

V Praze dne 10. dubna 2012

Příkaz
ministra školství, mládeže a tělovýchovy
č. 15,

kterým se vydává Směrnice pro jednotný postup pro zabezpečení řízení rizik na MŠMT

náměstkům ministra
vrchním ředitelům/ředitelkám
ředitelům/ředitelkám odborů
vedoucím samostatných oddělení
ředitelům/ředitelkám příspěvkových organizací a OSS

Podle části II čl. 1 písm. B bodu 1 Organizačního řádu Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy č.j. 20 841/2004-14 ze dne 15. června 2004, ve znění pozdějších dodatků

I. s t a n o v í m

jednotný postup pro zabezpečení řízení rizik, který je uveden v příloze tohoto příkazu,

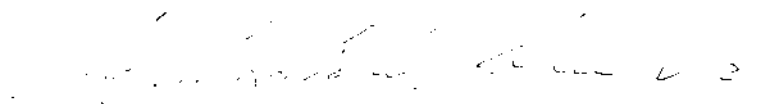
II. u k l á d á m

- a) náměstkům ministra, vrchním ředitelům, ředitelům odborů a ředitelům příspěvkových organizací a organizačních složek státu v působnosti Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy provádět analýzu rizik v souladu se směrnicí pro jednotný postup při řízení rizik na Ministerstvu školství, mládeže a tělovýchovy,
- b) koordinátorovi rizik v termínu do 28. 2. každého kalendářního roku vypracovat informaci pro ministra školství, mládeže a tělovýchovy

III. z r u š u j í

příkaz ministryně č. 37/2009, kterým se vydává jednotný postup pro zabezpečení řízení rizik.

Tento příkaz nabývá účinnosti dnem následujícím po podpisu.



ministr školství, mládeže a tělovýchovy

SMĚRNICE

pro jednotný postup při řízení rizik na Ministerstvu školství, mládeže a tělovýchovy

1.1 Úvod – základní zásady a definice hlavních pojmů

Vedoucí orgánu veřejné správy a vedoucí zaměstnanci jsou na základě § 25 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), (dále jen „ZFK“), odpovědní za zavedení a udržování vnitřního kontrolního systému, který je způsobilý včas zjišťovat, vyhodnocovat a minimalizovat provozní, finanční, právní a jiná rizika vznikající v souvislosti s plněním schválených záměrů a cílů orgánu veřejné správy. Analýza rizik (dále „AR“) je integrální součástí procesu řízení Ministerstvu školství, mládeže a tělovýchovy (dále jen „MŠMT“).

V oblasti správy a řízení operačních programů spravovaných MŠMT odpovídají řídicí orgány za provádění těchto programů v souladu se zásadou řádného finančního řízení. Podle čl. 28a nařízení (ES, EURATOM) 1605/2002, kterým se stanoví finanční nařízení o souhrnném rozpočtu Evropských společenství se vnitřním kontrolním systémem, respektive vnitřní kontrolou, rozumí postup, jehož smyslem je, kromě jiného, poskytovat přiměřené záruky, že bylo dosaženo náležitého řízení rizik souvisejících s legalitou a správností uskutečněných operací, s přihlédnutím k víceleté povaze programů a k povaze dotyčných plateb.

Řízením rizik se obecně rozumí komplexní řízení všech významných rizik v celém svém cyklu nepřetržitého zjišťování, vyhodnocování, zvládání (zabezpečování, zajišťování), monitorování a vykazování důležitých rizik.

Riziko je definováno jako možnost, že dojde k určité události, která bude mít nežádoucí dopad na dosažení stanovených cílů. Riziko se měří na základě jeho dopadu a pravděpodobnosti výskytu.¹

Událost může představovat jednorázový jev, změnu trendu, zvýšení variability, nastalý stav atd. Je třeba si uvědomit, že se jedná o náhodný charakter vzniku rizikové události v budoucnosti. Riziko je v uvedeném pojetí synonymem nebezpečí, hrozby a úskalí, kterému je třeba se vyhnout a předejít tak následnému nežádoucímu dopadu na plnění schválených záměrů a cílů ministerstva.

Nežádoucí dopad je výsledkem působení určité události, která spočívá především v ohrožení nebo újmě na majetku a právech státu, narušení bezpečnosti informací, ne hospodárném, neúčelném a neefektivním využívání veřejných prostředků, výkonu neefektivních nebo neúčelných činností, nesplnění stanovených cílů nebo jejich splnění v prodlení, poškození pověsti ministerstva.

Pravděpodobnost výskytu rizika vyjadřuje míru, se kterou identifikované riziko nastane.

¹ Definice vychází z mezinárodně uznaných auditorských standardů

Míra dopadu rizika je vyjádřením nežádoucího dopadu rizika.

Minimalizace identifikovaného rizika spočívá obecně ve snižování jeho míry dopadu a/nebo jeho pravděpodobnosti výskytu vedoucí k nejnižšímu možnému stupni významnosti rizika.

Vedoucí zaměstnanec ministerstva je náměstek ministra/ministryně, vrchní ředitel, ředitel odboru, ředitel PO.

Databáze rizik je hlavním nástrojem pro podporu řízení rizik. Databáze rizik umožňuje identifikovaná rizika evidovat, seskupovat, filtrovat a archivovat, vytvářet různé sestavy a dále s riziky pracovat. Databáze rizik obsahuje nejen pojmenování konkrétních rizik, ale veškeré další relevantní informace o riziku a o přijatých opatřeních k jeho řízení. Databáze rizik je vedena v elektronické formě. Databázi rizik spravuje koordinátor rizik.

1.2 Odpovědnost vedoucích pracovníků

Za řízení rizik nesou odpovědnost vedoucí pracovníci, konkrétně tedy za:

- identifikaci rizik,
- jejich hodnocení,
- navrhování opatření,
- realizaci přijatých opatření /na strategické úrovni schválené ministrem/ministryní,
- monitoring realizace,
- hodnocení účinnosti realizovaných opatření, jejich vykazování a reporting (ve spolupráci s koordinátorem rizik) ministři/ministryni.

Návaznost na Katalog strategických rizik a AR pro účely zpracování Katalogu operativních rizik

Vedoucí pracovníci se aktivně podílí na zpracování Katalogu strategických rizik (dále jen „KSR“) MŠMT a jsou odpovědní za realizaci z ní vyplývajících opatření. V rámci svých oblastí kompetencí zpracovávají katalog operativních rizik (dále jen „KOR“). Při zpracování KOR využívají vhodným způsobem metodiku pro AR uvedenou v příloze č. 1 tohoto příkazu. KOR vychází z KSR.

Organizace řízení rizik

Vedoucí pracovníci si organizují práci v oblasti své kompetence dle svých potřeb.

Aktualizace KOR

Vedoucí pracovníci provádí aktualizaci KOR podle potřeby (při významných změnách) a souhrnně 1x ročně (ve vazbě na strategickou AR, která se provádí 1x ročně, viz níže).

Komplexní vyhodnocení realizovaných opatření

Vedoucí pracovníci provádí komplexní vyhodnocení plnění realizovaných opatření 1x ročně k 31. 12. N²,

² Označením „N“ se myslí běžný rok, označení N+1 znamená rok následující po N

Spolupráce s koordinátorem rizik

Výstupy komplexního vyhodnocení předávají vedoucí pracovníci koordinátorovi rizik formou podkladů pro:

- a) vyhodnocení účinnosti opatření k minimalizaci strategických rizik,
- b) pro roční aktualizaci MSR.

Podklady pro účely **vyhodnocení účinnosti opatření k minimalizaci strategických rizik** poskytnou koordinátorovi rizik každoročně v termínu do 31. 1. N+1.

Podklady pro účely **roční aktualizace KSR** poskytnou každoročně v termínu do 31. 1. N+1.

1.3 Příspěvkové organizace a organizační složky státu

Příspěvkové organizace (dále jen „PO“) a organizační složky státu (dále jen „OSS“) rovněž provádí AR, zpracovávají KOR a vyhodnocují realizovaná opatření. KOR předávají na MŠMT koordinátorovi pro AR vždy v termínu do 31. 1. N+1 a v totéž termínu také NM skupin, do jejichž kompetence spadají.

1.4 Koordinátor řízení rizik

Vzhledem k pravděpodobnosti zapůsobení rizik s vysokým stupněm významnosti, a to zejména v návaznosti na koncepční záměry a strategické cíle, rozsah a povahu plněných úkolů orgánů veřejné správy, má MŠMT pro vzájemnou účinnou koordinaci činností při řízení rizik vytvořeno pozici koordinátora řízení rizik.

Koordinátora řízení rizik plní specialista řízení rizik, který je podřízen přímo ministrovi/ministryni nebo VŘ KM.

Koordinátor pro AR předkládá ministrovi/ministryni informaci o plnění opatření přijatých k minimalizaci strategických rizik k 31. 12. N, a to každoročně v termínu do 28. 2. N+1.

Dále koordinátor předkládá ministrovi/ministryni návrh na roční aktualizaci KSR každoročně v termínu do 28. 2. N+1 (součástí je i vyhodnocení plnění opatření přijatých k minimalizaci strategických rizik k 31. 12. N). Pokud ministr rozhodne o předložení materiálů do PV, nejsou tyto před PV předkládány do vnitřního připomínkového řízení.

Koordinátor rizik poskytuje metodickou a poradenskou podporu při řízení rizik a je správcem databáze rizik. Koordinátor rizik zpracovává metodiku pro AR.

Ve vztahu k PO a OSS v působnosti MŠMT zajišťuje sběr dat z AR provedených PO a OSS, jejich analýzu a předání informace věcně příslušným vedoucím pracovníkům.

Koordinátor rizik je informován útvaru interního auditu o rizicích spojených se zajišťováním řádné správy a řízení orgánů veřejné správy, které tento útvar zjistil při výkonu konkrétních auditů. Obdobně postupuje útvar interního auditu při zajištění informovanosti příslušného vedoucího zaměstnance o zjištěných rizicích.

Koordinátor řízení rizik má přístup k informacím o výsledcích externích a interních auditů a kontrol provedených na MŠMT, na PO a OSS.

1.5 Metodika pro provedení AR

Metodika pro provedení AR je uvedena v příloze č.1 a č.2:

1. Stupeň významnosti rizik a jeho určování.
2. Harmonogram činností v systému řízení rizik.
3. Přehled typů rizik.

1.6 Činnosti odboru interního auditu v systému řízení rizik

1. V souladu s § 28 ZFK a § 9 vyhlášky 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) prověřuje odbor interního auditu, zda jsou provozní, finanční, právní a jiná rizika vztahující se k činnosti ministerstva zjišťována, vyhodnocována a zda jsou přijímána a dodržována odpovídající opatření k jejich vyloučení nebo zmírnění. O výsledcích tohoto prověřování informuje ministra/ministryni.
2. V rámci systému řízení rizik se zabývá odbor interního auditu následujícími činnostmi:
 - 2.1 provádí průběžný dohled nad fungováním systému řízení rizik na ministerstvu, včetně dohledu nad pravidelnou aktualizací databáze rizik jednotlivými útvary,
 - 2.2 v rámci pravidelných auditů poskytuje ministru/ministryni nezávislé ujištění o tom, zda je systém řízení rizik přiměřený a funkční,
 - 2.3 s přihlédnutím k rizikům obsažených v databázi rizik sestavuje střednědobé a roční plány své činnosti,
3. Z důvodu zajištění a udržení nezávislosti interního auditu nezodpovídá odbor interního auditu za zavedení procesu řízení rizik, nenese odpovědnost za celý systém řízení rizik a nezasahuje do určování stupně významnosti rizik ani jinak neovlivňuje jednání ostatních pracovních skupin.

1.7 Závěrečná ustanovení

1. Tato směrnice nabývá účinnosti dnem následujícím po dni podpisu příkazu, kterým se vydává.
2. Touto směrnicí jsou povinni se řídit všichni vedoucí zaměstnanci ministerstva, kteří se podílejí na zajištění a udržování funkčnosti vnitřního kontrolního systému ministerstva a odbor interního auditu v rámci vymezených kompetencí.
3. Za dodržování ustanovení této směrnice odpovídají vedoucí zaměstnanci na všech stupních řízení v rozsahu své působnosti.
4. Systém řízení rizik je nezávisle posuzován M1 v rámci auditů realizovaných podle schváleného plánu auditů.

Metodologie provedení analýzy rizik a zpracování Katalogu operativních rizik

A) ÚVOD

Provedení analýzy rizik (dále jen „AR“) na operativní úrovni a zpracování katalogu operativních rizik (dále jen „KOR“) navazuje na provedenou analýzu strategických rizik a na katalog strategických rizik (dále jen „KSR“). KOR vhodným způsobem rozvíjí KSR dle potřeby nižší úrovně řízení.

Provedení identifikace rizik, analýzy rizik a poté jejich adekvátní řízení spadá do kompetence vedoucích pracovníků. Tito jsou v rámci vymezených povinností, pravomocí a odpovědností podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) (dále jen „ZFK“) povinni:

- zajistit fungování vnitřního kontrolního systému,
- podávat vedoucímu orgánu veřejné správy včasné a spolehlivé informace o výsledcích dosahovaných při plnění stanovených úkolů, o vzniku významných rizik, o závažných nedostatecích v činnosti orgánu veřejné správy a o přijímaných a plněných opatřeních k jejich nápravě.

NM a VŘ v rámci svých útvarů zvolí organizaci provedení analýzy rizik podle svých potřeb. Níže uvedený postup je doporučeným postupem, který může být v zdůvodněném případě podle potřeby modifikován.

Při provedení AR a zpracování KOR je nutno vycházet z AR a KOR za předchozí rok. Harmonogram pro provedení AR a zpracování KOR se vypracovává do 1 měsíce po aktualizaci KSR nebo v případě potřeby.

Koordinátor rizik zajišťuje v případě potřeby proškolení vedoucích pracovníků MŠMT, příspěvkových organizací (dále „PO“) a organizačních složek státu (dále jen „OSS“) resortu MŠMT a dále jim poskytuje průběžnou praktickou podporu při zpracování KOR.

B) POSTUP

Postup při provedení AR a zpracování KOR je rozdělen do následujících kroků:

1. AR vychází z rizik uvedených v KSR a provedení **identifikace úkolů**, za jejichž splnění je příslušný útvar odpovědný. Pro každý úkol bude identifikováno **významné riziko (problém)** útvaru. Ke každému riziku se přiřadí příslušný podtypu rizika dle přílohy 2 směrnice. Následně se provede ohodnocení významnosti rizika dle bodu 2
2. Provedení **ohodnocení významnosti rizika** (R) jako součinu vnímaného dopadu (D) a pravděpodobnosti výskytu (P)¹
- 3.

$$R = D \times P$$

Vnímaný dopad (D):

- Téměř neznatelný
- Drobný

Pravděpodobnost výskytu rizika (P):

- Téměř nemožná
- Výjimečně možná

¹ Stupnice hodnocení rizik včetně popisu viz Příloha č.2 - Typologie

- Významný
- Velmi významný
- Nepříjemný
- Možná
- Běžně možná
- Vysoká
- Hraní s jistotou

Význam rizika musí být ohodnocen velmi citlivě s přihlédnutím k celkovému dopadu rizika do činnosti MŠMT jako celku.

Významná rizika pro MŠMT jsou ta rizika, jejichž:

- dopad rizika do činnosti MŠMT byl hodnocen jako velmi významný nebo nepříjemný,
- hodnocení významnosti dosáhlo 15- 30 bodů (viz tabulka).

Tabulka 1: Stupeň významnosti

Stupeň významnosti	Dopad x Pravděpodobnost výskytu rizika
Vysoký – kritická rizika	15 – 30
Střední	6 – 14
Nízký	0 – 5

Vedoucí pracovník nemůže pracovat se všemi riziky, měl by se zaměřit na jen opravdu významná rizika (klíčová rizika), která je nutno specificky sledovat a řídit.

4. **Stanovení opatření**, které povede k minimalizaci rizika (snížení pravděpodobnosti výskytu nebo závažnosti dopadu do plnění cílů nebo kombinace obojího).
5. Provedením komplexní analýzy rizik a zpracováním KSR a rozpracováním do KOR je ukončena jedna etapa procesu řízení rizik. Další etapou procesu řízení rizik v kompetenci vedoucích pracovníků je
 - realizace (postupná) navržených opatření k minimalizaci rizik (pro realizaci navržených opatření v praxi .
 - průběžný monitoring a vyhodnocení plnění a účinnosti opatření k minimalizaci rizik,
 - průběžná aktualizace mapy rizik (při změně podmínek změna odpovědností, procesů, SW vybavení, apod. nebo při objevení nových významných rizik).
6. **Kataloga rizik jsou předávány koordinátorovi rizik (v elektronické podobě), který vede souhrnnou databázi rizik za MŠMT i za PO a OSS v kompetenci MŠMT.**

Přehled typů a podtypů rizik

Typ rizika			
p.č.	Kód typu rizika	Název typu rizika	Poznámka
1	T01RLF	Riziko lidského faktoru	
2	T02RIT	Riziko informační a technologické	
3	T03RMA	Riziko majetkové	
4	T04RPR	Riziko provozní	
5	T05ROR	Riziko organizační	
6	T06RFR	Riziko finanční a rozpočtové	
7	T07RLZ	Riziko lidských zdrojů	
8	T08RPR	Riziko právní	
9	T09RRÍ	Riziko řízení	
10	T10RKO	Riziko kompetenční	
11	T11RTE	Riziko technické	
12	T12RNE	Riziko nespecifikované	

ADD1	T01RLF Riziko lidského faktoru <i>Představuje potenciální škody plynoucí z lidských chyb, nedodržování obecně platných a vnitřních předpisů, popř. protiprávního jednání zaměstnanců.</i>		
p.č.	Kód podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T01RLF1	Podvod způsobený zaměstnancem, managementem	
2	T01RLF2	Protiprávní činy, krádeže, zpronevěry	
3	T01RLF3	Neoprávněné užití informace	
4	T01RLF4	Zneužití pravomoci	
5	T01RLF5	Zneužití informací a osobních údajů	
6	T01RLF6	Korupce	
7	T01RLF7	Střet zájmů	
8	T01RLF8	Nelegální aktivity	
9	T01RLF9	Nepřípustná jednání	
10	T01RLF10	Neinformovanost zaměstnanců	
11	T01RLF11	Neznalost	
12	T01RLF12	Nekompetentnost	
13	T01RLF13	Nedodržování etického kodexu zaměstnanců ve veřejné správě	
14	T01RLF14	Narušení morálky, etiky, pracovních a mezilidských vztahů	
15	T01RLF15	Špatný výcvik	
16	T01RLF16	Nepozornost	
17	T01RLF17	Závislost na návykových látkách	
18	T01RLF18	Jiné	

Příloha č. 2 - Typologie

ADD2	T02RIT Riziko informační a technologické <i>Představuje potenciální škody vyplývající z nesprávného nebo neefektivního použití informačních systémů včetně jejich selhání. Zahrnuje rovněž nezajištění spolehlivosti a bezpečnosti informací.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T02RIT1	Přístupová práva	
2	T02RIT2	Integrita systémů	
3	T02RIT3	Integrita aplikačních systémů	
4	T02RIT4	Fyzické zabezpečení dat a jejich ochrana	
5	T02RIT5	Dostupnost informačních systémů	
6	T02RIT6	Spolehlivost informačních systémů	
7	T02RIT7	Nákup a správa výpočetní techniky	
8	T02RIT8	Požadavky na HW a jejich hodnocení	
9	T02RIT9	Licenční čistota z hlediska autorských práv	
10	T02RIT10	Programové vybavení	
11	T02RIT11	Odborné informace	
12	T02RIT12	Správa síťových aplikací	
13	T02RIT13	Integrita aplikačních systémů	
14	T02RIT14	Fyzické zabezpečení dat a jejich ochrana	

ADD3	T03RMA Riziko majetkové <i>Představuje potenciální škody v důsledku nepříznivého působení vnějších a vnitřních vlivů na prostředí a podmínky, ve kterých ministerstvo působí</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T03RMA1	Živelní pohroma	
2	T03RMA2	Vnitřní kriminalita	
3	T03RMA3	Terorismus	
4	T03RMA4	Ostraha majetku v objektech MŠMT	
5	T03RMA5	Dodržování zásad bezpečnosti	

ADD4	T04RPR Riziko provozní <i>Představuje potenciální ztráty plynoucí z chybné realizace postupů a operací zapříčiněné absencí popisů postupů a operací, jejich nevhodným nastavením, selháním kroků procesů nebo v důsledku jejich špatného řízení.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T04RPR1	Neúčinnost postupů a operací	
2	T04RPR2	Nedodržování schválených postupů	
3	T04RPR3	Produkování nepřesných informací	
4	T04RPR4	Složitost operací	
5	T04RPR5	Složitost norem, pravidel	
6	T04RPR6	Nepřesnost pracovních postupů	
7	T04RPR7	Neadekvátnost opatření k nápravě	
8	T04RPR8	Systém zpětné vazby	
9	T04RPR9	Písemné pracovní postupy (manuály)	
10	T04RPR10	Postupy/procesy prováděné ve vzájemném	

		nesouladu	
ADD5	T05ROR Riziko organizační <i>Představuje potenciální ztráty a škody plynoucí z nevhodného nastavení objemu, struktury a oběhu informací, písemností a údajů včetně kvality a četnosti kontrolní činnosti.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T05ROR1	Připomínková řízení	
2	T05ROR2	Metodická, kontrolní a dohlídková činnost	
3	T05ROR3	Analytická činnost	
4	T05ROR4	Zpravodajská činnost, dostupnost a poskytování informací	
5	T05ROR5	Interní a externí výkaznictví	
6	T05ROR6	Oběh písemností, evidence, skartace	

ADD6	T06RFR Riziko finanční a rozpočtové <i>Představuje potenciální škody, popř. újmy na finančních prostředcích a majetku (veřejných prostředcích ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů) souvisejících se změnou hodnoty aktiv, závazků, pohledávek nebo peněžních toků vlivem nepříznivých pohybů souvisejících faktorů.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T06RFR1	Plánování a rozpočtování	
2	T06RFR2	Financování	
3	T06RFR3	Účetní evidence	
4	T06RFR4	Činnosti pokladní služby	
5	T06RFR5	Příjmy a výdaje SR	
6	T06RFR6	Státní záruky, finanční výpomoci	
7	T06RFR7	Čerpání prostředků EU	
8	T06RFR8	Odvozy ze SR do rozpočtu EU	
9	T06RFR9	Správa a řízení finančních toků	
10	T06RFR10	Inventarizace	
11	T06RFR11	Nepříměřené náklady	
12	T06RFR12	Správa a ochrana majetku	

ADD7	T07RLZ Riziko lidských zdrojů <i>Představuje potenciální škody vlivem nevhodného a neefektivního využívání lidských zdrojů. Současně zahrnuje infrastrukturní a personální problematiku.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T07RLZ1	Řízení lidských zdrojů	
2	T07RLZ2	Klíčové dovednosti	
3	T07RLZ3	Nábor nových zaměstnanců	
4	T07RLZ4	Odměňování	
5	T07RLZ5	Zařazování zaměstnanců do tříd a tarifů	
6	T07RLZ6	Charakteristiky funkčních míst	
7	T07RLZ7	Hodnocení zaměstnanců	
8	T07RLZ8	Rozvoj managementu	
9	T07RLZ9	Vzdělávání	
10	T07RLZ10	Vedení evidence zaměstnanců	

Příloha č. 2 - Typologie

11	T07RLZ11	FKSP	
12	T07RLZ12	Výkonnostní ukazatele	

ADD8	T08RPR Riziko právní <i>Představuje potenciální škody na právech ministerstva v důsledku chybných právních úkonů a rozhodnutí včetně porušení práv stanovených smlouvami.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T08RPR1	Smluvní ujednání	
2	T08RPR2	Nedodržování závazných předpisů	
3	T08RPR3	Veřejné zakázky, výběrová řízení	
4	T08RPR4	Nájmy a pronájmy	
5	T08RPR5	Nekvalifikované výpovědní důvody	
6	T08RPR6	Nedodržování lhůt	
7	T08RPR7	Neplatnost právních úkonů	
8	T08RPR8	Nesoulad právních předpisů s předpisy EU	

ADD9	T09RŘÍ Riziko řízení <i>Představuje potenciální škody v důsledku špatného rozhodnutí na některé úrovni vedení ministerstva. Současně zahrnuje diskrepance jednotlivých interních řídicích aktů, realizaci neúčelných systémů a činností vedoucích k ohrožení či újmě na majetku včetně nedostatků vnitřního systému řízení.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T09RŘÍ1	Spolupráce a součinnost jednotlivých útvarů	
2	T09RŘÍ2	Rozdělení pravomocí, odpovědností	
3	T09RŘÍ3	Zastupitelnost	
4	T09RŘÍ4	Připravenost ke změnám	
5	T09RŘÍ5	Chybná rozhodnutí	
6	T09RŘÍ6	Podpisová oprávnění	
7	T09RŘÍ7	Koordinace příjmů zahraniční pomoci	
8	T09RŘÍ8	Hmotná odpovědnost	
9	T09RŘÍ9	Ochrana utajovaných a zvláštních skutečností	
10	T09RŘÍ10	Nepříjemné využívání zdrojů	
11	T09RŘÍ11	Nedostatky řídicí kontroly	

ADD10	T10RKO Riziko kompetenční <i>Představuje potenciální škody v důsledku nepříznivého působení vnějších vlivů politických, legislativních a ekonomických.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T10RKO1	Změna politického prostředí	
2	T10RKO2	Reforma institucí	
3	T10RKO3	Nestabilita a složitost právních úprav	
4	T10RKO4	Rozpočtové škrty	
5	T10RKO5	Změny zákonů o veřejné správě	

ADD11	T11RTE Riziko technické <i>Představuje potenciální škody a ztráty plynoucí ze selhání technických zařízení, v důsledku "vyšší moci" nebo škod vyplývajících z jejich neefektivního využívání a nesprávného zacházení.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T11RTE1	Vozový park	
2	T11RTE2	Využívání telefonních zařízení	
3	T11RTE3	Selhání systémů technických zařízení (telefony, faxy, e-mail, BEID)	
4	T11RTE4	Výpadek výpočetní techniky	
5	T11RTE5	Údržba	
6	T11RTE6	Neodborné zásahy	
7	T11RTE7	Havarijní stavy	

ADD12	T12RNE Riziko nespecifikované <i>Riziko, které nelze zařadit do žádného z výše uvedených typů.</i>		
p.č.	Kod podtypu	Popis podtypu rizika /Příklady vybraných rizikových oblastí/událostí (jednání)/zdrojů/	Poznámka
1	T12RNE1		
2	T12RNE2		
3	T12RNE3		
4	T12RNE4		
5	T12RNE5		

Stupnice hodnocení rizik

Vnímaný dopad (D):

Dopad	Hodnota	Popis
Téměř nezatelný (od 0,1 do 1,0) – velmi malý	1	Neovlivňuje znatelně ani vnitřní chod ministerstva, neřeší se většinou na úrovni vedoucích zaměstnanců.
Drobný (od 1,1 do 2,0) – malý	2	Ovlivňuje zejména vnitřní chod ministerstva, řeší většinou nižší stupně vedoucích zaměstnanců (VO), vlivy se většinou „stráví“ v rámci běžného chodu.
Významný (od 2,1 do 3,0) – střední	3	Ovlivňuje vnitřní i vnější chod ministerstva, řeší většinou střední stupně vedoucích zaměstnanců (ŘO, VSO).
Velmi významný (od 3,1 do 4,0) – vysoký	4	Ovlivňuje vnitřní i vnější chod ministerstva, řeší většinou vyšší stupně vedoucích zaměstnanců (NM, VŘS). Např. vznik významných ztrát – škody, soudní spory.
Nepřijatelný (od 4,1 do 5,0) – velmi vysoký	5	Krizové situace řešené na úrovni vedení ministerstva, mající vliv na jeho chod. Např. neplnění strategických cílů při zajišťování veřejného zájmu).

Pravděpodobnost výskytu rizika (P):

Pravděpodobnost	Hodnota	Míra výskytu rizika v činnosti skupiny	Popis
Téměř nemožná	1	0 % – 5 %	Riziko se v činnosti jednotlivých odborů/oddělení nevyskytuje, může se vyskytnout ojediněle při plnění některých úkolů
Výjimečně možná	2	6 % – 15 %	Riziko se téměř v činnosti jednotlivých odborů/oddělení nevyskytuje, může se vyskytnout při plnění některých úkolů v gesci sekce/odboru nebo u přidělených mimořádných úkolů.
Možná	3	16 % – 35 %	Riziko se vyskytuje nahodile ve vybraných činnostech v gesci sekce/odboru
Běžně možná	4	36 % – 65 %	Riziko se vyskytuje nahodile ve většině činností v gesci sekce/odboru
Vysoká	5	66 % – 85 %	Riziko se vyskytuje trvale ve vybraných činnostech v gesci sekce/odboru
Hraničí s jistotou	6	86 % – 100 %	Riziko se vyskytuje trvale téměř ve většině činností v gesci sekce/odboru

Text uvedený kurzívou se týká útvarů M