



EVROPSKÁ UNIE
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ
INVESTICE DO VAŠÍ BUDOUCNOSTI



Akční plán pro implementaci Strategie pro boj s podvody a korupcí v rámci čerpání ESI fondů v období 2014 - 2020

Akční plán pro implementaci Strategie pro boj s podvody a korupcí v rámci čerpání ESI fondů v období 2014 - 2020

Tento akční plán vychází ze Strategie pro boj s podvody a korupcí v rámci čerpání fondů SSR v období 2014 - 2020 (Strategie) a ze snahy MMR využít zkušeností z programového období 2007 - 2013, zabránit zneužití prostředků poskytnutých z fondů EU, předcházet dopadům a minimalizovat dopady takových jednání. V programovém období 2007 - 2013 byla na základě řešení jednotlivých případů přijata některá opatření k posílení provádění kontrolní činnosti a zvýšení transparentnosti procesů, nicméně pro programové období 2014 - 2020 je nutné k této oblasti přistoupit koncepčněji a definovat a nastavit mechanismy a nástroje zamezující podvodnému jednání již v rámci přípravy pravidel. V rámci přípravy programového období 2014-2020 proto byla jako základní dokument pro nastavení pravidel připravena Koncepce jednotného metodického prostředí, v níž jsou stanoveny cíle prostřednictvím standardizace procesů a pravidel dosáhnout efektivnosti a hospodárnosti při nakládání s finančními prostředky z fondů EU, transparentnosti procesů a přehlednosti pravidel poskytování podpory, a to vše při nízké administrativní zátěži kladené na subjekty implementační struktury. Strategie v sobě zahrnuje návrhy opatření, jež by měly být při přípravě jednotného metodického prostředí, resp. metodických dokumentů, reflektovány a rozpracovány v jednotlivých oblastech do praktické roviny. Promítnutím strategie do metodických dokumentů zajišťuje MMR nastavení takových pravidel čerpání podpory z fondů EU, které v sobě budou mít zabudovány prvky zamezující podvodnému a korupčnímu jednání. Strategie vychází ze znalostí a zkušeností v oblasti podvodů a korupce ve veřejném sektoru i v implementační struktuře fondů EU. V současné době probíhá příprava jednotlivých metodických dokumentů a opatření ze strategie jsou do nich zapracovávány. Detailní rozdělení je v příloženém akčním plánu.

Samotná strategie rámcově navazuje také na další relevantní dokumenty v této oblasti a přípravu programového období 2014 - 2020. Jedním z nich je Strategie vlády v boji s korupcí 2013-2014, kdy mnohá opatření, která jsou její součástí, zároveň vedou k naplňování jednotlivých kritérií předběžných podmínek ve smyslu návrhu nařízení k fondům Společného strategického rámce, např. realizace E-government, E-justice, přijetí zákona o úřednících nebo také personální politika ve státní správě, oblast veřejných zakázek atd. Řádná realizace Strategie vlády v boji s korupcí 2013-2014 tedy úzce souvisí s naplňováním předběžných podmínek a tedy i s možností čerpání finančních prostředků v budoucím programovém období. Strategie na tuto Strategii vlády v boji s korupcí 2013-2014 navazuje a rozvádí jednotlivá opatření a kroky ve vztahu k realizaci fondů SSR v ČR. Další zmínku o vhodnosti a nutnosti přípravy a implementace strategie pro boj s podvody a korupcí, která bude zaměřena speciálně na implementaci fondů SSR, najdeme i v dokumentu „Position of the Commission Services on the development of Partnership Agreement and programmes in the Czech republic for the period 2014-2020“, který slouží jako obecný rámec k zahájení vyjednávání s Evropskou komisí k Dohodě o partnerství a programům. V něm se uvádí, že „pro účinné využívání fondů SSR má zásadní význam úplné provedení protikorupční strategie“ a dále pak doporučení, že „České úřady by měly pokračovat v účinném provádění protikorupční strategie“.

Jak již bylo uvedeno výše, Strategie v sobě zahrnuje návrhy opatření, které jsou (tam kde je to možné a vhodné) při přípravě jednotného metodického prostředí, resp. metodických dokumentů, reflektovány a rozpracovány v jednotlivých oblastech do praktické roviny. Výčet a rozdělení níže vychází ze záměrů k jednotlivým metodickým dokumentům, návrhů metodických dokumentů či

finálních verzí těchto dokumentů, přičemž snahou je přiřazení jednotlivých opatření k tematicky relevantním metodickým dokumentům a zapracování prvků, které zamezují podvodnému a korupčnímu jednání.

Vyjmenované metodické dokumenty představují hlavní relevantní metodické dokumenty a metodické oblasti, do kterých je promítnutí Strategie vhodné, nejedná se však o kompletní výčet všech metodických dokumentů, jejichž prostřednictvím je naplňována koncepce jednotného metodického prostředí.

Tab. 1 Relevantní metodické dokumenty

Metodický dokument	Zkratka a barevné označení
Metodický pokyn pro řízení rizik ESI fondů v programovém období 2014-2020	MP řízení rizik
Metodický pokyn pro evaluace v programovém období 2014–2020	MP Evaluace
Metodický pokyn pro řízení výzev, výběr a hodnocení projektů v programovém období 2014–2020	MP pro řízení výzev, výběr a hodnocení projektů
Metodický pokyn k rozvoji lidských zdrojů v programovém období 2014-2020 a v programovém období 2007-2013	MP lidské zdroje
Metodický pokyn pro zadávání veřejných zakázek spolufinancovaných z ESI fondů v programovém období 2014-2020	MP veřejné zakázky
Metodický pokyn pro přípravu řídicí dokumentace programů v programovém období 2014-2020	MP pro přípravu řídicí dokumentace
Metodický pokyn pro publicitu a komunikaci ESI fondů v programovém období 2014-2020	MP publicita
Metodický pokyn procesů řízení a monitorování v M52014+	MP řízení a monitorování
Metodický pokyn pro monitorování ESI fondů v České republice v programovém období 2014–2020	MP monitorování
Metodický pokyn finančních toků programů spolufinancovaných z Evropských strukturálních a investičních fondů na programové období 2014 - 2020	MP finanční toky

Metodický pokyn pro nastavení a zajištění výkonu kontrol v odpovědnosti managementu ŘO při implementaci Evropských strukturálních a investičních fondů pro období 2014 - 2020	MP pro pr
Metodický pokyn pro auditní činnosti Auditního orgánu pro programové období 2014 - 2020	MP
Metodický pokyn pro výkon činností nezávislého auditního subjektu při auditu designace	MP D
Gesce jednotlivých rezortů, případně subjektů implementační struktury (řídící orgány, zprostředkující subjekty) v případech, kdy nelze zasahovat do jejich kompetencí.	R

Následující tabulka č. 2 shrnuje promítnutí dílčích opatření navržených ve Strategii do relevantních metodických dokumentů, které budou podpořeny v rámci realizace tohoto kroku a informací o naplnění požadavků na zpracování do metodických dokumentů. Za hlavní metodický dokument je vždy považován první uvedený.

Tab. 2 Akční plán realizace dílčích opatření

Oblast/Opatření	MD	Opatření v rámci MD	Splněno Ano/Ne ¹
Principy			
Nulová tolerance podvodů na všech úrovních implementace ESI fondů	Resorty	Oblast je primárně v gesci jednotlivých resortů a nastavení jejich vnitřních postupů a navazuje na implementaci strategie vlády ČR v boji proti korupci, viz kapitola III, zejména bod 2, písmena D, E a F.	N/A
	MP pro přípravu řídicí dokumentace	Na tuto oblast upozorněno v MP pro přípravu řídicí dokumentace programů v části k doporučení pro nastavení pravidel při definování postupů, pravomocí a odpovědnosti jednotlivých subjektů implementační struktury. Doporučuje se, aby nastavení procesů v co nejvyšší míře znemožňovalo podvodná jednání. Konkrétní mechanismy jsou rozpracovány v dílčích MD. V doporučené struktuře operačních manuálů, je jako jeden z povinných bodů v kapitole č. 6,2 uveden bod 6, kde je uveden popis jednotlivých oblastí řízení a realizace programu, včetně systému pro řízení rizika podvodu (tak, jak je nastaven na příslušném resortu, pod který ŘO spadá, případně další postupy, pokud jsou stanoveny specificky na ŘO a dalších subjektech IS) Dále pak v kapitole č. 6.3. Základní principy a pravidla, je jako jedno z obecných pravidel uvedeno pravidlo č. 21, kde se doporučuje, aby nastavení procesů v co nejvyšší míře znemožňovalo podvodná jednání. Toto je v rámci téže kapitoly rozvedeno v části zaměřené na specifické	Ano

¹ Toto splnění se váže k přípravě metodických dokumentů, nikoliv zapracování do řídicí dokumentace programů.

		principy a pravidla pro jednotlivé oblasti řízení a realizace programu. kde je nastaven postup pro řízení rizika podvodu s odkazem na MP Kontroly a kde je uvedeno, že pro řízení rizika podvodu bude stanoven postup odpovídající nastavení v rámci resortu, který vykonává činnosti ŘO, případně další postupy, pokud jsou stanoveny specificky na ŘO a dalších subjektech IS).	
Transparentnost	MP pro řízení výzev, hodnocení a výběr projektů 2014-2020	Zajištění transparentního výběru a hodnocení projektů, nastavení jednotných pravidel pro proces hodnocení i vyhlašování výzev atd. Týká se celého metodického dokumentu, zejména kapitol 6, 7 a 8. MP stanovuje celou řadu pravidel, která zvyšují transparentnost procesů. Např. se jedná o: • Vytváření harmonogramu výzev (kapitola č. 7.1.6); • větší důraz na odůvodňování změn výzev (kapitola č. 7.2.4); • stanovení minimálních lhůt pro zveřejnění výzev (kapitola č. 7.1.6); • pravidla pro informování žadatelů o výsledku hodnocení a výběru projektů. (kapitola č. 8.2.4.2)	Ano
	MP publicita a komunikace	Zveřejňování informací, jejich formát, zpřístupnění veřejnosti. V MD jsou definována pravidla, která musí být v rámci publicity fondů respektována, jedním z nich je také transparentnost. Konkrétním posunem oproti období 2007-2013 je rozšíření informací ve veřejném seznamu všech příjemců dotace (vyplývá z ON 1303, čl 115). Publicita si klade za cíl s tímto seznamem do budoucna co nejvíce pracovat, tak, aby byly informace co nejprůhlednější pro veřejnost (mapa projektů apod.). Dalším nástrojem sloužícím k informování veřejnosti a posílení transparentnosti je bezplatná telefonní linka Eurofon, nově zavedený online chat na webu SF, apod., více	Ano

		viz kapitola č. 7 a kapitola č. 8, bod č. 1.	
	MP MS2014+	Zajištění jednotných a dostupných dat v jednotném formátu zajišťujícím možnost agregace, vyhodnocování, sledování atd. Týká se definování pravidel a jejich dodržování, více viz kapitoly 6-13.	Ano
	MP pro přípravu řídicí dokumentace	Na tuto oblast upozorněno v části obecné principy a pravidla pro přípravu řídicí dokumentace a nastavení procesů, viz kapitola č. 6.3. Základní principy a pravidla.	Ano
	MP monitorování 2014–2020	Nastavení takových pravidel a požadavků, které umožní zajištění jednotných a dostupných dat v jednotném formátu zajišťujícím možnost agregace, vyhodnocování, sledování atd. Viz celý metodický dokument, zejména kapitoly č. 7 a 8.	Ano
Snižování administrativní zátěže, jasné a jednoduché postupy	MP pro přípravu řídicí dokumentace	Definovány základní požadavky a principy na nastavení procesů a postupů na úrovni ŘO a relevantních subjektů zapojených do implementace, které budou jasně rozdělené, logicky provázané, nepřekrývající se a zbytečně nezatěžující, nadefinování pravidel pro nastavování lhůt, to vše vycházející ze zkušeností z programového období 2007 - 2013. Týká se celé kapitoly č. 6 MP pro přípravu řídicí dokumentace. V rámci procesů (zejména kapitole č. 6.3. Základní principy a pravidla a 6.4 Dokumenty určené žadatelům a příjemcům) je doporučeno zohlednit také „Doporučení ke zjednodušení administrativní zátěže pro žadatele a příjemce při čerpání finančních prostředků z fondů EU v programovém období 2014-2020“, které zpracoval NOK, a schválila vláda ČR v roce 2012.	Ano
	MP pro řízení výzev, hodnocení a výběr	Stanovení základních standardů a principů pro výběr a hodnocení projektů, nastavení jednotných pravidel pro vyhlášení výzev atd. Týká se celého	Ano

	projektů 2014-2020	metodického dokumentu, zejména však kapitoly č. 8. Prostor pro zjednodušení je především ve využití nového monitorovacího systému a elektronizaci procesů, který by měl umožnit zautomatizovat některé dosud manuálně prováděné činnosti, např. předkládání elektronické žádosti o podporu, napojení na registry a tím nižší požadavky na vyplňování polí ze strany žadatele a snížení míry chyb a podvodů.	
Efektivnost, účelnost a hospodárnost	MP veřejné zakázky 2014–2020	Zajištění principu 3E při procesu zadávání VZ, nadefinování základních požadavků pro zadavatele (transparentní stanovení předpokládané hodnoty, požadavek na uveřejnění výzvy, transparentní uveřejňování dodatečných informací ...) i ŘO při zadávání a kontrole VZ (kontrola zadávacího řízení před uzavřením smlouvy). Týká se celého metodického dokumentu, zejména pak kapitol č. 6-10.	Ano
	MP pro provádění kontrol	Nastavení kontrolních mechanismů pro ověření dodržování principu 3E v rámci kontrolních listů. Viz kapitola č. 1.10 a aktuálně jsou připravovány vzorové kontrolní listy.	Částečně
	MP pro řízení výzev, hodnocení a výběr projektů 2014-2020	Zajištění pravidel pro výběr efektivních, účelných a hospodárných projektů, nastavení jednotných pravidel při jejich hodnocení prostřednictvím definování základních hodnotících kritérií (kapitola č. 8.2.2.2), zavedené plošného využití CBA (kapitola č. 8.2.3.4), kde je to relevantní, a jeho využití při procesu hodnocení. ŘO musí zohlednit zásady 3E také již při přípravě výzvy (kapitola č. 7.1.1). Týká se celého metodického dokumentu.	Ano
	MP Evaluace 2014–2020	Vyhodnocování naplňování pravidla 3E prostřednictvím evaluací. MP evaluace 2014-2020 vysvětluje terminologii 3E z pohledu vyhodnocování a dává vodítka pro správné definování evaluačních otázek. Princip 3E musí být aplikován nejen v rámci programování a hodnocení, ale i při	Ano

		implementaci. Je nutné, tam, kde je to vhodné, při přípravě i realizaci programu využívat tyto nástroje - strategické plánování, řízení výzev v rámci i mezi programy, CBA a studie proveditelnosti či zákon č. 137/2006 Sb.. Evaluační kritéria jsou uvedeny jako kapitola č. 6.5 MP Evaluace 2014–2020, relevantní je zejména pravidlo č. 4 a č. 5.	
Omezování politických vlivů	MP pro řízení výzev, hodnocení a výběr projektů 2014-2020	Zajištění a nastavení procesu jednotného principu při výběru a hodnocení projektů, který bude zamezovat možné ovlivnění systému a zásahy do něj, upraveno v kapitole č. 8. MD omezuje možné politické vlivy především nastavením vyšší transparentnosti procesu hodnocení a výběru projektů, důležitý nástroj bude představovat také možnost nechat přezkoumat rozhodnutí ŘO v procesu hodnocení a výběru projektů (kapitola č. 8.2.4.3) či databáze hodnotitelů a jejich automatizovaný výběr (kapitola č. 8.3.4) a zavedení arbitra (kapitola č. 8.2.4.3).	Ano
	MP publicita a komunikace	Omezení politických vlivů z hlediska publicity, v tomto kontextu je také definováno pravidlo pro publicitu fondů. Je zakázáno např. finanční prostředky, ani nástroje určené pro komunikaci ESI fondů se nesmí používat při volebních kampaních, propagaci nějaké politické strany, více viz kapitola č. 8, bod č. 3.	Ano
	MP veřejné zakázky 2014–2020	Zavedení standardizovaných pravidel vedoucích k dodržování zásad transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace. Týká se celého metodického dokumentu, zejména kapitol č. 6-10. Dle potřeby budou k jednotlivým případům operací zpracovávána výkladová stanoviska, popř. k celkovému náhledu na problematiku dokumenty metodického charakteru, a sice v návaznosti na aktuální judikaturu k dané	Ano

		problematicke.;	
	MP pro přípravu řídicí dokumentace	Nastavení jasně vymezených, ukotvených a standardizovaných postupů a procesů na úrovni ŘO a relevantních subjektů zapojených do implementace znemožní ve velké míře možné politické vlivy. Týká se celé kapitoly č. 6 MP pro přípravu řídicí dokumentace. Definovány jsou pravidla a principy nastavení procesů na úrovni ŘO, dílčí rozpracování je uvedeno v jednotlivých MD.	Ano
	MP lidské zdroje	Nastavení pravidel výběru zaměstnanců a zajištění prostředí pro pracovníky v oblasti ESI fondů, které zamezí výrazným zásahům do administrativní kapacity v návaznosti na politickou situaci. Realizováno zejména prostřednictvím kapitoly č. 10 Získávání, výběr a adaptace zaměstnanců. Definována pravidla pro transparentní a nediskriminační výběr zaměstnanců a jejich následnou adaptaci.	Ano
Dílčí cíle			
Prevence			
Prosazování kultury odmítající podvodné jednání			
Aktivní propagace postoje proti podvodům, zejména vedením všech subjektů odpovědných za implementaci ESI fondů	Resorty	Oblast je primárně v gesci jednotlivých resortů a nastavení jejich vnitřních postupů, komunikace se zaměstnanci v různých formách, navazuje také na strategie vlády ČR v boji proti korupci viz kapitola III, zejména bod 2, písmena D, E a F.	N/A

	MP publicita a komunikace	Komunikace a propagace postoje proti podvodům jak na úrovni jednotlivých programů, tak i horizontálních institucí - NOK, PCO a AO. Bude reflektováno v rámci Společné komunikační strategie a ročních komunikačních plánech na úrovni ŘO, viz kapitola č. 7.1 a 7.2.	Ano
	MP lidské zdroje	Týká se oblasti vzdělávání v oblasti prevence proti podvodům. Bude zajištěno systémem vzdělávání realizovaným MMR-NOK (např. oblast transparentnosti a protikorupčního jednání). Detailně popsáno v kap. č. 10 a 12.	Ano
Nastavení odpovědnosti za řízení rizika podvodu na úrovni nejvyššího vedení	Resorty	Oblast je primárně v gesci jednotlivých resortů a nastavení jejich vnitřních postupů a pravidel.	N/A
	MP řízení rizik 2014–2020	Nastavení vnitřních postupů v rámci jednotlivých programů, v metodickém pokynu je v části věnované organizaci řízení rizik uvedeno doporučení, jaké role mají vykonávat jednotlivé úrovně organizační struktury. Podrobněji viz kapitola č. 6 MP řízení rizik 2014–2020	Ano
Zvyšování povědomí o podvodech mezi zaměstnanci implementační struktury	MP lidské zdroje	Pravidelná školení, sdílení zkušeností v této oblasti. Bude zajištěno systémem vzdělávání realizovaným MMR-NOK (oblast transparentnosti a protikorupčního jednání). Detailně popsáno v kap. č. 10 a zejména v kapitole č. 12.	Ano
Vyhodnocování a posilování kultury subjektů implementační struktury z hlediska rizika selhání pracovního chování a	MP lidské zdroje	Školení bude zajištěno systémem vzdělávání realizovaným MMR-NOK (např. oblast transparentnosti a protikorupčního jednání). Detailně popsáno v kap. č. 10 a zejména v kapitole č. 12.	Ano

potenciálu podvodu			
Řádná implementace a pravidelná propagace Etického kodexu zaměstnanců implementační struktury	MP rozvoj lidských zdrojů	Příprava a zapojení etického kodexu do systému výběru zaměstnanců. Budou stanoveny základní požadavky na obsah etického kodexu a bude vytvořen vzor etického kodexu. Vzor etického kodexu je uveden jako příloha č. 7 MP rozvoj lidských zdrojů.	Ano
	MP pro řízení výzev, hodnocení a výběr projektů 2014-2020	Etický kodex zpracovaný v rámci MP lidské zdroje bude využíván také pro hodnotitele, detailně je tato oblast popsána v kapitole č. 8.3.1 Základní pravidla pro subjekty zapojené do schvalovacího procesu).	Ano
Prověřování kandidátů na pracovní místa z hlediska jejich morální integrity / poctivosti a případného střetu zájmů	MP lidské zdroje	Nastavení pravidel pro transparentní a nediskriminační výběr zaměstnanců, doporučení pro proces následného hodnocení pracovníků. Detailně popsáno v kapitole č. 10.	Ano
Prověřování žadatelů o dotace z hlediska poctivosti a dřívějšího zapojení do praktik podvodného jednání	MP pro řízení výzev, hodnocení a výběr projektů 2014-2020	Obecně stanovena povinnost pro ŘO posuzovat žadatele z hlediska rizika podvodu (ŘO má zejména ověřit trestní bezúhonnost statutárních zástupců např. prostřednictvím čestného prohlášení), viz kapitola č. 8.2.3.1 Kontrola přijatelnosti a formálních náležitostí. Doporučuje se také identifikovat v procesu hodnocení projektů indikátory podvodu (například kontrolou střetu zájmů) a jejich zohlednění v plánování kontrol řídicího orgánu nebo pro analýzu rizik., viz kapitola č. 8.2.3.2 Věcné hodnocení projektů.	Ano
	MP MS2014+	Napojení na registry, možnost kontrol více projektů jednoho žadatele atd., detailně viz kapitola č. 20.	Ano

Předcházení vzniku nežádoucích vazeb	MP pro řízení výzev, hodnocení a výběr projektů 2014-2020	Zajištění jednotného principu při výběru a hodnocení projektů, prověřování hodnotitelů, jejich výběr, viz kapitola č. 8, kde je proces detailně popsán ve všech jeho fázích. Řídící orgány musí nastavit transparentní a jednoznačný proces pro ohlášení podezření na střet zájmů a propagovat ohlašovací povinnost, viz kapitola č. 8.3.1 Základní pravidla pro subjekty zapojené do schvalovacího procesu. Hodnotitelé a členové hodnotící a výběrové komise si musí být vědomi svých povinností vyplývajících z mlčenlivosti a střetu zájmů. Řídící orgán programu zajistí, aby všichni hodnotitelé a členové hodnotící a výběrové komise podepsali četné prohlášení o nezávislosti, nestrannosti a nepojatosti a etický kodex před zahájením hodnocení, také viz kapitola č. 8.3.1 Základní pravidla pro subjekty zapojené do schvalovacího procesu.	Ano
	MP pro přípravu řídicí dokumentace	V kapitole č. 6.3. Základní principy a pravidla, je v části zaměřené na specifické principy a pravidla pro jednotlivé oblasti řízení a realizace programu pod bodem č. 1. Implementační struktura a lidské zdroje uvedeno, že systém musí být nastaven tak, aby bylo minimalizováno riziko střetu zájmů a dále je v bodě č. 13 Kontrola uvedeno, že v rámci kontrolních činností musí být zajištěna tzv. kontrola 4 očí s výjimkou veřejnosprávních kontrol, která je zajišťována specifickým standardizovaným způsobem.	Ano
	MP lidské zdroje	Doporučení pro prevenci rizika vzniku nežádoucích vazeb, povinné předložené prohlášení uchazečů ke střetu zájmů při náboru zaměstnanců, viz kapitola č. 10 a dále je řešeno v rámci etického kodexu, viz příloha č. 7.	Ano

Posilování kontrolních mechanismů

Jednoznačné stanovení rolí a odpovědností až na úrovni pracovních míst, oddělení funkcí souvisejících s administrací a kontrolou	MP pro přípravu řídicí dokumentace	Definovány základní pravidla a principy pro nastavení postupů na úrovni ŘO a relevantních subjektů zapojených do implementace, které jednoznačně stanoví základní principy v oblasti stanovení rolí a odpovědností s cílem zajistit oddělení funkcí souvisejících s administrací a kontrolou. Týká se kapitoly č. 6 MP pro přípravu řídicí dokumentace, zejména pak podkapitoly č. 6.4.	Ano
Identifikace, aktualizace a pravidelné vyhodnocování rizika podvodu na úrovni každého subjektu a implementace adekvátních opatření ke snížení pravděpodobnosti výskytu či dopadu podvodů	MP řízení rizik 2014–2020	Riziko podvodu a korupce je součástí sestavy pro reportování rizik a bude v pravidelných intervalech (min. 2x ročně) sledováno a vyhodnocováno. Podrobněji viz kapitola č. 5 a č. 7 MP řízení rizik 2014–2020	Ano
Ověřování nastavení a účinnosti kontrolních mechanismů u významných rizik podvodu a v případě potřeby zdokonalování těchto mechanismů	MP Audit	Tato opatření spadají pod auditní strategii (viz kapitola č. 5), která je vypracována do 8 měsíců po schválení OP a kterou vypracuje AO.	Ne
	MP řízení rizik 2014–2020	Identifikace rizika podvodu a korupce je součástí sestavy pro reportování rizik a bude v pravidelných intervalech (min. 2x ročně) sledováno a vyhodnocováno. Podrobněji viz kapitola č. 5 a č. 7 MP řízení rizik 2014–2020 V rámci evaluačního plánu je také připravována evaluace protikorupčních	Ano

		prvků v návaznosti na implementaci Strategie boje s podvody a korupcí (Strategie) do JMP.	
	MP Designace	AO provádí ověření postupů pro zavedení účinných a přiměřených opatření proti podvodům v rámci procesu designace. Podrobně upraveno v kapitole 5.3.1	Ano
Sdílení identifikovaných rizik podvodu a opatření k jejich omezení napříč implementační strukturou ESI fondů	MP řízení rizik 2014–2020	MMR-NOK spravuje integrovaný systém řízení rizik, do něhož jsou zapojeny všechny programy spadající pod DoP, PCO, AO, PA a CS. Na jejich základě a na základě dalších informací a zkušeností z předchozích programových období MMR-NOK rizika sumarizuje a vyhodnocuje. Informace o kritických rizicích budou předmětem Výroční zprávy o plnění cílů Dohody o partnerství, která bude předkládána Radě pro ESI fondy, rizika budou diskutována na stálých platformách (PS NOK), zesíleném řízení rizik i v rámci výboru pro vyhodnocování rizik. Podrobněji viz kapitoly č. 7, 8 a 9 MP řízení rizik 2014–2020.	Ano
	MP lidské zdroje	Pravidelná školení, sdílení zkušeností v této oblasti. Bude zajištěno systémem vzdělávání realizovaným MMR-NOK ve spolupráci s AO (např. oblast transparentnosti a protikorupčního jednání). Podrobněji viz kap. č. 12.	Ano
Úspěšná identifikace indikátorů podvodu			
Využívání dat k identifikaci indikátorů podvodu			
Zajištění dostupnosti dat relevantních z hlediska detekce	MP MS2014+	Stanovení postupů pro zadávání dat do systému, aby byla zajištěna jednotná struktura dat a následně možnost jejich porovnání a vytváření	Ano

podvodu		sestav , více zejména viz kapitoly 6-13.	
	MP monitorování 2014–2020	Dostupnost dat, která je možno využít jako vstupy pro možnou identifikaci indikátorů podvodu, viz kapitola č. 8.	Ano
Pravidelná analýza dat s cílem identifikovat transakce, smlouvy, veřejné zakázky apod. se zvýšeným rizikem podvodu	MP pro provádění kontrol	Nastavení kontrolních mechanismů vč. indikátorů podvodu, aby bylo možné identifikovat podvodné jednání. Viz část 6.2.2.	Ano
	MP MS2014+	Nastavení pravidel pro umožnění kontrol u nadefinovaných indikátorů podvodu, viz kap. 6-13 a 17.	Ano
Sdílení indikátorů podvodu napříč implementační strukturou ESI fondů	MP pro provádění kontrol	Nastavení pravidel pro sdílení a předávání identifikovaných indikátorů podvodu, viz kapitola 4.1.	Ano
	MP lidské zdroje	Pravidelná školení, sdílení zkušeností v této oblasti na základě identifikovaných indikátorů či identifikovaného podvodného jednání. Bude zajištěno systémem vzdělávání realizovaným MMR-NOK ve spolupráci s AO, či dalšími subjekty, které mají k dispozici informace o identifikovaném podvodném jednání (např. oblast transparentnosti a protikorupčního jednání). Podrobněji viz kap. č. 12 Vzdělávání zaměstnanců.	Ano
	MP řízení rizik 2014–2020	MMR-NOK spravuje integrovaný systém řízení rizik, do něhož jsou zapojeny všechny programy spadající pod DoP, PCO, AO, PA a CS. Na jejich základě a na základě dalších informací a zkušeností z předchozích programových období MMR-NOK rizika sumarizuje a vyhodnocuje. Informace o kritických rizicích budou předmětem Výroční zprávy o plnění cílů Dohody o partnerství, která bude předkládána Radě pro ESI fondy, rizika budou diskutována na stálých platformách (PS NOK), zesíleném řízení rizik i	Ano

		v rámci výboru pro vyhodnocování rizik. Podrobněji viz kapitoly č. 7, 8 a 9 MP řízení rizik 2014–2020.	
Zahrnutí identifikace indikátorů podvodu do kontrolní činnosti			
Aktivní vyhledávání indikátorů podvodu v rámci monitoringu a kontrol projektů	MP pro provádění kontrol	Nastavení kontrolních mechanismů pro umožnění identifikování podvodného jednání, podrobněji viz kapitola 4.a 6.2.2.	Ano
Realizace auditů a kontrol (na místě) explicitně zaměřených na rizika podvodu	MP pro provádění kontrol	Zahrnutí rizik podvodného jednání do připravovaných kontrolních a auditních listů a tím zaměření kontrol speciálně na tuto oblast , podrobněji viz kapitola 4.a 6.2.2 a aktuálně jsou také připravovány vzorové kontrolní listy.	Částečně
Pravidelné prověřování existence potenciálních střetů zájmů	MP pro provádění kontrol	Zahrnutí rizika střetu zájmů do připravovaných kontrolních a auditních listů a tím zaměření kontrol speciálně na tuto oblast, částečně viz příloha č. 1, aktuálně jsou také připravovány vzorové kontrolní listy.	Částečně
	MP pro řízení výzev, hodnocení a výběr projektů 2014-2020	Řídící orgány musí nastavit transparentní a jednoznačný proces pro ohlášení podezření na střet zájmů a propagovat ohlašovací povinnost, viz kapitola č. 8.3.1 Základní pravidla pro subjekty zapojené do schvalovacího procesu. Hodnotitelé a členové hodnotící a výběrové komise si musí být vědomi svých povinností vyplývajících z mlčenlivosti a střetu zájmů. Řídící orgán programu zajistí, aby všichni hodnotitelé a členové hodnotící a výběrové komise podepsali četné prohlášení o nezávislosti, nestrannosti a nepojatosti a etický kodex před zahájením hodnocení., také viz kapitola č.	Ano

		8.3.1 Základní pravidla pro subjekty zapojené do schvalovacího procesu.	
	MP pro přípravu řídicí dokumentace	V kapitole č. 6.3. Základní principy a pravidla, je v části zaměřené na specifické principy a pravidla pro jednotlivé oblasti řízení a realizace programu pod bodem č. 1. Implementační struktura a lidské zdroje uvedeno, že systém musí být nastaven tak, aby bylo minimalizováno riziko střetu zájmů.	Ano
	MPFT	V MPFT je v kapitole č. 4.1, bod č. 7, upravena oblast rozkrývání vlastnických struktur, která přímo souvisí s identifikací možného střetu zájmů.	Ano
Umožnění kontroly napříč všemi dotačními tituly z ESI fondů u příjemce	MP pro provádění kontrol	Nastavení pravidel pro plánování a provádění kontrol, zejména v oblasti pro předcházení dvojímu financování. Více viz kapitola 1.16.	Ano
	MP MS2014+	Nastavení takových pravidel pro zadávání dat a práci s nimi, které umožní kontrolu napříč všemi dotačními tituly u příjemce, více viz kapitoly č. 5 a 8.	Ano
Zvyšování schopnosti osob v kontrolních a monitorovacích funkcích identifikovat indikátory podvodu	MP lidské zdroje	Pravidelná školení, sdílení zkušeností v této oblasti. Bude zajištěno systémem vzdělávání realizovaným MMR-NOK ve spolupráci s AO a dalšími subjekty, které mají k dispozici informace o identifikovaných podvodech. (např. oblast transparentnosti a protikorupčního jednání). Podrobněji viz kap. č. 12 Vzdělávání zaměstnanců.	Ano
Zajištění nezávislosti a objektivitu monitoringu a kontrol	MP pro provádění kontrol	Nastavení základních standardů pro provádění kontrol tak, aby bylo docíleno nezávislého a objektivního provádění kontrolní činnosti. Více viz kapitola 1.14 - 1.16.	Ano
	MP monitorování 2014–2020	Definování závazného rozsahu zpráv pro zajištění objektivního monitoringu a jednotných postupů. Definovány šablony zpráv na všech úrovních implementace a dle tematického zaměření (zpráva o řízení rizik, administrativní kapacita apod.). U každé zprávy a informace stanovena její	Ano

		struktura a obsah, zdroj dat, postup a lhůty pro zpracovávání a schvalování, více viz kapitola č. 10.	
	MP pro přípravu řídicí dokumentace	Definovány základní pravidla a principy pro nastavení postupů na úrovni ŘO a relevantních subjektů zapojených do implementace pro umožnění nezávislého a objektivního monitoringu, tedy oddělením a specifikací jednotlivých funkcí, nastavením a ukotvením standardizovaných postupů či zavedením kontroly čtyř očí. Týká se celého metodického dokumentu, opět zejména kapitoly č. 6.3, kde jsou uvedeny obecné i specifické principy a pravidla pro jednotlivé oblasti řízení a realizace programu, v tomto případě zejména body 3, 4, 5, 6, 7 a 8 u obecných a body 1, 2, 4 a 13 u specifických principů a pravidel.	Ano
	MP MS2014+	Nastavení procesů pro umožnění nezávislého a objektivního monitoringu prostřednictvím strukturovaných dat, stanovením pravidel pro práci s daty či stanovením jednotlivých funkcí a práv při práci s nimi v rámci MS 2014+. Viz celý metodický dokument, zejména kapitoly č. 8-16.	Ano
Implementace systému pro oznamování podvodů („whistleblowing system“)			
Nastavení a propagace důvěryhodného systému umožňujícího anonymní nahlášení podezření na podvod, nezákonné jednání a jednání v rozporu s nastavenými pravidly	Resorty	Oblast je primárně v gesci jednotlivých resortů, jedná se o nastavení pravidel pro implementaci systému pro nahlásování podvodu - např. protikorupční linka, ombudsman atd. Tato oblast přímo navazuje na strategii vlády ČR v boji proti korupci, zejména kapitola III, bod 2, písmena C a F a kapitola IV, bod 1.5.	N/A

Pozitivní motivace k oznamování podezření na podvod a poskytování dostatečné ochrany oznamovatelům	Resorty	Oblast je primárně v gesci jednotlivých resortů, jedná se především o dostatečnou ochranu oznamovatelům. Tato oblast přímo navazuje na strategii vlády ČR v boji proti korupci, zejména kapitola III, bod 2, písmena C a F a kapitola IV, bod 1.5	N/A
Minimalizovat ztráty Evropských společenství a státního rozpočtu v důsledku možného podvodu			
Vytvoření plánu postupu při podezření na podvod			
Nastavení odpovědností, postupů a pravidel týkajících se interního vyšetřování podezření	Resorty	Oblast je primárně v gesci jednotlivých resortů, jedná se o nastavení pravidel pro interní vyšetřování, stanovení postupu a odpovědností.	N/A
	MP pro provádění kontrol	Stanovení postupu pro případ podezření na nesrovnalost, viz kapitoly č. 1.8, 1.9, 1.11 a 2.7. Oblast podrobněji upravena v MPFT.	Ano
	MPFT	Stanovení jednotného postupu hlášení a šetření nesrovnalostí, detailně viz kapitola č. 6.	Ano
Zajištění důvěrnosti v průběhu zajišťování podkladů a vyšetřování	Resorty	Oblast je primárně v gesci jednotlivých resortů, jedná se o nastavení pravidel pro zahájení interního vyšetřování, stanovení postupu, rolí a odpovědnosti jednotlivých aktérů při vyšetřování. Tato oblast přímo navazuje na strategii vlády ČR v boji proti korupci, zejména kapitola III, bod 2, písmena C a F a kapitola IV, bod 1.5	N/A
	MP pro provádění kontrol.	Nastavení pravidel pro postupů na úrovni ŘO a relevantních subjektů zapojených do implementace, které umožní interní vyšetřování, včetně vymezení rolí a odpovědnosti jednotlivých aktérů při vyšetřování, obsaženo	Ano

		v celém dokumentu, podrobněji v kap. 3.9.	
Zajištění nepodjatosti osob odpovědných za vyšetřování podezření na podvod	MP pro provádění kontrol	Nastavení pravidel pro šetření podezření na podvod, viz kapitola č. 1.8, 1.9, 1.16, 3.9 a příloha č. 2.	Ano
Nastavení spravedlivých a transparentních disciplinárních opatření pro případ podvodu	Resorty	Oblast je primárně v gesci jednotlivých resortů, jedná se o nastavení pravidel pro nastavení spravedlivých a transparentních disciplinárních opatření pro případ podvodu, například finanční i nefinanční postihy, ukončení pracovního poměru, krácení rozpočtu projektu atd. Tato oblast přímo navazuje na strategii vlády ČR v boji proti korupci, zejména kapitola III, bod 2, písmena E.	N/A
Bezodkladný a důvěrný postup			
V případě identifikace indikátoru podvodu zahájit bezodkladně a v souladu s nastavenými pravidly interní vyšetřování a minimalizovat tak možnost ztráty důkazních materiálů, předejít navýšení potenciálních ztrát a zvýšit pravděpodobnost úspěšného vymáhání náhrady škody	MP pro provádění kontrol.	Nastavení pravidel, která zajistí, že bude zajištěn bezodkladný postup dle nadefinovaných pravidel, viz kapitola č. 3.17 a příloha C 2.	Ano
Bezodkladné zajištění dat, dokumentace a dalších	MP pro provádění	Nastavení pravidel, která zajistí, že bude zajištěno bezodkladné zajištění dat, dokumentace a dalších materiálů významných z hlediska podezření na	Ano

materiálů významných z hlediska podezření na podvod	kontrol.	podvod. , viz kapitola č. 3.17 a příloha C 2.	
Postup dle nastavených pravidel týkajících se důvěrnosti s cílem minimalizovat únik informací, který by komplikoval vyšetřování či disciplinární řízení	MP pro provádění kontrol.	Nastavení pravidel, která zajistí postup dle nastavených pravidel týkajících se důvěrnosti s cílem minimalizovat únik informací, který by komplikoval vyšetřování či disciplinární řízení, podrobněji viz část 2 a 3.	Ano
Nastavení pravidel pro postoupení výsledků interního vyšetřování orgánům činným v trestním řízení	MPFT	Nastavení pravidel, která zajistí postoupení výsledků interního vyšetřování orgánům činným v trestním řízení (např. podání trestního oznámení), viz kapitola č. 6.1.4	Ano
Minimalizovat riziko opakování potvrzeného případu podvodu v budoucnu			
Přijetí disciplinárních opatření vůči osobám odpovědným za podvod	Resorty	Nastavení vnitřních pravidel pro přijetí disciplinárních opatření vůči osobám odpovědným za podvod. Tato oblast přímo navazuje na strategii vlády ČR v boji proti korupci, zejména kapitola III, bod 2, písmena E.	N/A
	MP lidské zdroje	Doporučení pro nastavení pravidel v případě disciplinárních opatření vůči osobám odpovědným za podvod, více viz kap. č. 10 a příloha č. 7, vody 37 a 38. Požadavek trestní bezúhonnosti je součástí pravidel pro výběr zaměstnanců, viz kapitola č. 12.. Postup v případě podezření z nepřipustné činnosti je součástí etického kodexu, viz příloha č. 7.	Ano
Přijetí opatření snižujících riziko výskytu stejného podvodu v	MP pro provádění	Nastavení pravidel pro zahrnutí nově identifikovaných indikátorů podvodu do kontrolní činnosti - například jejich zahrnutím do kontrolních listů,	Ano

budoucnu	kontrol.	podrobněji viz kapitola č. 4.	
	MP řízení rizik 2014–2020	MMR-NOK spravuje integrovaný systém řízení rizik, do něhož jsou zapojeny všechny programy spadající pod DoP, PCO, AO, PA a CS. Na jejich základě a na základě dalších informací a zkušeností z předchozích programových období MMR-NOK rizika sumarizuje a vyhodnocuje. Informace o kritických rizicích budou předmětem Výroční zprávy o plnění cílů Dohody o partnerství, která bude předkládána Radě pro ESI fondy, rizika budou diskutována na stálých platformách (PS NOK), zesíleném řízení rizik i v rámci výboru pro vyhodnocování rizik. Podrobněji viz kapitoly č. 7, 8 a 9 MP řízení rizik 2014–2020.	Ano
	MP lidské zdroje	Pravidelná školení, sdílení zkušeností v této oblasti. Bude zajištěno systémem vzdělávání realizovaným MMR-NOK ve spolupráci s AO a dalšími kontrolními subjekty, které mají k dispozici informace o podvodech, (např. oblast transparentnosti a protikorupčního jednání). Podrobněji viz kap. č. 12 Vzdělávání zaměstnanců.	Ano
Sdílení odhalených případů a scénářů podvodu, vč. souvisejících indikátorů podvodu, s ostatními subjekty implementační struktury s cílem minimalizovat riziko výskytu či neodhalení stejného podvodu u jiného subjektu	MP pro provádění kontrol.	Definování komunikačních standardů a platforem pro přenos informací v této oblasti a informování napříč implementační strukturou. Týká se především části zaměřené na kontroly a audity, více viz kapitola č. 4.	Ano
	MP lidské zdroje	Pravidelná školení, sdílení zkušeností v této oblasti. Bude zajištěno systémem vzdělávání realizovaným MMR-NOK ve spolupráci s AO a dalšími subjekty, které mají k dispozici informace o odhalených podvodech a jejich scénářů, (např. oblast transparentnosti a protikorupčního jednání). Podrobněji viz kap. č. 12 Vzdělávání zaměstnanců.	Ano

	MP řízení rizik 2014–2020	MMR-NOK spravuje integrovaný systém řízení rizik, do něhož jsou zapojeny všechny programy spadající pod DoP, PCO, AO, PA a CS. Na jejich základě a na základě dalších informací a zkušeností z předchozích programových období MMR-NOK rizika sumarizuje a vyhodnocuje. Informace o kritických rizicích budou předmětem Výroční zprávy o plnění cílů Dohody o partnerství, která bude předkládána Radě pro ESI fondy, rizika budou diskutována na stálých platformách (PS NOK), zesíleném řízení rizik i v rámci výboru pro vyhodnocování rizik. Podrobněji viz kapitoly č. 7, 8 a 9 MP řízení rizik 2014–2020.	Ano
--	---------------------------	---	-----

Po zapracování výše uvedených cílů a opatření vyplývajících ze Strategie do MD bude ze strany MMR-NOK prováděn dohled nad reflektováním výše uvedených požadavků v rámci přípravy řídicí dokumentace programů a nastavení procesů v dílčích oblastech implementace. V případě zjištění, které by mohlo vést k nedodržování výše uvedených pravidel a opatření, budou tyto skutečnosti příslušnému ŘO sděleny s žádostí o nápravu systému. V případě opakovaného výskytu podobných zjištění bude na základě multikriteriální analýzy daný program posouzen a případně zařazen do zesíleného řízení rizik.