



Příloha č. 2 MP-Řd-002-02-2

Vzorový příklad karty korupčního rizika

Název korupčního rizika	Riziko přijímání nekvalitních či nekvalifikovaných zaměstnanců
Pořadové číslo rizika daného úseku/pracoviště	1/PEU
Úsek/pracoviště	Personální úsek
Popis korupčního rizika	<ul style="list-style-type: none"> - přijímání nových zaměstnanců bez výběrového řízení, příp. nesplňujících kvalifikační předpoklady pro výkon funkce, - netransparentnost při uzavírání dohod o provedení práce a pracovní činnosti, - povolování výjimek ze stanovených kritérií, - nedodržování či obcházení stanovených kritérií, - zneužívání pravomoci, - nedostatečně nastavená systemizace (chybějící jasné nastavení kvalifikačních předpokladů na jednotlivé pracovní pozice).
Pravděpodobnost výskytu rizika – P	4
Dopad výskytu rizika – D	5
Významnost rizika – V	20
Opatření k eliminaci rizika	<ul style="list-style-type: none"> - stanovit kritéria pro přijímání nových zaměstnanců, - aktualizovat interní normu č. Sm-P007 Plánování lidských zdrojů FNOL, - nastavit proces uzavírání dohod o provedení práce a dohod o pracovní činnosti, - důsledně dodržovat zásady vnitřní řídicí kontroly.

Název korupčního rizika	Riziko zkreslených či neobjektivních výstupů auditů
Pořadové číslo rizika daného úseku/pracoviště	1/INTA
Úsek/pracoviště	Úsek ředitele – Oddělení interního auditu
Popis korupčního rizika	<ul style="list-style-type: none"> - podjatost člena auditního týmu vůči auditovanému subjektu. Snaha o utajení závažných nedostatků či nesrovnalostí; - zatajování či změkčování nálezů hrubých porušení právních předpisů a vnitřních norem.
Pravděpodobnost výskytu rizika – P	4
Dopad výskytu rizika – D	4
Významnost rizika – V	16
Opatření k eliminaci rizika	<ul style="list-style-type: none"> - odpovídající reakce na auditní zjištění ze strany vedení FNOL a auditovaného subjektu/vedoucího zaměstnance auditovaného pracoviště, - zajištění profesního růstu auditora, - důsledné dodržování zásad vnitřní řídicí kontroly.



Příloha č. 2 MP-Řd-002-02-2

Název korupčního rizika	Riziko nakládání s veřejnými prostředky způsobem odporujícím právním předpisům či v rozporu s požadavky 3E (3E – princip hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti)
Pořadové číslo rizika daného úseku/pracoviště	1/OBU
Úsek/pracoviště	Obchodní úsek
Popis korupčního rizika	<ul style="list-style-type: none"> - porušování pravidel v rámci procesu agendy veřejných zakázek, vč. zakázek malého rozsahu, s následnými finančními a dalšími ztrátami veřejných zdrojů, - obcházení postupů vyplývajících z právních předpisů a interní normy č. Sm-G013 Zadávání veřejných zakázek, k zadávání veřejných zakázek přímým zadáváním plnění formou objednávky bez oslovení patřičného počtu možných zájemců, - oslovování stejného okruhu zájemců o veřejné zakázky, příp. propojeného okruhu subjektů s cílem získání osobního prospěchu, - neuplatnění postihu v případě nesplnění podmínek stanovených soutěží a výběrovým řízením, - nesprávné metodické vedení zadávání veřejných zakázek s cílem poškodit FNOL, - poskytování chráněných informací zvýhodňující zájemce o zakázku, - nedostatky v procesu přípravy zakázek, plánovaná zakázka není náležitě ekonomicky posouzena a odůvodněna, nejasné vymezení pravomocí, - nedodržení principů transparentnosti a nediskriminace, - prosazování individuálních či skupinových zájmů v procesu zadávání veřejných zakázek a jejich hodnocení, - obcházení zákona o veřejných zakázkách rozdělováním předmětu veřejné zakázky, - neodůvodněné navyšování rozsahu zakázky (vícepráce), - klientelismus, kdy prospěchem za přidělení zakázky nemusí být jen úplatek, ale i jiné výhody, jako je zvýhodňování některých dodavatelů či zhotovitelů, - tolerování pletich ze strany soutěžitelů (předchozí dohody, zajištění subdodávky...), není řešeno riziko střetu zájmu.
Pravděpodobnost výskytu rizika – P	5
Dopad výskytu rizika – D	3
Významnost rizika – V	15
Opatření k eliminaci rizika	<ul style="list-style-type: none"> - odpovídající reakce na auditní a kontrolní zjištění ze strany vedení FNOL a ze strany auditovaných úseků/odborů/oddělení, - analýza potřeb a důsledné dodržování požadavků 3E u každé zakázky, - důsledné dodržování zásad vnitřní řídicí kontroly, - následná kontrola.