

Interní protikorupční program

**Vojenská lázeňská a rekreační zařízení,
příspěvková organizace
ředitelství**

Číslo jednací:	33847/2022-VLRZ/R/NR	Počet listů:	15	Přílohy:	6
Účinnost od:	01. 12. 2022				


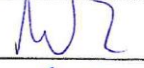

Schvaluji:

Ředitel

Ing. Milan Lauber, Ph.D.



Interní protikorupční program

	pracovní pozice	titul, jméno, příjmení	podpis	datum
Zpracovatel:	Systémový specialista	Ing. Peter Obernauer		20.9.22
Věcný gestor:	Náměstek úseku rozvoje	Ing. Hynek Novák		17.10.2022
Právník:	Právník	Mgr. Daniel Müller		18.10.2022

OBSAH

1	ÚČEL	4
2	VŠEOBECNÁ USTANOVENÍ	4
3	VYTVÁŘENÍ A POSILOVÁNÍ PROTIKORUPČNÍHO KLIMATU	4
3.1	Propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci	4
3.2	Etický kodex zaměstnance VLRZ	5
3.3	Vzdělávání zaměstnanců v oblasti boje s korupcí	5
3.4	Systém pro oznámení při podezření na korupci	5
3.5	Ochrana oznamovatelů	5
4	TRANSPARENTNOST	6
4.1	Zveřejňování informací o veřejných prostředcích	6
4.2	Zveřejňování informací o systému rozhodování	6
4.3	Sjednocení umístění protikorupčních informací na internetových stránkách	6
5	ŘÍZENÍ KORUPČNÍCH RIZIK A MONITORING KONTROL	7
5.1	Hodnocení korupčních rizik	7
5.2	Monitoring kontrolních mechanismů odhalujících korupci	7
6	POSTUPY PŘI PODEZŘENÍ NA KORUPCI	7
6.1	Postupy při prošetřování podezření na korupci	8
6.2	Následná opatření	8
7	VYHODNOCOVÁNÍ INTERNÍHO PROTIKORUPČNÍHO PROGRAMU	9
7.1	Shromáždění údajů a vyhodnocení IPKP	9
7.2	Zpráva o IPKP	9
7.3	Aktualizace IPKP	9
8	PŘECHODNÁ A ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ	9
9	PŘÍLOHY	10
	PŘÍLOHA Č.1 ÚKOLY K ZÁKLADNÍM KAPITOLÁM IPKP	11
	PŘÍLOHA Č.2 INDIKÁTORY KORUPČNÍHO JEDNÁNÍ	15
	PŘÍLOHA Č.3 PROTIKORUPČNÍ DESATERO ZAMĚSTNANCŮ VLRZ, P.O.	18
	PŘÍLOHA Č.4 KATALOG KORUPČNÍCH RIZIK A OPATŘENÍ K JEJICH MINIMALIZACI ..	19
	PŘÍLOHA Č.5 SEZNAM SYSTEMIZOVANÝCH MÍST SE ZVÝŠENÝM RIZIKEM VZNIKU KORUPCE	27
	PŘÍLOHA Č. 6 FORMA VYHODNOCENÍ IPKP JEDNOTLIVÝMI ZAŘÍZENÍMI	29

Zrušovací ustanovení

Dnem účinnosti tohoto Interního protikorupčního programu se ruší:

- Protikorupční program VLRZ, č.j. 23362/2016-VLRZ/R/IA.

Související předpisy

Interní předpisy

- Směrnice ředitele VLRZ, p.o. k ochraně oznamovatelů, č.j. 7399/2022-VLRZ/R/BR.
- Organizační řád VLRZ v platném znění, č.j. 3368/2018-VLRZ/R/ZR.

Externí předpisy

- Rezortní interní protikorupční program, čj. MO 123706/2022-8694.
- Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce.

Seznam zkratek

Pojem / zkratka	Význam
BŘ	Bezpečnostní ředitel
EN	Náměstek ekonomického úseku VLRZ, p.o.
GDPR	Ochrana osobních údajů (General Data Protection Regulation)
IA	Interní auditor
IPKP	Interní protikorupční program
KR	Korupční riziko
NR	Náměstek úseku rozvoje VLRZ, p.o.
ON	Náměstek obchodního úseku VLRZ, p.o.
PKS MO	Protikorupční subportál Ministerstva obrany
PPVZ	Přímo podřízení vedoucí zaměstnanci
PSM	Přehled systemizovaných míst
RIPP	Resortní interní protikorupční program
Ř	Ředitel
Ře VLRZ	Ředitelství VLRZ, p.o.
VLRZ	Vojenská lázeňská a rekreační zařízení, příspěvková organizace (VLRZ, p.o.)

1 Účel

1. V návaznosti na vydání Věstníku Ministerstva obrany, částka 8 ze dne 16.5.2022 Rezortní interní protikorupční program, čj. MO 123706/2022-8694 ze dne 3.5.2022 (dále jen „RIPP“) je vydán Interní protikorupční program (dále jen „IPKP“ nebo „protikorupční program“).
2. Protikorupční program je důležitým strategickým dokumentem, který bude trvale validován s cílem nacházet slabá místa v jednotlivých rozhodovacích procesech, které je potřeba eliminovat vhodnými protikorupčními opatřeními podle kritéria realizovatelnosti, efektivity a nákladnosti, minimalizovat ztráty způsobené korupčním jednáním a zabránit opakování.
3. Cílem IPKP je minimalizovat korupční příležitosti (rizika), zamezit vzniku možného korupčního prostředí v rámci VLRZ, p.o. (dále jen „VLRZ“), rozvíjet taková opatření, která již byla uvedena do praxe a osvědčila se, zvýšit důvěru zaměstnanců a jejich podporu pro realizaci rozhodnutí vedení VLRZ, bezodkladně reagovat na podezření korupčního jednání a tím zvýšit pravděpodobnost jeho úspěšného prověření, provádět vzdělávání zaměstnanců v problematice korupce a sjednotit obsah protikorupčních programů podřízených organizačních celků (zařízení).

2 Všeobecná ustanovení

1. Korupci je možné definovat jako jednání, které osoba v určitém kvalifikovaném postavení zneužívá k osobnímu obohacení nebo obohacení třetích osob, přičemž z tohoto jednání mohou mít přímý užitek osoby, které korupční jednání vyvolají a vždy vzniká škoda do různé míry určitelné skupině fyzických i právnických osob.
2. Protikorupční program shrnuje základní informace o uskutečňovaném boji s korupcí a stanovuje úkoly a opatření k jejich plnění, jež jsou koordinovány gestorem oblasti – náměstkem úseku rozvoje.
3. Protikorupční program je členěn do pěti základních kapitol, které jsou dále rozpracovány do dílčích oblastí. Jedná se o kapitoly: *Vytváření a posilování protikorupčního klimatu, Transparentnost, Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol, Postupy při podezření na korupci a Vyhodnocování protikorupčních programů zařízení*. Implementuje opatření ke splnění úkolů stanovených dokumenty vlády, zřizovatele rezortu MO a k plnění všech výše uvedených kapitol, přičemž vychází z principů:
 - aktivního prosazování protikorupčního postoje a IPKP z úrovně vedení VLRZ;
 - nulové tolerance korupčního jednání ve VLRZ;
 - komplexního přístupu k řízení korupčních rizik;
 - závaznosti programu;
 - koordinace protikorupční politiky podřízených organizačních celků.

3 Vytváření a posilování protikorupčního klimatu

1. Jedná se o nejvýznamnější preventivní kapitolu IPKP, která je dále členěna do pěti oblastí: *Propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci, Etický kodex, Vzdělávání zaměstnanců v oblasti boje s korupcí, Systém pro oznámení podezření na korupci, Ochrana oznamovatelů*.

3.1 Propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci

1. Nutnost propagace protikorupčního postoje vedoucích zaměstnanců VLRZ, jako rozhodujícího apelu a vzoru pro podřízené všech stupňů, trvá. Doporučuje se zejména vystoupení na poradách ředitelů, vedoucích zaměstnanců a při prezentaci této problematiky v případných médiích.

2. Povinností každého vedoucího zaměstnance je v rámci svých základních řídicích schopností a dovedností prosazovat a uplatňovat protikorupční postoj, potvrzený správným osobním příkladem¹ v plnění stanovených úkolů a vydávání a kontrole vlastních opatření.

3.2 Etický kodex zaměstnance VLRZ

1. Dodržování Etického kodexu zaměstnance VLRZ všemi zaměstnanci je základní podmínkou pro vytváření protikorupčního prostředí. Etický kodex je určen pro zaměstnance organizace, kteří si kladou za cíl, aby veškerá činnost byla v souladu s obecně uznávanými zásadami a mezilidskými vztahy.
2. Etický kodex nastavuje normy a modely chování a stanovuje povinnosti zaměstnanců VLRZ. Etický kodex je doplněním povinností vyplývajících ze zákonných norem a vnitřních předpisů.
3. Nově příchozí zaměstnanci jsou se zněním Etického kodexu seznamováni v rámci vstupního školení. Povinností všech zaměstnanců VLRZ je se s kodexem seznámit a dodržovat povinnosti a stanovená pravidla.
4. Vymahatelnost dodržování Etického kodexu zaměstnance VLRZ vyplývá z § 301 písm. c), § 302 písm. f) a § 305 odst. 3 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

3.3 Vzdělávání zaměstnanců v oblasti boje s korupcí

1. Protikorupční vzdělávání je realizováno zejména uskutečněním vstupního školení nových zaměstnanců a metodickou a koordinační činností pověřeného zaměstnance úseku rozvoje VLRZ.

3.4 Systém pro oznámení při podezření na korupci

1. Systém pro oznámení podezření z korupce aktuálně vychází z obecných pravidel pro vyřizování petic a stížností² a Směrnice Evropského parlamentu a Rady EU 2019/1937 ze dne 23. října 2019, o ochraně osob, které oznamují porušení práva Unie (Směrnice).
2. V rámci VLRZ je vytvořen důvěryhodný a zabezpečený systém oznámení při podezření z korupčního jednání.³ Každý zaměstnanec VLRZ, má-li důvodné podezření na korupční jednání u VLRZ, má možnost podat oznámení.
 - elektronicky na e-mailovou adresu: oznameni@vlrz.cz;
 - osobní návštěvou k tomu pověřeného zaměstnance;
 - telefonicky na číslo 702 136 655;
 - písemným oznámením (obálku zřetelně označit „NEOTVÍRAT“ a „POUZE K RUKÁM PŘÍSLUŠNÉ OSOBY“) zaslaným na adresu: Vojenská lázeňská a rekreační zařízení, příspěvková organizace, Magnitogorská 1494/12, 101 00 Praha 10 – Vršovice.

3.5 Ochrana oznamovatelů

1. Při správě systému oznámení při podezření z korupčního jednání jsou přijímána a dodržována opatření k ochraně oznamovatelů⁴ (např. zachování jejich anonymity), a to

¹ Protikorupčním postojem se vedle vlastní bezúhonnosti rozumí zejména dodržování právních a vnitřních předpisů, zdůrazňování významu ochrany majetku státu, zdůrazňování důležitosti existence etických zásad při výkonu práce, propagace jednání odmítajícího korupci a důraz na prošetřování podezření z korupčního jednání a na vyvození adekvátních kázeňských a jiných opatření v případě prokázání prošetřovaných skutečností.

² Nařízení vlády č. 145/2015 Sb., o opatřeních souvisejících s oznamováním podezření ze spáchání protiprávního jednání ve služebním úřadu.

³ Směrnice ředitele VLRZ, p.o. k ochraně oznamovatelů, č.j. 7399/2022-VLRZ/R/BR.

⁴ Směrnice ředitele VLRZ, p.o. k ochraně oznamovatelů, č.j. 7399/2022-VLRZ/R/BR.

i při pozdější komunikaci s nimi, včetně sdělení výsledků vyřizování jejich oznámení případným třetím osobám.

2. Podpora a ochrana zaměstnanců, kteří v dobré víře upozorní na možné korupční jednání je základem nastavených postupů a pravidel, jako součást nestranného posuzování jakéhokoli jednání vůči zaměstnanci, které lze považovat za hrozbu, diskriminaci nebo represii za to, že podal oznámení o podezření na uskutečnění korupčního jednání. Obdobně je přístupováno k ochraně zaměstnanců, u kterých se v rámci posouzení oznámení pochybení neprokázalo.

Úkoly k vytváření a posilování protikorupčního klimatu jsou uvedeny v **Příloze č. 1**.

4 Transparentnost

1. Transparentnost především představuje další rozvoj aktivního zpřístupňování informací o nakládání s veřejnými prostředky a o struktuře a kompetencích při rozhodování organizace. Umožňuje veřejnou kontrolu hospodaření organizace.
2. Konkrétním cílem této kapitoly je odrazovat od korupčního jednání prostřednictvím zvyšování pravděpodobnosti jejího odhalení. Kapitola se člení na tři oblasti: *Zveřejňování informací o veřejných prostředcích*, *Zveřejňování informací o systému rozhodování*, *Sjednocení umístění protikorupčních informací na internetové stránce VLRZ*.

4.1 Zveřejňování informací o veřejných prostředcích

1. K veřejným prostředkům a nakládání s nimi patří informace:
 - o rozpočtu;
 - o nakládání s majetkem státu;
 - vztahující se k výběru dodavatelů, k veřejným zakázkám (včetně malého rozsahu) a uzavřeným smlouvám a jejich dodatkům;
 - o dotační politice;
 - o poradcích a poradních orgánech.
2. VLRZ na základě IPKP, ale i vlastní snahy o zvýšení transparentnosti a umožňování veřejné kontroly, zveřejňuje otevřená data nabídky nebo pronájmu nepotřebného majetku státu.

4.2 Zveřejňování informací o systému rozhodování

1. V rámci organizační struktury VLRZ, která je zveřejněna na webových stránkách VLRZ, jsou u každého zařízení uvedeny informace ke svěřené působnosti a vykonávaným činnostem, včetně kontaktů (e-mail nebo telefon).
2. Další podpůrné opatření, které výrazně pomáhá prosazování prvků transparentnosti při obsazování vedoucích pozic, představuje zveřejňování profesních životopisů vedoucích zaměstnanců ředitelství VLRZ. Veřejná kontrola je podpořena mj. zveřejňováním poradců a poradních orgánů VLRZ na webových stránkách VLRZ.

4.3 Sjednocení umístění protikorupčních informací na internetových stránkách

1. Požadavek na otevřenost a transparentnost VLRZ je mj. také naplňován provozováním webových stránek, kde jsou veškerá související data o protikorupčních aktivitách umístěna.
2. Webové stránky www.volareza.cz v záložce „Povinně zveřejňované informace“ obsahují další následující informace:

- Interní protikorupční program VLRZ, p.o.;
- Etický kodex zaměstnance VLRZ, p.o.;
- povinně zveřejňované informace dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím;
- GDPR;
- kontakty a profesní životopisy vedoucích zaměstnanců organizace;
- práva pacientů a poskytování informací pacientům;
- výroční zpráva;
- ochrana oznamovatelů – whistleblowing;
- poradci a poradní orgány.

Úkoly k transparentnosti jsou uvedeny v **Příloze č. 1**.

5 Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol

1. Z minulých období osvědčené opatření – povinnost identifikovat, hodnotit rizika a stanovovat opatření k jejich minimalizaci trvá. Kapitola se člení na dvě oblasti: *Hodnocení korupčních rizik, Monitoring kontrolních mechanismů odhalujících korupci*.

5.1 Hodnocení korupčních rizik

1. Aktivní hodnocení a řízení korupčních rizik (dále jen „KR“) napomáhá identifikovat oblasti se zvýšeným korupčním potenciálem a prověřovat a posilovat existenci a funkčnost kontrolních mechanismů. Systém řízení KR zahrnuje jejich identifikaci a ohodnocení v rizikových oblastech VLRZ, vytvoření katalogu KR, vytvoření mapy rizik (Příloha č. 4, vzor č. 2) a přijetí opatření ke snížení pravděpodobnosti či dopadu KR (Příloha č. 4, vzor č. 1).

5.2 Monitoring kontrolních mechanismů odhalujících korupci

1. Účinné kontrolní mechanismy a jejich používání představují dosažení cíle této oblasti – zajištění efektivního odhalování KR a případného odhalování a prokazování korupčního jednání (orgány činnými v trestním řízení).
2. Monitoring kontrolních mechanismů odhalujících KR a prošetřování rizikových oblastí uskutečňují oprávnění vedoucí zaměstnanci v rámci interních kontrol a interního auditu. Taktéž realizace zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, (předběžná, průběžná a následná řídicí kontrola finančních a majetkových operací) přispívá ke zdokonalování zjišťování a snižování KR.

Úkoly k řízení korupčních rizik a monitoringu kontrol jsou uvedeny v **Příloze č. 1**.

6 Postupy při podezření na korupci

1. Cílem této kapitoly je minimalizovat ztráty způsobené korupčním jednáním a zabránit opakování obdobného korupčního scénáře. K dosažení cíle přispívá zdůrazňování potřeby bezodkladné reakce na podezření na korupční jednání, jež zvyšuje pravděpodobnost jeho úspěšného odhalení. Důkladnou analýzu příčin vzniku korupčního jednání považuje VLRZ za zásadní pro posílení preventivních mechanismů, které sníží riziko opakovaného výskytu korupce.

6.1 Postupy při prošetřování podezření na korupci

1. Podezření na korupční jednání v podmínkách VLRZ lze oznámit na ředitelství VLRZ v souladu se Směrnicí ředitele VLRZ, p.o. k ochraně oznamovatelů, č.j. 7399/2022-VLRZ/R/BR nebo na jednotlivých zařízeních k tomu pověřenému zaměstnanci nebo řediteli zařízení. Po přijetí oznámení daná osoba zpracuje „**Záznam o informaci z tel. linky, e-mailové adresy nebo osobně**“, kde uvede:

- datum a čas přijetí informace;
- způsob přijetí informace, tj. zda se jedná o přímý hovor, oznámení na e-mailovou adresu nebo osobně;
- jméno a příjmení nebo adresa oznamovatele, pokud nebudou sděleny, oznámení se označí jako anonymní;
- kontakt na oznamovatele – adresa, příp. telefonní číslo, e-mailová adresa;
- obsah informace oznamovatele;
- informaci, jaká byla oznamovateli poskytnuta;
- jméno a příjmení příjemce informace.

Součástí záznamu je veškerá korespondence související s vyřízením předmětné informace. Záznamy se evidují a uchovávají v souladu se Spisovým a skartačním řádem VLRZ.

2. O oznámení podezření na korupční jednání a s návrhem na další postup ve věci přijatého oznámení podezření z korupčního jednání musí být informován ředitel VLRZ a pověřený zaměstnanec – pokud není oznámení podáno přímo jemu v souladu se směrnicí⁵.
3. Bude-li shledáno důvodným, předá se k využití Policii ČR a státnímu zastupitelství. Uvede-li oznamovatel adresu pro písemný či e-mailový styk, bude o postoupení věci orgánům činným v trestním řízení informován.
4. Bezodkladná reakce na podezření na korupční jednání zvyšuje pravděpodobnost jeho úspěšného prověření. Rychlost a důkladnost postupu je zásadní pro zamezení případných ztrát/škod na majetku státu.
5. Jednotlivé kroky při prošetřování podezření na korupci:
 - ověření rozsahu korupčního jednání;
 - důkladná analýza příčin (zda se jedná o selhání jednotlivce nebo nastaveného systému);
 - personální opatření;
 - řešení vzniklých škod;
 - trestní oznámení;
 - úprava systému formou organizačních opatření či úpravy interních normativních aktů (dále jen „INA“).

6.2 Následná opatření

1. Důkladná analýza příčin vzniku korupčního jednání je zásadní pro posílení preventivních mechanismů, které sníží riziko opakovaného výskytu korupce. Implementace následných opatření (např. posílení kontrolních a řídicích mechanismů, spravedlivá a transparentní personální opatření, náhrada škody apod.) vede k omezení opakování korupčního jednání a k zajištění jeho včasného odhalení v budoucnu.

⁵ Směrnice ředitele VLRZ, p.o. k ochraně oznamovatelů, č.j. 7399/2022-VLRZ/R/BR.

2. Následnými opatřeními se rozumí úprava INA, přijímání kázeňských a personálních opatření a řešení vzniklých škod. V této souvislosti je nutné zmínit povinnost vedoucích zaměstnanců dodržovat stanovená pravidla pro vydávání INA⁶ a zabezpečovat jejich soulad s platnou právní úpravou po celou dobu jejich účinnosti.
3. Dále platí, že kontrola plnění úkolů VLRZ je založena zejména na základních povinnostech vedoucích zaměstnanců a zdůrazňována je též povinnost důsledně odstraňovat zjištěné nedostatky a zabezpečit, aby nedocházelo k porušování pracovní kázně, jakož i uplatňovat nároky na náhradu škody.

7 Vyhodnocování interního protikorupčního programu

1. Cílem této kapitoly je „zdokonalovat interní protikorupční program a umožnit koordinaci protikorupčních aktivit.“ Oblastmi kapitoly jsou: *Shromáždění údajů a vyhodnocení IPKP, Zpráva o IPKP, Aktualizace IPKP.*

7.1 Shromáždění údajů a vyhodnocení IPKP

1. K pravidelnému shromáždění podkladů pro vyhodnocení IPKP u ředitelství a jednotlivých zařízení VLRZ dochází v souvislosti s plněním úkolů a zasláním údajů a informací o plnění úkolů IPKP a opatřeních (úkol 5.1 Přílohy č. 1) gestorovi – náměstek pro rozvoj (dále jen „NR“). Gestor sám využívá výsledky veškeré kontrolní činnosti u VLRZ⁷ a vyřizování podání, zejména zaslanych na linku oznámení⁸.

7.2 Zpráva o IPKP

1. Na základě vyhodnocení úkolů a plnění opatření dle Přílohy č. 6, zaslanych od jednotlivých zařízení, je IPKP vyhodnocován gestorem NR formou Zprávy o IPKP a následně je zpráva předkládána řediteli VLRZ:
 - ve všech částech co do včasnosti a účinnosti přijatých opatření;
 - v termínech stanovených tímto IPKP, popř. upřesněných zřizovatelem MO na základě upřesnění vlády (oddělením boje proti korupci Ministerstva spravedlnosti ČR).

7.3 Aktualizace IPKP

1. Aktualizace IPKP se zpracovává na základě aktualizovaného a ministrem obrany schváleného RIPP MO.

8 Přejídná a závěrečná ustanovení

1. Ustanovení tohoto IPKP se poprvé použijí po nabytí účinnosti tohoto strategického dokumentu.
2. Tento IPKP je závazný pro všechny zaměstnance VLRZ a všichni zaměstnanci jsou povinni seznámit se s tímto strategickým dokumentem.

⁶ Směrnice pro tvorbu předpisů č.j. 6492/2019-VLRZ/R/IA

⁷ Směrnice pro kontrolní činnost včetně dodatků č.j. 6501/2019-VLRZ/R/IA

⁸ Směrnice ředitele VLRZ, p.o. k ochraně oznamovatelů, č.j. 7399/2022-VLRZ/R/BR.

9 Přílohy

Příloha č. 1	Úkoly k základním kapitolám IPKP
Příloha č. 2	Indikátory korupčního jednání
Příloha č. 3	Protikorupční desatero
Příloha č. 4	Katalog korupčních rizik a opatření k jejich minimalizaci
Příloha č. 5	Seznam systemizovaných míst se zvýšeným vznikem rizika korupce (Místa důležitého významu)
Příloha č. 6	Forma vyhodnocení IPKP jednotlivými zařízeními

Úkoly k základním kapitolám IPKP

1. Vytváření a posilování protikorupčního klimatu

Číslo a popis úkolu	Gestor	Součinnost	Plní	Termín splnění
1.1 V rámci vstupního vzdělávání nových zaměstnanců poskytovat informace k Etickému kodexu zaměstnance a seznámit je s IPKP.	NR	Ř zařízení	NR Ř zařízení	průběžně
1.2 Při zpracovávání PSM označovat pracovní místa se zvýšeným rizikem korupce – místa důležitého významu (Usnesení vlády č. 769/2018 „Aktualizace Rámcového rezortního interního protikorupčního programu“).	NR	PPVZ Ř Ře VLRZ Ř zařízení	NR	průběžně
1.3 Zabezpečit pravidelné protikorupční vzdělávání určených zaměstnanců se zvýšeným rizikem korupce. (minimálně 1 x za rok)	NR	Ře VLRZ Ř zařízení	NR Ř zařízení	průběžně

2. Transparentnost

Číslo a popis úkolu	Gestor	Součinnost	Plní	Termín splnění
2.1 Zveřejňovat na internetových stránkách www.volareza.cz nabídky prodeje a pronájmu majetku státu.	NR	EN	NR	průběžně
2.2 Zveřejňovat na internetových stránkách www.volareza.cz poradce a poradní orgány působící v organizaci.	NR	EN	NR	vždy k 15. únoru a 15. srpnu kalendářního roku
2.3 Zveřejňovat na internetových stránkách www.volareza.cz aktuální kontakty nejvyšších vedoucích zaměstnanců ředitelství VLRZ, p.o., a jejich profesní životopisy	NR	Ř zařízení ON	NR	průběžně

Interní protikorupční program

a aktuální kontakty ředitelů zařízení a jejich zástupců.				
2.4 Určit jmenovitě odpovědnou osobu za koordinaci IPKP jednotlivých zařízení s ředitelstvím VLRZ.	NR	Ř zařízení	NR Ř zařízení	do 30.9.2022

3. Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol

Číslo a popis úkolu	Gestor	Součinnost	Plní	Termín splnění
3.1 V rámci interních auditů posuzovat protikorupční prostředí v auditované oblasti, prověřovat plnění úkolů IPKP a provádět analýzu (systému, procesu či jejich částí) zaměřenou na identifikaci korupčních rizik u auditovaných subjektů.	IA	auditované subjekty	IA	průběžně
3.2 Provést kontrolu plnění protikorupčních opatření přijatých ke snížení korupčních rizik.	NR	Ře VLRZ Ř zařízení	NR	minimálně 1x za kalendářní rok
3.3 Aktualizovat seznam korupčních rizik a opatření k jejich minimalizaci v souladu se vzorem uvedeným v Příloze č 4.	NR	Ř zařízení	NR Ř zařízení	dle potřeby, min. k 31. 12. kalendářního roku
3.4 Při každé interní kontrole (tematická, provozní, mimořádná) týkající se veřejné zakázky kontrolovat plnění povinnosti zveřejnit smlouvu (dohodu, závazek) v Registru smluv a oprávněnost zveřejnění jejích dílčích částí.	Ř Ka	PPVZ Ř Ře VLRZ Ř zařízení	PPVZ Ř Ře VLRZ Ř zařízení	průběžně

4. Postupy při podezření na korupci

Číslo a popis úkolu	Gestor	Součinnost	Plní	Termín splnění
4.1 Informovat Ř VLRZ a NR o podnětech (stížnostech) s podezřením na korupční jednání, které byly podány a které nebyly oznámeny příslušným orgánům (PČR,	NR	Ř VLRZ NR	Ř zařízení	průběžně

Interní protikorupční program

VP, státnímu zástupci) jako podezření ze spáchání trestného činu. Informaci se závěrem, jak byl podnět vyřízen (způsob, výsledek), bez uvedení osobních údajů, zaslat mailem NR.				
4.2 V případě potvrzeného korupčního jednání provést analýzu příčin vzniku korupce a příp. upozornit na možnost existence obdobného rizika i u jiného zařízení. Informace zaslat NR s návrhem posílení kontrolních mechanismů k prevenci a detekci obdobných jednání v budoucnu.	NR	NR Ř zařízení	PPVZ Ř Ře VLRZ Ř zařízení	průběžně
4.2.1 Provést analýzu prokázaného korupčního jednání a dle analýzy všech informací doplnit katalog korupčních rizik.	NR	PPVZ Ře VLRZ Ř zařízení	NR Ř zařízení	průběžně
4.3 Informovat zřizovatele MO o podnětech (stížnostech) s podezřením na korupční jednání, které byly podány a které nebyly oznámeny příslušným orgánům (VP, PČR, státnímu zástupci) jako podezření ze spáchání trestného činu. Informaci se závěrem, jak byl podnět vyřízen (způsob, výsledek), bez uvedení osobních údajů, zaslat prostřednictvím PKS MO (www.korupce.army.cz).	NR	Ře VLRZ Ř zařízení	NR	průběžně

5. Vyhodnocování interního protikorupčního programu

Číslo a popis úkolu	Gestor	Součinnost	Plní	Termín splnění
5.1 Vyhodnotit plnění IPKP a vlastních protikorupčních aktivit z hlediska kvality a včasnosti plnění ve své působnosti a navrhnout případné změny.	NR	Ře VLRZ Ř zařízení	Ř zařízení	do 31. prosince 2023
5.2 Zpracovat Zprávu o IPKP na základě vyhodnocení od zařízení a předložit ji Ř VLRZ.	NR	Ř zařízení	NR	do 15. února 2024
5.3 Na základě aktualizace Rezortního interního protikorupčního pro-	NR	Zřizovatel MO	NR	bezodkladně

Interní protikorupční program

gramu provést aktualizaci vlastního IPKP.				
5.4 Zveřejnit aktualizované znění IPKP na internetových stránkách www.volareza.cz .	NR	Zřizovatel MO	NR	do 30. června 2024

Indikátory korupčního jednání

Indikátory korupčního jednání jsou náznaky a varovné signály, které ještě nejsou žádným důkazem, ale měly by vést ke zvýšené pozornosti vedoucích zaměstnanců a spolupracovníků.

Obecné varovné signály

- nákladný životní styl osob, které se podílejí na daném procesu;
- odmítání kariérního postupu mimo stávající pracovní zařazení;
- vedlejší zaměstnání bez příslušného souhlasu nebo oznámení;
- odpor proti změně úloh nebo přeložení, zvláště pokud jsou spojeny se zlepšením nebo alespoň s vyhlídkou na zlepšení platu;
- trávení příliš mnoho času v práci, odmítání dovolené;
- nereagování na podezřelé momenty a události nebo tolerance protiprávního jednání;
- sociální problémy, osobní slabosti (závislost na alkoholu, drogách, gamblerství);
- narůstající uzavřenost, náhlé změny chování vůči kolegům a nadřízeným;
- klesající identifikace s nadřízenými a úkoly;
- koncentrace úkolů na jednu osobu;
- obcházení nebo „přehlížení“ předpisů; vzrůstající počet „malých nepravdelností“; odchylky od transakčních a operačních postupů a jejich následné dokumentace;
- časté osobní kontakty mezi zaměstnancem a protistranou, jíž se rozhodovací činnost týká;
- kamarádský tón nebo nápadné ustupování při jednání s protistranou;
- jiné jednání vycházející vstříc protistranám;
- návštěvy protistran pouze tehdy, pokud je přítomný „jejich“ zaměstnanec oddělení;
- chybějící konflikty s protistranami tam, kde obvykle vznikají;
- pohostinnost od třetích osob (zvláštní podmínky při nákupu, poukazy do restaurací a obchodů, pozvání na soukromé nebo obchodní akce obchodních partnerů);
- chybějící kontrola na místech, kde existuje riziko korupčního jednání;
- opakovaná podání směřující na konkrétní osoby;
- ústní dohody namísto písemných ujednání, chybějící auditní stopa dokládající postup ve věci;
- nedostatečná transparentnost;
- neochota podrobit se bezpečnostnímu řízení (zákon č. 412/2005 Sb., o ochraně utajovaných informací ...).

Vrchnostenské rozhodování

- neúplná dokumentace k případu, ztráty dokumentů ze spisu;
- nevyločení z rozhodování, přestože je k tomu zjevný důvod;

Interní protikorupční program

- rozdílné posouzení věci a rozhodnutí u různých účastníků při řízeních, která se týkají stejné podstaty;
- neobvyklá rozhodnutí bez pochopitelného nebo jasného odůvodnění;
- udělení povolení bez toho, aby zájemce obdržel související povolení nebo souhlasy;
- rozhodnutí, která jsou přijata v nestandardně krátkém čase;
- pokus ovlivňovat rozhodnutí, která nepatří do působnosti dotyčného a při kterých jsou dotčeny důležité zájmy třetích stran;
- zneužívání práva v neprospěch adresáta rozhodnutí s cílem vynutit si úplatek za standardní postup.

Veřejné zakázky

- předmětem zakázky je zjevně nepotřebná dodávka; chybí průzkum trhu, z něhož by vyplynula předběžná cena zakázky a okruh relevantních dodavatelů;
- chybí předběžný rozpočet zakázky;
- rozdělování zakázek na dílčí plnění s cílem obejít schvalovací proces nebo povinnost uskutečnit zadávací řízení;
- využívání typů řízení, které z povahy věci omezují otevřenou soutěž, není-li to v daném případě důvodné;
- kvalifikační kritéria obsahují podmínky, které vylučují relevantní soutěžitele;
- hodnotící kritéria umožňují nepřezkoumatelné hodnocení;
- neobvyklé charakteristiky nabídek (kulaté částky, nabídkové ceny jen nepatrně odlišné od předpokládané ceny, nabídkové ceny velmi podobné, případně výrazně odlišné – vztaženo k předmětu plnění);
- vítězná nabídka je vyšší než interní odhad ceny, pokud takový odhad existuje, nebo tržní cenová úroveň;
- celkový nárůst cen nákupů;
- neúspěšní uchazeči se posléze účastní plnění jako poddodavatelé;
- uchazeči bez historie, případně s neprůhlednou vlastnickou strukturou (akcie na majitele);
- vztah osob, které se podílejí na zadání zakázky, nebo osob jim blízkých k uchazečům;
- „rotace“ dodavatelů při plnění zakázek;
- jeden uchazeč získává většinu zakázek;
- uzavření dlouhodobých smluv bez transparentního výběru za nevýhodných podmínek;
- nesoulad mezi skladovými příjemkami, dodacími listy, fakturací, smlouvou nebo objednávkou, vítěznou nabídkou a zadávacími podmínkami;
- značné nebo opakované překročení předpokládané hodnoty smlouvy, vícepráce;
- akceptace plnění, které kvalitou nebo množstvím neodpovídá smlouvě (neuplatňování reklamací a smluvních pokut);
- opakované závady dodávek, vysoké náklady na opravy, chybějící doklady k zakázkám.

Nakládání s majetkem státu

- předmětem prodeje nebo pronájmu je zjevně potřebný majetek;

Interní protikorupční program

- přijetí nabídky po termínu; tento uchazeč vítězí;
- neobvyklé charakteristiky nabídek (kulaté částky, nabídkové ceny jen nepatrně odlišné od předpokládané ceny, nabídkové ceny velmi podobné, případně výrazně odlišné – vztaženo k předmětu dispozice);
- vítězná nabídka je nižší než cenový odhad, pokud takový odhad existuje;
- celkový pokles výnosů z prodeje;
- uchazeči bez podnikatelské historie, případně s neprůhlednou vlastnickou strukturou (akcie na majitele);
- vztah osob podílejících se na prodeji k uchazečům;
- další prodej majetku na třetí stranu, která se původní soutěže neúčastnila;
- jeden nabyvatel získává většinu majetku;
- nesoulad mezi fakturací, smlouvou, vítěznou nabídkou a podmínkami soutěže.

Protikorupční desatero zaměstnanců VLRZ, p.o.

1. **V boji s korupcí začněte sám u sebe.** V životě se můžete dostat do situace, kdy nebezpečí korupce budete těžko odolávat. Začněte v boji proti korupci u sebe tím, že zhodnotíte své slabé stránky a možné situace, se kterými se při plnění pracovních úkolů můžete setkat.
2. **Předcházejte možnosti vzniku korupčního vztahu svým chováním a jednáním.** Při kontaktech s druhými osobami vytvořte taktně, ale zřetelně, takové poměry a pravidla jednání, ze kterých by mělo být zřejmé, že jakýkoliv pokus o korupci odrazíte. Způsob, jak toho dosáhnete, záleží na Vaší osobnosti a nedá se předepsat.
3. **Jestliže se domníváte, že Vás bude někdo žádat o upřednostňování v rozporu s Vaší působností, přizvěte k takovému jednání svého kolegu jako svědka** (v souladu s principem vícero očí).
4. **Pokusy o korupci okamžitě odraďte a neprodleně je oznamujte příslušným orgánům (svým nadřízeným nebo policii ČR).** Takový postup Vám jednak pomůže, abyste se vyhnul jakémukoli podezření z korupce, a jednak to umožní zahájení právních postupů proti tomu, kdo úplatek nabízí nebo žádá. Oznámením korupce rovněž chráníte své kolegy, na které by se mohla uvedená osoba obrátit, když neuspěla u Vás.
5. **Pracujte tak, aby Vaše práce mohla být kdykoliv překontrolována.** Vaše pracovní postupy by měly být natolik transparentní, aby Váš kolega mohl kdykoli ve Vaší práci pokračovat. Nevedte vedlejší spisy, abyste předem vyloučil dojem nepoctivosti.
6. **Přísně oddělujte pracovní a soukromý život. Pokud dojdete k závěru, že při plnění konkrétního pracovního úkolu dochází ke kolizi mezi Vašimi pracovními povinnostmi a Vašimi soukromými zájmy, uvědomte o tom svého nadřízeného.**
7. **Jako nadřízení zaměstnanců dbejte na vytváření takových pracovních podmínek pro své zaměstnance, kde by bylo riziko korupce co nejvíce omezeno.** Pokud se na Vás zaměstnanec obrátí s informací, že při plnění konkrétního úkolu dochází ke střetu zájmu nebo k nebezpečí jeho podjatosti, ihned na to reagujte a rozhodněte kupříkladu tak, že takového zaměstnance uvolníte z plnění úkolu.
8. **Podporujte své pracoviště při odhalování a objasňování korupce. Oznamujte případy korupce u svých kolegů, pokud k tomu máte nezpochybnitelné informace.** Nesmí však dojít k tomu, aby Vaši kolegové byli podezříváni, aniž by pro to existoval konkrétní důvod.
9. **Přemýšlejte o rizicích korupce na Vašem pracovišti a navrhujte svému zaměstnavateli přijetí potřebných opatření.** Oznamujte i případy správného postupu v boji proti korupci.
10. **Nechte se vyškolit a rozšiřujte své znalosti k tématu prevence korupce.** Využívejte nabídky zaměstnavatele na školení a další vzdělávání o existujících formách korupce, nebezpečných situacích, preventivních opatřeních, trestněprávních, jakož i pracovněprávních důsledcích korupce.

Katalog korupčních rizik a opatření k jejich minimalizaci

Riziková oblast	Riziko	Pravděpodobnost	Dopad	Závažnost	Opatření k minimalizaci rizika
1. Zadávání veřejných zakázek	1. Ovlivňování výběru a zvýhodňování některých uchazečů o získání veřejné zakázky.	X	Y	Z	a) Při zadávání podmínek a vyhodnocování nabídek uplatňovat transparentnost a nediskriminační charakter. b) Výběrové komise sestavovat s minimalizací korupčního chování.
	2. Nerealizování výběrových řízení v případech stanovených zákonem.	X	Y	Z	a) Zajistit vícestupňové rozhodování a důslednou řídicí kontrolu.
	3. Ovlivňování výběru a zvýhodňování některých dodavatelů, zhotovitelů, pronajímatelů apod.	X	Y	Z	a) Provádět vyhodnocování aktuálních nabídek před rozhodnutím o dodavateli nebo zhotoviteli. b) Zajistit dodržování obvyklých cenových relací v místě a čase. c) Pravidelně kontrolovat plnění závazků z uzavřených smluv. d) Dodržovat kompetence stanovené Organizačním řádem VLRZ, p.o.
	4. Podceňování nebo zkreslování právních, finančních a věcných dopadů do činnosti VLRZ, p.o. za účelem zvýhodnění.	X	Y	Z	a) Dodržovat obecně právní a vnitřní předpisy. b) Důsledně vyhodnocovat dopady do činnosti a hospodaření organizace před přijetím závazku.
2. Poskytování služeb VLRZ, p.o. jiným	5. Nesprávné ohodnocení potenciálního klienta a pochybení při nastavení podmínek smluvního ujednání.	X	Y	Z	a) Důsledně provádět výběr potenciálních obchodních partnerů.

Interní protikorupční program

subjektům	6. Nevyžadování plnění smluvních podmínek apod.	X	Y	Z	a) Důsledně kontrolovat věcné a finanční plnění z uzavřených smluvních vztahů.
3. Obchodní oblast	7. Riziko korupce při sjednávání tzv. „allotment“ smluv (podhodnocení nabídkové ceny).	X	Y	Z	a) Důsledně provádět výběr potencionálních obchodních partnerů. b) Zajistit vícestupňové rozhodování a důslednou řídicí kontrolu.
4. Lázeňská a rehabilitační péče	8. Upřednostňování klientů v rámci léčebných a rehabilitačních procedur.	X	Y	Z	a) Namátkové kontroly léčebných a rehabilitačních plánů a programů.
	9. Nadstandardní provádění léčebných a rehabilitačních procedur za úplatu, případně dary.	X	Y	Z	a) Namátkové kontroly výkonu provádění léčebných a rehabilitačních procedur.
5. Auditorská činnost	10. Nedůsledné, neúplné a neobjektivní posuzování auditovaných procesů se záměrem zastřít reálný stav ve prospěch zaměstnanců VLRZ, p.o.	X	Y	Z	a) Neposkytování ujištění interním auditorem o činnosti, za kterou byl během předchozího roku odpovědný. b) Zpracování a podepsání prohlášení o nezávislosti interním auditorem před zahájením interního auditu.
	11. Neobjektivní a neúplné formulování jednotlivých zjištění z auditu do zprávy o zjištěních z interního auditu.	X	Y	Z	a) Provádění připomínkového řízení zprávy o zjištěních z interního auditu auditovaným subjektem. b) Posuzování názorů, návrhů a připomínek vedoucích zaměstnanců auditovaných útvarů při projednávání zprávy o zjištěních z interního auditu. c) Zakládání všech písemně nebo e-mailem obdržených připomínek do auditorského spisu.
	12. Neobjektivní, nedůsledné a neúplné posuzování stavu plnění doporučení z interního auditu. Snaha zastřít reálný stav ve prospěch zaměstnanců auditovaného subjektu.	X	Y	Z	a) Zdokumentování všech kroků v rámci následné kontroly nebo následného auditu a založení všech dokumentů nebo jejich kopií dokládajících zjištění do auditorského spisu. b) Zpracování a podepsání prohlášení o nezávislosti interním auditorem před zahájením interního auditu.

Interní protikorupční program

6. Kontrolní činnost	13. Ovlivňování výsledků kontroly.	X	Y	Z	<p>a) Vícečlenné složení kontrolní skupiny, eliminace střetu zájmů, kolektivní posouzení opravného prostředku.</p> <p>b) Výběr zaměstnanců VLRZ, p.o. do kontrolní skupiny podle jejich profesního zaměření.</p> <p>c) Při přípravě a realizaci kontrolní činnosti důsledně vycházet z platného zákona o finanční kontrole a směrnice pro kontrolní činnost.</p>
	14. Zatajování nálezů porušování obecně právních a vnitřních předpisů; benevolence kontrolujících ke zjištěným nedostatkům.	X	Y	Z	<p>a) Zdokumentování všech kroků v rámci kontroly a založení všech dokumentů nebo jejich kopií dokládajících zjištění z kontroly do kontrolního spisu.</p> <p>b) V případech zkreslování výsledků kontrol vyvozovat osobní odpovědnost kontrolních orgánů a toto hodnotit jako hrubé porušení pracovní kázně.</p>
7. Hospodaření s majetkem státu a zajišťování provozu	15. Neúčelné, nehospodárné a neefektivní nakládání s majetkem státu, s nímž je příslušná hospodařit VLRZ, p.o.	X	Y	Z	<p>a) Vyžadování úplných podkladů k provádění všech forem řídicí kontroly.</p> <p>b) Důsledně provádět a vyhodnocovat inventarizaci majetku, závazků a finančních prostředků.</p> <p>c) vést operativní evidenci majetku svěřeného zaměstnancům VLRZ, p.o. po dobu pracovního poměru s doložitelnou hmotnou odpovědností za svěřený majetek.</p>
	16. Využívání majetku státu k soukromým účelům zaměstnanců VLRZ, p.o. nebo cizích osob.	X	Y	Z	<p>a) Kontrolovat využívání služebních vozidel, zápůjčky majetku zaměstnancům VLRZ, p.o.</p>
	17. Zvýhodňování vybraných dodavatelů a úhrady fiktivních služeb a prací.	X	Y	Z	<p>a) Důsledně kontrolovat věcné a finanční plnění z uzavřených smluvních vztahů.</p>
	18. Upřednostňování uchazečů o pronájem dočasně nepotřebného majetku státu.	X	Y	Z	<p>a) Při zadávání podmínek pronájmu a vyhodnocování nabídek uplatňovat transparentnost a nediskriminační charakter.</p>

Interní protikorupční program

8. Personální práce a odměňování zaměstnanců	19. Zvýhodňování blízkých osob nebo jiných osob při obsazování volných pracovních míst.	X	Y	Z	<p>a) Při výběru a přijímání zaměstnanců důsledně postupovat ve smyslu zákoníku práce a navazujících obecných a vnitřních norem s přihlédnutím ke kvalifikaci, zdravotnímu stavu, požadované praxi, morálním vlastnostem apod.</p> <p>b) Neporušovat zásady přímého řízení osob blízkých.</p> <p>c) Důsledně dodržovat víceúrovňové posuzování při přijímání zaměstnanců a dodržovat kompetence při rozhodování.</p>
	20. Uzavírání smluv a dohod s osobami, od nichž mohou plynout poskytovateli nějaké výhody.	X	Y	Z	<p>a) Při uzavírání dohod důsledně postupovat podle zákoníku práce a navazujících předpisů.</p> <p>b) Důsledně kontrolovat vykonanou práci.</p> <p>c) Pravidelně analyzovat způsob zajištění plnění úkolů.</p>
	21. Neobjektivní hodnocení plnění pracovních povinností a neadekvátní stanovování výše odměny.	X	Y	Z	<p>a) Zaměstnance zařazovat v rámci platového ohodnocení v souladu s právními a vnitřními předpisy.</p> <p>b) Při odměňování důsledně vycházet z objektivního hodnocení množství a kvality odvedené práce.</p>
9. Zastupování organizace u soudních a správních řízeních, příp. vůči třetím osobám	22. Úmyslné nevyužívání všech právních prostředků k hájení zájmů státu a organizace ve vlastní prospěch nebo ve prospěch jiných osob.	X	Y	Z	<p>a) Důsledně využívat všech právních forem při zastupování organizace v rámci soudních a správních sporů.</p>
10. Řešení škod	23. Zmanipulování šetření škody vedoucí k prominutí náhrady a vydání rozhodnutí o upuštění od vymáhání.	X	Y	Z	<p>a) Objasňování škod vícečlenným orgánem, vyloučení podjatosti, kontrola výsledků šetření.</p>
	24. Určení nižší škody, než je škoda skutečná nebo uzavření dohody	X	Y	Z	<p>a) Vícečlenné složení škodní komise s vyloučením podjatosti.</p>

Interní protikorupční program

	o náhradě škody a její úhradě, v rámci níž, bude dohodnuta úhrada nižší škody než škody skutečné z důvodu falešné kolegiality či jiné výhody.				b) Proškolení členů škodní komise, případně průběžná výměna členů škodní komise.
11. Vyřizování stížností	25. Nezabývání se stížností nebo vyřízení stížnosti v neprospěch zaměstnance z důvodu jeho „neoblíbenosti“ v kolektivu.	X	Y	Z	a) Vyžádat si součinnost zaměstnanců z jiného zařízení k vyřízení stížnosti.

Poznámky:

1. **Riziko** lze chápat jako nebezpečí vzniku události, která může negativně ovlivnit dosažení stanovených cílů (v definici se jedná o synonymum nebezpečí či hrozby). Událost může představovat jednorázový jev, změnu trendu, zvýšení variability, nastalý stav apod.
2. **X – pravděpodobnost výskytu rizika** označuje možnost vzniku události v budoucnu dle hodnotící škály **TÉMEŘ NEMOŽNÁ** (odpovídá hodnotě 1) – **VÝJIMEČNĚ MOŽNÁ** (odpovídá hodnotě 2) – **BĚŽNĚ MOŽNÁ** (odpovídá hodnotě 3) – **PRAVDĚPODOBNÁ** (odpovídá hodnotě 4) – **TÉMEŘ JISTÁ** (odpovídá hodnotě 5).
3. **Y – dopad rizika** lze klasifikovat jako přímý materiální (výše úplatku, ušlý zisk, výše ztráty apod.) či nepřímý nemateriální (společenská nebezpečnost, ztráta reputace apod.) s hodnotami dle hodnotící škály **TÉMEŘ NEZNATELNÝ** (odpovídá hodnotě 1) – **DROBNÝ, MALÝ** (odpovídá hodnotě 2) – **VÝZNAMNÝ, STŘEDNÍ** (odpovídá hodnotě 3) – **VELMI VÝZNAMNÝ** (odpovídá hodnotě 4) – **KRITICKÝ** (odpovídá hodnotě 5).
4. **Z – závažnost rizika** odpovídá součinu jeho pravděpodobnosti **X** a dopadu **Y**. Může se pohybovat v rozmezí hodnot **1 až 25**.
5. **Opatření k minimalizaci rizik** – navržena a přijata opatření vedoucími zaměstnanci nebo kontrolními orgány, které mají za úkol snížit, případně zcela eliminovat identifikovaná rizika.
6. **Mapa rizik** – grafické přehledné znázornění výsledného hodnocení identifikovaných rizik (Vzor. č. 2)
7. V souladu s popisem **úkolů 3.3** znamená případ aktualizace Katalogu KR, kdy není riziková oblast upřesněna, zrušena a ani doplněna do tabulky nová, zápis datumu, jméno a příjmení osoby určené za koordinaci IPKP jednotlivých zařízení s ředitelstvím VLRZ nebo vedoucího zaměstnance zařízení.

**VZOR HODNOCENÍ IDENTIFIKOVANÝCH RIZIK
A VÝPOČET ZÁVAŽNOSTI RIZIKA**

Tabulka č. 1

Riziková oblast	Riziko	Pravděpodobnost	Dopad	Závažnost	Opatření k minimalizaci rizika
1. Zadávání veřejných zakázek	1. Ovlivňování výběru a zvýhodňování některých uchazečů o získání veřejné zakázky.	3	5	15	a) Při zadávání podmínek a vyhodnocování nabídek uplatňovat transparentnost a nediskriminační charakter. b) Výběrové komise sestavovat s minimalizací korupčního chování.
	2. Nerealizování výběrových řízení v případech stanovených zákonem.	2	4	8	a) Zajistit vícestupňové rozhodování a důslednou řídicí kontrolu.
	3. Ovlivňování výběru a zvýhodňování některých dodavatelů, zhotovitelů, pronajímatelů apod.	3	5	15	a) Provádět vyhodnocování aktuálních nabídek před rozhodnutím o dodavateli nebo zhotoviteli. b) Zajistit dodržování obvyklých cenových relací v místě a čase. c) Pravidelně kontrolovat plnění závazků z uzavřených smluv. d) Dodržovat kompetence stanovené Organizačním řádem VLRZ, p.o.
	4. Podceňování nebo zkracování právních, finančních a věcných dopadů do činnosti VLRZ, p.o. za účelem zvýhodnění.	2	5	10	a) Dodržovat obecně právní a vnitřní předpisy. b) Důsledně vyhodnocovat dopady do činnosti a hospodaření organizace před přijetím závazku.
4. Lázeňská a rehabilitační péče	8. Upřednostňování klientů v rámci léčebných a rehabilitačních procedur.	2	2	4	a) Namátkové kontroly léčebných a rehabilitačních plánů a programů.

Výpočet závažnosti rizika

DOPAD RIZIKA	1 = téměř neznatelný	2 = drobný, malý	3 = významný, střední	4 = velmi významný	5 = kritický
PRAVDĚPODOBNOST VZNIKU RIZIKA	Výpočet závažnosti rizika				
5 = téměř jistá	5	10	15	20	25
4 = pravděpodobná	4	8	12	16	20
3 = běžně možná	3	6	9	12	15
2 = výjimečně možná	2	4	6	8	10
1 = téměř nemožná	1	2	3	4	5

Závažnost rizika:
malý význam > 1-8
střední význam > 9-14
vysoký význam > 15-25

Interní protikorupční program

Mapa rizik

(vytvořená z hodnocení identifikovaných rizik v tabulce č. 1)

Vzor č. 2

		1	2	3	4	5		
Dopad	kritický	5	4	1 3			5	
	velmi významný	4	2				4	
	významný, střední	3					3	
	drobný, malý	2		8				2
	téměř nezatelný	1						1
		1	2	3	4	5		
		téměř nemožná	výjimečně možná	běžně možná	pravděpodobná	téměř jistá		
		Pravděpodobnost výskytu						

SEZNAM SYSTEMIZOVANÝCH MÍST SE ZVÝŠENÝM RIZIKEM VZNIKU KORUPCE

(MÍSTA DŮLEŽITÉHO VÝZNAMU)

Název organizačního celku	Název místa důležitého významu	Počet míst
Ředitelství VLRZ, p.o.	Ředitel VLRZ, p.o.	1
	Náměstek úseku	6
	Ředitel kanceláře	1
	Bezpečnostní ředitel	1
	Právník	1
	Interní auditor	1
	Vedoucí oddělení veřejných zakázek	1
	Vedoucí oddělení služeb pro AČR	1
	Vedoucí oddělení domácího cestovního ruchu	1
	Vedoucí oddělení marketingu a propagace	1
	Vedoucí oddělení provozu	1
	Vedoucí oddělení stravování	1
	Vedoucí oddělení správy majetku a řízení zdrojů	1
	Vedoucí oddělení účetnictví	1
	Vedoucí oddělení výstavby	1
	Vedoucí oddělení informačních systémů	1
	Vedoucí oddělení personalistiky a PAM	1
Vojenské kluby	Ředitel	2
	Zástupce ředitele	2
	Vedoucí ekonomického úseku	2
	Vedoucí obchodního úseku	2
Vojenské zotavovny	Ředitel	4
	Zástupce ředitele – vedoucí provozu	4
	Vedoucí ekonomického úseku	4
	Vedoucí obchodního úseku	4
	Vedoucí Wellness centra	4

Interní protikorupční program

	Vedoucí odloučeného střediska	4
Vojenské lázeňské léčebny a vojenský rehabilitační ústav	Ředitel	5
	Zástupce ředitele – primář	5
	Zástupce ředitele – vedoucí provozu	5
	Vedoucí odloučeného střediska	5
	Vedoucí obchodního úseku	5
Celkem		75

Forma vyhodnocení IPKP jednotlivými zařízeními

1. Vytváření a posilování protikorupčního klimatu

Číslo a popis úkolu	Počet zaměstnanců	Termín vzdělávání	Splněno / nesplněno
1.1 V rámci vstupního vzdělávání nových zaměstnanců poskytovat informace k Etickému kodexu zaměstnance a seznámit je s IPKP.		nevyplňovat	
1.3 Zabezpečit pravidelné protikorupční vzdělávání určených zaměstnanců se zvýšeným rizikem korupce. (minimálně 1 x za rok)			

2. Transparentnost

Číslo a popis úkolu	Jméno a příjmení	Pracovní zařazení
2.4 Určit jmenovitě odpovědnou osobu za koordinaci IPKP jednotlivých zařízení s ředitelstvím VLRZ.		

3. Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol

Číslo a popis úkolu	Riziková oblast	Nová rizika	Opatření
3.3 Aktualizovat seznam korupčních rizik a opatření k jejich minimalizaci v souladu se vzorem uvedeným v Příloze č 4. (minimálně 1 x za rok)	Číslo a název oblasti	Vypsát nová rizika	Vypsát přijatá opatření k minimalizaci nově identifikovaných rizik
3.4 Při každé interní kontrole (tematická, provozní, mimořádná) týkající se veřejné zakázky kontrolovat plnění povinnosti zveřejnit smlouvu (dohodu, závazek) v Registru smluv a oprávněnost zveřejnění jejích dílčích částí.		Vypsát počet kontrolovaných smluv	Vypsát přijatá opatření na základě závěrů z kontroly

4. Postupy při podezření na korupci

Číslo a popis úkolu	Zjištěno / nezjištěno	Stručný popis (pokud bylo zjištěno)
4.1 Informovat Ř VLRZ a NR o podnětech (stížnostech) s podezřením na korupční jednání, které byly podány a které nebyly oznámeny příslušným orgánům (PČR, VP, státnímu zástupci) jako podezření ze spáchání trestného činu. Informaci se závěrem, jak byl podnět vyřízen (způsob, výsledek), bez uvedení osobních údajů, zaslat mailem NR.		