

## KATALOG KORUPČNÍCH RIZIK OKRESNÍHO SOUDU V MOSTĚ

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
<b>FINANČNÍ ÚSEK – finanční a mzdová účtárna, pokladna, odd vymáhání, správa majetku</b>					
Kontrolní činnost	Nedůsledné provádění schvalovacích postupů příkazce, správce rozpočtu a hlavní účetní. Zkreslení výsledků kontrolní činnosti, zatajování nálezů hrubých porušení ne hospodárného nakládání s prostředky státního rozpočtu.	2	3	6	Důsledné dodržování zák. č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole. Přijetí nápravných opatření a provádění kontroly jejich realizace. Vyvození osobní odpovědnosti příslušného zaměstnance.
Účetní doklady	Záměna a ztráta účetního dokladu, zkreslení účetních dokladů ve vlastní prospěch zaměstnance.	2	2	4	Úplné a transparentní vedení účetnictví, řádné provádění inventur. Nastavení vnitřního kontrolního systému, důsledná kontrola vedoucím zaměstnancem.
Úhrada závazků	Upřednostňování úhrad některých závazků před termínem splatnosti. Poskytování plateb na smyšlená plnění nebo duplicitní platby.	2	3	6	
Účetní výkazy	Zkreslení výsledků výkazů	2	2	4	
Bankovní operace	Zneužití možnosti dálkového přístupu na portál ČNB, odeslání platby na nesprávný účet.	2	3	6	
Inventarizace	Neúplné, nesprávné a nedůsledně provedené fyzické a dokladové inventury. Neúplně a nesprávně vykázané inventurní nálezy. Nezaúčtované nebo nesprávně zaúčtované inventurní rozdíly. Neúplnost dokladů k provádění inventarizace.	2	2	4	Důsledné dodržování právních předpisů o inventarizaci. Stanovení vnitřního předpisu pro provádění inventarizace. Nastavení vnitřního kontrolního systému, důsledná kontrola vedoucím zaměstnancem
Tvorba a čerpání rozpočtu	Zkreslení výsledku rozpočtu.	2	2	4	Důsledné dodržování zák. č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech.
Realizace rozpočtových opatření	Neúplné, pozdě předané podklady pro rozpočtové opatření. Nevýřízené nebo pozdě vyřízené rozpočtové opatření.	2	2	4	Důsledné dodržování zák. č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. Nastavení vnitřního kontrolního systému.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Zabezpečení platové agendy, odměňování zaměstnanců	Poskytnutí výhod při odměňování a hodnocení zaměstnanců.	2	2	4	Vícestupňová kontrola, schvalovací proces.
Vedení informačního systému o soudcích, zaměstnancích a platech	Nakládání a zpracování osobních údajů v elektronické podobě v systému DC2.	2	2	4	Striktní dodržování zák. č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů. Školení zaměstnanců. Nastavení vnitřního kontrolního systému
Vymáhání pohledávek – postup správce daně v rámci daňového řízení	Ovlivnitelnost zaměstnanců, kteří vymáhají pohledávky. Ovlivnění rozhodnutí správce daně ve prospěch dlužníka, event. nečinnost vedoucí k zastavení.	2	2	4	Důsledné dodržování DŘ a platných resortních instrukcí. Nastavení vnitřního kontrolního systému, důsledná kontrola vedoucím zaměstnancem
Objednávky zboží, materiálu, služeb	Zkreslení cen ve prospěch konkrétního dodavatele, upřednostňování dodavatele	2	2	4	Nastavení vnitřního kontrolního systému, důsledné provádění a dokladování realizovaného průzkumu trhu.
Kontrola smluv uzavíraných mezi soudem a dodavateli	Chyby ve smlouvách vedoucích např. k nemožnosti sankcionovat smluvního partnera v případě porušení smluvních podmínek	2	3	6	Zajištění kontroly a schvalovacích postupů podle zák. č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.
Hospodaření s majetkem	Nedostatečná evidence majetku	2	2	4	Tvorba inventarizačních komisí, vícestupňová kontrola evidence majetku.
Vyřazování majetku	Účelové vyřazování majetku	2	2	4	Vícestupňová kontrola, řádné odůvodnění vyřazení majetku s odborným posouzením ceny v případě nutnosti. Transparentní uveřejnění informací o vyřazeném majetku.
Odprodej nepotřebného majetku	Netransparentní výběr zájemce	2	3	6	Postup dle resortní instrukce č. j.: MSP-87/2017-OPR-M, která je aplikací zák. č. 219/2000 Sb. - o majetku České republiky a vyhlášky Ministerstva financí č. 61/2002 Sb.
	Stanovení nevýhodné ceny	2	3	6	
	Realizace prodeje bez povolení	2	3	6	
Komplexní vedení a řízení agendy autoprovozu	Nedostatečná kontrola čerpání PHM, stavu ujetých kilometrů a účelnosti jízd. Zkreslování kontroly výkazů o provozu vozidel. Nehospodárné a neefektivní využívání služebních vozidel.	2	2	4	Vícestupňová kontrola výkazů. Postup dle resortní instrukce č. j. 44/2010-OSU-OSU, o používání služebních vozidel.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
<b>VEŘEJNÉ ZAKÁZKY</b>					
Realizace veřejných zakázek	Nedostatečný průzkum trhu, ovlivnění zadání VZ při výběru předem dohodnutého dodavatele. Netransparentní a nedůvodné zadání VZ.	3	3	9	Provádění kontroly nejméně ve tříčlenném týmu, postup dle resortní instrukce č. 7/2019 č. j. MSP-34/2019-OPR-SP, která je aplikací ZZVZ. Maximální využití profilu zadavatele, důsledné využívání elektronického nástroje, transparentní uveřejňování výsledků. Vícestupňová kontrola ve fázi přípravy VZ a zadávací dokumentace.
Řešení investičního záměru	Návrh na dosažení věcného cíle investičního záměru může být ovlivněn návrhem předem vybraného dodavatele	3	3	9	Příprava investičního záměru a zajištění realizace akce odborně způsobilou osobou, využívání poradenské činnosti v průběhu přípravy a realizace akce, kvalifikované posuzování záměrů a podkladů pro financování akce. Kontrola zadávacích podmínek více osobami.
Zadávání veřejných zakázek	Ovlivnění výběru dodavatele	2	3	6	Postup dle resortní instrukce č. 7/2019 č. j. MSP-34/2019-OPR-SP, která je aplikací ZZVZ.
	Převzetí nekompletní nebo nekvalitní dodávky	3	3	9	Vícestupňová kontrola před úhradou dodávky.
Tvorba zadávacích podmínek k VZ	Vliv na nastavení předpokladů pro účast dodavatelů v zadávacím řízení	2	3	6	Kontrola zadávacích podmínek několika různými osobami
Komunikace s dodavateli v průběhu lhůty pro podání nabídek v rámci žádostí o dodatečné informace	Možnost diskriminačního jednání s vybranými dodavateli	2	2	4	Zpracování všech žádostí o dodatečné informace a sdělení informací všem známým dodavatelům, zveřejnění na profilu zadavatele

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Účast v hodnotících komisích zadávacích řízení	Možnost účelového vyřazení některého z uchazečů.	2	2	4	Provádění hodnocení podaných nabídek vícečlennými komisemi.
Kontrola uzavíraných smluv	Chyby ve smlouvách vedoucí např. k nemožnosti sankcionovat smluvního partnera v případě porušení smluvních podmínek.	2	3	6	Zvýšená předchozí kontrola
Následná změna uzavřené smlouvy	Provedení podstatné změny v účinné smlouvě.	2	3	6	Odůvodnění přípustnosti každé změny účinné smlouvy a jejího souladu se ZZVZ.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
<b>ÚSEK BEZPEČNOSTI, KRIZOVÉHO ŘÍZENÍ A AGENDA UTAJOVANÝCH INFORMACÍ</b>					
Ochrana utajovaných informací, včetně zajištění informačního systému pro jejich zpracování, archivace	Nedodržování platných právních předpisů. Zneužití a vyzrazení utajovaných informací.	2	3	6	Dodržování interních předpisů a zásad administrativní a fyzické bezpečnosti, dodržování řádných postupů při určování osob ke styku s utajovanými informacemi, důraz na morální a etické vlastnosti zaměstnanců.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
<b>ÚSEK IT</b>					
Výběrová řízení	Zvýhodnění některého z uchazečů	2	3	6	Dodržování zásady transparentnosti.
Řešení investičního záměru	Návrh dosažení věcného cíle investičního záměru může být ovlivněn návrhem předem vybraného dodavatele	3	3	9	Příprava záměru a zajištění realizace akcí odborně způsobilou osobou, využití poradenské činnosti v průběhu přípravy a realizace akce, kvalifikované posuzování záměrů a podkladů pro financování akce
Bezpečnost dat	Únik informací z provozovaných informačních systémů	3	3	9	Neustálé zdokonalování bezpečnostních systémů justice a monitoringu přístupů.
Práce s PC a soudními aplikacemi	Únik informací, zneužití informací z informačních systémů a jejich poskytnutí neoprávněným osobám	3	3	9	Dodržování nastavených bezpečnostních opatření na úseku IT a monitoring přístupů.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
<b>PERSONALISTIKA</b>					
Přijímání nových zaměstnanců - realizace výběrových řízení	Ovlivňování výběru nových zaměstnanců.	2	2	4	Transparentnost procesu přijímání zaměstnanců, vícečlenná výběrová komise.
Správa osobních spisů, prověřování splnění předpokladů, správnost zápočtu dob a prověřování skutečného stavu personálního obsazení soudu	Únik informací, poskytnutí informací neoprávněným osobám.	2	2	4	K osobním spisům má kromě předsedkyně soudu přístup pouze ředitelka správy a mzdová účetní. Osobní spisy jsou pod uzamčením uchovávány v kanceláři ředitelky správy.
	Neoprávněné pozměňování spisů	2	2	4	K osobním spisům má kromě předsedkyně soudu přístup pouze ředitelka správy a mzdová účetní. Osobní spisy jsou pod uzamčením uchovávány v kanceláři ředitelky správy
	Archivace spisů a skartační řízení.	2	2	4	Po skončení pracovního poměru zaměstnanců jsou osobní spisy ukládány do spisovny, kde jsou archivovány a skartovány v souladu s platným skartačním řádem.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
<b>VEDENÍ SOUDU</b>					
Vyřizování stížností	Vyřizování stížností v neprospěch stěžovatele	2	2	4	Archivace veškeré elektronické a písemné korespondence v rámci komunikace se stěžovateli (evidence v ISAS).
Rozvrh práce	Ovlivňování přidělování soudních spisů netransparentním způsobem, ovlivnění nestranného výsledku soudních sporů	2	2	4	Dodržení zákonných postupů, transparentnost a jasně definované postupy při přidělování nových věcí k vyřízení v rozvrhu práce, projednání změn v rozvrhu práce se soudcovskou radou, uveřejňování rozvrhu práce a jeho změn v daném roce (internetové stránky).
Výkon řídicí činnosti	Zkreslení výsledků kontroly ve prospěch kontrolovaného	2	2	4	Objektivní provádění kontrol, zásada kontroly „čtyř očí“.
Vyřizování oznámení na protikorupční linku	Nesprávné vyhodnocení, zkreslení závěrů a zapadnutí věci	2	2	4	Výběr zaměstnanců, nastavení vícestupňového vyřizování jednotlivých podnětů, spolupráce s Policií ČR.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
<b>INFORMACE PRO TISK</b>					
Práce s interními informacemi úřadu v rámci přípravy podkladu pro média	Předání interních informací ministerstva za úplatu zástupcům veřejnosti či médií	2	3	6	Archivace veškeré elektronické a písemné korespondence v rámci komunikace s veřejností či zástupci médií; veškeré odpovědi procházejí schvalovacím procesem

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
<b>VÝKON SOUDNICTVÍ</b>					
Veškerá agenda a rozhodovací činnost související s výkonem funkce soudce, asistenta soudce, VSÚ a soudního tajemníka	Ovlivnění výsledku rozhodnutí v neprospěch jedné ze stran (znevýhodnění jedné ze stran)	2	3	6	Striktní dodržování zákonů a ostatních právních předpisů. Zásada nezávislosti rozhodovací činnosti, dohledová činnost ze strany soudních funkcionářů.
	Únik informací, poskytnutí informací neoprávněným osobám	3	3	9	Dodržování postupů podle zák. č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů a VKŘ.
	Ovlivňování (manipulace) při výběru při přidělování advokátů, znalců apod.	2	2	4	Nastavení a dodržování systému přidělování v ISAS
	Manipulace se spisovým materiálem	2	3	6	Dodržování postupů podle VKŘ, zákona o archivnictví a platného skartačního řádu.
Veškerá činnost související s výkonem činností vedoucí kanceláře a rejstříkové vedoucí	Manipulace se spisovým materiálem. Únik informací, zneužití informací z informačního systému a jejich poskytnutí neoprávněným osobám.	3	3	9	Dodržování postupů podle VKŘ, zákona o archivnictví a platného skartačního řádu.
Příjem poštovních zásilek, evidence nových návrhů v ISAS podle rozvrhu práce	Únik informací, zneužití informací z informačního systému a jejich poskytnutí neoprávněným osobám. Ovlivnění pořadí zápisu nových návrhů do informačního systému.	3	3	9	Dodržování postupů podle VKŘ, zákona o archivnictví, platného skartačního řádu a zák. č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů.
Infocentrum: Poskytování informací účastníkům soudního řízení, vyznačování doložky právní moci, realizace nahlížení do soudních spisů.	Únik informací, zneužití informací z informačního systému a jejich poskytnutí neoprávněným osobám.	3	3	9	Dodržování postupů podle VKŘ, zákona o archivnictví, platného skartačního řádu a zák. č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů.
Práce s PC a soudními aplikacemi	Únik informací, zneužití informací z informačních systémů a jejich poskytnutí neoprávněným osobám	3	3	9	Dodržování nastavených bezpečnostních opatření na úseku IT a monitoring přístupů.



Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
<b>DOHLEDOVÁ ČINNOST</b>					
Prověřování průběhu soudního řízení v konkrétní věci	Zneužití možnosti dálkového přístupu do informačních systémů soudů (ISAS a IRES), poskytnutí informací neoprávněným subjektům	3	2	6	Konkretizace důvodu vstupu do informačního systému a jeho záznam dohledatelný i zpětně, pokud není dán právní zájem na určitý stupeň důvěrnosti nebo utajení, postupovat transparentně ve vztahu k odborné i laické veřejnosti, protikorupční vzdělávání.
Provádění prověrek soudních spisů	Ovlivnění výsledků kontroly ve prospěch kontrolovaného, únik informací nebo jejich neoprávněné poskytnutí, přehlížení nebo zatajení nedostatků zjištěných kontrolní činností	2	3	6	Výběr zaměstnanců, provádění kontroly nejméně ve dvoučlenném týmu ("zásada čtyř očí"), obměna kontrolních týmů, kontrola odstranění dříve zjištěných nedostatků, provádění následných kontrol v jiném složení kontrolní skupiny, zpracovávání a dodržování ročních harmonogramů plánu kontrol, protikorupční vzdělávání
Provádění prověrek soudních kanceláří	Ovlivnění výsledků kontroly ve prospěch kontrolovaného, únik informací nebo jejich neoprávněné poskytnutí	2	2	4	
Provádění prověrek statistické kázně	Ovlivnění výsledků kontroly ve prospěch kontrolovaného, únik informací nebo jejich neoprávněné poskytnutí	2	2	4	

Použité zkratky:

DŘ – zákon č. 280/2009 Sb., daňový řád

VZ – veřejná zakázka

ZZVZ – zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek

VKŘ - vnitřní a kancelářský řád