



Identifikace	AŘ- 6/2018/NAKIT	Číslo jednací	NAKIT-918-1/OA-2018
Nahrazuje	AŘ-11/2016/NAKIT	Klasifikace	Interní
Platnost	26. 6. 2018	Účinnost	1. 7. 2018

## Interní program proti korupci a dalším formám nekalého jednání

Pro vytváření a posilování prostředí nulové tolerance korupce a dalších forem nekalého jednání ve státním podniku Národní agentura pro komunikační a informační technologie, s. p. (dále jen „NAKIT“), pro realizaci „Rezortního interního protikorupčního programu Ministerstva vnitra“ v podmínkách NAKIT

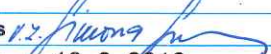


### VYDÁVÁM

„Interní program proti korupci a dalším formám nekalého jednání“, který je základním dokumentem a který vytváří předpoklady a podmínky pro účinnou a efektivní ochranu NAKIT proti následkům korupčního chování a dalším formám nekalého jednání zaměstnanců NAKIT vzniklých porušením právních předpisů, Etického kodexu a ostatních vnitřních předpisů NAKIT.

Interní program je závazný pro všechny zaměstnance NAKIT a je uveden v příloze č. 1 tohoto rozhodnutí.

Výklad a případnou aktualizaci zajišťuje útvar interního auditu.

Příloha č. 1 Interní program proti korupci a dalším formám nekalého jednání

Podpis 	Podpis 	Podpis 
Datum 18. 6. 2018	Datum 28-06-2018	Datum 28-06-2018
Garant předpisu Petr Plaňanský	Vlastník předpisu Vladimír Dzurilla	Schvalovatel předpisu Vladimír Dzurilla
Funkce Vedoucí IA	Funkce Ředitel NAKIT	Funkce Ředitel NAKIT



**NAKIT**

Národní agentura pro  
komunikační a informační  
technologie, s. p.

# **Interní program proti korupci a dalším formám nekalého jednání**

Národní agentura pro komunikační a informační technologie, s. p.



## Obsah

1. Úvodní ustanovení .....	3
2. Výklad pojmů a použitých zkratk.....	3
3. Interní program proti korupci a dalším formám nekalého jednání .....	5
3.2.1. Vytváření a posilování prostředí nulové tolerance korupce a dalších forem nekalého jednání .....	5
3.2.2. Transparentnost.....	9
3.2.3. Řízení korupčních rizik a dalších rizik nekalého jednání .....	10
3.2.4. Postupy při podezření na korupci a další formy nekalého jednání .....	13
3.2.5. Vyhodnocování Interního programu proti korupci a dalším formám nekalého jednání.....	14



## 1. Úvodní ustanovení

### 1.1. Účel a cíl

- 1) Účelem předpisu je:  
zajistit realizaci Rezortního interního protikorupčního programu Ministerstva vnitra č. 16 ze dne 14. května 2018 v podmínkách Národní agentury pro komunikační a informační technologie, s. p. (dále jen „NAKIT“).
- 2) Cílem předpisu je vytvořit předpoklady a podmínky pro účinnou a efektivní ochranu NAKIT proti následkům korupčního chování a dalším formám nekalého jednání zaměstnanců NAKIT, vzniklých porušením právních předpisů, Etického kodexu NAKIT a ostatních vnitřních předpisů NAKIT a v tomto směru vymezit interní program proti korupci a dalším formám nekalého jednání. Naplňováním tohoto základního programu patří ke stěžejním atributům strategického i provozního řízení NAKIT a je součástí nástrojů vnitřního kontrolního systému NAKIT.

### 1.2. Působnost

- 1) Předpis je závazný pro všechny organizační jednotky a zaměstnance NAKIT.
- 2) Podle tohoto předpisu se nepostupuje:
  - a) u skutků spadajících mezi násilnou trestnou činnost (trestné činy proti životu a zdraví) nebo majetkovou trestnou činnost (trestné činy proti majetku),
  - b) v případě stížností a reklamací podaných zákazníky NAKIT,
  - c) v případě pracovněprávních záležitostí mezi zaměstnavatelem a zaměstnancem, vyplývajících z pracovněprávního vztahu zaměstnance k NAKIT,
  - d) v případě škod způsobených zaměstnanci nebo způsobených zaměstnancům NAKIT, kterým NAKIT odpovídá podle příslušného ustanovení zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.

## 2. Výklad pojmů a použitých zkratk

Pojem/zkratka	Význam
IPP	Interní program proti korupci a dalším formám nekalého jednání
Kontrolní činnost	Vykonávají osoby, které působí v dozorčí radě, vedoucí zaměstnanci a jednotliví zaměstnanci zodpovědní v právnické osobě (NAKIT) za výkon kontrolní činnosti, přičemž klíčová bude opět především faktická náplň práce.
Korupce	Korupce je jednou z nejvýznamnějších forem nekalého jednání a rozumí se jí takové jednání, kterým zaměstnanec (nebo jiná relevantní osoba) v určitém kvalifikovaném postavení tohoto postavení zneužívá k osobnímu obohacení nebo prospěchu, případně k obohacení třetích osob, přičemž z tohoto jednání mohou mít užitek osoby, které korupční jednání vyvolají, a vždy vzniká škoda do různé míry určitelné skupině fyzických a právnických osob (včetně NAKIT). Mezi porušením povinnosti – jednáním a následkem – neoprávněným zvýhodněním sebe nebo někoho jiného existuje vždy příčinná souvislost a musí se jednat o úmyslné jednání s cílem přivodit sobě nebo někomu jinému nezaslouženou výhodu, neoprávněný prospěch apod. Příčiny korupce



je možné definovat jako chyby systému nebo chyby jednotlivce, které vedou ke vzniku korupčních rizik (možnosti výskytu korupčního jednání)

Korupční činy upravuje mj. trestní zákoník (TrZ) v ustanoveních:

§ 331 – přijetí úplatku, § 332 – podplácení, § 333 – nepřímé úplatkářství, § 334 – obsahuje společná ustanovení k uvedeným korupčním trestným činům; k trestným činům, které vykazují znaky korupčního chování a zároveň mohou způsobit trestní odpovědnost NAKIT dle zákona o trestní odpovědnosti právnických osob (dále jen „TOPO“) patří dále:

§ 256 – sjednání výhody při zadání veřejné zakázky, při veřejné soutěži a veřejné dražbě, § 257 – pletichy při zadání veřejné zakázky a při veřejné soutěži, § 258 – pletichy při veřejné dražbě.

Příklady korupčního jednání:

- nepatřičné dary či pohoštění, výhody a protislužby
- manipulace s předpisy, obchody, smlouvami
- zneužití vnitřních a nedostupných informací
- falšování záznamů a zkreslování
- zanedbávání povinností
- zneužití moci
- padělání, podvod, zpronevěra
- cestovní nabídky a úhrada cestovních/pobytových nákladů
- nabízená cena nižší než obvyklá tržní
- přednostní obsluha, přednostní přístup k obchodním příležitostem
- nabídky zaměstnání, prodej pozic
- nelegální financování politických stran a hnutí
- podplácení médií

---

Prošetřovatel	Osoba odpovědná za projednání a řešení oznámení na podezření na nekalé jednání podle stanovených postupů. Tato osoba po prošetření rozhoduje o tom, zda došlo nebo nedošlo k nekalému jednání a následně doporučuje nápravná opatření s cílem minimalizovat výskyt nekalých jednání
---------------	---

---

Řídící činnost	U právnické osoby vykonává primárně její statutární orgán a vedoucí zaměstnanci (vymezení viz § 73 z. č. 262/2006 Sb. zákoníku práce), tj. zaměstnanci v přímé řídicí působnosti ředitele NAKIT a o řídicí úroveň níž (pokud jim je podřízen další vedoucí zaměstnanec). V případě posuzování odpovědnosti nižších úrovní vedení (např. střední management) je nutné zkoumat konkrétní náplň práce a kompetenci těchto osob
----------------	---

---

---

---



## 3. Interní program proti korupci a dalším formám nekalého jednání

### 3.1. Základní východiska a nástroje

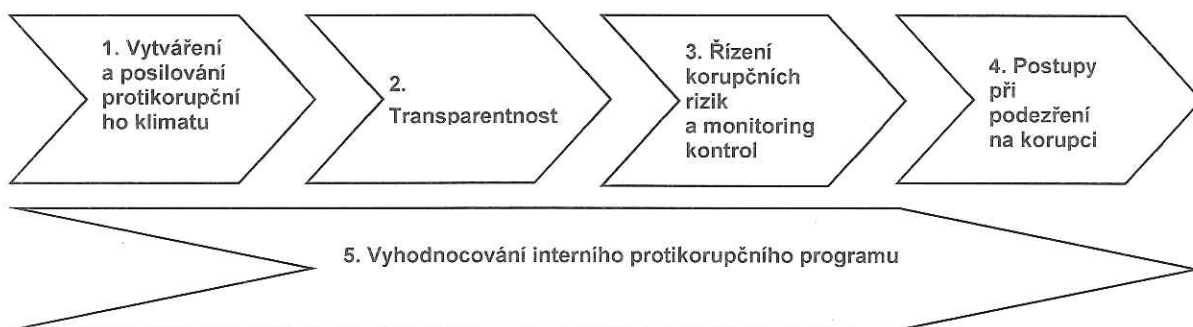
Program představuje systémový nástroj:

- a) na podporu ochrany NAKIT proti dalším formám nekalého jednání
- b) pro realizaci „Rezortního interního protikorupčního programu Ministerstva vnitra“ v podmínkách NAKIT.

### 3.2. Rámec Interního programu proti korupci a dalším formám nekalého jednání

Interní protikorupční program NAKIT vychází z Pokynu č. 16 ministra vnitra ze dne 14. května 2018, kterým se mění pokyn ministra vnitra č. 1/2015, kterým se vydává Rezortní interní protikorupční program Ministerstva vnitra, ve znění pozdějších předpisů.

- 1) Interní protikorupční program (dále jen „IPP“) NAKIT vychází z osnovy, kterou byl stanoven minimální rámec rezortního interního protikorupčního programu a zahrnuje pět základních částí:



#### 3.2.1. Vytváření a posilování prostředí nulové tolerance korupce a dalších forem nekalého jednání

- 1) Budování a zlepšování klimatu netolerance korupce a dalších forem nekalého jednání v rámci NAKIT je promítnutím etických a dalších hodnot do vnitřního prostředí NAKIT. Nejúčinnější cestou je v tomto směru rozvoj podnikové kultury založené na prosazování a dodržování etických zásad a promítání firemních hodnot NAKIT do jednání NAKIT a jejich zaměstnanců v rámci veškeré činnosti NAKIT.
- 2) Mezi klíčové podpůrné nástroje dále patří osobní příklad vedoucích zaměstnanců, aktivní propagace etických zásad podniku, systematické vzdělávání zaměstnanců, účinný vnitřní kontrolní a řídicí systém NAKIT a v neposlední řadě nastavení důvěryhodného mechanismu pro oznamování podezření na korupční a další formy nekalého jednání.

##### 3.2.1.1. Propagace klimatu netolerance korupce a dalších forem nekalého jednání

- 1) Každý vedoucí zaměstnanec je povinen v rámci své působnosti prosazovat a uplatňovat protikorupční postoj a netoleranci dalších forem nekalého jednání. To představuje uplatňování takových zásad, nástrojů a postupů při výkonu řídicích pravomocí, které vedou jimi řízené zaměstnance k dodržování právních a vnitřních předpisů, zdůrazňování důležitosti aplikace podnikových etických zásad (Etický kodex) při výkonu svěřené působnosti či pracovních povinností, jakož i poctivý výkon kontrolní činnosti a



neprodlená realizace nápravných opatření včetně důsledného postihu provinilých osob. Každý vedoucí zaměstnanec NAKIT by měl dbát na to, aby svým vlastním jednáním byl příkladem pro ostatní zaměstnance NAKIT.

**2) Z pozice zaměstnavatele:**

- výběrová řízení, rozhodování více osobami, jednoznačný a jednotný výklad sporných zákonných ustanovení, vyloučení střetu zájmů a možné podjatosti, kontrolní mechanismy,
- transparentnost vůči potenciálním uchazečům či trhu
- důsledně provádět kontrolu aktuálnosti a dodržování interních předpisů,
- jednoznačně určit kompetence – vymezit pravomoci a odpovědnosti za činnosti s možným korupčním jednáním,
- proškolovat zaměstnance,
- dávat veřejnosti maximum možných informací o rozhodovacích procesech v organizaci,
- zajistit otevřený a rovný přístup k informacím,
- důsledně prošetřovat podněty signalizující podezření na korupci.

**3) Z pozice zaměstnanců:**

- nestávat se zranitelným (vydíratelným), nevytvářet potenciální podmínky pro možnou korupci, ale naopak jim svým jednáním a chováním předcházet,
- jednat a rozhodovat nestranně, dodržovat platné předpisy,
- seznámit se s Etickým kodexem a dodržovat jej,
- v souvislosti s výkonem zaměstnání nepřijímat dary nebo jiné výhody, s výjimkou darů nebo výhod poskytovaných zaměstnavatelem, u něhož jsou zaměstnání, nebo na základě právních předpisů,
- jednání s potenciální možností pokusu o korupci provádět za přítomnosti dalšího zaměstnance,
- odmítat nabídky požitků, kdy nabízející žádnou protislužbu nepožaduje, ale cíleně u přijímajícího vyvolává pocit závazku,
- neprodleně oznámit přímému vedoucímu zaměstnanci, pokud jsou ve vyřizované věci podjatí, nebo by u nich mohlo dojít ke střetu zájmů,
- upozornit přímého vedoucího zaměstnance, pokud se domnívají, že existuje možnost korupce z důvodu nesprávného pracovního postupu nebo nedostatečné kontroly,
- neprodleně oznámit přímému vedoucímu zaměstnanci (v případě podezření na korupční jednání přímého vedoucího zaměstnance jeho přímému vedoucímu zaměstnanci) úplné informace o případném podezření z korupčního jednání,
- nezneužívat informace získané v souvislosti s výkonem zaměstnání ve prospěch vlastní nebo někoho jiného.

**4) Z pozice vedoucích zaměstnanců:**

- propagovat a prosazovat protikorupční postoje = základní povinnost každého vedoucího zaměstnance,
- vytvářet a posilovat prostředí odmítající korupci, snižovat motivaci zaměstnanců ke korupci a zvyšovat pravděpodobnost jejího odhalení,
- vytvářet takové pracovní podmínky, aby možnost korupčního jednání byla minimalizována,
- neobcházet při udělování příkazů subordinaci,
- aktivně propagovat Etický kodex a průběžně vyhodnocovat jeho účinnost; řešit zjištěná porušení Etického kodexu podřízenými zaměstnanci,
- zajišťovat protikorupční proškolení zaměstnanců vykonávajících vzhledem ke korupci rizikové činnosti,
- důsledně kontrolovat práci podřízených zaměstnanců,
- vlastní bezúhonnost,
- důsledně prošetřovat podněty signalizující podezření na korupci.



## Úkoly:

### ▪ Úkol č. 3.2.1.1.1.

Zastávat a aktivně prosazovat protikorupční postoje na pracovišti

Zodpovídají: všichni zaměstnanci a vedoucí zaměstnanci v rozsahu svých kompetencí

Termín: průběžně, trvale

### ▪ Úkol č. 3.2.1.1.2.

Seznamovat podřízené zaměstnance s případným korupčním jednáním a dalším nekalým jednáním, které se na pracovišti objevilo. Rozebírat jeho důsledky a řešení, poukázat na dopady. Na poradách s podřízenými hodnotit korupční situaci na pracovišti. Vycházet z mapy korupčních rizik pro dané pracoviště (Katalogu rizik)

Zodpovídají: vedoucí zaměstnanci

Termín: průběžně, trvale

## **3.2.1.2. Etický kodex**

- 1) Důležitým dokumentem z oblasti etiky v NAKIT je Etický kodex zaměstnanců, vydaný jako předpis. (k dispozici na podnikovém úložišti dat – Sharepoint, záložka Lidské zdroje).
- 2) Zaměstnanci jsou povinni při výkonu svých práv a povinností, vyplývajících z pracovněprávního vztahu, jednat v souladu s Etickým kodexem a pravidly etiky.

## Úkoly:

### ▪ Úkol č. 3.2.1.2.

Průběžně podřízené seznamovat s Etickým kodexem a pravidly etiky, aktivně je prosazovat a kontrolovat jejich dodržování.

Zodpovídají: všichni vedoucí zaměstnanci.

Termín: průběžně, trvale

## **3.2.1.3. Vzdělávání zaměstnanců**

- 1) Školení zaměstnanců představuje jeden z klíčových preventivních nástrojů. Je zaměřeno především na objasňování obsahu Etického kodexu, základní problematiky trestní odpovědnosti právnických osob, odhalování korupce, schopnost posoudit a rozpoznávat nekalé jednání, znalost způsobu a porozumění procesu oznamování nekalého jednání a šetření těchto případů.





- 2) Z hlediska obsahu a formy bude školení strukturováno podle cílové skupiny (tj. přiměřeně profesnímu charakteru účastníku školení) a konkrétních možností realizace školení. Může být provedeno formou prezenční, individuální, e-learningem či písemným testem.
- 3) Školení v dané oblasti je povinnou součástí vstupních školení pro nové zaměstnance NAKIT.

### Úkoly:

- **Úkol č. 3.2.1.3.**

Seznamovat nově přijímané zaměstnance s problematikou korupce a dalších forem nekalého jednání.

Provádět pravidelná školení u stávajících zaměstnanců.

Zodpovídají: Odbor řízení lidských zdrojů

Termín: průběžně při nástupu, pravidelně jednou ročně

### **3.2.1.4. Systém pro oznámení podezření na korupci a další formy nekalého jednání**

- 1) Upozornit na porušování právních předpisů, Etického kodexu nebo ostatních vnitřních předpisů NAKIT je nejen základní povinností každého zaměstnance, ale je to rovněž v jeho bytostném zájmu. Tím chrání svého zaměstnavatele před negativními dopady nekalého jednání některého ze zaměstnanců NAKIT či dalších osob. Tyto dopady mohou mít pro agenturu v případě trestní kvalifikace nekalého jednání dle zákona TOPO a pravomocného odsouzení NAKIT velmi závažné následky.
- 2) Každý zaměstnanec, který nekalé jednání zjistí (dozví se o něm, bude jeho svědkem, bude disponovat jakýmkoliv důkazy o existujícím nebo hrozícím takovém jednání), by měl takový případ co nejdříve ohlásit svému nadřízenému, popř. jinému vedoucímu zaměstnanci v organizační linii řízení, do níž spadá nebo řediteli NAKIT. Zaměstnanec má rovněž možnost učinit o takovém jednání oznámení přímo prošetřovateli nebo odeslat oznámení poštou. Taktéž má možnost využít elektronické podání na níže uvedenou emailovou adresu, kterou spravuje sekce Bezpečnost.
- 3) V případě korupčního jednání, zejména uplácení a přijímání úplatků, a ostatních trestných činů, jejichž neoznámení je trestným činem dle § 368 trestního zákoníku, mají zaměstnanci primární povinnost takové jednání oznámit v souladu s trestním zákoníkem státnímu zástupci či policejnímu orgánu. Zároveň je žádoucí, aby v zájmu ochrany NAKIT podezření na trestný čin oznámili též v souladu s interními postupy. Problematika oznamování a řešení podezření na nekalé jednání je předmětem samostatného předpisu.

#### **KOMUNIKAČNÍ KANÁLY SYSTÉMU PRO OZNAMOVÁNÍ NEKALÉHO JEDNÁNÍ**

Osobní oddělení	<b>Přímému nadřízenému</b> či <b>vyššímu nadřízenému</b> (pokud z nějakého důvodu nelze komunikovat s přímým nadřízeným)
Osobní návštěva	prošetřovatel
Pošta*	Obálkou označenou textem „ <b>DŮVĚRNÉ – ZÁLEŽITOST COMPLIANCE</b> “
e-mail	bezpecnost@nakit.cz

\* obsah podání spadá do kategorie *citlivá informace*, nikoliv o označení ve smyslu „důvěrné vyhrazené“



- 4) Jednotkou, která oznámení přijímá, jsou dodržována tato pravidla:
  - a) zaručuje anonymitu oznamovatele,
  - b) vyhodnocuje relevantnost přijatého oznámení,
  - c) určuje stupeň závažnosti relevantních oznámení,
  - d) stanoví, popřípadě konzultuje další postup dle stupně závažnosti oznámení,
  - e) vede evidenci podání pro statistické zpracování,
  - f) navrhuje nápravné opatření na základě zjištěných skutečností.
- 5) Systém pro oznamování nekalého jednání není určen pro podávání a následné šetření zaměstnaneckých stížností a pracovněprávních sporů (vyjma porušení Etického kodexu), zákaznických stížností a reklamací, záležitostí spadajících do škodní agendy, případy trestné činnosti násilné povahy (trestné činy proti životu a zdraví) nebo majetkové trestné činnosti. Taková podání bude prošetřovatel předávat věcně příslušným organizačním jednotkám.
- 6) Výstupy z provedených interních šetření na základě oznámení o nekalém jednání budou sloužit jako důležitá východiska pro útvar interního auditu pro využití v rámci řízení rizik NAKIT a dále rovněž pro útvar, do jehož působnosti spadá informační bezpečnost.

### Úkoly:

#### ▪ Úkol č. 3.2.1.4.

Propagovat a seznamovat zaměstnance NAKIT se systémem pro oznamování nekalého jednání v rámci vstupního vzdělávání.

Zodpovídají: Odbor řízení lidských zdrojů

Termín: při nástupu zaměstnance

### **3.2.1.5. Ochrana oznamovatelů**

- 1) Při nahlásování nekalého jednání je zaměstnancům podniku zaručena ochrana identity, tzn. totožnost oznamovatele nebude osobě podezřelé z nekalého jednání odhalena a bude důsledně chráněna v celém procesu interního šetření. Není tím dotčena oznamovací povinnost v případě spáchání trestného činu.
- 2) Oznamovatel požívá ochrany ze strany NAKIT proti případnému postihu za nahlášení nekalého jednání. NAKIT nebude jakkoli postihovat osoby, které v dobré víře učiní oznámení o podezření na nekalé jednání, a to ani v případě, že se nakonec nepotvrdí nekalý charakter oznámeného jednání.

### **3.2.2. Transparentnost**

- 1) Budování transparentního prostředí v NAKIT je důležitým prevenčním nástrojem proti korupci a dalším formám nekalého jednání.
- 2) Transparentnost je posilována:



- a) zvyšováním povědomí zaměstnanců NAKIT o fungování a poslání IPP, a to zejména jeho detekčního a reakčního (represivního a korekčního) pilíře,
  - b) umenšováním prostoru pro korupční potenciál a další formy nekalého jednání zveřejňováním relevantních informací.
- 3) Mezi zveřejňované informace patří:
- a) systém řízení a rozhodování (působnost, organizační struktura, profil managementu v případě souhlasu s ohledem na GDPR),
  - b) informace o veřejných zakázkách (zadání VZ, výběr dodavatele, uzavřené smlouvy apod.),
  - c) ekonomické informace,
  - d) informace o volných místech,
  - e) informace dle zákona č.106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.
- 4) Mezi informační zdroje patří:
- a) webové stránky NAKIT,
  - b) profil zadavatele, Věstník VZ, Úřední věstník EU, registr smluv
  - c) obchodní rejstřík.

### Úkoly:

- Úkol č. 3.2.2.

Aktualizovat zveřejňované informace.

Zodpovídají: editoři příslušných informací, vedoucí zaměstnanci, Oddělení komunikace a marketing

Termín: trvale

### **3.2.3. Řízení korupčních rizik a dalších rizik nekalého jednání**

- 1) Riziko je možnost, že při zajišťování činností NAKIT nastane určitá událost, jednání nebo stav s následnými nežádoucími dopady na plnění schválených záměrů a cílů.
- 2) Aktivní řízení rizik napomáhá identifikovat oblasti se zvýšeným korupčním potenciálem a prověřovat a posilovat existenci a funkčnost kontrolních mechanismů v těchto oblastech. Cílem je nastavit účinné řídicí a kontrolní mechanismy a zajistit efektivní odhalování korupčního jednání a další formy nekalého jednání.
- 3) Řízení rizik obsahuje 3 hlavní části: hodnocení rizik, monitoring kontrolních mechanismů odhalujících korupci a další formy nekalého jednání a prošetřování rizikových oblastí.

#### **3.2.3.1. Hodnocení korupčních rizik a rizik dalších forem nekalého jednání**

- 1) Identifikace rizik – spočívá ve vytipování korupčních rizikových oblastí a činnosti prováděné hodnotícím útvarem, např. oblast veřejných zakázek, oblast uzavírání smluv, oblast bezpečnosti informací, oblast poskytování finančních prostředků apod.; vytvoří se tabulka „Seznam rizik“.
- 2) Stanovení pravděpodobnosti zapůsobení rizika – v reálném čase stupně hodnocení 1 až 5.

5	Pravděpodobná	Vyskytuje se v rozsahu (81 % – 100 %)
---	---------------	--



4	Téměř pravděpodobná	Vyskytuje se (61 % – 80 %)
3	Možná	Vyskytuje se ve větší části (41 % – 60 %)
2	Nepatrná	Vyskytuje se za výjimečných okolností (21 % – 40 %)
1	Zanedbatelná	Vyskytuje se v zanedbatelném rozsahu (1 % – 20 %)

- 3) Stanovení nežádoucího dopadu rizika – pro případ jeho zapůsobení na výkon veřejné správy a rozpočet stupně hodnocení 1 až 5.

5	Značný	Poruchy mají dopad na veřejnost, ohrožení plnění zákonných povinností, finanční ztráty.
4	Střední	Periodicky se opakující výpadky v činnostech, riziko finančních ztrát, velké množství pochybení musí řešit soudy a nadřízené orgány.
3	Malý	Občasné výpadky v činnostech, nutné zásahy do režimu organizace, poruchy narušující vnitřní chod.
2	Nepatrný	Výpadky v činnostech nemající vliv na chod organizace, nápravná opatření vyžadují spolupráci několika subjektů.
1	Zanedbatelný	Výpadky v činnostech nemající vliv na chod organizace, běžná nápravná opatření.

- 4) Stanovení stupně významnosti vlivu rizika = součin pravděpodobnost krát nežádoucí dopad

Pravděpodobnost Zapůsobení rizika	Nežádoucí dopad rizika	Stanovení stupně významnosti
5 – Pravděpodobná	5 – Značný	5 – Velice závažný (rozsah 20 – 25)
4 – Téměř pravděpodobná	4 – Střední	4 – Závažný (rozsah 12 – 19)
3 – Možná	3 – Malý	3 – Nezanedbatelný (rozsah 8 – 10)
2 – Nepatrná	2 – Nepatrný	2 – Běžný (rozsah 4 – 6)
1 – Zanedbatelná	1 – Zanedbatelný	1 – Zanedbatelný (rozsah 1 – 3)

- 5) Vypracování grafické mapy rizik (osa x = pravděpodobnost, osa y = nežádoucí dopad)



		Pravděpodobnost výskytu rizika				
		1	2	3	4	5
Dopad rizika (významnost vlivu)	1	1	2	3	4	5
	2	2	4	6	8	10
	3	3	6	9	12	15
	4	4	8	12	16	20
	5	5	10	15	20	25

- 6) Vypracování metodických postupů (opatření) k prevenci a minimalizaci negativního dopadu identifikovaných rizik pro případ jejich zapůsobení v reálném čase.
- 7) Přijetí opatření ke snížení pravděpodobnosti či dopadu rizik  
Ke všem rizikům, která budou identifikována v rámci Mapy rizik podle jednotlivých útvarů, budou přijímána relevantní opatření ke snížení či úplné eliminaci těchto rizik. Základem těchto opatření bude dodržování právních a vnitřních předpisů. Tyto obecné předpisy, platné pro všechny zaměstnance NAKIT dále doplní další specifická opatření podle jednotlivých útvarů, s konkrétními termíny a konkrétními odpovědnostmi.

#### Úkoly:

##### ▪ Úkol č. 3.2.3.1.

Provést analýzu a aktualizaci rizik korupce jednotlivými sekcemi a předat podklady managerovi řízení rizik k 31. 10.

Zodpovídají: příslušní vedoucí zaměstnanci za své sekce.

Termín: vždy do 15.11.

#### **3.2.3.2. Monitoring kontrolních mechanismů odhalujících korupci a další formy nekalého jednání**

- 1) Základem je prověřování adekvátního fungování vnitřního kontrolního systému NAKIT se zaměřením nejen na řádný a kvalitní výkon kontrolní činnosti, ale též na systematické a kontinuální zlepšování kontrolního prostředí, kam patří zejména podniková kultura, odpovídající řídicí struktura podniku a nastavení pravomocí a odpovědností.
- 2) Prvky, které mohou pomoci označit potencionální slabá místa/rizikové oblasti v NAKIT z pohledu potencionálního výskytu korupce a dalších forem nekalého jednání, jsou zejména:



- a) oznámení zaměstnanců (a dalších osob) o podezření na korupci a další formy nežádoucího jednání učiněná prostřednictvím systému pro oznamování nekalého jednání,
- b) absence kontrolní činnosti a její nedostatečné provádění,
- c) střet zájmů,
- d) stížnosti,
- e) nálezy z auditů provedených útvarem interního auditu,
- f) nedůsledné či chybné nastavení rozdělení odpovědností za jednotlivé fáze procesu (finanční a účetní operace, nakládání s majetkem, zadávání VZ apod.).

## Úkoly:

### ▪ Úkol č. 3.2.3.2.

Monitoring kontrolních mechanismů odhalující korupci a další formy nekalého jednání

Zodpovídá: vedoucí zaměstnanci za své úseky

Termín: průběžně, trvale

## **3.2.4. Postupy při podezření na korupci a další formy nekalého jednání**

Včasná prošetření podezření na nežádoucí jednání jednoznačně zvyšuje možnost jeho úspěšného prokázání. Jeho následný rozbor slouží pro posílení preventivních mechanismů, které sníží riziko možného opakovaného výskytu a vede ke zvýšení prevence tohoto nežádoucího jednání a zajištění transparentnosti. V případech zjištěného nežádoucího jednání dochází ze strany NAKIT k implementaci opatření, která omezí jeho opakování. Opatření jsou uskutečňována v rovině úpravy vnitřních předpisů, disciplinárním opatřením či řešením vzniklých škod.

### **3.2.4.1. Postupy při prošetřování**

- 1) Hlavním cílem těchto aktivit je zajistit včasnou a účinnou reakci na možná podezření ze spáchání nekalého jednání a minimalizovat rizika, která by k takovému jednání vedla. Korupční a další formy nekalého jednání jsou NAKIT klasifikovány jako závažná událost.
- 2) Zaměstnanci se při oznamování korupce či jiné formy nekalého jednání zpravidla obrací na nadřízeného vedoucího zaměstnance, pokud oznámení nesměřuje proti tomuto nadřízenému vedoucímu zaměstnanci. V takovém případě se obrací na nejbližší společného nadřízeného vedoucího zaměstnance.
- 3) Vedoucí zaměstnanec přijme oznámení od zaměstnance, které spolu s podkladovými materiály vyhodnotí a rozhodne o okamžitých opatřeních v rámci svých kompetencí. Vedoucí zaměstnanec písemně vyrozumí o přijatém oznámení prošetřovatele, kterému předá záznam o podezření z nekalého jednání.
- 4) Vedoucí zaměstnanec zahájí počáteční šetření zajištěním faktů posouzením relevance oznámené informace. První šetření musí být provedeno diskrétně a co nejrychleji. Zahnuje i posouzení a prověření oznámených informací z hlediska možného vykonstruovaného oznámení podaného s cílem poškodit např. jiného zaměstnance.
- 5) Pokud vedoucí zaměstnanec, který odpovídá za prvotní šetření, na základě shromážděných důkazů dospěje k závěru, že ke korupčnímu jednání nedošlo, uzavře případ a předá podrobnou písemnou zprávu ze šetření prošetřovateli. V této zprávě uvede výsledky šetření a důvody jeho ukončení.
- 6) Zaměstnanec může rovněž využít některou z přímých forem oznámení nekalého jednání (viz odst. 3.2.1.4).

**Úkoly:**

▪ **Úkol č. 3.2.4.1.**

Dodržovat stanovený postup při prošetřování skutečností uvedených v oznámení

Zodpovídají: všichni vedoucí zaměstnanci a prošetřovatel

Spolupráce: Sekce legislativní

Termín: trvale

**3.2.4.2. Následná opatření**

Cílem je minimalizovat ztráty způsobené nekalým jednáním a zabránit výskytu dalšího obdobného jednání. K hlavním nástrojům k dosažení tohoto cíle patří postupy při prošetřování podezření na korupci a další formy nekalého jednání, které spočívají ve správně vytvořeném systému hlášení podezření na nežádoucí jednání a prověření oznámené informace. K dalším nástrojům patří stanovení následných opatření spočívajících v řešení vzniklých škod a úpravě nastavení vnitřních procesů, následně pak zveřejňování informací a závěrů.

**3.2.5. Vyhodnocování Interního programu proti korupci a dalším formám nekalého jednání**

Cílem vyhodnocení IPP NAKIT je zdokonalovat tento program a umožnit koordinaci protikorupčních aktivit v rámci podniku.

**3.2.5.1. Shromáždění údajů a vyhodnocení IPP NAKIT**

Vyhodnocení účinnosti IPP NAKIT je zaměřeno na plnění všech jeho částí (jak kvalitativně, tak kvantitativně), na účinnost tohoto plnění a na implementaci nápravných opatření, vyhodnocení a aktualizaci korupčních rizik.

**Úkoly:**

▪ **Úkol č. 3.2.5.1.1.**

Vyhodnocovat plnění úkolů vyplývajících z IPP NAKIT

Zodpovídají: vedoucí zaměstnanci, útvar interního auditu

Termín: trvale a vždy stav k 31. 12. lichého kalendářního roku

▪ **Úkol č. 3.2.5.1.2.**

Informovat písemně útvar interního auditu o plnění bodu 3.2.5.1.1

Zodpovídají: ředitelé sekcí

Termín: trvale a vždy do 5. 1. sudého roku (za lichý kalendářní rok)

### **3.2.5.2. Zpráva o vyhodnocení Interního programu proti korupci a dalším formám nekalého jednání NAKIT**

V rámci vyhodnocování účinnosti IPP NAKIT je každoročně vypracována zpráva o plnění programu a přijatých nápravných opatřeních.

**Úkoly:**

- **Úkol č. 3.2.5.2.**

Zaslat kanceláři ministra vnitra Zprávu o plnění IPP NAKIT (vyhodnocení IPP NAKIT k 31.12. lichého roku).

Zodpovídá: útvar interního auditu

Termín: do 15.1. sudého roku (za lichý kalendářní rok)

### **3.2.5.3. Aktualizace Interního programu proti korupci a dalším formám nekalého jednání NAKIT**

IPP NAKIT je aktualizován v případě potřeby jeho zpřesnění a podle aktuálního znění protikorupční strategie vlády. Úprava bude provedena rovněž v případě, došlo-li k aktualizaci Rezortního interního protikorupčního programu MV.

**Úkoly:**

- **Úkol č. 3.2.5.3.**

Zveřejnit na internetových stránkách NAKIT aktuální verzi IPP

Zodpovídá: útvar interního auditu

Spolupráce: Oddělení komunikace a marketing

Termín: bez zbytečného odkladu po schválení IPP ředitelem NAKIT