

**KATALOG A MAPA
KORUPČNÍCH RIZIK K
IPP_MUO**

Katalog korupčních rizik

zkratka	korupční riziko	útvár	oblast	scénář možného jednání, jehož cílem je získání osobního prospěchu	pravděpodobnost	dopad	významnost	kontrolní a řídicí mechanismy
KR1	korupce při realizaci veřejných zakázek	všechny	veřejné zakázky	zvýhodňování uchazečů, výpásání veřejné zakázky na míru konkrétnímu uchazeči, zaměrné oslovení nevhodných uchazečů, oslovování stále stejného okruhu uchazečů, poskytnutí důvěrných informací zvýhodňujících konkrétního uchazeče, podhodnocení veřejné zakázky - nutnost následných víceprací	3	4	12	dodržování platného zákona o veřejných zakázkách a platného příkazu ministra a vnitřní směrnice pro zadávání zakázek, trvalé využití monitorovacího a kontrolního systému v procesu zadávání veřejných zakázek, školení odpovědných zaměstnanců, důsledná kontrola vedoucími zaměstnanci v procesu zadávání, realizace, ukončení a vyhodnocení veřejných zakázek, jmenování objektivních nezávislých komisí, kolektivní rozhodování, dodržování transparentnosti, nediskriminačních kritérií při zadávání podmínek a vyhodnocování nabídek
KR2	korupce při nákupu	všechny	nákup (mimo sbírkotvornou činnost)	zvýhodňování dodavatelů, výpásání veřejné zakázky na míru konkrétnímu dodavateli, zaměrné oslovení nevhodných dodavatelů, oslovování stále stejného okruhu dodavatelů, poskytnutí důvěrných informací zvýhodňujících konkrétního dodavatele	3	3	9	dodržování platného příkazu ministra a vnitřní směrnice u zadávání zakázek malého rozsahu, trvalé využití monitorovacího a kontrolního systému v procesu nákupu, školení odpovědných zaměstnanců, důsledná kontrola vedoucími zaměstnanci v procesu nákupu, kolektivní rozhodování, dodržování transparentnosti, nediskriminačních kritérií při zadávání podmínek a vyhodnocování nabídek
KR3	uzavírání nevýhodných smluv s dodavateli	všechny	uzavírání smluv	dojednání méně výhodných podmínek ve smlouvě (vysoká cena, problematické vypovězení smlouvy, nevyváženost práv a povinností smluvních stran atd.)	2	3	6	důsledná kontrola odpovědnými vedoucími, interním auditorem a ve vybraných případech právním poradcem organizace
KR4	střet zájmů	všechny	všechny	zvýhodňování osob blízkých (např. nákup služeb od osoby blízké zaměstnanci, který o nákupu rozhoduje,...)	2	2	4	dodržování Etického kodexu, vhodný výběr zaměstnanců, školení, kontrolní činnost odpovědnými vedoucími
KR5	nedovolené využívání státního majetku k soukromým účelům	všechny	hospodaření se státním majetkem	např. propištění taxi, jízdenek, telefonů na soukromé účely zaměstnanců, využívání kancelářské techniky pro soukromé účely zaměstnanců (kopírování, tisk). Využívání služebních vozidel pro soukromé účely.	4	2	8	dodržování platných právních předpisů zejména zákona na ochranu osobních údajů a souvisejících vnitřních předpisů organizace
KR6	úhrady fiktivních služeb a prací	všechny	nákup (provoz a investice)	vvedení peněžních prostředků organizace zaměstnanci prostřednictvím nákupu neposkytnutých služeb, neexistujícího zboží	1	2	2	dodržování nastavených schvalovacích postupů v rámci vnitřního kontrolního systému,

KR7	neoprávněné užití prostředků státního rozpočtu	všechny	čerpání veřejných zdrojů	použití veřejných zdrojů např. na jiné účely, než na které byly přiděleny	2	4	8	dostatečné posouzení budoucího naplnění dotačních podmínek ještě před podáním žádosti, průběžné sledování plnění účelu, vyčlenění osoby projektového manažera pro administraci, řádné sledování, vyúčtování dotačních projektů, dohled ze strany interního auditora, externí audit
KR8	zvýhodňování zaměstnanců při odměňování	vedení	odměňování	zvýhodnění konkrétního zaměstnance při přidělování osobního ohodnocení, vyplácení odměň, čerpání prostředků z FKSP, vysílání na staře, školení, pracovní cesty...	3	3	9	dodržování platných právních předpisů (zejména pracovněprávních) a vnitřních směrnic organizace, důraz je kladen na objektivitu a spravedlnost při hodnocení a odměňování zaměstnanců
KR9	zvýhodňování osob při obsazování volných pracovních míst	vedení	nábor zaměstnanců, interní mobilita	zaměstnávání osob blízkých stávajících zaměstnanců, povyšování na základě osobních vztahů, nikoliv vhodnosti na danou práci	3	2	6	stejná hodnotící kritéria pro všechny přihlášené, odůvodněné rozhodování o výběru s přihlédnutím k požadované kvalifikaci a vzdělání a požadované praxi a její délce
KR10	neoprávněné nakládání s osobními údaji	mzdový útvar, vedení	nakládání s osobními údaji	poskytnutí osobních údajů o zaměstnancích třetí straně	1	3	3	dodržování platných právních předpisů zejména zákona na ochranu osobních údajů a souvisejících vnitřních předpisů organizace
KR11	selhání vnitřního kontrolního systému	vedení, interní audit	řízení, kontrola	získání osobního prospěchu odpovědným vedoucím plynoucího z činnosti/nečinnosti při plnění vnitřního kontrolního systému, obejití kontrolního systému zaměstnancem	2	4	8	dodržování platného zákona o finanční kontrole včetně prováděcího předpisu, směrnice o vnitřním kontrolním systému organizace, důsledné plnění plánu kontrolní činnosti odpovědnými vedoucími a řádný dohled ze strany útvaru interního auditu
KR12	korupce u dotačních projektů	vedení, projektový manažer	dotace, granty, příspěvky	záměrné zvýhodnění vybraných dotačních projektů	2	3	6	dodržování Etického kodexu, vnitřních směrnic týkajících se dotací a grantů
KR13	reputační riziko	všechny	dobré jméno	jednání jednotlivce vedoucí k poškození dobrého jména organizace, např. nevhodné chování na veřejnosti, spáchání trestného činu atd.	1	3	3	dodržování etického kodexu, vhodný výběr zaměstnanců, školení,
KR14	porušení ostatních právních předpisů	všechny	všechny	protiprávní jednání zaměstnanců či organizace, ze kterého plynou sankce za takovéto jednání	2	3	6	dodržování platných právních předpisů, předpisů vydaných zřizovatelem a vnitřních předpisů organizace
KR15	korupce v oblasti sbírkotvorné činnosti	nákupní komise	sbírkový povahy	nákup sbírkových předmětů za neúměrně vysokou cenu, upřednostňování subjektů, nevhodně uzavřená smlouva o výpůjčce/zápůjčce, zápůjčka bez předchozího souhlasu	3	4	12	dodržování zákona a příslušné směrnice ředitele, dodržování zásady „nejméně čtyř očí“ při jednání o výpůjčkách a zápůjčkách sbírkových předmětů, každá zápůjčka i výpůjčka musí být schválena ředitelkou SZM, případně statutárním zástupcem ředitelky

Katalog korupčních rizik

Pravděpodobnost výskytu jevu	bodové hodnocení
0-0,2 velmi nízká	1
0,21-0,4 nízká	2
0,41-0,6 střední	3
0,61-0,8 vysoká	4
0,81-1 velmi vysoká	5

Dopad výskytu korupčního jevu

Dopad	bodové hodnocení
prakticky žádný dopad	1
dopad nízké závažnosti (málo podstatný)	2
dopad střední závažnosti (podstatný)	3
dopad vysoké závažnosti (zásadní)	4
kritický dopad (devastující)	5

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

Dopad					
	1	2	3	4	5
Pravděpodobnost	1	KR6	KR10 KR13		
	2	KR4	KR3 KR12 KR14	KR7 KR11	
	3	KR9	KR2 KR8	KR1 KR15	
	4	KR5			
	5				

Významnost rizika

	nevýznamné
	méně významné
	významné
	velmi významné
	kritické

V Olomouci dne 05.10.2016

Zpracoval:
Ing. Marek Prachař
Interní auditor

Schválil:

.....

Mgr. Michal Sotkup
Ředitel MUO

V Olomouci dne 05.10.2016

Zpracoval:
Ing. Marek Prachař
Interní auditor



Schválí:



Mgr. Michal Soukup
Ředitel MUO

muo
MUZEUM UMĚNÍ OLOMOUČ
DENISOVA 47, 771 11 OLOMOUČ
IČ: 75079950 — 2