

Katalog korupčních rizik a protikorupčních opatření

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Účetnictví a finanční kontrola					
Účetní doklady	Záměna a ztráta účetního dokladu	2	2	4	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Úhrada závazků	Upřednostňování úhrad některých závazků před termínem splatnosti. Poskytování plateb na smyšlená plnění nebo duplicitní platby.	1	3	3	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Účtování operací souvisejících s chodem soudu	Zaúčtování na nesprávné účty a rozpočtové položky	1	3	3	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Účetní výkazy	Zkreslení výsledků výkazů	1	3	3	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Vymáhání pohledávek	Ovlivnitelnost zaměstnanců, kteří vymáhají pohledávky	1	3	3	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Vedení informačního systému o zaměstnancích a platech	Nakládání s osobními údaji	1	3	3	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Kontrolní činnost	Nedůsledné provádění schvalovacích postupů hlavní účetní. Zkreslení výsledků kontrolní činnosti, zatajování nálezů hrubých porušení ne hospodárního nakládání s prostředky státního rozpočtu.	2	2	4	Nastavení vnitřního kontrolního systému.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Ekonomické řízení, správa rozpočtu					
Provádění rozpisu rozpočtu	Zkreslení výsledku rozpisu rozpočtu mimo stanovené závazné ukazatele	1	2	2	Rozpis rozpočtu je stanoven na základě kritérií a pokynů KS v Ústí n. L. a zároveň schvalován vedením okresního soudu.
Realizace rozpočtových opatření	Neúplné, pozdě předané podklady pro rozpočtové opatření. Nevýřízené nebo pozdě vyřízené rozpočtové opatření.	1	2	2	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Objednávky zboží, materiálu, služeb	Zkreslení cen ve prospěch konkrétního dodavatele, upřednostňování dodavatele	1	2	2	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Kontrola smluv uzavíraných mezi soudem a dodavateli	Chyby ve smlouvách vedoucí např. k nemožnosti sankcionovat smluvního partnera v případě porušení smluvních podmínek	1	3	3	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Inventarizace	Neúplné, nesprávné a nedůsledně provedené fyzické a dokladové inventury. Neúplné a nesprávné vykázané inventurní nálezy. Nezaúčtované nebo nesprávně zaúčtované inventurní rozdíly. Neúplnost dokladů k provádění inventarizace.	2	1	2	Vydání vnitřního předpisu pro provádění inventarizace. Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Kontrolní činnost	Nedůsledné provádění schvalovacích postupů správce rozpočtu. Zkreslení výsledků kontrolní činnosti ve prospěch kontrolovaného, zatajování nálezů, porušení hospodárného nakládání s prostředky státního rozpočtu.	2	2	4	Nastavení vnitřního kontrolního systému.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Investiční akce					
Tvorba zadávacích podmínek k VZ	Vliv na nastavení předpokladů pro účast dodavatelů v zadávacím řízení	2	2	4	Kontrola zadávacích podmínek několika různými osobami.
Zadávání veřejných zakázek	Ovlivnění výběru dodavatele	2	3	6	Postup dle resortní instrukce č.j. 65/2011-INV-SP, která je aplikací zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Provádění hodnocení podaných nabídek vícečlennými komisemi.
	Převzetí nekompletní nebo nekvalitní dodávky	2	2	4	Vícetupňová kontrola před úhradou dodávky.
Komunikace s dodavateli v průběhu lhůty pro podání nabídek v rámci žádostí o dodatečné informace	Možnost diskriminačního jednání s vybranými dodavateli	1	2	2	Zpracování všech žádostí o dodatečné informace a sdělení informací všem známým dodavatelům, zveřejnění na profilu zadavatele.
Účast v hodnotících komisích zadávacích řízení	Možnost účelového vyřazení některého z uchazečů.	2	2	4	Provádění hodnocení podaných nabídek vícečlennými komisemi.
Následná změna uzavřené smlouvy	Provedení podstatné změny v účinné smlouvě.	1	3	3	Odůvodnění přípustnosti každé změny účinné.
Provádění závěrečného vyhodnocení akcí	Zkreslení výsledků kontroly akcí ve prospěch kontrolovaného.	1	3	3	Kontrola osobou nepodílející se na zajištění a realizaci akce.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Hospodaření s majetkem státu					
Hospodaření s majetkem	Nedostatečná evidence majetku.	2	1	2	Tvorba inventarizačních komisí. Nastavení vnitřního kontrolního systému.
Vyřazování majetku	Účelové vyřazování majetku státu bez transparentního zdůvodnění.	1	2	9	Vícetupňová kontrola, řádné odůvodnění vyřazení majetku.
Odprodej nepotřebného majetku	Netransparentní výběr zájemce	1	2	2	Nastavení vnitřního kontrolního systému.
	Stanovení nevýhodné ceny	2	2	4	
	Realizace prodeje bez povolení	1	4	4	
Tvorba interních předpisů upravujících hospodaření s majetkem u OS	Chybné nastavení práv a povinností při nakládání s majetkem.	1	3	3	Projednání interních předpisů s odpovědnými zaměstnanci.
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	Nastavení vnitřního kontrolního systému.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Bezpečnost a krizové řízení					
Ochrana utajovaných informací, včetně zajištění informačního systému pro zpracování UI, archivace	Zneužití a vyzrazení UI.	2	3	6	Důraz na morální a etické vlastnosti zaměstnanců, zejména při jejich výběru a zařazení. Nastavení vnitřního kontrolního systému.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Personalistika					
Přijímání nových zaměstnanců - realizace výběrových řízení	Ovlivňování výběru nových zaměstnanců.	2	2	4	Transparentnost procesu přijímání zaměstnanců, vícečlenná komise.
Zabezpečení platové agendy, odměňování zaměstnanců	Poskytnutí výhod při odměňování a hodnocení zaměstnanců.	2	1	2	Vícetupňová kontrola, schvalovací proces.
Vedení informačního systému o soudcích, zaměstnancích a platech	Zneužití osobních údajů.	2	2	4	Nastavení vnitřního kontrolního systému. Pečlivý výběr odpovědných zaměstnanců.
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	Omezení přístupu k osobním spisům na předsedu soudu, ředitele správy soudu a referentku správy soudu. Úschova pod uzamčením.
	Nesprávná archivace, únik informací.	2	2	4	Oddělená úschova spisů s omezeným přístupem.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Informatika					
Bezpečnost dat	Únik informací z provozovaných informačních systémů.	2	2	4	Omezení a rozdělení přístupových práv na nezbytný rozsah. Monitoring přístupů, průběžná kontrola funkčnosti systému a jeho využívání, využití ochranných IT prostředků.
Práce s PC a soudními aplikacemi	Únik informací, zneužití informací z informačních systémů a jejich poskytnutí neoprávněným osobám.	2	2	4	Omezení a rozdělení přístupových práv na nezbytný rozsah. Monitoring přístupů, průběžná kontrola.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Vedení soudu					
Rozvrh práce	Ovlivňování přidělování soudních spisů.	1	1	1	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).
Vyřizování stížností	Vyřizování stížností v neprospěch stěžovatele.	1	1	1	Archivace veškeré elektronické a písemné korespondence v rámci komunikace se stěžovatelem (evidence v ISAS). Průběžná kontrola, výběr odpovědných osob.
Vyřizování oznámení na protikorupční linku či email	Nesprávné vyhodnocení, zkreslení závěrů a „zapadnutí věci“.	1	1	1	Odpovědný výběr pověřených zaměstnanců, spolupráce s Policií ČR.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Výkon soudnictví					
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)	1	4	4	Dohledová činnost ze strany soudních funkcionářů.
	Únik informací, poskytnutí informací neoprávněným osobám	1	4	4	Dohledová činnost, průběžná kontrola, kontrola přístupů do elektronického systému.
	Ovlivňování (manipulace) při výběru přidělování advokátů, znalců	1	4	4	Nastavení a dodržování systému přidělování v ISAS, průběžná kontrola.
	Manipulace se spisovým materiálem	1	4	4	Průběžná kontrola dodržování postupů podle vnitřního a kancelářského řádu, zákona o archivnictví a skartačního řádu.

Veškerá činnost související s výkonem činností vedoucí kanceláře	Manipulace se spisovým materiálem. Únik informací, zneužití informací z informačního systému a jejich poskytnutí neoprávněným osobám	1	4	4	Průběžná dohledová činnost soudců, nadřízených zaměstnanců a vedení soudu, kontrola přístupů do spisů i elektronického systému, omezení přístupů.
Příjem poštovních zásilek, evidence nových návrhů v informačním systému ISAS podle rozvrhu práce	Únik informací, zneužití informací z informačního systému a jejich poskytnutí neoprávněným osobám. Ovlivnění pořadí zápisu nových návrhů do informačního systému.	1	4	4	Průběžná dohledová činnost nadřízených zaměstnanců a vedení soudu, kontrola přístupů do elektronického systému, omezení přístupů.
Informační středisko: 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.	1	4	4	Průběžná dohledová činnost nadřízených zaměstnanců a vedení soudu, kontrola přístupů do spisů i elektronického systému, omezení přístupů.

Činnost	Riziko	Pravdě- podobnost	Dopad	Míra rizika	Protikorupční opatření
Dohledová činnost					
Provádění prověrek soudních spisů	Ovlivnění výsledků kontroly ve prospěch kontrolovaného, únik informací nebo jejich neoprávněné poskytnutí, přehlížení nebo zatajení nedostatků zjištěných kontrolní činností.	1	2	2	Pečlivý výběr odpovědných zaměstnanců, kontrola odstranění dříve zjištěných nedostatků.
Provádění prověrek soudních kancelář	Ovlivnění výsledků kontroly ve prospěch kontrolovaného, únik informací nebo jejich neoprávněné poskytnutí.	1	2	2	Pečlivý výběr odpovědných zaměstnanců, kontrola odstranění dříve zjištěných nedostatků.