





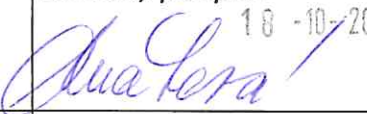



**SPCSS**

Státní pokladna  
Centrum sdílených služeb

**PROTIKORUPČNÍ PROGRAM  
STÁTNÍ POKLADNY CENTRA  
SDÍLENÝCH SLUŽEB, S. P.**

**Evidenční číslo  
37/2018**

<p><b>Zpracoval:</b></p>	<p><i>Jméno, funkce:</i> Ing. Michal Plaček interní auditor Mgr. Anna Stružková vedoucí personálního oddělení Mgr. Jakub Richter ředitel úseku právních služeb</p>	<p><i>Datum, podpis:</i> 16 -10- 2018   14.10.2018  17 -10- 2018</p>	<p>Počet listů: 14</p>
<p><b>Garant:</b></p>	<p><i>Jméno, funkce:</i> Ing. Michal Plaček interní auditor</p>	<p><i>Datum, podpis:</i>  16 -10- 2018</p>	
<p><b>Předkládá:</b></p>	<p><i>Jméno, funkce:</i> Ing. Věra Hnátová ředitel úseku provozu interních služeb</p>	<p><i>Datum, podpis:</i> 18 -10- 2018 </p>	
<p><b>Schvaluje:</b></p>	<p><i>Jméno, funkce:</i> Ing. Vladimír Dzurilla generální ředitel</p>	<p><i>Datum, podpis:</i> 22 -10- 2018 </p>	

## Obsah

I.	Účel .....	3
II.	Rozsah působnosti .....	4
III.	Důležité změny oproti předešlé verzi tohoto dokumentu .....	4
IV.	Definice zkratk a pojmů .....	5
V.	Protikorupční program .....	5
1.	Vytváření a posilování protikorupčního klimatu .....	5
1.1.	Propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci .....	5
1.2.	Etický kodex .....	6
1.3.	Vzdělávání zaměstnanců .....	6
1.4.	System pro oznámení podezření na korupci či neetické jednání .....	7
1.5.	Ochrana oznamovatelů .....	8
2.	Transparentnost .....	9
2.1.	Zveřejňování informací o veřejných prostředcích .....	9
	Transparentní zpřístupňování informací o nakládání s veřejnými prostředky zaměstnancům a další veřejnosti .....	9
2.2.	Zveřejňování informací o systému rozhodování .....	10
2.3.	Zveřejňování informací o protikorupčních aktivitách .....	10
3.	Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol .....	10
3.1.	Hodnocení korupčních rizik .....	11
3.2.	Monitoring kontrolních mechanismů odhalujících korupci .....	11
4.	Postupy při podezření na korupční či neetické jednání .....	12
4.1.	Postupy pro prošetřování podezření na korupci či neetické jednání ..	12
4.2.	Následná opatření .....	13
5.	Vyhodnocování Protikorupčního programu .....	13
5.1.	Hodnocení aktuálního stavu a účinnosti Protikorupčního programu ..	13
5.2.	Zpráva o činnosti IA .....	13
5.3.	Aktualizace Protikorupčního programu .....	14
VI.	Přechodná a závěrečná ustanovení .....	14

## I. Účel

Státní pokladna Centrum sdílených služeb, s. p. (dále jen „SPCSS“), jako státní podnik, který je právníčkou osobou oprávněnou hospodařit s majetkem České republiky, se v souladu se snahou Vlády České republiky a Ministerstva financí potlačovat korupční jednání, připojuje tímto k boji s korupcí. SPCSS se zavazuje dodržovat tento Protikorupční program za účelem vytvoření podmínek pro eliminaci korupčního jednání.

### ➤ **Korupční jednání neschvalujeme v jakékoli jeho formě.**

Prioritou SPCSS je zcela odstranit či v maximální možné míře omezit předpoklady pro vznik korupčního jednání a v návaznosti na identifikovaná korupční rizika přijmout efektivní opatření k jejich minimalizaci. Důraz klademe na prevenci, změny systémového charakteru v kontrolní a řídicí oblasti a na vytvoření transparentního prostředí vůči veřejnosti i vlastním zaměstnancům.

### ➤ **Korupční jednání je společensky nepřijatelné, způsobuje nedůvěryhodnost a podryvá důvěru vlastních zaměstnanců.**

Korupčně jedná ten, kdo využije svých pravomocí tak, že svým jednáním získá nebo sám poskytne jakoukoli neoprávněnou výhodu ovlivněním jednání nebo rozhodování svého vlastního či jiného, který je takovou potřebnou pravomocí nadán, a to vše s úmyslem sebe či jiného obohatit; zda se fakticky jedná o žádost, nabídku, poskytnutí či přijetí takové výhody, resp. úplatku, není rozhodující.

### ➤ **Úplatkem je jak poskytnutí určité finanční částky (peněz), tak poskytnutí věcí, služeb či informací.**

Právní řád České republiky postihuje korupční jednání zejména jako jednání trestné, jehož definice je upravena v zák. č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (Přijetí úplatku, Podplacení, Nepřímé úplatkářství), za některých doplnění zák. č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, ve znění pozdějších předpisů. Trestní zákoník vymezuje úplatek jako **„neoprávněnou výhodu spočívající v přímém majetkovém obohacení nebo jiném zvýhodnění, které se dostává nebo má dostat uplácené osobě nebo s jejím souhlasem jiné osobě, a na kterou není nárok“**. Prvky korupčního jednání lze však dále spatřovat i v trestných činech Sjednání výhody při zadání veřejné zakázky, při veřejné soutěži a veřejné dražbě, pletichy při zadání veřejné zakázky a při veřejné soutěži, zneužití informace a postavení v obchodním styku apod.

V souvislosti s eliminací korupčního jednání a prevencí jeho vzniku usilujeme o posílení morální integrity našich zaměstnanců, posílení a propagaci etického chování a v neposlední řadě rovněž o snižování motivace našich zaměstnanců ke korupčnímu jednání. K tomu mimo jiné slouží Etický kodex zaměstnanců Státní pokladny Centra sdílených služeb, s. p., který vychází z obecně uznávaných morálních zásad a vzájemného působení mezilidských vztahů v demokratické společnosti.

Řešením případů korupčního a neetického jednání se zabývá interní auditor ve spolupráci s ředitelem Úseku právních služeb a vedoucím Personálního oddělení, kteří se zabývají dodržováním Etického kodexu zaměstnanců Státní pokladny

Centra sdílených služeb, s. p. jako celku, ale především hodnotí veškerá oznámení řešená interním auditorem a identifikují oblasti se zvýšeným korupčním potenciálem.

#### **Cíle, kterých chceme dosáhnout:**

- ***posílení integrity a odolnosti zaměstnanců vůči korupčnímu jednání a jejich loajalita vůči podniku;***
- ***snížovat motivaci zaměstnanců ke korupci a zvyšovat pravděpodobnost jejího odhalení;***
- ***zvýšení transparentnosti při činnostech podniku – rozhodování, informace, veřejné zakázky, nakládání s majetkem a jeho správa;***
- ***důsledné vedení dokumentace, zejména v elektronickém systému;***
- ***vytvoření efektivního systému řízení rizik, jejich průběžná identifikace a vyhodnocení, aktualizace seznamu korupčních rizik a mapy rizik;***
- ***nastavit účinné kontrolní mechanismy a zajistit efektivní odhalování korupčního jednání;***
- ***důsledné prověřování oznámení pro podezření na korupční jednání včetně přijetí adekvátních nápravných opatření;***
- ***minimalizovat ztráty způsobené korupčním jednáním a zabránit opakování obdobného korupčního scénáře;***
- ***dodržování obecně závazných právních předpisů a interních dokumentů;***
- ***pravidelná aktualizace interních dokumentů v souladu s právními předpisy a aktuální situací v podniku při dodržování morálních hodnot společnosti;***
- ***zdokonalovat Protikorupční program a umožnit koordinaci protikorupčních aktivit napříč rezorty.***

## **II. Rozsah působnosti**

Protikorupční program je interním dokumentem (směrnicí), a tudíž je závazný v celém rozsahu pro podnik i jednotlivé zaměstnance. Zaměstnancům je dostupný na sdílených složkách podniku, veřejnosti na internetu z webových stránek podniku v části informace pro veřejnost.

Informace o Protikorupčním programu jsou tak zcela veřejně dostupné jak zaměstnancům podniku, tak široké veřejnosti a našim smluvním partnerům.

## **III. Důležité změny oproti předešlé verzi tohoto dokumentu**

V novele směrnice došlo k následujícím změnám:

- odstranění odkazů na internetové stránky, kde lze dohledat jednotlivé dokumenty a informace související s protikorupční tematikou.

## IV. Definice zkratk a pojmů

<b>Etický kodex</b>	Etický kodex zaměstnanců SPCSS
<b>IA</b>	Interní auditor
<b>OVZ</b>	Oddělení veřejných zakázek
<b>PeO</b>	Personální oddělení
<b>PrO</b>	Právní oddělení
<b>RRIPP</b>	Rámcový rezortní interní protikorupční program
<b>ŘÚPS</b>	Ředitel Úseku právních služeb
<b>SGŘ</b>	Sekretariát generálního ředitele
<b>SPCSS</b>	Státní pokladna Centrum sdílených služeb, s. p.
<b>ÚITS</b>	Úsek provozu služeb NDC

## V. Protikorupční program

### 1. Vytváření a posilování protikorupčního klimatu

**Cíl: Snížovat motivaci zaměstnanců ke korupci a zvyšovat pravděpodobnost jejího odhalení.**

#### Posílení integrity a odolnosti vůči jevu korupce

Vycházíme z předpokladu, že loajální a motivovaný zaměstnanec nemá důvod se korupčního jednání vůbec dopouštět, a proto jako významný nástroj v boji proti korupci zevnitř shledáváme zvyšování motivace našich zaměstnanců a jejich loajality vůči podniku.

#### 1.1. Propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci

Protikorupční program a boj s korupcí má výslovnou podporu vedení podniku vyjádřenou úsilím o posílení etického chování, možností otevřeného vyjadřování názorů zaměstnanců a 3. osob při upozorňování na korupční či neetické chování.

Jsme si plně vědomi následků, které může neřešená hrozba korupce způsobit, a proto klademe mimořádný důraz na ochranu majetku podniku, resp. státu, na dodržování nejvyšších etických standardů, právních i vnitřních předpisů a na podporu oznamování podezření na korupční jednání, která jsou činěna v dobré víře.

Prohlašujeme, že korupční jednání je pro nás nepřijatelné v jakékoli jeho formě a nebudeme jej tolerovat ani uvnitř, ani vně našeho podniku. K potírání takového jednání použijeme veškerých dostupných prostředků.

- **Deklarujeme, že vůči oznamovatelům korupčního jednání nebude užitو odvetných opatření.**

Především vedoucí zaměstnanci propagují jednání odmítající jakékoli korupční jednání a dbají na dodržování etických zásad při výkonu práce. Vedoucí zaměstnanci mají povinnost na pracovišti vytvářet takové klima, aby bylo zabráněno možnému vzniku korupčního prostředí či jednání. Pokud k takové situaci přesto dojde, vedoucí zaměstnanci jsou povinni zajistit sami oznámení takového jednání za účelem řádného prošetření, popř. je k takovému vyžadována jejich plná součinnost.

Vedoucí zaměstnanci upozorňují průběžně své podřízené o možných korupčních rizicích a způsobu, jakým jim lze předcházet; dbají též na zajištění dodržování Etického kodexu.

Odpovědnost: vedoucí zaměstnanci  
Spolupráce: všichni zaměstnanci  
Termín: průběžně

## **1.2. Etický kodex**

Dbáme na to, aby chování našich zaměstnanců bylo vždy etické, transparentní a v souladu s právním řádem ČR a hodnotami podniku. Základní morální pravidla chování zaměstnanců, která nevyplývají z právních či interních předpisů, definuje Etický kodex. Ten současně stanoví zásady ve vztahu k problematice korupčního jednání.

Etický kodex bude vždy dostupný všem zaměstnancům a široké veřejnosti, a to prostřednictvím elektronických sdílených složek podniku/intranetu a webových stránek podniku. Etický kodex musí dodržovat všichni naši zaměstnanci; vedoucí zaměstnanci pak dbají o posílení a udržení etického chování mezi svými podřízenými.

S Etickým kodexem budou seznamováni noví zaměstnanci v rámci úvodního školení, jehož část bude věnována právě tématu korupce (např. korupční rizika, indikátory korupčního jednání).

Dodržování Etického kodexu hodnotí zejména vedoucí zaměstnanci, a to průběžně. V případě porušení Etického kodexu, je zaměstnanec na takové porušení upozorněn svým nadřízeným.

Pokud by se jednalo o porušení vážné či opakované, bude záležitost řešena v součinnosti s personálním oddělením. Za zvláště závažné porušení hrozí zaměstnanci výtka ve smyslu ust. § 52 zák. č. 262/2006 Sb., zákoník práce.

Odpovědnost: PeO  
Spolupráce: ŘÚPS, IA, všichni zaměstnanci  
Termín: průběžně

## **1.3. Vzdělávání zaměstnanců**

Usilujeme o podporu vzdělávání zaměstnanců v oblasti etického chování a protikorupční problematiky s cílem zvýšit schopnost našich zaměstnanců korupční jednání rozpoznat a minimalizovat riziko jeho vzniku.

Noví zaměstnanci budou seznamováni jak s Etickým kodexem, tak Protikorupčním programem v rámci úvodního školení vstupního vzdělávání. Zaměstnanci budou dále školeni buď formou eLearningu či prezenční formou.

Odpovědnost: PeO  
Spolupráce: ŘÚPS, IA  
Termín: průběžně

#### 1.4. Systém pro oznámení podezření na korupci či neetické jednání

V případě podezření na korupční či neetické jednání našich zaměstnanců je možné se obrátit na IA nebo ŘÚPS. Jak IA, tak ŘÚPS jsou povinni zachovávat mlčenlivost o veškerých skutečnostech ve vztahu k ohlašovatel, o nichž se v souvislosti s nahlášeným korupčním či neetickým jednáním dozví.

**Oznámení týkající se podezření na korupční či neetické jednání lze učinit:**

- a) na elektronickou adresu: [korupce@spcss.cz](mailto:korupce@spcss.cz)
- b) písemně či osobně (popř. telefonicky) na adrese:

Státní pokladna Centrum sdílených  
služeb, s. p.

referát interního auditu

Na Vápence 915/14

130 00 Praha 3 - Žižkov

Tel.: 225 515 447

Státní pokladna Centrum sdílených  
služeb, s. p.

či ředitel úseku právních služeb

Na Vápence 915/14

130 00 Praha 3 - Žižkov

Tel.: 225 515 796

- c) využitím elektronického formuláře na webových stránkách podniku v části informace pro veřejnost.

- Oznámení je oprávněna učinit jak 3. osoba, tak zaměstnanec podniku.
- Oznámení lze učinit i anonymně. Náležitě prošetřena budou veškerá oznámení, tj. bez ohledu na jejich anonymní charakter.

Zaměstnancům podniku se poskytuje možnost obrátit se na IA či ŘÚPS s jakýmkoli podezřením na jednání v rozporu s Etickým kodexem, i bez podezření na korupční jednání, a to i v případě porušení Etického kodexu ze strany vedoucích zaměstnanců. Oznámení na neetické jednání lze primárně učinit na emailové adrese: [etika@spcss.cz](mailto:etika@spcss.cz) (odkaz na email je umístěn na hlavní stránce intranetu), popř. na adresách výše uvedených.

Pro anonymní hlášení podezření na podvod či jinou závažnou nesrovnalost, která může mít negativní dopad na finanční prostředky EU, ať se již jedná o příjmy, výdaje či aktiva ve vlastnictví orgánů EU nebo podezření na závažné porušení povinností ze strany zaměstnanců orgánů a institucí EU lze využít webového formuláře umístěného na internetových stránkách Evropského úřadu pro boj proti podvodům (OLAF).

Odpovědnost: IA, ŘÚPS

Spolupráce: všichni zaměstnanci

Termín: průběžně

## 1.5. Ochrana oznamovatelů

Za stěžejní považujeme důsledné zajištění ochrany osob, které upozorní na možné korupční jednání, a to zejména z důvodu následného objektivního a nestranného prověření věci. Náležitá ochrana musí být zajištěna jak vůči oznamovateli, tak i vůči osobě (zaměstnanci), proti které bylo oznámení učiněno (zvláště pak v případě, kdy se pochybení neprokáže). Vždy by mělo platit pravidlo, že za učinění oznámení nesmí být oznamovatel objektem jakékoli formy diskriminace, znevýhodnění či represe, a to bez závislosti na tom, zda se jedná o zaměstnance podniku či osobu z řad veřejnosti.

- **Jakékoli oznámení nebude postihováno, a to ani nepřímo.**
- **Jakékoli oznámení bude posouzeno objektivně, nestranně, bez jakékoli diskriminace u osoby oznamovatele, i u osoby, která se na základě oznámení měla korupčního jednání dopustit a u níž se takové jednání neprokáže.**

Ochrana oznamovatele – zaměstnance podniku je nad rámec pravidel stanovených Protikorupčním programem zajištěna samotným zák. č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, když rozvázat pracovní poměr lze pouze z důvodů ve zmíněném zákoně taxativně vyjmenovaných, přičemž takovým důvodem není skutečnost, že zaměstnanec oznámí podezření na korupční jednání.

- **Preferována jsou oznámení identifikovaných osob.**
- **Identita oznamovatele bude uchována v tajnosti.**
- **Prověřování oznámení probíhá při respektování práv osoby, vůči níž oznámení směřuje.**
- **Oznamovatel, který nejednal v dobré víře a oznámení učinil pouze za účelem poškodit dotyčnou osobu, žádné ochrany nepožívá.**

Identita oznamovatele musí být uchována v tajnosti za jakékoli situace. Utajení identity oznamovatele se děje zejména na základě žádosti samotného oznamovatele. Informace o identitě oznamovatele jsou v takovém případě známy vždy pouze předem vymezenému okruhu osob. Utajení identity je zachováno po celou dobu prověřování oznámení, i po jeho ukončení. K utajení identity oznamovatele může dojít rovněž na základě rozhodnutí IA či ŘÚPS, a to v případech, kdy existuje důvodné podezření, že odtajnění identity oznamovatele by mohlo ovlivnit průběh či výsledek prověřování oznámení. IA, ŘÚPS, případně PeO jsou povinni zachovávat mlčenlivost o prověřovaných případech, čímž je ochrana oznamovatelů zaručena.

Utajení identity oznamovatele může být prolomeno pouze v případech stanovených obecně závaznými právními předpisy (např. povinnost součinnosti v rámci soudního řízení) a dále v případě, kdy oznamovatel výslovně s utajením identity nesouhlasí.

Odpovědnost: IA, ŘÚPS  
Spolupráce: PeO  
Termín: průběžně



## 2. Transparentnost

### **Cíl: Odrazovat od korupčního jednání prostřednictvím zvyšování pravděpodobnosti odhalení.**

Usilujeme o maximální transparentnost ve všech oblastech činností podniku. Běžně dostupnými jsou informace o vnitřní struktuře a organizaci podniku včetně zakladatelských dokumentů a dokumentů je pozměňujících. Naším cílem je odrazovat od korupčního jednání prostřednictvím zvyšování pravděpodobnosti jeho odhalení, či případně zamezením jeho možného vzniku.

Na webových stránkách podniku (sekce *O nás*) uveřejňujeme zejména:

- informace o koncepci a hospodaření podniku, významné ekonomické ukazatele; vše jako součást výroční zprávy vyhotovované vždy 1x/rok;
- informace v souladu se zák. č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, tj. žádosti včetně poskytnutých odpovědí;
- jiné dokumenty významnějšího charakteru.

Ve smyslu zák. č. 134/2016 Sb., zákon o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, jsme veřejným zadavatelem a jako takoví jsme povinni dodržovat jednotlivá ustanovení zmíněného zákona. Proces zadávání veřejných zakázek máme dále upraven interními předpisy, a to při maximálním zachování zásad transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace.

Informace o veřejných zakázkách uveřejňujeme na veškerých místech určených právními předpisy, mimo jiné na Profilu zadavatele. Odkaz je přístupný na internetu z webové stránky podniku, sekce Kontakty.

V souladu s našimi zákonnými povinnostmi, právě za účelem zvýšení transparentnosti našeho jednání, uveřejňujeme veškeré smlouvy a objednávky s plněním v hodnotě nad 50 000,- Kč v Registru smluv vedeném Ministerstvem vnitra ČR.

Interními předpisy máme rovněž upraveny podmínky a postupy pro nakládání s majetkem včetně jeho inventarizace. Zřízeny jsou inventarizační a škodní komise, hlavní náplní činnosti komisí je zpracování a předkládání návrhů na vyřazení a likvidaci majetku.

Z webových stránek podniku je rovněž dostupná základní i komplexní organizační struktura podniku (sekce „O nás“ a „Kontakty“) obsahující mimo jiné popis činnosti SPCSS včetně kontaktních údajů na jednotlivé vedoucí zaměstnance. Uveřejněny jsou rovněž profesní životopisy jednotlivých členů vedení podniku.

### **2.1. Zveřejňování informací o veřejných prostředcích**

Transparentní zpřístupňování informací o nakládání s veřejnými prostředky zaměstnancům a další veřejnosti.

- informace vztahující se k rozpočtu a hospodaření podniku (Výroční zpráva);
- povinné informace o veřejných zakázkách – odkazem na profil zadavatel;
- smlouvy a objednávky s plněním v hodnotě přesahující 50.000,-Kč v Registru smluv;
- informace o zveřejňovaných poradcích a poradních orgánech.

Odpovědnost: SGŘ  
Spolupráce: PrO, OVZ, ÚOM, vedení podniku  
Termín: průběžně

## **2.2. Zveřejňování informací o systému rozhodování**

Transparentní aktivní zpřístupňování informací o struktuře a kompetencích při rozhodování organizace zaměstnancům a další veřejnosti.

- organizační struktura;
- kontakty na vedoucí až na úroveň vedoucích oddělení (telefon a e-mail);
- profesní životopisy jednotlivých členů vedení podniku;
- aktuální informace formou tiskových zpráv;
- žádosti a odpovědi dle zák. č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.

Odpovědnost: SGŘ  
Spolupráce: PrO, OVZ, ÚOM, vedení podniku  
Termín: průběžně

## **2.3. Zveřejňování informací o protikorupčních aktivitách**

Požadavek na otevřenost a transparentnost mimo jiné naplňujeme pravidelnou úpravou a aktualizací našich webových stránek přístupných z internetu, na kterých lze nalézt veškeré relevantní informace o protikorupčních aktivitách podniku, a to Protikorupční program SPCSS, Etický kodex SPCSS, systém pro oznámení podezření na korupci či neetické jednání, seznam poradců a další údaje související s protikorupční tematikou.

Odpovědnost: PeO, IA, ÚOM, SGŘ, PrO  
Termín: průběžně

## **3. Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol**

***Cíl: Nastavit účinné kontrolní mechanismy a zajistit efektivní odhalování korupčního jednání.***

Usilujeme o nastavení efektivních kontrolních mechanismů za účelem prevence vzniku korupčního jednání, jeho eliminace a odhalování. Proces řízení korupčních rizik slouží zejména k identifikaci jednotlivých oblastí, kde může s různou intenzitou ke korupčnímu jednání docházet; dále slouží k prověření funkčnosti již nastavených kontrolních mechanismů a již přijatých opatření v praxi, a to včetně odstranění případných nedostatků systémového charakteru. V rámci tohoto procesu dochází k sestavování seznamu korupčních rizik a na jeho základě následně mapy rizik; přijímána jsou opatření ke snížení pravděpodobnosti či dopadu korupčních rizik.

Za proces řízení korupčních rizik odpovídá IA za součinnosti PeO a ŘÚPS.

### 3.1. Hodnocení korupčních rizik

Analýza korupčních rizik zahrnuje zejména identifikaci korupčních rizik, vyhodnocení jejich závažnosti a navržení konkrétních opatření za účelem jejich eliminace.

Po identifikaci rizika dojde k určení jeho významnosti, a to v závislosti na stanovení stupně jeho možného negativního dopadu a pravděpodobnosti jeho výskytu. Číselným ohodnocením korupčního rizika v závislosti na jeho významnosti je vyjádřen korupční potenciál té které činnosti a současně jsou tak vymezeny oblasti, jimž je nutné věnovat zvýšenou pozornost, neboť právě u nich je takto detekováno potenciaální riziko výskytu korupčního jednání. Výstupem vyhodnocení korupčních rizik je pak nejen Katalog korupčních rizik, ale zejména mapa korupčních rizik.

Co se týká možného negativního dopadu korupčního rizika a pravděpodobnosti jeho výskytu rozlišováno je u obou kategorií celkem 5 stupňů. Významnost korupčního rizika, která charakterizuje jeho úroveň, je pak dána součinem hodnoty dopadu rizika a hodnoty pravděpodobnosti jeho výskytu. Definovány jsou celkem 3 stupně významnosti korupčního rizika, a to: a) běžná (interval 1 - 5), b) zásadní (interval 6 - 13) a c) kritická (interval 14-25).

Proces identifikace korupčních rizik bude probíhat průběžně, minimálně 1x/rok. Identifikovaná korupční rizika budou průběžně, min. 1x/rok, zapsána do Katalogu rizik za koordinace interního auditora, čímž bude zajištěna průběžná aktualizace Katalogu rizik.

K identifikovaným korupčním rizikům jsou přijímána opatření ke snížení pravděpodobnosti či dopadu korupčních rizik. Účinnost těchto opatření bude vyhodnocována a rizikové oblasti budou dále sledovány.

Odpovědnost: IA

Spolupráce: vedoucí jednotlivých odborů, ŘÚPS, PeO

Termín: průběžně

### 3.2. Monitoring kontrolních mechanismů odhalujících korupci

Pravidelné testování mechanismů používaných k identifikaci a odhalování korupčních rizik.

Interní auditor bude provádět pravidelný monitoring (výsledky auditů a jiné kontrolní činnosti) a kontrolu oblastí, v nichž se objeví riziko výskytu korupčního jednání; 1x/rok předá o své činnosti zprávu vedení podniku. Součástí monitoringu je i vyhodnocení stavu realizace navržených a schválených opatření k eliminaci korupčních rizik a vyhodnocení účinnosti realizovaných opatření.

Interním auditorem bude rovněž průběžně zajišťováno řešení incidentů, a to za účelem eliminace korupčních rizik a zamezení dalšího nežádoucího opakování incidentů. V případě, že incident vznikne působením korupčního rizika nezařazeného v Katalogu rizik, bude Katalog rozšířen o toto riziko.

Odpovědnost: IA

Spolupráce: vedoucí jednotlivých odborů, ŘÚPS, PeO

Termín: průběžně

## 4. Postupy při podezření na korupční či neetické jednání

**Cíl: Minimalizovat ztráty způsobené korupčním jednáním a zabránit opakování obdobného korupčního scénáře.**

Konkrétním cílem v této oblasti je nastavení účinných kontrolních mechanismů a zajištění efektivního odhalování korupčních jednání, popř. jednání v rozporu s Etickým kodexem. Hodnocením a prověřováním oznámení týkajících se korupčního či neetického jednání, identifikací korupčních rizik a na základě zjištění jejich četnosti a závažnosti rovněž identifikací oblastí se zvýšeným korupčním potenciálem se zabývá IA ve spolupráci s ŘÚPS a PeO.

### 4.1. Postupy pro prošetřování podezření na korupci či neetické jednání

Jakékoli přijaté oznámení je prošetřeno bezodkladně a objektivně, a to IA ve spolupráci s ŘÚPS, případně PeO. V případě, že z provedeného šetření lze usuzovat na oprávněnost oznámení, a tedy přítomnost korupčního jednání, IA, případně ŘÚPS o tomto informuje orgány činné v trestním řízení a v případě dožádání poskytne těmto součinnost.

V případě, že se však zaměstnanec hodnověrným způsobem dozví o korupčním jednání a mělo by se jednat o trestný čin, je povinen oznámit korupční jednání svému nadřízenému nebo přímo orgánům činným v trestním řízení (police/státní zastupitelství). V případě podezření na korupční jednání ze strany nadřízeného lze nahlásit korupční jednání výše nadřízenému nadřízeného, IA či ŘÚPS.

#### Potup při podezření na korupci:

- prověření oznámení na korupční jednání (zajišťuje IA za součinnosti ŘÚPS, případně PeO);
  - analýza příčin vzniku korupčního jednání včetně vymezení rizikové oblasti a procesu;
  - implementace opatření za účelem zabránění opakovaného výskytu korupčního jednání;
  - nastavení preventivních mechanismů;
  - přijetí a realizace systémových nápravných opatření (včetně úpravy např. vnitřních předpisů).
- **Při prověřování oznámení je postupováno s maximální možnou mírou opatrnosti a diskrétnosti.**
  - **Rychlost a důkladnost postupu se zaručují.**
  - **Spravedlivé rozhodování se zaručuje.**
  - **Při prověřování oznámení je respektována presumpce nevinny a je dbáno na ochranu osobních údajů oznamovatelů i osob, vůči nimž podání směřuje.**

V případě, že po prověření oznámení bude shledáno, že žádné zjištěné skutečnosti nenasvědčují přítomnosti korupčního jednání, bude šetření ukončeno; v opačném případě bude věc předána orgánům činným v trestním řízení. O závěrech šetření bude oznamovatel vyrozuměn, a to nejpozději do 30ti dnů

od přijetí oznámení, resp. nejpozději do 60ti dnů v případech zvláště závažného podezření na korupční jednání, s výjimkou anonymních podání. Spis k podanému oznámení je uložen u interního auditora.

Odpovědnost: IA, ŘÚPS  
Spolupráce: PeO, všichni zaměstnanci  
Termín: průběžně

#### **4.2. Následná opatření**

Implementace opatření, která omezí opakování korupčního jednání či zajistí jeho včasné odhalení v budoucnu.

Nápravná opatření se uskutečňují v podstatě ve třech rovinách:

- úprava vnitřních procesů,
- disciplinární opatření,
- řešení vzniklých škod.

Součástí opatření je i nastavení postupu a odpovědnosti za rozhodování o disciplinárních opatřeních týkajících se účastníků korupčního jednání; disciplinární opatření musí mít za cíl zajistit ochranu majetku státu.

### **5. Vyhodnocování Protikorupčního programu**

***Cíl: Zdokonalovat RIPP a umožnit koordinaci protikorupčních aktivit napříč rezorty.***

Pravidelně ověřujeme, zda jsou úkoly obsažené v tomto programu plněny a v jakém rozsahu. Tento program aktualizujeme dle aktuální potřeby, nejméně 1x za dva roky, aby bylo zaručeno efektivní řízení protikorupčních aktivit v rámci celého podniku.

#### **5.1. Hodnocení aktuálního stavu a účinnosti Protikorupčního programu**

Hodnocení plnění a účinnosti Protikorupčního programu včetně korupčních rizik je prováděno průběžně; zajišťuje interní auditor.

Vždy 1x/rok, nejpozději k 31. 1. příslušného roku, je IA povinen Protikorupční program jako celek z hlediska jeho plnění vyhodnotit.

Odpovědnost: IA  
Spolupráce: všichni zaměstnanci  
Termín: průběžně

#### **5.2. Zpráva o činnosti IA**

Pravidelně 1x/rok předkládá IA v termínu nejpozději do 31.1. daného kalendářního roku zprávu o své činnosti za uplynulý rok poradě vedení podniku a následně na nejbližší jednání dozorčí rady. Součástí této zprávy je mimo jiné i vyhodnocení plnění jednotlivých bodů Protikorupčního programu, vyhodnocení realizace přijatých protikorupčních opatření za uplynulé období, informace o počtu identifikovaných podezření na korupci a výsledky jejich prošetření včetně identifikace korupčních rizik a přehledu návrhů na přijetí dalších protikorupčních opatření.

Zpráva o činnosti IA je předkládána v následujícím rozsahu:

- počet a stručný popis oznámení;
- kvalifikace oblastí a procesů, ve kterých je korupční jednání signalizováno;
- stav implementace protikorupčních opatření;
- informace k úrovni protikorupčního vzdělávání;
- základní shrnutí přijatých opatření a identifikace rizik;
- hodnocení účinnosti Protikorupčního programu.

Odpovědnost: IA

Spolupráce: všichni zaměstnanci

Termín: 31. 1.

### **5.3. Aktualizace Protikorupčního programu**

Jsme povinni vyhodnotit potřebu aktualizace Protikorupčního programu a případně tento aktualizovat vždy nejpozději do 31. 1. každého kalendářního roku. Návrh aktualizace zajišťuje zpravidla IA ve spolupráci s ŘÚPS, který jej v uvedeném termínu předkládá vedení podniku ke schválení.

Aktuální znění Protikorupčního programu bude uveřejněno na internetových stránkách podniku (sekce *O nás, Informace pro veřejnost*).

Odpovědnost: IA

Spolupráce: ŘÚPS, SGŘ

Termín: 31. 1.

## **VI. Přejídná a závěrečná ustanovení**

1. Ruší se Protikorupční program SPCSS s. p. ev. č. 32/2018 ze dne 17. července 2018.
2. Tento program nabývá platnosti dnem podpisu a účinnosti dnem vyhlášení v podniku.

V Praze

22 -10- 2018



Ing. Vladimír Dzurilla  
generální ředitel