

Čj. 122/2014-1470

V Olomouci dne 17. dubna 2014

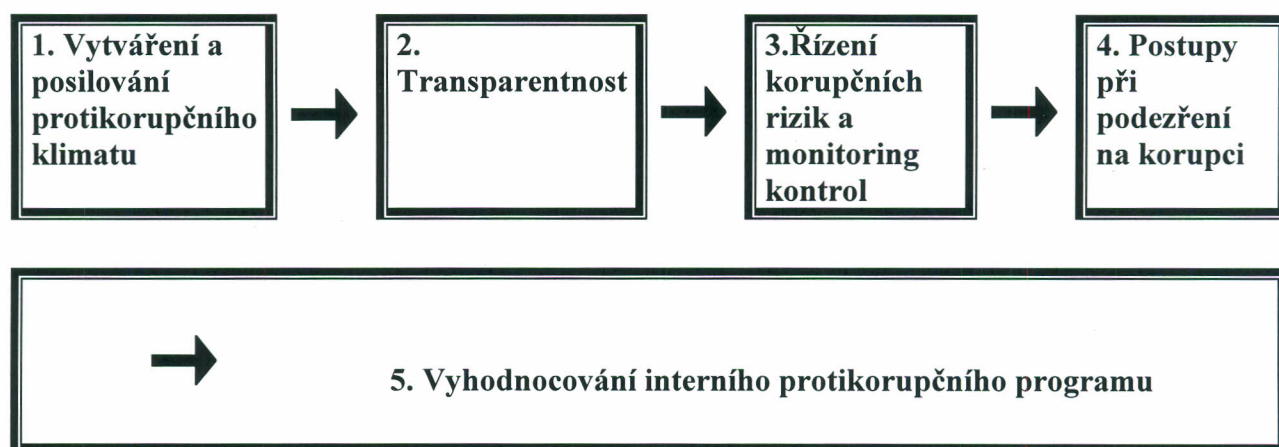
Výtisk jediný

Počet listů: 7

Příloha: 1/5

Interní protikorupční program VN Olomouc

Osnova interního protikorupčního programu



1.	Vytváření a posilování protikorupčního programu
Cíl: Snižovat motivaci zaměstnanců VN ke korupci a zvyšovat pravděpodobnost jejího odhalení	
Prostředí v němž je odmítáno korupční jednání a je zdůrazňována ochrana majetku je jedním ze základních pilířů interního protikorupčního programu.	
Hlavními nástroji pro budování takového prostředí je osvěta, posilování morální integrity zaměstnanců VN, aktivní propagace etických zásad a nastavení důvěryhodného mechanismu pro oznámení podezření na korupční jednání.	

1.1.	Propagace protikorupčního postoje vedoucími pracovníky
V této oblasti je nutno rozšíření základních povinností každého vedoucího zaměstnance (primáře oddělení, vedoucího oddělení o prosazování protikorupčního postoje. Protikorupčním postojem vedoucích pracovníků VN je myšleno vedle vlastní bezúhonnosti zejména dodržování ochrany majetku, zdůrazňování důležitosti existence a dodržování etických zásad při výkonu práce, propagace jednání odmítajícího korupci a důraz na prošetřování podezření a na vyvození adekvátních disciplinárních a jiných opatření v případě prokázání prošetřovaných skutečností. Především v této oblasti je nutné zaměřit pozornost vedoucích pracovníků VN na aktivní vystupování na školicích akcích zaměřených na protikorupční problematiku. Zaměstnanci VN se tak osobně setkávají s protikorupčním vystupováním svých nadřízených, kde jsou popřípadě seznamováni s konkrétními příklady z praxe, včetně jejich řešení a důsledků.	

1.2.	Etický kodex
Etický kodex stanovuje chování a povinnosti zaměstnanců VN, které nevyplývají ze zákona, či z vnitřních předpisů. Etický kodex upravuje obecná i konkrétní pravidla práce ve VN. Jeho implementace spočívá v aktivní propagaci a vyhodnocování jeho účinnosti. Je nutné, aby zaměstnanci VN etický kodex znali, rozuměli mu a dodržovali jej. Z toho důvodu je třeba zajistit jeho jednoduchou dostupnost, pravidelně vysvětlovat vedoucími funkcionáři jeho dosah a zároveň nastavit kontrolní mechanismy ověřující jeho dodržování. Porušení etického kodexu musí být bráno jako porušení povinnosti vyplývající z vnitřních předpisů VN. Etický kodex zaměstnanců VN - viz příloha č. 1	

1.3.	Vzdělávání zaměstnanců
Provádění pravidelných školení zaměstnanců VN na všech referentských i vedoucích úrovních. Vyčlenit prostor pro školení při velitelských přípravách, primářských poradách a poradách vedoucích oddělení. Vzdělávání zaměstnanců VN v protikorupční problematice zaměřit na význam ochrany majetku VN a státu, na vysvětlování obsahu etického kodexu (viz příloha č. 1), na zvyšování schopnosti rozpoznat koncepci, na zvyšování povědomí a ochraně zaměstnanců, kteří oznámili podezření na korupci, na postupy vedení VN v případě potvrzení korupčního jednání, případně uvádění praktických příkladů i z jiných organizací a složek.	

1.4.	Systém pro oznámení podezření z korupce
Systém pro oznámení korupčního jednání (podezření na korupci) musí být důvěryhodný a pozičně i procesně rozpracovaný závazné postupy vedení VN pro nakládání s oznámenými skutečnostmi. Tento systém je dvoustupňový. 1. Úvodní posouzení relevance oznámené informace 2. prověření oznámených informací Zaměstnanci VN tento systém musí znát, musí mu důvěřovat a tento systém využít bez obav	

k oznámení na Korupční jednání nebo podezření na korupční jednání. Tento vytvořený systém je nezbytné aktivně propagovat a zodpovědnost za jeho propagaci jednoznačně leží na hlavních funkcionářích VN, primářích a vedoucích jednotlivých oddělení. Oznámení musí být jednoznačně v souvislosti s korupčním jednáním, nebo podezřením na korupční jednání. Jiná oznámení budou vyhodnocena jako <i>nepředmětná</i> (tato oznámení mohou být řešena dle Organizačního řádu VN "Hlášením u Ř VN") <u>Způsoby oznámení:</u> Oznámení podávat na - Náměstka ředitele pro věci lékařské - Náměstka ředitele pro ekonomické řízení a to formou: - osobně - korespondenčně na uvedené funkcionáře - emailovou adresu: "korupce@vnolomouc.cz"

1.5.	Ochrana oznamovatelů
Jde o nastavení postupů a pravidel, které zajistí podporu a ochranu osobám upozorňujícím na možné korupční jednání. Je nutno zajistit nestranné posouzení jakéhokoli jednání vůči zaměstnanci, které lze považovat za hrozbu, diskriminaci nebo reprezi za to, že podal oznámení o podezření na uskutečnění korupčního jednání. Tyto ochranné postupy musí obsahovat i ochranu zaměstnanců, u kterých se v rámci posouzení neprokáže pochybení. Vedení VN musí jednoznačně deklarovat ochranu oznamovatelů. K tomuto účelu bude zřízena "etická komise" ve složení: - Náměstek ředitele pro ekonomické řízení - Náměstek ředitele pro logistiku - Pracovník org. mob.odd. - 4 člen dle aktuálního stavu Tato komise bude provádět nestranné posouzení hrozeb, projevů diskriminace/represe uplatňovaných na oznamovatele korupce. Ve stejném složení bude pracovat i protikorupční komise - rozšířena o právní výpomoc.	

2.	Transparentnost
Cílem transparentnosti je odrazovat od korupčního jednání prostřednictvím zvyšování pravděpodobnosti odhalení. Transparentnost umožní veřejnou kontrolu hospodaření VN jak zaměstnancům, tak veřejnosti. Zároveň zvyšuje pravděpodobnost odhalení korupce a tím odrazuje od korupčního jednání.	

2.1. Zveřejňování informací o veřejných prostředcích

Zveřejňování informací musí být prováděno v souladu s platnou legislativou v rozsahu daném vnitřními předpisy VN - bude zahrnovat:

- V ekonomické oblasti VN ekonomické výsledky hospodaření každého roku na webových stránkách VN, v sekci "informace - výroční zprávy"

Zde se bude nacházet rozvaha, která bude zahrnovat souhrn aktiv a pasiv VN, stav majetku, pohledávek i závazků, dále "Výkaz zisku - ztrát" (tj. náklady a výnosy) Cash-Flow - přehled o peněžních tocích a Výkaz o změnách vlastního kapitálu.

Informace o rozpočtu VN bude veřejně přístupná v rámci kapitoly MO ČR jako součást státního rozpočtu ČR.

O průběžném čerpání rozpočtu pravidelně informovat vedením VN všechny vedoucí oddělení a primáři jednotlivých odborných oddělení na rozborech hospodaření v rámci měsíčních primářských porad.

Tito vedoucí pracovníci VN tyto informace dále předají na svých interních poradách svým podřízeným.

Stav hospodaření bude zveřejňován v interní nemocniční síti na disku U: - Statistiky a pasparty ve složce "Ekonomické rozbory hospodaření"

- Informace o darech a ostatních dotacích budou předmětem porady vedení VN.

2.2. Zveřejňování informací o systému rozhodování

Transparentní aktivní zpřístupňování informací o struktuře a kompetencích při rozhodování hlavních funkcionářů VN zaměstnancům a další veřejnosti.

Zpřístupňování informací musí být prováděno v souladu s platnou legislativou, v rozsahu daném vnitřními předpisy VN a bude zahrnovat:"

- informace o struktuře VN, vyjadřující vztahy podřízenosti a nadřízenosti - řešeno na webových stránkách VN

- dodržovat zákon č. 106/1999 Sb. § 5 odst. 1 - povinně zveřejňovat informace při vyřizování všech žádostí, návrhů a jiných dožádání.

Důraz by měl být položen na osobní odpovědnost a funkční vztahy pracovníků.

3. Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol

Nastavit účinné kontrolní mechanismy a zajistit efektivní odhalování korupčního jednání.

Aktivní řízení korupčních rizik napomáhá identifikovat oblasti se zvýšeným korupčním potenciálem a prověřovat a posilovat existenci a funkčnost kontrolních mechanismů v těchto oblastech.

Při zadávání VZ malého rozsahu a podlimitních VZ využívat elektronické tržiště

"TENDERMARKET", kde jsou zveřejňovány veškeré informace o zakázce, včetně hodnocení a výběru dodavatele.

V případě nadlimitních a podlimitních zakázek jsou informace zveřejněny formou předběžného oznámení ve Věstníku veřejných zakázek a odůvodnění účelnosti VZ na profilu zadavatele - zde jsou také v souladu se zákonem zveřejněny již uzavřené smlouvy.

Veřejné zakázky na dodávky a služby investičního charakteru vyhlášovat na základě schváleného investičního plánu, který schválí vícečlenná investiční komise na základě požadavků jednotlivých oddělení nemocnice. Hodnocení nabídek provede stanovená komise dle výše uvedené Směrnice.

Nakládání s majetkem, jeho nákup, evidenci - kontrola každoročních inventarizací.

Nákupy majetku vyšších hodnot musí podléhat dodržováním Směrnice SmE-1/2011 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v p.o. VN Olomouc a musí být prováděny v souladu s *POKYNEM* zřizovatele k realizaci systému centrálního zadávání v rámci činnosti příspěvkových organizací a samostatných organizačních složek státu MO čj. 325-7/2013-2697 - Pokyn zřizovatele k realizaci centralizovaného zadávání

Ostatní nákupy majetku musí procházet v rámci vnitřního kontrolního systému kontrolou příkazců operací v rámci zákona 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě.

Vedoucí zaměstnanci VN mají za povinnost průběžně kontrolovat chování zaměstnanců při jednání s klienty, monitorovat a namátkově kontrolovat průběh všech rozhodovacích procesů, aby se zamezilo případnému korupčnímu jednání ze strany zaměstnanců VN.

Evidenci majetku zabezpečit fyzicky i dokladově v souladu s § 29 a 30 zákona 563/1999 Sb. "O účetnictví" a novou prováděcí inventarizační vyhláškou č. 270/2010 Sb. "O inventarizaci majetku a závazků. Výsledky fyzických inventur v rámci roční dokladové inventarizace odsouhlasit a zpracovat v roční účetní závěrce.

Hospodaření s peněžními prostředky - řešit dle zákona 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a jeho prováděcí vyhlášky 416/2004 Sb.

Prostřednictvím internetového bankovníctví a pracovními postupy zajistit několikastupňový systém kontroly, jak na hotovostní, tak i na bezhotovostní platby v rámci organizace.

Zajistit provádění interních auditů, které budou zaměřeny na ověřování funkčnosti a účinnosti jednotlivých částí vnitřního kontrolního systému prostřednictvím interního auditora.

Namátkovými kontrolami si prověřovat funkčnost a účinnost nastavených kontrolních mechanismů a pracovních postupů a současně provádět recenzi spisů.

Vedoucími zaměstnanci důsledně monitorovat rizika související s možnou ovlivnitelností zaměstnanců, kteří vymáhají a zajišťují pohledávky, nakupování majetku i vyhlašování jak veřejných, tak neveřejných soutěží.

3.1. Hodnocení korupčních rizik

Hodnocení korupčních rizik provádět pravidelně protikorupční komisí alespoň 1x ročně a výsledky předložit touto komisí písemně na poradě vedení VN.

hodnocení korupčních rizik musí obsahovat:

- identifikaci a hodnocení korupčních rizik ve všech činnostech VN
- vytvoření katalogu korupčních rizik
- stanovení strategie řízení korupčních rizik
- přijetí opatření ke snížení pravděpodobnosti či dopadu korupčních rizik

V rámci hodnocení korupčních rizik lze v souvislosti se stanovením strategie jejich řízení s přijímáním opatření ke snížení jejich pravděpodobnosti či dopadu účinně využívat formou shromáždění příslušníků VN či jiná zaměstnání hlavních funkcionářů a primářů VN, případně i využít konzultační činnost interního auditu.

3.2. Monitoring kontrolních mechanismů odhalující korupci

Pravidelné testování nastavených mechanismů používaných k identifikaci a odhalování korupčních rizik a to z hlediska toho, jak jsou účinné pro zabránění či odhalení korupčního jednání; přijímat opatření posilující tyto mechanismy.

Zvýšení úsilí vedení VN a protikorupční komise směřovat zejména do oblastí v nichž je riziko korupce hodnoceno jako *VÝZNAMNÉ* v katalogu rizik.

3.3.	Prošetřování rizikových oblastí
Pravidelné prošetřování oblastí, v nichž je riziko korupce hodnoceno jako VÝZNAMNÉ ! Prošetřování je potřeba provádět s cílem identifikovat a vyhodnotit skutečnosti nasvědčující výskytu korupčního jednání. Prošetřování je třeba zajistit tak, aby jeho výsledek odrážel hodnocení jak zaměstnanci realizujícími plnění určených úkolů v příslušných rizikových oblastech, tak zaměstnanci - odborníky v kontrole (auditu) i protikorupční komise.	

4.	Postupy při podezření na korupci
Cílem postupů při podezření na korupci je minimalizovat ztráty způsobené korupčním jednáním a zabezpečit opakování obdobného korupčního scénáře. Bezodkladná reakce na podezření na korupční jednání zvyšuje pravděpodobnost jeho úspěšného prověření. Důsledná analýza příčin, vzniku korupčního jednání je pak zásadní pro posílení preventivních mechanismů, které sníží riziko opakovaného výskytu korupce.	

4.1.	Postupy při prošetřování podezření na korupci
Je třeba nastavit postupy vedoucí k bezodkladnému internímu prošetřování podezření na korupci a k minimalizaci vzniklé škody. Protikorupční komise musí nejprve sama bezodkladně prošetřit relevanci oznámeného podezření na korupci. Součástí postupu je dále důkladná analýza příčin vzniku korupce a ověření rozsahu korupčního jednání. Postupy při prošetřování podezření na korupci vytváří celkový rámec spolu se systémem pro oznamování podezření na korupci. Rychlost a důkladnost postupu je zásadní pro zamezení případných ztrát (škody na majetku).	

4.2	Následná opatření
Implementace opatření, která omezí opakování korupčního jednání či zajistí jeho včasné odhalení v budoucnu. Nápravná opatření uskutečnit ve třech rovinách: - úprava vnitřních procesů - disciplinární opatření - řešení vzniklých škod Součástí opatření musí být i nastavení postupu a odpovědnosti za rozhodování o disciplinárních opatřeních, týkajících se účastníků korupčního jednání; disciplinární opatření musí mít za cíl zajistit ochranu majetku. Při navrhování disciplinárních opatření využít etickou komisi.	

5.	Vyhodnocování interního protikorupčního programu
Cílem je zdokonalovat interní protikorupční program - využít koordinaci protikorupčních aktivit napříč rezorty.	

5.1. Vyhodnocení interního protikorupčního programu

Pravidelně ročně provádět hodnocení souladu interního protikorupčního programu s rámcovým rezortním interním protikorupčním programem.

Postupy pro vyhodnocování zpracovat jako závazné se stanovenou konkrétní zodpovědností - jen tak budou efektivní.

Postupy musí být nastaveny časově tak, aby korespondovaly s termínem 30. září, kdy je podle schválené strategie vlády v boji s korupcí stanoven termín pro každoroční pravidelné vyhodnocení interního protikorupčního programu a jeho aktualizaci.

5.2. Zprávy o interním protikorupčním programu

Každoročně zpracovat zprávu o plnění interního protikorupčního programu a přijatých nápravných opatřeních protikorupční komisí VN, kterou přednést na poradě vedení VN a písemně předložit Ř VN.

Zpráva musí obsahovat:

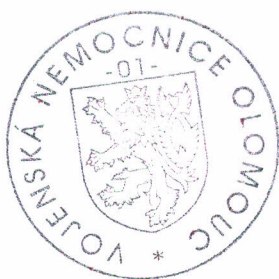
- Stav implementace protikorupčních nástrojů a plán jejich nápravných opatření
- Systém a rozsah školení
- Katalog korupčních rizik
- Počet identifikovaných podezření na korupci - výsledek jejich prověření
- Výsledek hodnocení účinnosti celého protikorupčního programu.

5.3. Aktualizace interního protikorupčního programu

Na základě předložené zprávy o plnění interního protikorupčního programu dle výše uvedených bodů, aktualizovat interní protikorupční program a jeho aktuální znění zveřejnit na stránkách intranetu VN.

Tento aktualizovaný interní protikorupční program musí obsahovat úpravy jednotlivých bodů tam, kde ze zprávy o plnění a z hodnocení účinnosti vyplýne potřeba zlepšení.

Zpracoval:



Ing. Alois LANČA

Schválil:

Ředitel Vojenské nemocnice Olomouc
plukovník MUDr. Lubomír DOBEŠ

V Olomouci dne 17. dubna 2014