

Aktualizovaný Resortní interní protikorupční program MŠMT

I. Úvod

Resortní interní protikorupční program (dále i „RIPP“) aktualizovaný k 28.2.2009 Příkazem ministra č. 16/2009 rozpracovává Strategii vlády v boji proti korupci na období let 2006 až 2011 (dále i „Strategie“) na podmínky MŠMT a stanovuje povinnost každoročně vyhodnotit plnění implementace RIPP. RIPP obsahuje jak úkoly Strategie, tak další úkoly, které byly stanoveny nad rámec Strategie.

Na základě tohoto úkolu byla odborem interního auditu provedena tato aktualizace Resortního interního protikorupčního programu, který byl vydán dne 26.3.2009 Příkazem ministra školství, mládeže a tělovýchovy, č.j. 2566/2009- M1.

II. Cíl programu

Cílem Resortního interního protikorupčního programu je průběžně přijímanými opatřeními vnášet do řídicího systému takové prvky, které již svým charakterem (vícestupňovým schvalováním, kolektivním rozhodováním, zveřejňováním výsledků rozhodovacího řízení apod.) brání vzniku možného korupčního prostředí nebo možnosti nepřímého zvýhodňování. Do programu jsou zabudovány automatické kontrolní prvky ve formě vnitřní řídicí kontroly. Nejedná se o jednorázový akt, ale o program, který musí aktuálně reagovat na vzniklé situace a poznatky a na jejich základě je operativně doplňován a aktualizován.

Dalším cílem je sledování úkolů vyplývajících z vládních usnesení přijímaných v oblasti strategie boje proti korupci a zabezpečit jejich rozpracování v rámci resortu určenými pracovníky MŠMT.

III. Krizová nebo riziková místa (činnosti) v rozhodovacím procesu

Krizová nebo riziková místa – jsou to ty oblasti rozhodovacího procesu, kde při nedostatečně nastaveném kontrolním nebo systémovém opatření může docházet k ovlivňování výsledku rozhodnutí.

Jejich další zjišťování a upřesňování bude součástí práce všech vedoucích pracovníků v rámci provádění systémového vyhodnocování jednotlivých činností na MŠMT.

Poř. č.	Rizikové místo - činnost	Možná forma rizika spočívá	Pravděpodobnost výskytu	Významnost vlivu	Míra rizika
	Obecně				
1	Kontrolní a revizní činnost – veřejnosprávní kontrola, audit, řídicí kontrola.	Zatajování nálezů hrubých porušování právních předpisů, nedostatků při správě státního majetku, nevhodného nakládání s prostředky státního rozpočtu apod. zjištěných při provádění kontrolní a auditní činnosti.	1	2	2
2	Vysílání na zahraniční pracovní cesty.	Zvýhodňování některých osob (zaměstnanců MŠMT, externích spolupracovníků apod.).	2	2	4

3	Zajišťování společných úkolů.	Zvýhodňování některých dodavatelů, zpracovatelů projektů apod.	3	3	9
4	Uzavírání smluv (dodávky zboží a služeb, o dílo, nájmy a pronájmy apod.).	Zvýhodňování některých dodavatelů, zhotovitelů, pronajímatelů apod.	2	3	6
5	Uzavírání dohod o provedení práce a pracovní činnosti.	Uzavírání smluv s osobami, od nichž mohou plynout poskytovateli nějaké výhody, neadekvátní stanovení výše odměny.	2	3	6
6	Proces zadávání a realizace veřejných zakázek.	Zadávání veřejných zakázek stále stejnému okruhu subjektů. Zadávání veřejných zakázek propojenému okruhu subjektů. Rozměňování objemu veřejné zakázky na více veřejných zakázek. Neuplatnění postihu v případě neplnění podmínek stanovených soutěží a výběrovým řízením.	3	3	9
7	Schvalování výše dotací, podpor, příspěvků	Zvýhodňování některých příjemců.	2	3	6
Kabinet ministra					
8	Personální řízení – přijímání zaměstnanců.	Zvýhodňování blízkých osob (dle §116 zákona č. 40/1964 Sb., občanský zákoník) nebo jiných osob při obsazování volných pracovních míst.	2	2	4
9	Hospodaření s prostředky FKSP.	Zvýhodňování některých zaměstnanců a některých dodavatelů.	2	1	2
Skupina I					
10	Správce rozpočtu.	Nedůsledné provádění předběžné řídicí kontroly před schválením závazku a před uskutečněním veřejných výdajů.	3	3	9
11	Legislativní a právní záležitosti – zastupování ministerstva.	Úmyslné nevyužívání všech právních prostředků k hájení zájmu státu ve prospěch jiných osob.	1	3	3
12	Metodika zadávání veřejných zakázek.	Úmyslné nesprávné metodické vedení zadávání veřejných zakázek za účelem poškození MŠMT.	1	3	3
13	Zajišťování provozu ministerstva, správa majetku, jeho využívání, údržba, obnova, evidence.	Možnost využívání státního majetku k soukromým účelům zaměstnanců nebo cizích osob, zvýhodňování dodavatelů, úhrady fiktivních služeb a prací.	3	3	9
14	Hlavní účetní.	Nedůsledné provádění předběžné řídicí kontroly před schválením nároku a před uskutečněním veřejných výdajů. Neoprávněné užití prostředků státního rozpočtu (např. proplacení faktur) bez předchozího odsouhlasení příkazcem a správcem rozpočtu.	2	3	6
15	Rozdělování prostředků státního rozpočtu v rámci rozpočtu kapitoly MŠMT na jednotlivé školské úseky a přidělování prostředků státního rozpočtu OPŘO a ČŠI.	Zvýhodňování /znevýhodnění/ některých příjemců a žadatelů.	2	3	6

16	Oblast finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem.	Neoprávněné užití prostředků státního rozpočtu, které měly být odvedeny do státního rozpočtu.	2	4	8
Skupina II					
18	Zařazování institucí do vyhlášky o dalším studiu.	Zvýhodňování / znevýhodňování některých žadatelů.	2	3	6
19	Věcné posouzení projektů ESF (IPO+IPN) a výzev grantových projektů.	Zvýhodňování / znevýhodňování některých žadatelů.	3	3	9
20	Vydávání rozhodnutí o postavení studia SŠ v zahraničí na roveň studia na SŠ v ČR.	Zvýhodňování / znevýhodňování některých žadatelů.	2	3	6
21	Rozhodování o udělení akreditace na rekvalifikaci.	Zvýhodňování některých žadatelů o udělení akreditace.	2	3	6
22	Poskytování finančních prostředků na rozvojové a dotační programy.	Zvýhodňování některých žadatelů o veřejnou finanční podporu.	2	3	6
23	Udělování schvalovacích doložek k učebnicím.	Zvýhodňování některých žadatelů o udělení schvalovací doložky.	2	3	6
Skupina III					
24	Poskytování příspěvků a dotací veřejným a soukromým vysokým školám.	Zvýhodňování některých příjemců veřejné finanční podpory. Upřednostňování některých žadatelů o veřejnou finanční podporu.	3	2	6
25	Poskytování účelové podpory na programové projekty a institucionální podpory na výzkumné záměry a specifický výzkum a programy mezinárodní spolupráce..	Zvýhodňování některých projektů výzkumných záměrů a projektů vysokoškolského specifického výzkumu. Poskytování podpor VaV bez projednání odborným poradním orgánem, ovlivnění navrženého hodnocení OPO či hodnotitelskou komisí u výzkumných záměrů..	2	2	4
26	Vedení veřejných seznamů (registrů) výzkumných institucí a povolování výzkumu podle speciálních zákonů.	Nedodržování postupů správního řízení a postupů dle speciálních zákonů.	1	1	1
27	Rozhodování o udělení akreditace.	Zvýhodňování některých žadatelů o udělení akreditace.	2	2	4
28	Zajištění nezávislosti Akreditační komise.	Nevhodné nastavení a interpretace pravidel pro čerpání rozpočtových prostředků určených na jejich činnost.	3	3	9
Sekce řízení Operačních programů EU – 4					
29	Poskytování finančních prostředků na projekty.	Nenahlášení zjištěných nesrovnalostí v plnění projektů, resp. při jejich uzavírání.	3	4	12
30	Kontrolní a revizní činnost – veřejnosprávní kontrola, audit, řídicí kontrola.	Zatajování nálezů hrubých porušování právních předpisů, nedostatků při správě státního majetku, nehospodárného nakládání s prostředky státního rozpočtu apod. zjištěných při provádění kontrolní a auditní činnosti.	2	4	8

2	Nepravděpodobné	Někdy se může vyskytnout, ale není to pravděpodobné	2	Nevýznamné	Ovlivňuje zejména vnitřní chod ministerstva, řeší většinou nižší stupně vedoucích zaměstnanců (VO), vlivy se většinou „stráví“ v rámci běžného chodu
1	Téměř vyloučené	Vyskytne se pouze ve výjimečných případech	1	Zanedbatelné	Neovlivňuje znatelně ani vnitřních chod ministerstva, neřeší se většinou na úrovni vedoucích zaměstnanců

Srovnání s předchozí verzí RIPP

V aktualizované verzi RIPP bylo identifikováno 38 rizik. Proti předchozí verzi došlo k nárůstu o 2 rizika v skupině III.

IV. Opatření ke snížení rizika

Opatření je soubor postupů, metodických pokynů, vnitřních pravidel apod., které jsou zaměstnanci v rozhodovacím procesu povinni dodržovat. Cíleně brání a snižují rizika negativních jevů. Účinnost opatření musí být trvale prověřována a v případě zjištěné potřeby (např. na základě zjištění interního auditu apod.) musí být opatření aktualizována. Kontrola dodržování souboru opatření je součástí řídicí práce každého vedoucího zaměstnance. Jejich nedodržování je považováno za porušení pracovní kázně.

Poř. č.	Rizikové místo – činnost	Opatření ke snížení rizika
	Obecně	
1	Kontrolní a revizní činnost – veřejnosprávní kontrola, audit, řídicí kontrola.	<p>Při kontrolní činnosti se zásadně řídit příslušnými ustanoveními paragrafů zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) a zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, dále Příkazem ministryně č. 10/2004, kterým byla vydána Směrnice ke kontrolní činnosti a dozoru v resortu Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Statutem interního auditu MŠMT čj. 25 403/2004-M1/M11, Statutem interního auditu MŠMT čj. 6093/2009-M1/M11 /účinnost od 1.4. 2009/, Manuálem interního auditu čj. 23886/2004-M1/M11 a Manuálem interního auditu čj. 23886/2004-M1/M11 revize č. 1 /účinnost od 1.4. 2009/.</p> <p>V průběhu kontroly spolupracovat s věcně příslušným odborným útvarem a předkládat mu výsledky kontrolní činnosti, neboť tento útvár může nálezy posoudit s přihlídnutím k vlastním poznatkům a k dalším informacím (např. ze strany ČSI apod.).</p> <p>Souhrnná hodnocení týkající se určitých okruhů kontrolní činnosti odboru předkládat k informaci poradě vedení MŠMT.</p> <p>Ke kontrolním zjištěním přijímat opatření a provádět kontrolu jejich realizace.</p> <p>V případě zjištění zkreslených výsledků kontrolní činnosti důsledně vyvodit osobní odpovědnost příslušného zaměstnance a toto jednání hodnotit jako hrubé porušení pracovní kázně. Při provádění řídicí kontroly postupovat v souladu s ustanoveními paragrafů zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole a řídit se Příkazem ministra školství, mládeže a tělovýchovy č. 14/2009, kterým se vydává Směrnice ke kontrolní činnosti v resortu Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Metodickým pokynem 1.naměstkyně ministra školství, mládeže a tělovýchovy pro provádění průběžné a následné řídicí kontroly, Směrnici upravující předběžnou řídicí kontrolu na MŠMT v návaznosti na zákon 320/2001 Sb., o finanční kontrole čj. 29 570/2004-17 ve znění dodatků, Směrnici upravující oběh účetních dokladů na MŠMT čj. 21 328/2007-18 a Příkazem ministra č. 3/2002,</p>

	<p>kterým se upravuje předběžná řídicí finanční kontrola a oprávnění příkazců operací, ve znění Příkazu ministra č. 5/2006 a Příkazu ministra č. 1/2007. Přijímat opatření k odstraňování zjištěných nedostatků a provádět kontrolu jejich dodržování.</p> <p>Zaměstnance vysílat na zahraniční pracovní cesty na základě rozhodnutí příslušného náměstka ministra s přihlédnutím k účelnosti a finanční náročnosti (v souladu s příslušnými ustanoveními paragrafů zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla).</p> <p>Dodržovat Příkaz ministra školství, mládeže a tělovýchovy č. 2/2009 k zabezpečení jednotného postupu při vysílání osob do zahraničí.</p> <p>Vypracovávat a dodržovat plán zahraničních pracovních cest. Tento plán aktualizovat v 1/2 ročních intervalech.</p> <p>Důsledná řídicí kontrola.</p>	
2	Vysílání na zahraniční pracovní cesty.	
3	Zajišťování společných úkolů.	<p>Při zajišťování společných úkolů uplatňovat víceúrovňové schvalování u financování jednotlivých programů a hrazení nákladů vznikajících plněním předepsaných úkolů – GP, PV</p> <p>Dodržovat ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. Při vynakládání finančních prostředků postupovat v souladu s Metodickými pokyny státní tajemnice - I. náměstkyne ministra školství, mládeže a tělovýchovy čj. 1824/2008-15 k rozlišování výdajů na společné úkoly skupin a vlastní správu úřadu a na pohostění v rámci správy úřadu a společných úkolů a čj. 9760/2008-15 k uzavírání smluv mezi MŠMT a fyzickými nebo právnickými osobami.</p> <p>Při řešení jednotlivých úkolů dodržovat příslušné právní předpisy a kompetence (dispoziční oprávnění) dané Organizačním řádem MŠMT čj.: 20 841/2004-14.</p> <p>Důsledná řídicí kontrola.</p>
4	Uzavírání smluv (dodávky zboží a služeb, o dílo, nájmy a pronájmy apod.).	<p>Postupovat v souladu s Metodickým pokynem státní tajemnice - I. náměstkyne ministra školství, mládeže a tělovýchovy k uzavírání smluv mezi Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy (MŠMT) a fyzickými nebo právnickými osobami, čj. 9 760/2008-15.</p> <p>Zajistit dodržování obvyklých cenových relací, provádět vyhodnocování aktuálních nabídek před rozhodnutím o dodavatelé nebo zhotoviteli.</p> <p>Při podpisu smluv a rozhodnutí dodržovat kompetence dané Organizačním řádem MŠMT čj.: 20 841/2004-14 ve znění dodatků.</p> <p>V souladu se Směrnici upravující předběžnou řídicí kontrolu na MŠMT zasílat všechny návrhy smluv ke stanovisku Legislativnímu a právnímu odboru MŠMT. Následně provádět předběžnou řídicí kontrolu odbohem správce rozpočtu a metodiky řídicí kontroly.</p> <p>Plnění závazků vyplývajících z uzavřených smluv řádně kontrolovat.</p> <p>Víceúrovňové rozhodování, řídicí kontrola.</p>
5	Uzavírání dohod o provedení práce a pracovní činnosti.	<p>Při uzavírání dohod postupovat v souladu s ustanoveními příslušných paragrafů Zákonníku práce a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. Postupovat v souladu s Metodickým pokynem státní tajemnice - I. náměstkyne ministra školství, mládeže a tělovýchovy k uzavírání smluv mezi Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy (MŠMT) a fyzickými nebo právnickými osobami, čj. 9 760/2008-15.</p> <p>Důsledně kontrolovat odvedenou práci.</p> <p>Systémově analyzovat potřeby takového způsobu zajištění plnění úkolů.</p> <p>Důsledná řídicí kontrola.</p>
6	Proces zadávání a realizace veřejných zakázek.	<p>Zavedení trvalého monitorovacího a kontrolního systému procesu zadávání veřejných zakázek. Školení odpovědných pracovníků.</p> <p>Důsledná kontrola vedoucími pracovníky v procesu zadávání, realizace, ukončení a vyhodnocení veřejných zakázek. Kontrola ze strany Odboru interního auditu.</p>

7	Schvalování výše dotací, podpor, příspěvků	Vícetupňové schvalování GP, PV a p. ministrem.
	Kabinet ministra	
8	Personální řízení – přijímání zaměstnanců.	U přijímání všech zaměstnanců postupovat podle Příkazu ministra č. 7/2008, kterým se vydává "Systém získávání zaměstnanců".
9	Hospodaření s prostředky FKSP.	Důsledně dodržovat Zásady pro tvorbu a používání FKSP čj. 8164/2006-16, včetně dodatků (1 - 4). Vytvořit rovný přístup všech zaměstnanců MŠMT k informacím o škále možností využívání FKSP. Řídící kontrola.
	Skupina I	
10	Správce rozpočtu.	Důsledně dodržovat ustanovení paragrafů zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, směrnic MŠMT vypracovaných v návaznosti na zákon č. 320/2001 Sb. – Směrnice upravující předběžnou řídicí finanční kontrolu na MŠMT v návaznosti na zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a vyhlášku č. 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), ve znění zákona č. 309/2002 Sb., zákona č. 320/2002 Sb. a zákona č. 123/2003 Sb., čj. 29 570/ 04-17, Směrnice upravující oběh účetních dokladů na MŠMT čj. 21 328/2007-18.
11	Legislativní a právní záležitosti – zastupování ministerstva.	Důsledně vykonávání dozorové činnosti referentů, vedoucích oddělení a ředitele odboru. Přesná kompetenční strukturalizace.
12	Metodika zadávání veřejných zakázek	Strukturovaná dozorčí činnost se striktně vymezenou odpovědností.
13	Zajišťování provozu ministerstva, správa majetku, jeho využívání, údržba, obnova, evidence.	Dodržovat ustanovení paragrafů zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. Při realizaci zakázek a pořizování majetku postupovat v souladu s ustanoveními paragrafů zákona č.137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Provádět inventarizaci majetku v souladu s ustanoveními příslušných paragrafů zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví a na základě Příkazu ministra k provedení inventarizace, který je každoročně vydáván. Vést operativní evidenci majetku svěřeného zaměstnancům k samostatnému užívání po dobu pracovního poměru s doložením hmotné osobní odpovědnosti za tento majetek. Při používání služebních vozidel se řídit Směrnicí MŠMT pro provoz služebních motorových vozidel a používání vlastních motorových vozidel zaměstnanců k pracovním cestám čj. 25995/2004-13/2. Vícetupňové schvalování, řídicí kontrola.
14	Hlavní účetní.	Důsledně dodržovat ustanovení paragrafů zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, Směrnici upravující předběžnou řídicí finanční kontrolu na MŠMT v návaznosti na zákon č. 320/2001 sb. a vyhlášku č. 416/2004 Sb., čj. 29 570/2004-17, Směrnici upravující oběh účetních dokladů na MŠMT, čj. 21 328/2007-18.
15	Rozdělování prostředků státního rozpočtu v rámci rozpočtu kapitoly MŠMT na jednotlivé školské úseky a přidělování prostředků státního rozpočtu OPŘO a ČŠI.	Návrh rozpočtu kapitoly MŠMT na příslušný rok předkládat ke schválení poradě vedení MŠMT. Po schválení zákona o státním rozpočtu na příslušný rok: předložit ke schválení poradě vedení MŠMT rozpis rozpočtu neinvestičních prostředků, zpracovaný na základě poradou vedení schválené metodiky, dle jednotlivých úseků. Publikovat metodiku financování a rozpis rozpočtu (kniha o rozpočtu kapitoly 333 – MŠMT) za všechny oblasti financované z rozpočtu kapitoly MŠMT (tzn. rozpis rozpočtu rozpočtových prostředků v kompetenci sekce 1/2 doplněné o rozpis prostředků skupiny II, III, V, VI, VII, sekce IV a odboru 19 na základě materiálů, které tyto

	<p>útvary předloží sekci I/2.</p> <p>Úpravy rozpočtu schvalovat víceúrovňově – ŘO, VŘ, ST-I, NM, PV s ohledem na charakter úpravy.</p> <p>Uvolňování prostředků na přímé financování organizací v průběhu roku zajišťovat v souladu s oprávněním příkazců operací a pověření pro vystavování limitů výdajů pro financující pobočku banky.</p> <p>Důsledně dodržovat ustanovení paragrafů zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, a vyhlášky MF č. 416/2004 Sb.</p> <p>Provádět důslednou řídicí kontrolu.</p>
16	<p>Oblast finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem.</p> <p>V souladu s ustanovení § 14 zákona č. 218/2000 Sb. důsledně prověřovat finanční vypořádání dotací poskytnutých na základě Rozhodnutí. Dodržovat ustanovení vyhlášky MF č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy, nebo Národním fondem. Dodržovat Metodický pokyn k finančnímu vypořádání vztahů se státním rozpočtem pro příslušný kalendářní rok.</p> <p>Provádět důslednou kontrolu odvodů nevyčerpaných prostředků u jednotlivých organizací.</p> <p>Při odvodu finančních prostředků do státního rozpočtu postupovat v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb.</p>
	Skupina II
18	<p>Zařazování institucí do vyhlášky o dalším studiu.</p>
19	<p>Věcné posouzení projektů ESF (IPO+IPN) a výzev grantových projektů.</p>
20	<p>Vydávání rozhodnutí o postavení studia SŠ v zahraničí na roveň studia na SŠ v ČR</p>
21	<p>Rozhodování o udělení akreditace na rekvifikaci</p>
22	<p>Poskytování finančních prostředků na dotační a rozvojové programy</p>
23	<p>Udělování schvalovacích doložek k učebnicím</p>
	Skupina III
24	<p>Poskytování příspěvků a dotací veřejným a soukromým vysokým školám.</p>
	<p>Důsledně postupovat dle Příkazu ministra č. 43/2007 a při zařazování institucí vycházet ze stanoviska komise složené ze zástupců MŠMT a MPSV. Jednání s žadateli za přítomnosti třetí osoby.</p> <p>Důsledně dodržování interních předpisů</p> <p>Dodržování systému víceúrovňové kontroly, jednání s žadateli za přítomnosti třetí osoby.</p> <p>Nadále dbát na doporučení Komise pro akreditaci. Dodržovat zákon č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti a vyhlášku 524/2002 Sb., o akreditaci zařízení k provádění rekvalifikace uchazečů o zaměstnání a zájemců o zaměstnání. Při udělení akreditací postupovat dle zákona č. 500/2004 Sb., Správní řád.</p> <p>Nadále schvalovat výši dotací na základě návrhu nezávislé hodnotící komise, schválení GP a PV. Dbát na řádné vyučování dotací. Hodnocení projektu nezávislymi odborníky předem stanovenou bodovou stupnicí. Obměňovat složení odborných komisí, vyloučit osoby s vazbami na žadatele dotací. Pokyny vydávat v souladu s Usnesením vlády č. 114/2001 ze 7.2.2001 a v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla. Poskytování dotací podmiňovat v rozhodnutích povinností dodržovat ustanovení zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách a vyhláškou č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání se Státním rozpočtem.</p> <p>Důsledná kontrolní činnost ředitelů odborů věcně příslušných k udělení schvalovací doložky. Realizovat opatření vyplývající z doporučení interního auditu ev. č. 3/2007.</p> <p>Poskytovat příspěvky a dotace VŠ v souladu s ustanoveními paragrafů zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. Dodržování Pravidel pro poskytování dotací veřejným vysokým školám a Pravidel pro poskytování dotací soukromým vysokým školám (dle zákona č. 111/1998 Sb. o vysokých školách).</p> <p>Předběžná řídicí kontrola.</p>

25	Poskytování účelové podpory na programové projekty a institucionální podpory na výzkumné záměry a specifický vysokoškolský výzkum a programy mezinárodní spolupráce.	Přidělování prostředků na výzkum a vývoj (dále i „VaV“) provádět v souladu s Rámcem společenství pro státní podporu výzkumu, vývoje a inovací (2006/C 323/01) a ustanoveními paragrafů zákona č. 130/2002 Sb., o podpoře výzkumu a vývoje z veřejných prostředků a o změně některých souvisejících zákonů. Dodržovat ustanovení NV č. 397/2009 Sb., o informačním systému výzkumu a vývoje. Uplatňovat obecnou povinnost řídit se zákonem č. 215/2004 Sb., o úpravě některých vztahů v oblasti veřejné podpory a o změně zákona o podpoře výzkumu a vývoje, a dále v případě účelové podpory "veřejných zakázek ve výzkumu a vývoji" postupovat podle přílohy č. 2 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Smlouvy a rozhodnutí podepisovat v souladu s Organizačním řádem MŠMT čj.: 20 841/2004-14 (dle dispozičního oprávnění). V případě poskytnutí účelové podpory organizacím zřízeným MŠMT, jsou tyto organizace povinny řídit se také Směrnici upravující zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, čj. 26 311/2007-14. Zprůhlednění konání veřejných soutěží podle zákona č. 130/2002 Sb. zavedením web. aplikaci e-Projekt v projektech programů mezinárodní spolupráce s podporou účelovou i institucionální, pro zpracování návrhu projektu, jeho hodnocení OPO až po uzavření smlouvy/rozhodnutí o poskytnutí dotace na podporu VaV. Výsledky veřejných soutěží, na základě kterých se přiznává podpora VaV z veřejných prostředků zveřejňovat na www stránkách, včetně složení odborných poradních orgánů pro jednotlivé programy. Důsledná předběžná řídicí kontrola ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb, o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) a prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. a dalších interních předpisů MŠMT. Při financování projektů VaV vycházet z platných smluvních vztahů a kompetencí. Vyloučit z rozhodování o přidělení osoby s vazbami na žadatele dotací. Při hodnocení projektů a výzkumných záměrů důsledně vyžadovat na členech oborových poradních orgánů a na oponentech Čestná prohlášení a řídit se Etickým rámcem výzkumu.
25b	Vedení veřejných seznamů (registru) výzkumných institucí a povolování výzkumu podle speciálních zákonů.	Dodržovat postupy správního řízení a postupy dle speciálních zákonů č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích, ve znění pozdějších předpisů, č. 227/2006 Sb., o výzkumu na lidských embryonálních kmenových buňkách, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 326/1999 Sb., o pobytu cizinců na území ČR, ve znění pozdějších předpisů.
26	Rozhodování o udělení akreditace.	Uplatňovat víceúrovňový způsob posuzování požadavků a rozhodovat na základě doporučení Akreditační komise, která vydává stanovisko na základě hlasování – kladné stanovisko musí být podloženo alespoň přítomností 2/3 členů komise a souhlasem nadpoloviční většiny všech členů komise. Ve zvláštních případech rozhodovat s přihlídnutím na další okolnosti.
27	Zajištění nezávislosti činnosti Akreditační komise - nebezpečí vytvoření tlaku na rozhodování Akreditační komise prostřednictvím nevhodného nastavení a interpretace pravidel pro čerpání rozpočtových prostředků určených na jejich činnost.	Důsledné dodržování příkazu ministryně ze dne 4. května 2009 č. 19/2009 a Memoranda ministryně o nezávislosti Akreditační komise ze dne 4. ledna 2010 všemi útvary MŠMT.
Sekce řízení Operačních programů EU – 4		

27	Poskytování finančních prostředků na projekty.	Kontrolní činnost prováděná v souladu s ustanoveními zákona č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, důsledné dodržování postupů stanovených Metodikou finančních toků a kontroly SF a FS, Metodickým pokynem - Nesrovnalosti a dále příslušných ustanovení v nařízeních Rady ES v platném znění.
28	Kontrolní a revizní činnost – veřejnosprávní kontrola, audit, řídicí kontrola.	Při kontrolní činnosti se zásadně řídit příslušnými ustanoveními paragrafů zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, dále Příkazem ministryně č. 14/2009, kterým byla vydána Směrnice ke kontrolní činnosti v resortu Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy, Statutem Interního auditu MŠMT čj. 6 093/2009- M1, Manuálem Interního auditu čj. 23 886/2004-M1/M11 a Manuálem PAS OP VK čj. 26 658/2009-M1. V průběhu kontroly spolupracovat s věcně příslušným odborným útvarem a předkládat mu výsledky kontrolní činnosti, neboť tento útvar může náležitě posoudit s přihlédnutím k vlastním poznatkům a k dalším informacím (např. ze strany ČSI). Ke kontrolním zjištěním přijímat opatření a provádět kontrolu jejich realizace.
29	Nastavení systému hodnocení a výběru projektů k financování.	Hodnocení projektu je prováděno nezávislými odborníky předem stanoveným postupem. Individuální hodnotitelé podepisují Prohlášení o mlčenlivosti a nestrannosti. Dále je nezbytné dodržovat víceúrovňové postupy pro hodnocení a schvalování projektů, které zaručí nezávislost a transparentnost výběru.
30	Provádění a vyhodnocování výběrových řízení na dodávky zboží a služeb v rámci TP.	Při zadávání výběrových řízení v rámci projektů postupovat v souladu s ustanoveními zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, Závaznými postupy pro zadávání veřejných zakázek spolufinancovaných ze zdrojů EU, nespádajících pod aplikaci zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách v programovém období 2007 - 2013 (NOK) a Směrnici MŠMT.
Skupina V		
31	Přidělování dotací občanským sdružením vyvíjejícím činnost v oblasti mládeže a sportu.	Prostředky poskytovat v souladu s metodickými pokyny pro poskytování a zúčtování dotací ze státního rozpočtu platnými pro příslušnou oblast a pro příslušný rok – usnesení vlády č. 92 ze dne 1. února 2010 Zásady vlády pro poskytování dotací ze státního rozpočtu České republiky nestátním neziskovým organizacím ústředními orgány státní správy. Poskytování dotací podmiňovat v rozhodnutích povinnosti dodržovat ustanovení zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem. Poskytování dotací jednotlivým žadatelům provádět na základě posouzení expertních komisí. Proces projednávání realizovat víceúrovňově – expertní komise, GP, PV.
Skupina VI		
32	Poskytování finančních prostředků na rozvojové a dotační programy	Nadále poskytovat dotace na základě návrhu nezávislé hodnotící komise a na základě dalšího víceúrovňového schvalování (GP,PV). Dbát na řádné vyúčtování projektů. Hodnotit projekty na základě předem vymezené bodové stupnice a hodnotících kritérií.
33	Proces zadávání a realizace veřejných zakázek	Důsledná koordinace a plánování akcí, víceúrovňová kontrola, spolupráce s dalšími útvary MŠMT (oddělení 810) při zadávání veřejné zakázky i kontrole smluv.
34	Poskytování finančních prostředků na projekty z ESF v postavení konečného příjemce.	Hodnocení projektu provádět nezávislými odborníky předem stanovenou stupnicí. Výběr projektů na základě stanoviska hodnotitelů výběrovou komisí.

35	Vyhodnocování a doporučení projektů k dalšímu hodnocení a doporučení k financování projektů z ESF	Hodnocení projektů provádět nezávisle na základě předem vymezené bodové stupnice. Odůvodnění doporučení žádosti do dalšího hodnotícího procesu.
Skupina VII		
36	Věcné posouzení projektů ESF (IPO+IPN) a výzev grantových projektů.	Hodnocení projektu je prováděno postupem stanoveným Manuálem OP VK a dále Příručkou pro hodnocení projektů IPO a GG. Dále je nezbytné dodržovat víceúrovňové postupy pro hodnocení a schvalování projektů, které zaručí nezávislost a transparentnost výběru.
37	Provádění a vyhodnocování výběrových řízení na dodávky zboží a služeb v rámci IPN.	Důsledná koordinace a plánování akcí, víceúrovňová kontrola. Při zadávání výběrových řízení v rámci projektů postupovat v souladu s ustanoveními zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, Závaznými postupy pro zadávání veřejných zakázek spolufinancovaných ze zdrojů EU, Manuálem OP VK. U zakázek „malého rozsahu“ postupovat dále v souladu se Směrnicí upravující zadávání zakázek do 2 mil. Kč na MŠMT a jím zřízených a řízených organizacích.

* Všechny uvedené zákony se rozumí v platném znění.

V. Výběr úkolů pro resort školství, mládeže a tělovýchovy vyplývající z vládní strategie boje proti korupci.

1. Přehled případů korupčního jednání v instituci a jí podřízených organizacích, doba a způsob spáchání, informace o řešení případu. Výsledky vnitřní i vnější kontrolní činnosti vztahující se k problematice systémových podmínek pro korupční jednání.

1.1 Všechny případy korupčního jednání řešit v souladu s platnými právními normami ve spolupráci s odborem legislativním a právním. Všechny případy a způsob jejich řešení hlásit ŘO interního auditu. Stejný postup zabezpečit i v PŘO a OPŘO.

Zodpovídá: všichni NM, VŘKM, VŘ sekce IV., ŘO interního auditu ve spolupráci s VŘ sekce legislativy a práva
Termín: průběžně

1.2 Vést centrální evidenci těchto případů korupčního jednání.

Zodpovídá: ŘO interního auditu
Termín: průběžně

2. **Přehled úkolů vyplývajících pro resort školství, mládeže a tělovýchovy z usnesení vlády ČR č. 473 ze dne 19.5.2003, z usnesení vlády ČR č. 480 ze dne 19. 5. 2004, z usnesení vlády ČR č. 560 ze dne 11. 5. 2005 a z usnesení vlády č. 1199 ze dne 25. října 2006 o Strategii vlády v boji proti korupci na období let 2006 až 2011.**

2.1 V existujících předpisech a při přípravě nových předpisů indikovat legislativní zdroje korupčního jednání (např. přílišná vágnost veřejnoprávních předpisů, přílišná koncentrace rozhodovacích pravomocí v jedné ruce bez možnosti nezávislé /vnější/ kontroly, neefektivní regulace, konstrukce procesů časově a věcně neadekvátních vyřizované věci, neexistence sankce za překročení pravomocí, neexistence kontrolních mechanismů) a aktivně spolupracovat na jejich odstranění.

Zodpovídá: VŘ sekce legislativy a práva
Termín: průběžně s kontrolním termínem k 31. 12.

- 2.2 V působnosti resortu školství, mládeže a tělovýchovy indikovat zdroje a formy korupčního jednání, provádět jejich analýzu, zpracovat a průběžně aktualizovat resortní interní protikorupční programy obsahující konkrétní protikorupční opatření a technická opatření k potírání korupce v působnosti jednotlivých institucí veřejné správy. Vytvářet podmínky pro informovanost občanů o jejich právech při jednání s úřady.
- Zodpovídá: všichni NM, VŘKM, VŘ sekce IV.
Termín: každoročně do 28.2.
- 2.3 Zpracování analýzy rizik možného korupčního jednání v rámci řízených útvarů, jejich vyhodnocení a přijetí opatření k jejich odstranění. Hodnocení dávat na vědomí odboru interního auditu.
- Zodpovídá: všichni NM, VŘKM, VŘ sekce IV.
Termín: každoročně k 31.12 a dále dle potřeb skupin v rámci příslušné skupiny MŠMT a případně dle příslušného usnesení vlády
- 2.4 Vyhodnocování účinnosti přijatých opatření, důsledná řídicí kontrola zaměřená na dodržování právních norem a vnitřních předpisů MŠMT. Při nedodržování příslušných předpisů přijímání sankcí vůči odpovědným osobám.
- Zodpovídá: všichni NM, VŘKM, VŘ sekce IV.
Termín: trvale, průběžně
- 2.5 Podporovat činnost parlamentních vyšetřovacích komisí zaměřených na vyšetřování zvlášť závažných případů korupčního jednání.
- Zodpovídá: ŘO interního auditu ve spolupráci s VŘ sekce legislativy a práva a s dalšími ŘO
Termín: průběžně
- 2.6 Do 60 dnů po zveřejnění každé zprávy NKÚ ve Věstníku NKÚ podat vládě informaci o přijatých nápravných opatřeních. Do 6 měsíců tato přijatá nápravná opatření vyhodnotit. Ve skupině, v níž budou zjištěny závady ze strany NKÚ přijmout odpovídající opatření v takových termínech, aby bylo možné podat zprávu včas. V daném termínu nápravná opatření vyhodnotit.
- Zodpovídá: příslušní NM, VŘKM, VŘ sekce IV.
Termín: průběžně s kontrolním termínem k 31. 12.
- 2.7 V rámci podmínek pro zadávání veřejných zakázek v působnosti resortu školství, mládeže a tělovýchovy zajistit, aby:
- a) v seznamu členů komisí nebyly obsaženy kontaktní údaje (včetně e-mailových adres),
 - b) u velkých zadavatelů členové komisí pro zadávání veřejných zakázek mohli být během jednoho roku v hodnotící komisi maximálně 3x.
- Zodpovídá: ŘO, zadavatelé veřejných zakázek
Termín: průběžně s kontrolním termínem 31.12.
- 2.8 O plnění úkolů vyplývajících ze Strategie vlády v boji proti korupci na období let 2006 až 2011 a z usnesení vlády č. 1199 z 25. října 2006, o Strategii vlády v boji proti korupci na období let 2006 až 2011, ve znění usnesení vlády č. 676 z 18. června 2007, v požadovaném termínu informovat Ministerstvo vnitra.
- Zodpovídá: ŘO interního auditu ve spolupráci s gestory jednotlivých skupin a všemi NM, VŘKM a VŘ sekce IV.
Termín: dle požadavku Ministerstva vnitra, případně dle závěru meziresortní koordináční skupiny pro boj s korupcí.

2.9 Při každém zjištění nebo veřejně prezentovaném případě korupčního nebo obdobného jednání vždy:

po pravomocném skončení trestního stíhání vydat podrobnou zprávu a zveřejnit ji, v případě nemožnosti zveřejnění s ohledem na nezbytnost ochrany utajovaných skutečností předložit vždy alespoň stručnou informaci o podstatě obvinění, podrobnou zprávu uložit a zveřejnit poté, kdy ochrana příslušných utajovaných skutečností již pozbude na významu, důsledně ctít zachování principu presumpce neviny a dbát i na ochranu osobních údajů osob, u nichž doposud nedošlo k prokázání provinění.

Zodpovídá: ŘO interního auditu ve spolupráci s VŘ sekce legislativy a práva
Termín: průběžně

2.10 Podporovat činnost nevládních organizací zabývajících se bojem proti korupci (například Transparency International). Dohodnout s těmito organizacemi způsob, formu a rozsah spolupráce.

Zodpovídá: ŘO interního auditu
Termín: průběžně s kontrolním termínem k 31. 12.

2.11 Zajistit zavedení trvalého monitorovacího a kontrolního systému procesu zadávání veřejných zakázek a vždy k 31. prosinci každého kalendářního roku vyhodnocovat transparentnost zadávacích řízení a přijímat odpovídající opatření k odstranění zjištěných nedostatků.

Zodpovídá: 1.NM
Termín: každoročně k 31.12.

3. *Opatření přijímaná MŠMT v oblasti boje proti korupci*

3.1 Na základě analýzy přijímat technická preventivní opatření k zabraňování korupce. Účinnost těchto opatření vyhodnocovat. Přehled uskutečněných analýz a přijatých opatření předkládat ŘO interního auditu.

Zodpovídá: všichni NM, VŘKM, VŘ sekce IV.
Termín: každoročně k 30.6 a 31.12.

3.2 Organizovat vzdělávací akce týkající se potírání korupce. Zajistovat zvyšování odborné a etické úrovně zaměstnanců, kteří se zabývají činnostmi, kde je zvýšená možnost korupčního jednání (povolování výjimek ze zákona, poskytování dotací, kontrola hospodaření, zadávání služeb či výzkumných projektů atp.). O této činnosti informovat ŘO interního auditu.

Zodpovídá: Vedoucí samostatného personálního oddělení ve spolupráci s odborem M1
Termín: průběžně, trvale

3.3 Provést vyhodnocování implementace resortního protikorupčního programu (vyhodnocení plnění a účinnosti, průběžná aktualizace, harmonogram plnění, koordinátoři, medializace, problémy).

Zodpovídá: všichni NM, VŘKM, VŘ sekce IV. gestoři ve skupinách při koordinační funkci odboru M1
Termín: každoročně k 31.12.

- 3.4 Doplnovat nebo upravovat Resortní interní protikorupční program ve smyslu vládních usnesení, která budou přijímána na základě zpráv za uplynulá období.
Zodpovídá: ŘO interního auditu ve spolupráci se všemi NM, VŘKM, VŘ sekce IV. a gestory skupin
Termín: do 30 dnů po přijetí usnesení vlády
- 3.5 Ve vazbě na připravované organizační změny provést aktualizaci RIPP (Mapy rizik).
Zodpovídá: ŘO interního auditu ve spolupráci se všemi NM, VŘKM, VŘ sekce IV. a gestory Gestory
Termín: k 30.9. 2010, do 31.10. 2010

Informování veřejnosti

Spolupracovat s veřejností tak, aby získala přesvědčení, že rozhodovací procesy na MŠMT jsou transparentní a jsou prováděny v souladu s platnými právními normami a přijatými vládními dokumenty. K tomu:

1. **Zajišťovat umístění informací na webových stránkách MŠMT. Stránky průběžně doplňovat a aktualizovat**
- 1.1 Vnitřní normy MŠMT - příkazy a pokyny ministra, nařízení, pravidla, metodické pokyny apod. týkající se oblasti školství, mládeže a tělovýchovy.
Zodpovídá: všichni ŘO, za technickou stránku ŘO informačních a komunikačních technologií
Termín: průběžně, trvale
- 1.2 Výsledky řízení o přidělení finančních prostředků (včetně EU fondů).
Zodpovídá: NM, VŘ sekce IV.
Termín: průběžně, trvale
2. **Povinnou zprávu dle zákona č. 106/99 Sb., o svobodném přístupu k informacím ve znění pozdějších předpisů, doplnit o informaci o případně zjištěném korupčním nebo obdobném chování.**
Zodpovídá: Ř odborů právního - 81
Termín: trvale
3. **Kontrolovat, zdali je v hovorňě MŠMT a v dalších prostorách umístěn viditelně Kodex etiky zaměstnanců ve veřejné správě (Příkaz ministra č. 13/2001).**
Zodpovídá: VŘ sekce správy úřadu
Termín: trvale
4. **Zabezpečit od 1. ledna 2007 informovanost veřejnosti o přijatých protikorupčních opatřeních souvisejících s rozhodováním orgánů státní správy v rámci svěřené působnosti.**
Zodpovídá: ŘOMI
Termín: trvale

Kontrola a informační povinnost

1. Zajišťovat realizaci opatření přijatých v rámci Resortního interního protikorupčního programu podle zařazení a kompetence stanovené Organizačním řádem MŠMT.

Zodpovídá: všichni vedoucí zaměstnanci MŠMT

Termín: trvale

V případech, kdy je v tomto programu uveden konkrétní gestor, odpovídá za plnění úkolu příslušný pracovník.

2. Vyhodnocovat účinnost vnitřního kontrolního systému a opatření přijatých v souladu s ustanoveními § 28 - § 31 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole. V případě potřeby přijímat v rámci svých kompetencí taková opatření, která odstraní nebo podstatnou měrou sníží rizika možného korupčního jednání.

Zodpovídá: všichni vedoucí pracovníci MŠMT

Termín: trvale

Přehled použitých zkratk:

Zkratka	Význam	Zkratka	Význam
I.NM	1. náměstek (-kyně) ministra	OP VaVpl	Operační program Výzkum a vývoj pro Inovace
ČR	Česká republika	OP VK	Operační program Vzdělání pro konkurenceschopnost
ČSI	Česká školní inspekce	OPŘO	Ostatní přímo řízené organizace
ERDF	Evropský fond pro regionální rozvoj	OZ	Občanský zákoník
ESF	Evropský sociální fond	PŘO	Přímo řízené organizace
FKSP	Fond kulturních a sociálních potřeb	PV	Porada vedení
FS	Fond soudržnosti	RIPP	Resortní interní protikorupční program
GP	Gremiální porada na úrovni NM	ŘO	Ředitel odboru
IS	Informační systém	ŘOMI	Ředitel Odboru interního auditu -M 1
ISPROFIN	Informační systém programového financování	SF	Strukturální fondy
MF	Ministerstvo financí	SR	Státní rozpočet
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí	TP	Technická pomoc
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	ÚPV	Užší porada vedení
MV	Ministerstvo vnitra	VaV	Výzkum a vývoj
NKÚ	Nejvyšší kontrolní úřad	VO	Vedoucí oddělení
NM	Náměstek (-kyně) ministra	VŘ	Vrchní ředitel
NNO	Nestátní neziskové organizace	VÚ	Vedoucí úseku
OP	Operační program	VVŠ	Vědecké vysoké školy
		VŘKM	Vrchní ředitel kabinetu ministra