

Metodické postupy

pro prevenci a odhalování střetu
zájmů jako rizika podvodů v
projektech spolufinancovaných z EU

Metodický pokyn Kontrola

29. března 2017

obsah

- Představení Metodického pokynu Kontrola
- Ukotvení indikátorů podvodů
- Projektové fáze vs. indikátory
- Dopad na vnitřní kontrolní systém
- Střet zájmů vs. indikátory
- Diskuse

Metodický pokyn Kontrola

- Součást JMP, závazný pro ESIF
- pro PRV doporučující (mimo vyznačených částí)
- Obsahuje vždy krátké pravidlo a rozpracování do podrobností
- Příklady a doporučené postupy
- 6 částí – úvod, definice, druhy kontrol, identifikace a hodnocení rizik podvodu, přílohy a vzory
- Aktuálně probíhá aktualizace, účinnost od 1.9.2017

ukotvení indikátorů podvodu

- Samostatná kapitola Identifikace a hodnocení rizik podvodu
- V aktualizaci přepracována tak, aby dala bližší návod jak postupovat + přílohy
- Vychází ze Strategie pro boj s podvody a korupcí
- Za nastavení je zodpovědný ŘO:
 - Identifikace
 - Vyhodnocování
 - Aktivní řízení
 - Ve všech projektových fázích

projektové fáze vs. indikátory

- V každé fázi nutno přistupovat specificky = různý dopad
- V každé fázi jiný typ indikátorů
- Indikátory v MPK jsou doporučující, lze je rozšířit, kategorizovat, upravit dle potřeb OP



cyklus řízení v jednotlivých projektových fázích

dopad na vnitřní kontrolní systém

- Průběžné vyhodnocování – v rámci KL, činnosti PM a FM,...
- Analýza rizik a její výsledky
- Volitelné zapojení Arachne
- Závažnost indikátorů
- Provádění kontrol vs. zesílený dohled nad projekty
- Výsledky kontrol a auditů
- Pravidelná aktualizace postupů



Postupy ŘO

střet zájmů vs. indikátory

- MPK nedává jasné postupy, jak přistupovat ke střetu zájmů, ale v jednotlivých předmětech kontrol/specifických oblastech požaduje, aby byl střet zájmů ověřen
- jednoznačnost postupů vs. individuální přístup vs. kombinace

indikace → odhalení → reakce

=

ŘO nastavuje své postupy tak, aby dokázal
identifikovat, eliminovat a řídit rizika

diskuse

Ing. Valdemar Adamiš

Ministerstvo financí ČR

Centrální harmonizační jednotka

+420 257 042 949

Valdemar.adamis@mfcz.cz

www.mfcz.cz/cs/verejny-sektor/smart-governance

Děkuji za pozornost!

Metodické postupy pro prevenci a odhalování střetu zájmů jako rizika podvodů v projektech spolufinancovaných z EU