubor korupčních rizik, ale určit taková, která mohou reálně ohrozit chod LLLK nebo jeho organizačních celků a tato ošetřit efektivním způsobem, pokud možno s využitím již existujících interních aktů řízení.



2. Při určení stupně **pravděpodobného výskytu** (vzniku) korupčního rizika je třeba brát v potaz, zda se s jeho projevy na pracovišti nebo kdekoli v LLLK reálně setkáváme, ať už osobně nebo zprostředkovaně, nebo jej vnímáme pouze jako potenciálně možné.

3. Při stanovení **stupně dopadu** (závažnosti) korupčního rizika je nutné zvážit, zda je hrozbou především pro organizační celek (úsek, odbor, oddělení) nebo pro chod celého LLLK. Některá rizika mohou mít velmi závažný dopad na fungování organizačního celku, na chodu LLLK se ale projeví pouze marginálně (např.: přijetí „drobných pozorností“ od klientů, byť za korektně a v souladu s platnou legislativou odvedenou práci, může mít značný dopad na interpersonální vztahy na konkrétním pracovišti, fungování LLLK jako celku výrazně nenaruší, při opakování však vede k poškození pověsti organizace).

4. **Významnost vlivu korupčního rizika** je dána součinem stupně pravděpodobnosti vzniku rizika a dopadu rizika a je rozdělena do pěti pásem. Obecnou tendencí hodnotitelů, kteří pracují s číselnou škálou, je výběr „středních hodnot“. Je třeba si uvědomit, že pokud se korupčnímu riziku přidělí „střední“ stupeň dopadu a současně určí stupeň pravděpodobnosti jeho vzniku rovněž jako „střední“, je i výsledkem „střední“ významnost vlivu rizika, což ovšem reálně znamená, že se tato významnost vlivu korupčního rizika pohybuje v pásnu „významné“.

Hodnocení korupčních rizik je dvouúrovňové a je tedy prováděno hodnotitelem, a výsledek hodnocení prověří **schvalovatel**.

**Hodnotitelé** (vedoucí oddělení) provádějí identifikaci, popis a hodnocení veškerých rizik v jednotlivých odděleních. Schvalovatelé (náměstci, ředitel) provádějí kontrolu a schválení veškerých „hodnotiteli“ zhodnocených rizik celého úseku nebo samostatného **oddělení**.

Stupnice pravděpodobnosti vzniku korupčního rizika (**P**)

Bodové hodnocení	Dopad rizika	Popis
1	Téměř vyloučené	Vyskytne se pouze ve výjimečných případech
2	Nepravděpodobné	Někdy se může vyskytnout, ale není to pravděpodobné
3	Možné	Někdy se může vyskytnout
4	Pravděpodobné	Pravděpodobně se vyskytne
5	Téměř jisté	Vyskytne se skoro vždy





Stupnice dopadu korupčního rizika (D)

Bodové hodnocení	Dopad rizika	Popis
1	Nevýznamné (Prakticky žádné)	Neovlivňuje znatelně ani vnitřní chod LLLK, neřeší se většinou na úrovni vedoucích zaměstnanců
2	Málo významné (Málo podstatné)	Ovlivňuje zejména vnitřní chod LLLK, řeší většinou nižší stupně vedoucích zaměstnanců, vlivy se většinou řeší v rámci běžného chodu
3	Významné (Podstatné)	Ovlivňuje vnitřní i vnější chod LLLK, řeší většinou střední stupně vedoucích zaměstnanců
4	Velmi významné (Zásadní)	Ovlivňuje vnitřní i vnější chod LLLK, řeší většinou vyšší stupně vedoucích zaměstnanců (náměstci), hrozba významných ztrát – škody, soudní spory apod.
5	Kritické (Devastující)	Krizové situace řešené ředitelem LLLK, mající vliv na chod LLLK (např. neplnění strategických cílů)

$\text{významnost rizika} = \text{pravděpodobnost výskytu rizika (P)} \times \text{dopad výskytu rizika (D)}$

Rizika se zapisují do tabulky pro identifikaci a hodnocení rizik.

## II. Tabulka pro identifikaci a hodnocení rizik

Poř. číslo rizika	Útvar	Název rizika	Scénář rizika	Pravděpodobnost výskytu rizika	Dopad výskytu rizika	Stupeň významnosti rizika	Opatření k eliminaci rizika

Tabulka pro identifikaci a hodnocení rizik je nástrojem pro sestavení seznamu rizik.

**Pořadové číslo rizika** – číslo přidělené konkrétnímu riziku (nemění se). Údaje v tabulce lze řadit (mimo jiné) podle útvarů (přehled, jaká rizika má který útvar), nebo podle stupně významnosti rizika (přehled rizik od nejzávažnějších po nejméně závažná), případně mít obě řazení. Pořadové číslo rizika slouží k rychlému vyhledání konkrétního rizika bez ohledu na třídění.

**Název rizika** – stručný popis konkrétní činnosti/procesu/korupčního jevu, ve kterém může riziko s nežádoucími dopady nastat.

**Scénář rizika** – stručný popis rizika, vztahující se k příslušné činnosti/procesu/korupčnímu jevu tak, aby byl zřejmý jeho obsah (podstata), tzn. v čem riziko, s nímž je spojen nežádoucí dopad, spočívá.

**Pravděpodobnost výskytu rizika (P)** – bodové ohodnocení pravděpodobnosti výskytu rizika podle stupnice pravděpodobnosti vzniku korupčního rizika.

Léčebné lázně Lázně Kynžvart, státní příspěvková organizace

Lázeňská 295, 354 91 Lázně Kynžvart | Lázně Mánes, Křížíkova 1352/13, Karlovy Vary

IČ: 00883573, DIČ: CZ00883573, ID datové schránky: 42sj3nc



**Dopad výskytu rizika (D)** – bodové ohodnocení vnímaného dopadu rizika podle stupnice dopadu korupčního rizika.

**Stupeň významnosti rizika (V)** – je dán součinem bodového ohodnocení pravděpodobnosti výskytu rizika a míry dopadu rizika ( $P \times D$ ).

**Opatření k eliminaci rizika** – popis, jakým způsobem se pravděpodobnost výskytu rizika nebo jeho dopad eliminuje, případně jaké kroky budou provedeny k jeho další eliminaci (např. úprava vnitřního kontrolního systému, formalizace postupů ve vnitřním předpisu, stanovení odpovědností za výkon určitých činností, změna nebo nové nastavení schvalovacího postupu apod.). Možné je též akceptovat riziko bez přijetí opatření k jeho eliminaci, event. přenést riziko na jiný subjekt (např. pojištění). Tabulka může obsahovat další údaje dle potřeby.

### III. Mapa korupčních rizik

Mapa korupčních rizik slouží ke grafickému znázornění rizik. **Zařazení korupčních rizik do předem stanovených intervalů významnosti** (nevýznamné, méně významné, významné, velmi významné a kritické) je nezastupitelné pro stanovení strategie jejich řízení. Zvládání rizik s různou mírou významnosti vyžaduje diferencovaný přístup. Taktika řízení korupčních rizik spočívá ve výběru nejvhodnějšího postupu pro zvládání příslušného rizika. Zvládání rizika spočívá obecně ve snižování jeho dopadu anebo pravděpodobnosti jeho výskytu. Zde jsou uvedeny stupnice od méně významného k více významnému, v praxi lze použít i stupnici obrácenou, od významného k méně významnému.

**Základní pole pro mapu rizik**

		Pravděpodobnost výskytu rizika				
		1	2	3	4	5
Dopad výskytu rizika	1	1	2	3	4	5
	2	2	4	6	8	10
	3	3	6	9	12	15
	4	4	8	12	16	20
	5	5	10	15	20	25

Součástí Mapy je rozdělení rizik do pěti barevných oblastí dle nastavené klasifikační stupnice pro významnost rizika, kdy platí vzorec:

$$\text{Významnost rizika} = \text{pravděpodobnost výskytu rizika (P)} \times \text{dopad výskytu rizika (D)}$$

**Grafické zobrazení mapy korupčních rizik** se vytvoří tak, že do základního pole pro mapu rizik (viz výše), do patřičné „souřadnice“, se vepíše pořadové číslo rizika z tabulky pro identifikaci a hodnocení rizik (viz výše). V jednom políčku tak může být zapsáno více rizik a je patrné rozložení jednotlivých rizik i jejich významnost. Zároveň lze rychle dohledat patřičné riziko.

#### Klasifikační stupnice pro významnost rizika

Stupeň významnosti rizika	Významnost rizika
------------------------------	-------------------



Nevýznamné	1	2		
Méně významné	3	4		
Významné	4	5	6	9
Velmi významné	8	10	12	
Kritické	15	16	20	20

### Významnost vlivu korupčního rizika

Významnost vlivu	Postup při zjištění korupčního rizika
Nevýznamné	V rámci pravidelné roční analýzy korupčních rizik bude zjišťováno, zda došlo ke změně ve významnosti těchto rizik.
Méně významné	Opatření ke zmírnění a vyloučení korupčních rizik budou navržena operativně v případě jejich reálného vzniku. V rámci pravidelné roční analýzy korupčních rizik bude zjišťováno, zda došlo ke změně ve významnosti těchto rizik.
Významné	Oblast činností úřadu/organizačního celku budou periodicky prošetřovány. Postup prošetřování bude vypracován ve spolupráci s dotčeným organizačním celkem, v případě potřeby s přispěním interního auditora nebo příslušné inspekce.
Velmi významné	Při zjištění existence korupčních rizik bude zpracována analýza interních aktů řízení v dotčené oblasti činnosti úřadu/organizačního celku a příslušné organizační struktury s cílem prověřit, zda jsou stávající protikorupční kontrolní mechanismy účinné pro odhalení a zabránění výskytu rizik. Výstupem analýzy budou doporučení k realizaci konkrétních protikorupčních opatření.
Kritické	

Důležitější než významnost rizika (D x P) je **stupeň významnosti** rizika – klasifikační stupnice. Jak bylo psáno výše, středový výskyt rizika a středový dopad rizika znamená významné riziko ( $3 \times 3 = 9$ ), avšak větší dopad (4) s menší pravděpodobností (2) je již velmi významné riziko, přesto že jeho významnost je nižší ( $4 \times 2 = 8$ ). Zařazení těchto případů mezi významnost rizika s hodnocením „velmi významné“ je odůvodněno tím, že jeden z hodnocených ukazatelů (pravděpodobnost výskytu rizika nebo dopad výskytu rizika) je ohodnocen vyšším stupněm (bodovým ohodnocením).

**Rizika kritická a velmi významná jsou považována za klíčová korupční rizika**, pro která mají být stanovena opatření k jejich zvládnutí. Navrhne se konkrétní opatření ke snížení těchto rizik a plnění přijatých opatření se ve stanovených termínech pravidelně vyhodnocuje.

Pokud v uplynulém období nedojde ke snížení významnosti rizika (dopadu či pravděpodobnosti), je nutné opatření k jeho snížení doplnit.

Ke klíčovému nebo významnému riziku může vést **karta rizika**, což je dokument vedený vlastníkem rizika (schvalovatelem). Obsahuje především základní údaje o riziku, jeho hodnocení, přijatém opatření k řízení rizika včetně záznamů o jeho plnění a strategii zvládnutí nežádoucích dopadů rizika.

Vzorová karta rizika je přílohou č. 1 IPP.



### **(c) Monitoring kontrolních a řídicích mechanismů**

Všichni vedoucí pracovníci LLLK jsou povinni pravidelně průběžně a trvale prověřovat nastavené a používané kontrolní a řídicí mechanismy z hlediska toho jak jsou účinné pro identifikaci a odhalování korupčního jednání a v případě potřeby navrhnout úpravy směřující k posílení těchto mechanismů.

Pravidelné prověřování kontrolních a řídicích mechanismů v oblastech významného korupčního rizika je důležité proto, aby se zjistilo, jak jsou tyto mechanismy účinné pro identifikaci a odhalování korupčního jednání.

## **VI. Postupy při podezření na korupci a následná opatření**

Cílem IPP je zabránit vzniku korupčního jednání, minimalizovat ztráty způsobené případným korupčním jednáním a zabránit opakování obdobného korupčního jednání.

Bezodkladná reakce na podezření na korupční jednání zvyšuje pravděpodobnost jeho úspěšného prověření. Rychlost a důkladnost postupu je zásadní pro zamezení případných ztrát/škod na LLLK a majetku státu, který je mu svěřen do správy. Důkladná analýza příčin vzniku korupčního jednání je pak zásadní pro posílení preventivních mechanismů, které sníží riziko opakovaného výskytu korupčního jednání.

### **(1) Postupy při prošetřování podezření na korupci a následná opatření**

Postupy při prošetřování podezření na korupci vytvářejí celkový rámec spolu se systémem pro oznámení podezření na korupci.

Na základě prokázaného korupčního jednání jsou k jeho eliminaci přijímána opatření zaměřená zejména na oblast úpravy vnitřních předpisů, vyvození disciplinárních sankcí a řešení vzniklých škod. Je také stanovena osobní a funkční odpovědnost zaměstnanců, včetně vyvození osobních postihů.

Základní postupy jsou upraveny nařízením vlády č. 145/2015 Sb., o opatřeních souvisejících s oznamováním podezření ze spáchání protiprávního jednání ve služebním úřadu, detailněji jsou jednotlivé postupy stanoveny metodickým pokynem náměstka ministra vnitra pro státní službu č. 8/2015, kterým se stanoví podrobnosti k postupu při prošetřování oznámení podezření ze spáchání protiprávního jednání ve služebním úřadu, a to i v případě prošetřování jednání zaměstnanců podléhajících zákoníku práce.

## **VII. Vyhodnocování interního protikorupčního programu**

Cílem vyhodnocování celého IPP je kvalitativní i kvantitativní zdokonalování IPP a zkvalitňování protikorupčních aktivit. Je zaměřeno na plnění všech jeho částí, na účinnost tohoto plnění a na implementaci nápravných opatření.

### **(1) Vyhodnocování na úrovni jednotlivých organizačních útvarů**

Náměstci LLLK odpovědní za jednotlivé útvary vyhodnocují:

- plnění povinností vyplývajících z IPP (i jeho jednotlivých částí),

- účinnost plnění,
- implementaci opatření k nápravě a popřípadě navrhuje aktualizaci IPP v rámci svého útvaru.

Vyhodnocení IPP je prováděno ve dvouletých cyklech (v sudých letech) a je stanoveno k 31. prosinci každého lichého kalendářního roku.

Shromáždění údajů k vyhodnocení IPP od jednotlivých organizačních útvarů je prováděno do 15. 1. sudého roku. Údaje jsou shromažďovány u prošetřovatele.

Prošetřovatel vyhodnocuje informace od jednotlivých organizačních útvarů. Na základě získaných podkladů zpracovává Zprávu o plnění IPP ÚHKKT (dále jen „Zpráva“).

Součástí Zprávy jsou tyto informace:

- stav implementace protikorupčních opatření a popřípadě plán opatření k nápravě, systém a rozsah školení,
- mapa KR,
- počet identifikovaných podezření na korupci a výsledky jejich prověření,
- výsledek hodnocení účinnosti celého IPP, včetně nápravných opatření v případě potřeby.

Prošetřovatel vypracovává Zprávu ve dvouletých cyklech (vždy v sudém roce). Termín pro zpracování agregovaných informací a jejich zpracování do Zprávy je stanoven na 31. leden. Zprávu předkládá prošetřovatel řediteli LLLK ke schválení a zasílá Zprávu útvaru pověřenému koordinací boje s korupcí na MZ ČR, a to v termínu do 28. února.

(2) Aktualizace interního protikorupčního programu IPP se aktualizuje v případě, kdy takové řešení vyplývá jako nezbytnost ze Zprávy nebo z jakékoli jiné činnosti v rámci LLLK.

Dále se IPP aktualizuje dle aktuálního znění rezortního interního protikorupčního programu MZ ČR, případně dalších relevantních dokumentů týkajících se boje s korupcí.

Aktualizaci IPP předkládá prošetřovatel řediteli LLLK ke schválení. Schválená aktualizace IPP se zveřejní na webových stránkách ÚHKKT.

Přílohy Příloha č. 1 Vzorová karta rizika