



Zpráva z prověrky funkčnosti provozovaného systému managementu

Trvání prověrky:
1.4. – 30.6.2008

Identifikace subjektu:
viz níže

Posuzování dle: podle vybraných kritérií ČSN EN ISO/IEC 17020 „Posuzování shody – Všeobecná kritéria pro činnost různých typů orgánů provádějících inspekci“
s akceptováním požadavků stanovených na činnost odboru 34 Ministerstva financí.

Název žadatele: Česká republika – Ministerstvo financí

Adresa: Letenská 15
118 10 Praha 1 – Malá Strana

Název posuzovaného subjektu: odbor 34 – Státní dozor nad sázkovými hrami a loteriemi

Adresa: Legerova 69
Praha 2

Jméno a příjmení posuzovatelů:

Ing. Milan Badal – vedoucí posuzovatel
RNDr. Milan Koutník, CSc. – posuzovatel
Ing. Zdeněk Vaněk – posuzovatel
Ing. Petr Kocourek – posuzovatel

Časový harmonogram prověřování funkčnosti systému managementu odboru dohledu nad loteriemi a dalšími sázkovými hrami MF ČR:

	náplň
1.4. 2008	Úvodní zasedání u žadatele stanovení programu prověřování funkčnosti systému managementu
30.4.2008	Prověřování funkčnosti systému managementu jakosti (pracoviště Praha, Legerova ul.)
16.5.2008	Městský úřad Olomouc, kontrola povolovacího procesu VHP
20.5.2008	SLOT Group a.s., se sídlem Karlovy Vary, Jáchymovská čp. 142 Následná kontrola plnění opatření přijatých protokolem z kontroly ze dne 24. července 2007, č.j.: 34/41575/2007
19.6.2008	Prověřování funkčnosti systému hodnocení a vzdělávání (pracoviště Praha, Letenská ul.)
19.6.2008	Prověřování funkčnosti systému managementu jakosti (pracoviště Praha, Legerova ul.)
25.6.2008	JOKER CASINO Mikulov a.s.
23. – 25.6 2008	Zpracování zprávy
26.6.2008	Předání zprávy na MF ČR
2.7.2008	Projednání zprávy
6.8.2008	Úprava zprávy
8.8.2008	Předání zprávy z posuzování

Posuzované dokumenty:

Dodatek č.3 k Organizačnímu řádu Ministerstva financí

Rozhodnutí č. 7/2006 ministra financí

Zásady vnitřního kontrolního systému odboru 34 – Státní dozor nad sázkovými hrami a loteriemi (z 2.1.2007)

Koncepce řízení Státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi přijata na gremiální poradě ŘO 34 č.3 ze dne 5.3.2007

Metodická příručka pro výkon státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi (č.j. 34/70300/2007 ze dne 1.9.2007)

Směrnice č.9/2006 ministra financí – vzdělávání zaměstnanců ve správních úřadech resortu Ministerstva financí

Vyhodnocení týdenního odborného školení pro pracovníky státního dozoru na úseku loterií a jiných podobných her, konaného ve dnech 10. a 14. září 2007 ve Vzdělávacím zařízení ÚFO Vltava ve Smilovicích

Plán činnosti oddělení 342 Kontrolní a analytické. 2.pololetí 2007

Zápis č. 26 z porady oddělení 342 konané dne 2.10.2007

Spisový řád Ministerstva financí (13/91472/2005, dodatek 13/67444/2006)

Skartační řád Ministerstva financí (13/91473/2005, dodatek 13/67445/2006)

Právní předpisy a dokumenty vymezující oblasti činnosti:

Zákon č. 202/1990 Sb., o loteriích a jiných podobných hrách

Zákon č. 002/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných orgánů státní správy České socialistické republiky
Zákon č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím
Zákon č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích
Zákon č. 552/1991 Sb., o státní kontrole
Zákon č. 500/2004 Sb., správní řád
Nařízení vlády 469/2002 Sb., kterým se stanoví katalog prací a kvalifikační předpoklady a kterým se mění nařízení vlády o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách

Průběh prověřování

Na základě smlouvy mezi Ministerstvem financí, Letenská 15, 118 10 Praha 1 – Malá Strana a Českým institutem pro akreditaci, obecně prospěšnou společností, Opletalova 41, 110 00 Praha 1 (dále jen ČIA) proběhlo prověřování funkčnosti provozovaného systému managementu odboru 34 – Státní dozor nad sázkovými hrami a loteriemi, Legerova 69, Praha 2, která byla zaměřena na funkčnost systému managementu podle vybraných kritérií ČSN EN ISO/IEC 17020 „Posuzování shody – Všeobecná kritéria pro činnost různých typů orgánů provádějících inspekci“ s akceptováním požadavků stanovených na činnost odboru 34 Ministerstva financí. Skupina posuzovatelů projednala s Ing. Mgr. Krátoškovou a Ing. Dvorskou i dosud přijatá resp. realizovaná nápravná opatření, navržená skupinou posuzovatelů na základě realizované prověrky dokumentace systému managementu jakosti konané v termínu 2.10. – 19.10.2007 (viz příloha č.3).

Skupina posuzovatelů ČIA byla při zahájení prověřování, které se uskutečnilo dne 1.4.2008 u ředitele uvedeného odboru Ing. Petra Vrzáně za přítomnosti Ing. Mgr. Jitky Krátoškové, seznámena s působností odboru Státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi MF ČR. V rámci úvodního dne prověřování, při jednání členů skupiny posuzovatelů s ředitelem odboru, skupina posuzovatelů ČIA ředitele odboru seznámila s rozsahem a časovým harmonogramem prověřování. Současně se obě strany dohodly na struktuře zprávy z prověřování funkčnosti provozovaného systému managementu. Během posuzování funkčnosti systému managementu došlo ke změnám na pozici ředitele odboru 34 (po odvolání Ing. Vrzáně byla pověřena řízením odboru Ing. Krátošková, kterou nahradil nově jmenovaný ředitel odboru Ing. Ondřej Vltavský), které mělo vliv na termíny prověřování.

Po skončení prověřování skupina posuzovatelů zpracovala zprávu o svých zjištěních, kterou 26.6.2008 předala poradkyni náměstka ministra Ing. Krátošková. Dne 2.7.2008 byla zpráva projednána na pracovišti odboru Státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi MF ČR za účasti náměstka ministra Ing. Zídka, Ing. Krátoškové, Ing. Dvorské a všech pracovníků posuzovaného odboru. Při uvedeném jednání bylo dohodnuto, že odbor Státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi MF ČR zašle připomínky skupině posuzovatelů. Dne 4.8.2008 Ing. Krátošková zaslala připomínky oddělení 341 a 342 vedoucímu skupiny posuzovatelů Ing. Badalovi.

Do zprávy byly zapracovány připomínky týkající se zpřesnění formulací v textu, ale ne připomínky, které se týkaly zjištěného stavu a doporučení, které by mohly být v rozporu s platnou legislativou (náměty pro případnou novelizaci legislativy) nebo s kapacitními možnostmi odboru. Je však nutno konstatovat, že v připomínkách byly zaznamenány i rozdílná stanoviska obou oddělení k jednomu problému. Uvedené připomínky jsou k dispozici

u Ing. Krátošková a měly by sloužit s doporučeními v této zprávě, ke zkvalitnění činnosti odboru Státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi MF ČR resp. jako podklad pro případnou úpravu právního řádu v dané oblasti.

Zjištění z prověřování funkčnosti provozovaného systému managementu a doporučení (číslování II/1 až 20) ke zlepšení jednotlivých oblastí jsou předmětem této zprávy a jsou uvedena za jednotlivými oblastmi a ve zprávách z witnessauditů.

Skupina posuzovatelů strukturovala zprávu z posuzování funkčnosti systému managementu následujícím způsobem (obsah zprávy):

- a) odbor Státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi (odbor 34),
 - b) oddělení Povolovací a metodické (oddělení 341),
 - c) oddělení Kontrolní a analytické (oddělení 342),
 - d) oblast lidských zdrojů,
 - e) zastupitelnost,
 - f) zácvik a další vzdělávání,
 - g) hodnocení pracovníků,
 - h) povolovací a kontrolní činnost,
 - i) dokumentace systému managementu,
 - j) vztah k metodicky řízeným organizacím,
 - k) zhodnocení přijatých resp. realizovaných opatření ze zprávy z posuzování dokumentace systému managementu,
 - l) zprávy z witness auditů,
 - m) vliv technického rozvoje na zařízení využívané pro sázení
- přílohová část zprávy

Zjištění

a) odbor Státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi (odbor 34)

Ředitel odboru: Ing. Ondřej Vltavský

Zástupce ředitele odboru: Jan Folta

Činnosti odboru:

- vytváří koncepce v oblasti loterií a jiných podobných her a koncepce systému kontroly opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti v dané oblasti,
- vytváří návrhy právních norem upravujících oblast loterií a jiných podobných her a zajišťuje jejich slučitelnost s právem ES,
- zajišťuje státní dozor nad loteriemi a jinými podobnými hrami; zpracovává metodiku pro výkon státního dozoru vyplývající ze zákona a následně kontroluje její dodržování,
- řídí metodicky ÚFO a krajské úřady při výkonu státního dozoru, poskytuje metodickou pomoc obecním úřadům na tomto úseku,

- zpracovává metodiku pro autorizované osoby na úseku osvědčování sázkových parametrů technických zařízení pro provoz sázkových her a loterií a jejich zveřejňování na internetových stránkách pro potřeby správního řízení,
- posuzuje návrhy a projekty nových druhů sázkových her a loterií, včetně odborného zařazení; zpracovává návrhy rozhodnutí o povolení provozování, o změně podmínek provozování, návrhy na zamítnutí žádostí o povolení provozování loterií a jiných podobných her a návrhy na odnětí vydaných povolení,
- vyměřuje správní poplatky za zpoplatněné úkony ve své působnosti, kontroluje jejich zaplacení ve stanovené lhůtě a výši, lhůty zaplacení a správnost výše zaplacených správních poplatků; zpracovává návrhy rozhodnutí o vrácení správních poplatků,
- vyřizuje opravné prostředky podané v oblasti své působnosti proti rozhodnutí FŘ a krajských úřadů.

Členění odboru:

- oddělení Povolovací a metodické (oddělení 341),
- oddělení Kontrolní a analytické (oddělení 342),

S pracovníky odboru 34 byly realizovány rozhovory s následujícím zaměřením:

- 1) Stanovování požadavků na pracovníky a ověřování kvalifikace (vedoucí pracovníci)
- 2) Způsob jmenování do funkce
- 3) Hodnocení pracovníků
- 4) Vzdělávání pracovníků (plánování, realizace, vyhodnocování, zpětná vazba)
- 5) Evidence a aktuálnost potřebné dokumentace
- 6) Dostupnost a znalost potřebné dokumentace
- 7) Uplatňované postupy v práci
- 8) Používané dokumenty při posuzování (postupy)
- 9) Používané záznamy při posuzování
- 10) Informace zákazníkům včetně změn v požadavků
- 11) Tvorba dokumentů (připomínkové řízení)
- 12) Archivace a skartace řízené dokumentace
- 13) Zpětná vazba od pracovníků

b) oddělení Povolovací a metodické (oddělení 341)

Vedoucí oddělení: JUDr. Dana Zíchová (po převážnou část doby posuzování v pracovní neschopnosti)

Zástupce vedoucího oddělení: Ing. Jiří Kollinger

Vyhodnocení rozhovorů:

pracovník	funkce	odborná oblast
Ing. Jiří Kollinger	referent, zástupce vedoucí oddělení	centrální loterijní systémy s videoloterijními terminály
Ing. Eva Kasíková	referent	výherní hrací přístroje
Ing. Ilona Honová	referent	loterie, tomboly, elektromechanické rulety, videoloterní terminály, hry po telefonu
Blanka Francová	referent	rulety
PaedDr. Jiří Kocián	referent	kasina, kurzové sázky, dostihové sázky

Charakteristiky jednotlivých funkčních míst (vč. požadavků na pracovníky a organizační a odborné zastupitelnosti)

Předložené charakteristiky funkčních míst vhodným a dostatečným způsobem definují postavení pracovníka v organizační struktuře odboru, požadavky na jeho kvalifikaci a rozsah jeho vykonávané práce. Bohužel však není v charakteristikách dostatečně ošetřena zastupitelnost jednotlivých pracovníků, a to jak z hlediska organizačního (viz též *Doporučení I/2* ve Zprávě z prověrky dokumentace systému managementu jakosti), tak odborného.

Při prověřování na místě bylo zjištěno, že organizační zastupitelnost byla – zřejmě na základě výše uvedeného doporučení již řešena formou Rozhodnutí o pověření, v popisu pracovní náplně však tato informace nadále chybí.

Doporučení II/1 :

Uvádět organizační zastupitelnost rovněž v charakteristikách funkčních míst.

Uplatňované postupy v práci

Při své metodické práci a dalších odborných činnostech používají pracovníci odboru postupy, které jsou stanoveny v právních normách, interních pokynech a nařízeních vedoucích pracovníků MF a dalších navazujících dokumentech. S aktualizací takových dokumentů jsou seznamováni prostřednictvím svých nadřízených (dle závěrů vyplývajících z rozhovorů) obvykle prostřednictvím interní mailové pošty. Uvedený systém lze považovat za funkční, bylo by však účelné jej dopracovat tak, aby zahrnoval lhůtu, do kdy se musí pracovník s novým, resp. aktualizovaným dokumentem seznámit a formu ověření jeho znalostí. (viz též *Doporučení I/11* ve Zprávě z prověrky dokumentace systému jakosti).

c) oddělení Kontrolní a analytické (oddělení 342)

Vedoucí oddělení: Jan Folta

Zástupce vedoucího oddělení: Ing. Elemir Erdélyi

Vyhodnocení rozhovorů:

pracovník	funkce
Jan Folta	ved. odd. a zástupce ředitele odboru
Ing. Elemir Erdélyi	zást. ved. odd. a referent
JUDr. Zdeněk Ircing	referent
Ing. Vladimír Bureš	referent

Všichni pracovníci oddělení 342 prokázali velmi dobré systémové znalosti problematiky, kterou realizují ve své činnosti (odborná činnost byla předmětem witness auditů). Používají postupy, které jsou předepsány příslušnou dokumentací, což bylo potvrzeno při prověřování složek jednotlivých případů (viz dále).

Prověrka složek případů:

případ	kontrolor
SLOT Group, a.s.	Ing. Elemir Erdélyi
CIDESA, a.s.	Ing. Elemir Erdélyi
Czech Casinos a.s.	JUDr. Zdeněk Ircing

Obsah složek:

- pověření k provedení kontroly (složení kontrolní skupiny a termíny realizace kontroly),
- rámcový program kontroly (pro kontrolovanou společnost),
- detailní program kontroly (pro kontrolní skupinu),
- protokol o kontrole (jeden za celou kontrolní skupinu),
- zápis o seznámení kontrolovaného subjektu s výsledky kontroly,
- následné kontroly se stejnými dokumenty.

Z provedených kontrol složek je možno konstatovat, že všechny složky obsahovaly identické dokumenty u všech kontrolních akcí v uvedených případech. S jednotlivými kontrolory byla diskutována systémová stránka případu. Témata rozhovorů vycházely z výše uvedeného zaměření.

d) oblast lidských zdrojů

Odbor 34, který byl předmětem prověřování, vykonává v oblasti loterií a jiných podobných her velmi široké spektrum činností (mj. zpracovává právní předpisy v dané oblasti, zabezpečuje analytickou a metodickou činnost, povoluje provozování sázkových her a loterií v rozsahu zákona, ale vykonává i státní dozor a kontrolu nad dodržováním loterního zákona a metodicky usměrnjuje výkon státního dozoru ÚFO včetně metodické pomoci ÚSC, krajským úřadům, obcím a autorizovaným osobám).

Je zřejmé, že uvedený rozsah činností klade velmi vysoké nároky na zabezpečení stálé odborné způsobilosti všech osob, které tyto činnosti zajišťují. V rámci prověřování systému managementu jakosti byla proto věnována významná pozornost jak způsobu získání dostatečné způsobilosti pro výkon dané funkce, tak formám jejího trvalého zabezpečení.

Na základě prověrky dokumentace a doporučení vyjádřených ve Zprávě z prověrky dokumentace systému managementu jakosti z října 2007 (dále „Zpráva“) se skupina posuzovatelů ČIA zaměřila v oblasti lidských zdrojů především na následující okruhy:

- Charakteristiky jednotlivých funkčních míst (vč. požadavků na pracovníky a organizační a odborné zastupitelnosti)
- Systém vzdělávání, (vč. forem a účinnosti vstupního zácviku)
- Uplatňované postupy v práci
- Způsob hodnocení pracovníků (vč. forem zabezpečování odborné způsobilosti)

e) zastupitelnost

Při prověřování na místě bylo zjištěno – viz výše, že organizační zastupitelnost byla, zřejmě na základě *Doporučení I/ 2* , již řešena. Nadále však chybí její uvádění v popisu pracovní náplně (viz *Doporučení II/1*).

Za závažný systémový nedostatek je však nutno považovat nedořešenou odbornou zastupitelnost, a to zvláště v odd. 341, kde se skutečné pracovní náplně jednotlivých pracovníků – jak z provedených rozhovorů vyplynulo - odlišují specifickou odbornou oblastí, ve kterých konkrétní pracovníci působí. Tyto informace však nejen v popisech pracovní činnosti nejsou jednoznačně obsaženy, ale dokonce - jak vyplynulo i z rozhovorů s jednotlivými pracovníky -není tato zastupitelnost ve všech odborných oblastech v rámci oddělení jednoznačně vyřešena.

Doporučení II/2 :

Zabezpečit v rámci oddělení 341 plnou zastupitelnost ve všech odborných oblastech a vhodně dokumentovat v příslušných popisech pracovní náplně.

V oddělení 342 problém s odborným zastupováním nebyl identifikován. . Důvodem je skutečnost, že všichni pracovníci jsou kontroloři se stejnou náplní své činnosti. Jak bylo uvedeno u kontroly složek případů, je postup při kontrole jednotlivých případů identický a všichni pracovníci při rozhovorech prokázali svou dostatečnou kvalifikaci.

f) zácvik a další vzdělávání

Systém vzdělávání zaměstnanců odboru je prováděn dle Směrnice č.9/2006 ministra financí z 5. června 2006 (č.j. 301/49 627/2006) a navazujících vnitřních předpisů, vycházejících z Usnesení vlády č. 1542/2005. systém vzdělávání byl prověřován u Ing. Štěpána Kováče, vedoucího oddělení 301 Ministerstva financí.

Struktura vzdělávání zahrnuje dva stupně vzdělávání, a to vstupní vzdělávání (rozdělené dále na úvodní, realizované do třech měsíců po nástupu a následné, realizované do 12 měsíců po nástupu) a průběžné prohlubující vzdělávání naplánované dle analýzy vzdělávacích potřeb každého pracovníka odboru prováděné 2x ročně.

Jak bylo konstatováno ve Zprávě, v předložené dokumentaci chyběla jakákoliv informace o další formě výcviku každého pracovníka, a to období práce pod dohledem zkušeného pracovníka (viz *Doporučení I/10*).

V rámci posuzování na místě bylo zjištěno, že v rámci jednotlivých oddělení taková forma zácviku sice existuje (pracovník odcházející z dané funkce předává informace pracovníkovi novému), ale – vzhledem k tomu, že o daném způsobu výcviku neexistuje žádná dokumentace – není zabezpečen jednotný postup. Rovněž na závěr takového výcviku není prováděno žádné ověřování nabytých znalostí a zkušeností, takže není zabezpečena ani jeho efektivita.

Doporučení II/3 :

Dokumentovat postup a rozsah zácviku pracovníka pod dohledem zkušeného pracovníka vč. způsobu ověřování znalostí.

g) hodnocení pracovníků,

Hodnocení je prováděno dle Směrnice MF č. 8/2005; řádné hodnocení periodicky 1x ročně, mimořádné (např. u nových pracovníků, dlouhodobě nepřítomných pracovníků nebo pracovníků, kde došlo ke změnám pracovního zařazení) dle potřeby, zpravidla v termínech stanovených ve výše uvedené Směrnici.

Hodnocení je prováděno jak hodnoceným pracovníkem (samohodnocení), tak přímým nadřízeným, což výrazně zvyšuje jeho objektivitu

Formuláře hodnocení jsou přehledně strukturovány a zahrnují jak rekapitulaci úkolů za minulé hodnocené období a jejich plnění, tak přehled úkolů v následujícím období. Dále dokumentují přehled osobního i profesního rozvoje každého pracovníka.

V závěru každého hodnocení jsou pak numericky vyhodnocovány jednotlivé aspekty hodnocení, a to jak v oblasti plnění pracovních úkolů (počet úkolů, dodržení termínů jejich plnění a kvality), tak v oblasti profesního rozvoje a způsobu jednání.

V rámci prověrky systému managementu jakosti byly prověřeny záznamy hodnocení všech pracovníků odboru za rok 2007; z hlediska formálního nebyly zjištěny žádné nedostatky, postupy hodnocení plně odpovídaly směrnici uvedené výše.

Bylo však překvapivé, že počet vzdělávacích akcí plánovaných v hodnocení v rámci profesního rozvoje pracovníka činil u většiny prověřovaných jen 2 až 3 ročně (včetně povinných školení BOZP a PO), což je u pracovníků činných v tak rychle se vyvíjející oblasti jako jsou sázkové hry a loterie překvapivě málo. Při navazujících rozhovorech pak bylo zjištěno, že tento nízký počet vzdělávacích aktivit úzce souvisí s vyčerpáním pracovníků; opakovaně bylo pracovníky odboru - především oddělení 341 - konstatováno, že pro stále se zvyšující rozsah pracovní činnosti zůstává pro další vzdělávání jen velmi malý časový prostor.

Vzhledem k tomu, že toto hodnocení by mělo být mj. důležitým nástrojem právě pro stálý profesní rozvoj pracovníka (a tím i trvalé zlepšování jeho práce) nutno takové zjištění považovat za vážnou systémovou chybu.

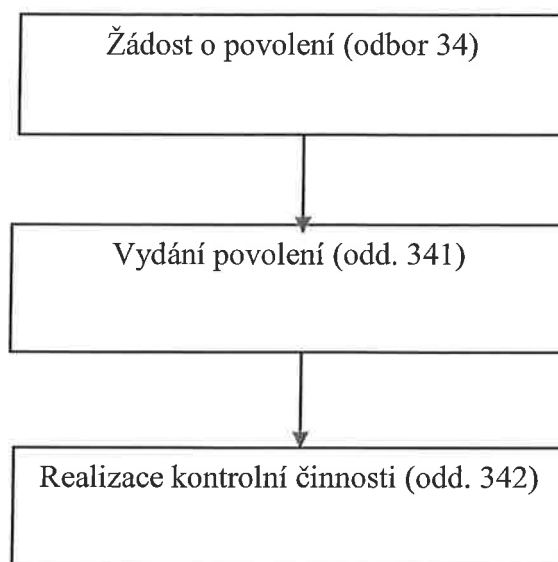
Doporučení II/4 :

Provést analýzu potřebného rozsahu vzdělávání každého pracovníka pro zabezpečení jeho stálé odborné způsobilosti a zlepšování kvality práce a zabezpečit pro jeho realizaci dostatečný časový prostor.

h) povolovací a kontrolní činnost

Při prověřování bylo zjištěno, že dvě činnosti tzn. povolovací a kontrolní, nejsou v podstatě provázané. Každé oddělení postupuje samostatně a související činnosti nejsou dostatečně koordinovány.

Současně realizovaný postup, který je možno charakterizovat následovně:



Povolení k provozování loterií a jiných podobných her je vydáváno oddělením 341 pouze na základě žádosti provozovatele bez předchozího prověření (v podstatě na základě sebehodnocení). Se skutečným stavem žadatele a následně provozovatele (po vydání povolení) jsou konfrontováni pracovníci oddělení 342 při realizaci vlastní kontrolní činnosti u provozovatele.

Největší nebezpečí s takto realizovaným postupem hrozí v případě nových her, se kterými nejsou zkušenosti, nebo v případě nových žadatelů o povolení.

Podle názoru posuzovatelů tento stav vznikl při reorganizaci odboru, kdy až na konci roku 2006 bylo vytvořeno oddělení 342. Oddělení 341 vykonává stejnou činnost jako původní Samostatné oddělení 601, následně oddělení 901. Navenek činnost obou oddělení působí značně nekompatně, přičemž spolupráce v rámci odboru je nezbytná pro správné zabezpečování činností odboru 34.

Dalším velkým problémem je vydávání povolení k provozování loterií a her na maximálně přípustnou dobu 10 let bez znalosti skutečného stavu u provozovatele. Případné následné sankce mohou být problematické vzhledem k definici povolení.

Doporučení II/5 :

Přehodnotit provozovaný systém povolovacího procesu s tím, že by povolení byla novým žadatelům vydávána jen na krátkou dobu (např. jeden rok) a teprve na základě výsledků následné kontroly zaměřené na prověření jejich činnosti vydávat povolení dlouhodobého charakteru.

Doporučení II/6 :

V případě akceptování doporučení II/5 stanovit kritéria pro stanovení lhůty platnosti povolení.

Doporučení II/7 :

Zajistit provázání činností obou oddělení např. účastí pracovníků Povolovacího a metodického oddělení na kontrolních akcích oddělení 342.

i) dokumentace systému managementu

Dokumentace systému managementu nebyla v termínech prověřování dokončena a vysvětlení je součástí bodu k) této zprávy „zhodnocení přijatých resp. realizovaných opatření ze zprávy z posuzování dokumentace systému managementu jakosti“.

j) vztah k metodicky řízeným organizacím

Oddělení 342 pořádá čtvrtletně porady metodiků státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi Finančních ředitelství. Na základě prezenčních listin z uvedených porad je patrné, že ne vždy se porad účastní zaměstnanci na pracovní pozici metodik státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi finančních ředitelství. Uvedených porad se pravidelně účastní někteří přími nadřízení těchto zaměstnanců. Zde může nastat problém, že při předávání zprostředkovaných informací nemusí být v plném rozsahu zajištěny stejné podmínky pro všechna finanční ředitelství.

Doporučení II/8:

Vytvořit podmínky pro zajištění účasti pouze metodiků státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi finančních ředitelství na poradách metodiků státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi.

k) zhodnocení přijatých resp. realizovaných opatření ze zprávy z posuzování dokumentace systému managementu

Během prověrky dokumentace systému managementu, která proběhla v odboru 34 v termínu 2.10. – 19.10.2007, byl navržen soubor doporučení vedoucí ke zlepšení současného stavu. Přehled doporučení, jejich akceptace a stav k 19.6.2008 byl projednán na jednání členů skupiny prověřovatelů s Ing. Krátoškovou a Ing. Dvorskou. Soubor doporučení s vyjádřením odboru 34 je přílohou č.3 této zprávy.

Stanovisko členů skupiny prověřovatelů k realizaci jednotlivých doporučení:

Doporučení I/1, I/3, I/4, I/5, I/6, I/7, I/8, I/11, I/12 – souvisejí se zavedením systému řízení dokumentace k popsání činnosti odboru 34, jmenováním osoby zodpovědné za systém managementu kvality (manažera kvality), realizací interních prověrek systému managementu

kvality a přezkoumáním efektivity provozovaného systému kvality vedením, aktualizací řízené dokumentace a zaváděním nových služeb.

K rozvoji systému managementu systému kvality byl přijat externí poradce náměstka ministra Ing. Dvorská, která má dostatečnou kvalifikaci pro výkon své funkce. V podstatě všechna doporučení jsou podmíněna zavedením řízené dokumentace, stanovením odpovědností a vyškolením pracovníků odboru 34. Členové skupiny posuzovatelů s Ing. Dvorskou projednali svá doporučení a podali vysvětlení k problémovým bodům. Podle vyjádření Ing. Dvorské byl stanoven termín k zavedení řízené dokumentace a vyškolení pracovníků do 31.12.2008. Doporučení I/7 nebylo pochopeno pracovníky odboru 34 v intencích zvyklostí systému managementu a bylo upřesněno při jednání členů skupiny posuzovatelů s Ing. Krátoškovou a Ing. Dvorskou.

Doporučení I/2- bylo částečně realizováno (viz *Doporučení II/2*).

Doporučení I/9- analýza pro současný stav byla zpracována.

Doporučení I/10- není formalizováno v dokumentaci (rozsah, lhůta trvání) a není uveden způsob ověření znalostí.

k) zprávy z witnessauditů

Během prověřování se členové skupiny posuzovatelů zúčastnili třech kontrol ve funkci pozorovatele. Pozorovatelům ze skupiny posuzovatelů nebyly při konkrétních kontrolních akcích oddělení 342 vytvořeny ideální podmínky pro toto prověřování. Oddělení 342 by mělo umět využívat ustanovení §16 zákona 320/2001 o finanční kontrole.

Citace zák. 320/2001:

§ 16 Přizvané osoby,

odst. (1) V zájmu odborného posouzení věci při veřejnosprávní kontrole vykonávané na místě mohou být přizvány další osoby, například znalci a tlumočníci nebo odborní experti.

Doporučení II/9:

Využívat při kontrolní činnosti ustanovení §16 zákona 320/2001 o finanční kontrole. Při udělení povolení k provozování sázkových her a loterií si adresáta povolení zavázat možností účasti na kontrole dalších osob.

Přehled realizovaných witness auditů skupinou posuzovatelů:

termín	Navštívený objekt	Prováděné činnosti	Kontrolor z odd. 342	pozorovatel
1. (16.5.08)	Městský úřad Olomouc	kontrola povolovacího procesu VHP	Zuzana Žilková, Ing. Eva Kasíková	Ing. Zdeněk Vaněk
2. (20.5.08)	SLOT Group a.s., se sídlem Karlovy Vary	následná kontrola plnění opatření přijatých protokolem z kontroly ze dne 24. července 2007, čj.: 34/41575/2007	Ing. Elemir Erdélyi	Ing. Petr Kocourek
3. (25.6.08)	JOKER CASINO MIKULOV	kontrola provozu kasina	Ing. Vladimír Bureš, Zuzana Žilková	Ing. Petr Kocourek

1) Městský úřad Olomouc, kontrola povolovacího procesu VHP

Kontroloři: Zuzana Žilková, Ing. Eva Kasíková

Pozorovatel: Ing. Zdeněk Vaněk

Termín: 16.5.2008

Kontrolorky se při kontrolní akci řídily „Metodickou příručkou pro výkon státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi“ č.j. 34/70300/2007 z 1.9.2007 a jako podpůrnou metodickou pomůcku použily „Metodický návod pro realizaci povolovacího řízení a vyúčtování provozu výherních hracích přístrojů (VHP)“. Vzhledem k tomu, že ve vytištěné kopii jsou odkazy na přílohy v dalších částech souboru, je zřejmé že se jedná pouze o výpis pouze části celého souboru a proto tento výpis neobsahuje datum vydání, verzi či jinou identifikaci. Tento metodický návod srozumitelně popisuje pravidla povolování a kontrol VHP.

Této kontrole předcházely 2 dílčí kontroly přímo v provozovnách, které realizovali pracovníci místního územního finančního úřadu pánové Jan Kosub a Ing. Vladimír Bluma. Záznamy z jejich kontroly neobsahovaly výčet či alespoň počet kontrolovaných VHP, což je v rozporu s výše uvedenou metodikou. Protože pracovníci ÚFO kontrolu prováděli pouze na provozovně a pracovníce MF odboru 34 kontrolu pouze na magistrátu, tak absence tohoto údaje v podstatě znemožnila zkontrolovat, že na provozovně provozují právě a jenom pro kontrolovanou provozovnu povolené přístroje.

Doporučení II/10:

Zpřesnit obsah záznamu ÚFO z kontroly na místě například formou tzv. Checklistu.

Při zahájení vlastní kontroly na magistrátu vedoucí ekonomického odboru magistrátu vnesla dotaz, z jakého právního titulu odvozují pracovníci MF právo vykonávat tuto kontrolu, když jejich nadřízeným je Krajský úřad. Současný zákon v paragrafech 45 až 49 platného zákona o loteriích upravuje působnost v oblasti povolování a kontrol povolovacího řízení loterií a podobných her tak, že tyto kompetence definuje pro povolovací řízení, ale méně průhledně pro kontroly povolovacích řízení (§45 odkazem na Správní řád, §48 a definuje působnost

jako přenesené a § 178 Správního řádu definuje působnost kontrolní činnosti u přenesených působností).

Tuto námitku pracovnice MF bezkonfliktně vyřešily odkazem na předběžně udělený souhlas s provedením této kontroly.

Doporučení II/11:

Zpřesnit jednoznačným výkladem působnosti v oblasti kontrolní činnosti k provádění zákona o loteriích a podobných hrách a tento výklad publikovat.

Vlastní kontrolu na místě provedly pracovnice MF podle plánovaného obsahu a rozsahu kontroly včetně závěrečného projednání výsledků kontroly. Z pozorování jejich činnosti vyplynulo, že pracovnice dodržují obecné principy pro kvalitní výkon profesionální kontroly (příprava a plánování, vlastní zjišťování, záznamy, projednání závěrů, projednání případných opatření k odstranění nedostatků a ke zlepšování). Z pozorování jejich činnosti nevyplýval žádný negativní poznatek nebo doporučení ke zlepšení jejich práce.

2) SLOT Group a.s., se sídlem Karlovy Vary, Jáchymovská čp. 142, IČ: 62741560
Následná kontrola plnění opatření přijatých protokolem z kontroly ze dne 24. července 2007, čj.: 34/41575/2007
Kontrolor: Ing. Elemir Erdélyi
Pozorovatel: Ing. Petr Kocourek
Termín: 20.5.2008

Vlastní kontrola ze strany zástupce ministerstva financí byla zahájena v 10:00 představením pozorovatele ČIA, po které následoval výklad účelu a náplně konaného státního dozoru, včetně vysvětlení důvodů a účelu přítomnosti pozorovatele ČIA. Kontrolor MF předložil subjektu Pověření MF k vykonání státního dozoru, které zmocňuje pana Ing. Elemira Erdélyiho k vykonání státního dozoru. Pozorovatel ČIA byl vyzván k předložení obdobného pověření. Vzhledem k tomu, že pozorovatel ČIA nepředložil pověření MF subjektu, byl požádán, aby opustil prostory společnosti SLOT Group a.s. z důvodů nesplnění požadavků zákona č. 552/1991 Sb. O státní kontrole. Po dohodě s ředitelem odboru 34 MF bylo navrženo řešení, které předpokládá přítomnost pozorovatele ČIA na úvodním jednání a při závěrečné prezentaci výsledků státního dozoru. Takto navržené řešení bylo subjektem akceptováno. Na žádost pozorovatele ČIA byla předložena metodika používaná při povolovacím procesu a výkonu státního dozoru nad provozovateli sázkových her a loteriemi.

Použitá metodika:

1. Zákon č. 202/1990 Sb.
2. Vyhláška 223 z 28/7/93 MF
3. Vyhláška 285 z 26/11/98 MF
4. Zákon č. 61/1996 Sb.
5. Zákon č. 552/1991 Sb.
6. Metodická příručka pro výkon státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi ze dne 1.9.2007

Účastnit se kontroly nebylo pozorovateli ČIA ze strany subjektu umožněno. Nesouhlas s přítomností pozorovatele ČIA vyjádřil i kontrolor MF s odůvodněním porušování zákona O státní kontrole a to konkrétně ustanovení, které umožňuje v tomto případě vykonat státní dozor pouze zaměstnanci MF.

Doporučení II/12:

Vzhledem ke skutečnosti, že pozorovatel ČIA nevykonává státní dozor, nepodílí se na povolovacím procesu, je vázán mlčenlivostí a jeho úloha spočívá jen v posouzení pracovníků MF a systému, jakým je dozor vykonáván, je vhodné doplnit pověření MF o osobu pozorovatele ČIA s vysvětlením jeho práv a povinností v rámci kontroly.

Závěr kontroly, resp. prezentace jejích výsledků, byla stanovena na 13:00 a pozorovatel ČIA byl na toto závěrečné hodnocení přizván. Při tomto závěrečném hodnocení konstatoval kontrolor MF odstranění nedostatků z prvotního dozoru na základě přezkoumání subjektem předložených materiálů. Závěrečnou zprávou z této kontroly je protokol o kontrole. Subjekt byl seznámen s možností odvolat se proti výsledkům kontroly, a to po projednání Protokolu z kontroly, a dále obdržel informaci o systému dozorování ze strany příslušného Finančního úřadu. Protokol z kontroly nebyl pozorovateli ČIA předložen k nahlédnutí.

3) JOKER CASINO MIKULOV, a.s., 28. října 280E, 692 01 Mikulov, kontrola provozu kasina

Č. j.: 34/54 674/2008

termín: od 24. června do 27. června 2008

Kontrolor: Ing. Vladimír Bureš – MF

Zuzana Žilková – MF

Lucie Kopečková - JOKER CASINO MIKULOV, a.s.

Leopold Warscha - JOKER CASINO MIKULOV, a.s. (od 13:00)

Pozorovatel: Ing. Petr Kocourek

Termín: 25. června 2008

(společnost provozuje od roku 1998 klasické „živé“ hry ovládané krupiérem – americké rulety, karetní hry a elektromechanické rulety)

Kontrola byla prováděna na základě Pověření MF ze dne 16. června 2008, které pověřuje pana Ing. Vladimíra Bureše (vedoucí týmu) a Zuzanu Žilkovou k výkonu státního dozoru. Předmětem kontroly ve společnosti JOKER CASINO MIKULOV, a.s. bylo dodržování podmínek stanovených předpisy:

- zákon č. 202/1990 SB., o loteriích a jiných podobných hrách, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláška č. 223/1993., Sb., o hracích přístrojích,
- vyhláška č. 285/1998 Sb., o podmínkách monitorování a uchovávání záznamů v kasinu,
- zákon č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů,
- zákon č. 61/1996 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti, ve znění pozdějších předpisů,

za období 2003 – 2007 a posouzení současného stavu.

Byl předložen referátník obsahující Pověření k výkonu státní kontroly a Rámcový program kontrolní činnosti ze dne 16. června 2008, schválený dne 17. června 2008. Jeden výtisk byl odeslán 18.6. 2008 subjektu a druhý výtisk obdržel referent MF.

Předložené pověření obsahuje formální chybu v adrese společnosti (špatné číslo popisné).

24. června 2008 – ve večerních hodinách proběhla kontrola praktického plnění legislativní požadavků při provozu kasina. Při kontrole byl zjištěn nesoulad mezi počtem herních stolů v povolení k provozování a skutečným stavem (bude ještě předmětem dalšího zkoumání). Tato kontrola bude pokračovat 25. června 2008 ve večerních hodinách (za provozu kasina). 25. června 2008 bylo kontrolováno plnění zákona č. 513/1991 Sb., zákona č. 563/1991 Sb. a zákona č. 262/2006 Sb.. Byla provedena kontrola dokumentů dle výše zmíněného rámcového programu. Kontroloři MF se dobře orientovali v problematice specifikované zmiňovanými legislativními předpisy. Při této kontrole nenalezli zástupci MF žádný závažný nedostatek. Kontroloři MF nemají k dispozici informaci o kontrolách ze strany FÚ, jejich počtu a závěrech.

Doporučení II/13:

Vést záznamy o jednotlivých kontrolách ze strany FÚ alespoň o počtu a termínech konání, aby bylo zřejmé, že informace předložené subjektem jsou úplné.

Dále byla provedena kontrola praktického plnění vyhlášky č. 285/1998 Sb., o podmínkách monitorování a uchovávání záznamů v kasinu. Kontroloři MF odhalili nedostatky v pořizování záznamu – nelze přehrát záznam bez přerušení nahrávání dokud není záznamové médium nahrazeno novým, při výměně záznamového media dojde k přerušení záznamu. Přítomnost posuzovatele ČIA byla do 15:00. Kontroloři MF dále navštívili prostory pokladny kasina, při které na žádost subjektu nebyl pozorovatel ČIA přítomen. Kontrola bude pokračovat 26. a 27. června 2008 kontrolou plnění požadavku zákona č. 563/1991 Sb. a kontrolou praktického plnění legislativní požadavků při provozu kasina. Závěrem posuzování bude posuzovanému subjektu sdělen předběžný výsledek z kontroly a možnosti týkající se vyjádření k protokolu z kontroly po projednání v rámci ministerstva.

pozn.:

vyhláška 285/1998 Sb., o podmínkách monitorování a uchovávání záznamů v kasinu, nerespektuje současné technologie v pořizování záznamů. Vyhláška stanovuje kritéria pro archivaci, označování a manipulaci se záznamovými médii, pro digitální záznamy takto kritéria nestanovuje (zabezpečení proti manipulaci, zálohování a jejich identifikaci).

Závěry z witnessauditů:

Pokud budou přijata dále uvedená převážně technická doporučení inspirovaná loni zavedeným britským modelem povolovacích a kontrolních procesů, tak Ministerstvu financí odpadnou činnosti spojené s vyhlášováním akceptovatelných posuzovatelů a činnosti spojené s vyhlášováním technických standardů se zúží na spolupráci při vyhlášování inspekčního softwarového standardu. Naopak přibudou činnosti spojené s monitorováním zakrytých sázkových her a s kontrolou přeshraničního toku sázkových služeb. To znamená dost podstatné změny, které si vyžádají pro jejich kvalitní řešení standardní projektové řízení. V tomto kontextu není vydáno žádné doporučení, protože pro projektová řešení má státní správa zavedené postupy odpovídající současné legislativě.

I) vliv technického rozvoje na zařízení využívané pro sázení

Platná verze zákona rozlišuje 11 typů sázkových a loteriálních her. V další části zprávy se analýza a z ní vyplývající doporučení zaměřují pouze na oblast sázkových her provozovaných pomocí elektronických nebo elektromechanických technických zařízení a to jmenovitě na oblast výherních hracích přístrojů (dále VHP) definovaných v § 2 písm. e) a na sázkové hry, kde k přenosu a ke zpracování sázek provozovatel využívá telekomunikační a počítačové sítě. Konkrétně se jedná o případy:

- a) Isolované autonomní výherní hrací přístroje.

Příklad: VHP v herně

Doporučení II/14:

Zpřesnit definici výherních hracích přístrojů podle současného §2 písm. e) zákona o loteriích na lokální autonomní přístroje nenapojené na počítačovou nebo telekomunikační síť. Žadatel o povolení provozovat hru využívající lokální výherní hrací přístroje přikládá k žádosti o povolení stejné dokumenty jako dosud a proces jejich schvalování není nutné měnit. Lze ho pouze zjednodušit tím, že inspekční certifikát nebude muset být v podstatě formálně doplňován dalším certifikátem pro MF ČR.

- b) Výherní hrací přístroje napojené na centrální řídicí systém (tzv. vzdálené videoterminály).

Příklad: Videoterminál Sazky v herně

- c) Sázkové nekurové hry, kde sázející zadává sázku po internetu nebo telekomunikační síti formou telefonátu nebo SMS.

Příklad: Televizní hry

- d) Sázkové kurové hry, kde sázející zadává sázku po internetu nebo telekomunikační síti formou telefonátu nebo SMS.

Příklad: BWIN

Výše uvedené typy her kromě lokálních autonomních hracích přístrojů obsahují síťové prvky, které výrazně ovlivňuje technický rozvoj v oblasti ICT. Z hlediska státní politiky je třeba jednoznačně definovat:

1. Přípustné variace herních plánů tak, aby nedošlo k výrazným negativním vlivům na obyvatelstvo a současně občané ani provozovatelé her neměli pocit že jsou omezováni ve svých právech více než je obvyklé v ostatních zemích EU. Určitá cílová harmonizace s pravidly v ostatních zemích je nezbytná již s ohledem na to, že provozovatelé těchto her s odvoláním na přenositelnost služeb na vnitřním trhu EU poskytují sázkové služby i v jiných zemích než v zemích které jim vydali povolení k provozu. Fakt, že může být otázkou výkladu, na kterém teritoriu je služba poskytována způsobuje, že provozovatel odvádí daně v jiné zemi, než kde sázející vkládají sázky (viz čl. 56 Směrnice 2006/112/ES v platném znění).

Harmonizaci herních plánů se podrobně zabývá diskuse vedená na webových stránkách MF ČR (viz například citovaný materiál „Study of Gambling Services in the Internal Market of the European Union – Final report of June 14, 2006) a proto se

touto problematikou v tato zpráva dále nezabývá.

Doporučení II/15:

Zpřesnit definici kurzových sázek podle současného §2 písm. h) o připuštění možnosti vkládat sázky pomocí internetu nebo telekomunikačních prostředků. Přepracovat současnou definici podle §2 písm. j) zákona o loteriích tak, aby pokryla jak vzdálené terminály videoher, tak hry využívající sázky pomocí placených zpráv na události zobrazované sdělovacími prostředky nebo internetem. Ve všech případech sázkových her využívající síťově řízené technické prostředky jednoznačně stanovit, že služba je poskytována ze sítí umístěných na území České republiky a případné řízení služby ze zahraničních centrál má pouze evidenční a účtovací charakter a nemá vliv na místo poskytování služby. Implementaci této zásady do české legislativy je vzhledem k proběhlým soudním řízením před Evropským soudem a rozličným výkladům pravděpodobně nutné projednat v rámci EU. Protože otázka přeshraničního poskytování sázkových her a jejich zdanění je problémem v mnoha zemích EU, tak by přijetí tohoto stanoviska mohlo být jedním z bodů agendy „Evropa bez bariér“ v rámci českého předsednictví EU.

Doporučení II/16:

Pro zajištění kontroly nad přeshraničním sázkovým provozem vložit do zákona ustanovení, že na základě žádosti musí telekomunikační a internetoví peeringoví operátoři monitorovat a předávat záznamy o provozu jmenovitě stanovených provozovatelů nabízející a poskytující úplatné herní a sázkové služby na území ČR. Přitom technické detaily monitoru projednat se správními radami těchto operátorů, případně cestou kompetenčně příslušného Ministerstva vnitra.

2. Vlastní technické řešení zpracovává finanční a osobní data sázejících a je tedy nutné zajistit informační bezpečnost zpracovávaných dat. Požadavky na informační bezpečnost stanovuje mezinárodní standard ISO/IEC 27001. Tento standard připouští různé variace řešení a proto je v některých zemích EU (například Malta, Velká Británie) zpřesněn jednoznačným výkladem jeho vybraných ustanovení.

Příklad zpřesněného výkladu kritérií pro informační bezpečnost v oblasti technických zařízení pro sázkové hry je uveden v příloze 1 této zprávy.

V České republice existuje konsolidovaný systém posuzování shody technického zařízení s normou ISO/IEC 27001, kde řídicí roli národního akreditačního orgánu konkrétních posuzovatelů shody s tímto standardem vykonává Český institut pro akreditaci. Beze změny existujících pravidel postačuje zajistit, že orgány akreditované pro oblast posuzování informační bezpečnosti technických zařízení využívaných pro sázkové hry budou postupovat podle zpřesněného výkladu této normy a v certifikačních a dozorových protokolech jmenovitě vyhodnotí plnění těchto zpřesněných kritérií. Z legislativního hlediska není třeba relevantní kritéria normy ISO/IEC 27001 vydávat vyhláškou, protože výklady normy jsou v kompetenci ČIA. Výsledný certifikační nebo dozorový protokol následně vyhodnotí státní dozorový orgán. Následná kontrola protokolů jak ze strany ČIA, tak ze strany státního dozorového orgánu nad sázkovými hrami zajistí, že posouzení informační bezpečnosti bylo provedeno kvalitně a neomezilo se na zaškrťávání nebo nekonkrétní konstatování o splnění specifikovaných kritérií. Zejména pro státní orgán je výhodné, že

certifikační/dozorový orgán má kontrolovanou odbornou způsobilost a proto pracovníci státního orgánu pro dozor nad sázkovými hrami pouze vyhodnocují existenci/neexistenci důkazů o splnění vybraných kritérií v protokolu o informační bezpečnosti a k tomu nemusí být odborníci v oblasti informační bezpečnosti.

Doporučení II/17:

Ve spolupráci s Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. vydat Vyhláškou MF ČR technická kritéria pro inspekční posuzování kvality a shody softwarového řešení. K tomu jako orientační podklad využít analogický britský standard, jehož přehled je uveden v příloze 2 této zprávy.

Vybraná technická kritéria jsou celosvětově předmětem odborné diskuse, protože tak jak jsou vybrána nemusí nutně postihovat všechny provozovatele sázkových zařízení a to zejména vzhledem k vývoji do budoucna. Je faktem, že výběr těchto kritérií předcházela celoevropská diskuse a že Velká Británie obvykle jako první zavádí nové standardy v počítačové oblasti, kterém se později stávají celosvětovými. Přistoupení ČR k tomuto trendu nejen potvrdí shodu interních technických pravidel s evropským vývojem, ale výrazně usnadní i kontrolu britských sázkových společností operujících na českém trhu, protože se nebudou moci vymlouvat na jiná povolovací pravidla.

Technické zajištění informační bezpečnosti řeší požadavek na certifikovaný systém managementu bezpečnosti informací dle ISO 27001 a povolení podmíněné Prohlášením o aplikovatelnosti podobně jako přílohy k osvědčení o akreditaci. Certifikovaný ISMS by se pak stal jednou z počátečních podmínek pro vydání povolení podobně jako je tomu s akreditací u notifikovaných osob. Předložení certifikace shody software s požadavky na zajištění nezbytných evidencí a souladu s herním plánem tvoří další počáteční podmínku pro vydání povolení.

Každá z těchto certifikací prochází každoročním dozorem. Zajištění protokolů z těchto dozorů bude povinností provozovatele. Uplatnění těchto požadavků na žadatele o povolení a provozovatele následně zjednoduší kontrolní činnost ministerstva, protože subjekty předkládané certifikační a průběžné dozorové protokoly budou garantovat kvalitu a bezpečnost provozovaných sázkových systémů a kontrolní činnost ministerstva se v technické oblasti omezí na kontrolu existence protokolů a jejich výsledné výroky.

Doporučení II/18:

Žadatel o povolení provozovat hru využívající síťově řízené technické prostředky nebo hry využívající telekomunikační prostředky předkládá, jako povinnou přílohu žádosti o povolení, zprávu o kontrole shody managementu žadatele s normou ISO/IEC 27001 a inspekční zprávu o shodě softwarového řešení s vyhlášeným standardem pro herní software. Každou tuto zprávu včetně každoročních dozorů si zajišťuje žadatel sám u certifikačních/inspekčních orgánů akreditovaných pro tuto oblast Českým institutem pro akreditaci.

3. V oblasti sázkových her existuje často nejasnost ve výkladu, kdo je sázející a o jaký typ hry se jedná, respektive zda a jaké povolení musí provozovatel hry získat. Je třeba rozlišit, kdy účastník hry se zapojí do hry bez naděje na finanční výhru (v tomto případě je nepodstatné, zdali se zapojí bezplatně nebo za úplaty) což je nazýváno play-for-fun či se zapojí do hry s cílem získat finanční výhru (play-for-money). Toto rozlišení je v praxi velmi podstatné, protože provozování her pro radost nepodléhá povolovacímu a dozorovému řízení a účastník této hry není sázející, na kterého se

vztahuje například ochrana mladistvých před škodlivými hry sázek. Z výše uvedeného je zřejmé, že sázející je pouze účastník hry typu play-for-money, kterému může být vyplacena výhra. Společným jmenovatelem je tedy vyplacení výhry. Jinak řečeno, státní regulace zahrnuje pouze hry, ve kterých se vyplácejí výhry a sázející, kterým může být výhra vyplacena, přičemž rozhodující je okamžik vyplacení výhry. Identifikace a věk sázejícího se například ve Velké Británii kontroluje pouze a vždy při vyplacení výhry a každý sázející je na to povinně výrazně upozorněn před vložení sázky.

Doporučení II/19:

U sázkových her zajistit kontrolu shody identity sázejících s údaji uvedenými při vkládání sázek ve fázi výplaty výher.

V praxi se setkáme s případy, kdy zejména zahraniční osoby (někdy prostřednictvím tzv. bílých koní) nabízejí hry za úplatu, ve kterých slibují výhry a zastřeným způsobem pak upozorňují, že slib výher má pouze stimulační charakter a ve skutečnosti nejsou žádné výhry vypláceny. Protože se fakticky jedná o hru pro radost (play-for-fun), tak z toho odvozují, že pro tyto hry nepotřebují žádné povolení. Tento problém začíná mít celoevropský charakter, protože zejména mládež může učinit závislou a připravit ji o značné prostředky.

Doporučení II/20:

U státního dozorového orgánu zřídit činnost, která bude periodicky monitorovat internet z hlediska nabídky sázkových her na území ČR. Současně požádat Radu pro rozhlasové a televizní vysílání jako správní úřad, který vykonává státní správu v oblasti rozhlasového a televizního vysílání, aby analogicky monitorovala tyto skryté hry v rozhlasovém a televizním vysílání.

Na závěr posuzování předal vedoucí posuzovatel představiteli subjektu formulář „**Hodnocení činnosti ČIA**“ spolu s přiměřeným vysvětlením a žádostí o jeho vyplnění a předání zpět na ČIA.

Cena za prověřování bez DPH:

354.200,- Kč

Jméno, příjmení a funkce odpovědného zástupce subjektu:

Ing. Tomáš Zídek, náměstek ministra financí

Výhrady subjektu vůči Zprávě z prověrky funkčnosti provozovaného systému managementu:

Souhlas


V Praze dne 8.8.2008

Podpis:

V Praze

Datum: 6.8.2008

Podpis vedoucího skupiny posuzovatelů:

Ing. Milan Badal



Počet připojených zpráv: 0 x

- Pozn. 1 Důkazy z posuzování jsou založeny na vzorcích dostupných informací. Z toho důvodu existuje při posuzování prvek nejistoty a osoby jednající podle závěrů z posuzování by si měly být této nejistoty vědomy.
- Pozn. 2 Veškeré informace získané skupinou posuzovatelů jsou považovány za důvěrné; všichni členové skupiny posuzovatelů se k dodržování důvěrnosti informací zavázali před zahájením posuzování na místě a jsou si vědomi, že jejich důvěrnost musí po stanovenou dobu striktně zachovat.

Přílohová část

Příloha č.1

Specifikace informačně-bezpečnostních relevantních kritérií pro provozovatele sázkových her využívající síťové a telekomunikační propojení.

Příloha č.2

Technický standard pro herní software

Příloha č.3

Přijatá resp. realizovaná nápravná opatření navržená skupinou posuzovatelů na základě realizované prověrky dokumentace systému managementu jakosti v termínu 2.10. – 19.10.2007 (stanovisko MF k jednotlivým doporučením)

Příloha č.4

Souhrn doporučení z prověrky funkčnosti provozovaného systému managementu

Specifikace informačně-bezpečnostních relevantních kritérií pro provozovatele sázkových her využívající síťové a telekomunikační propojení.

Standard vychází z mezinárodní normy ISO/IEC 27001:2005 a definuje kritéria, která musí být při počáteční certifikaci i dozorových auditech výslovně prověřena a výsledek prověření uveden v protokolu.

Výběr relevantních kritérií je ve shodě s materiálem „Remote Gambling and Software Technical Standards: Annex C - Security Requirements“ který vydala v červenci 2007 britská Gambling Commission jako závazný podklad pro povolovací řízení. (Licence Conditions and Codes of Practice, June 2007)

A.5.1.1	Dokument bezpečnostní politiky informací	Dokument bezpečnostní politiky informací musí být schválen vedením organizace, publikován a dán na vědomí všem zaměstnancům a relevantním externím stranám
A.5.1.2	Přezkoumání bezpečnostní politiky informací	Pro zajištění její neustale použitelnosti, přiměřenosti a účinnosti musí být bezpečnostní politika informací přezkoumávána v plánovaných intervalech a vždy když nastane významná změna.
A.6.1.8	Nezávislá přezkoumání bezpečnosti informací	Přístup organizace k řízení a implementaci bezpečnosti informací (tj. cíle opatření, jednotlivá opatření, politiky, směrnice a postupy) musí být v plánovaných intervalech (anebo v případě jakékoliv významné změny ve vztahu k implementaci bezpečnosti) nezávisle přezkoumávány.
A.8.2.2	Informovanost, vzdělávání a školení v oblasti bezpečnosti informací	Všichni zaměstnanci organizace, a je to důležité, pracovníci, smluvních a třetích stran musí, s ohledem na svou pracovní naplň absolvovat odpovídající a pravidelně se opakující školení v oblasti bezpečnosti informací, bezpečnostní politiky a směrnic organizace.
A.8.3.3	Odebrání přístupových práv	Při ukončení pracovního vztahu, smluvního vztahu nebo dohody musí zaměstnanci, pracovníci smluvních a třetích stran odevzdat veškeré jim svěřené prostředky, které jsou majetkem organizace.
A.9.2.1	Umístění zařízení a jeho ochrana	Zařízení musí být umístěna a chráněna tak, aby se snížila rizika hrozeb a nebezpečí daná prostředím a aby se omezily příležitosti pro neoprávněný přístup.
A.9.2.6	Bezpečná likvidace nebo opakované použití zařízení	Všechna zařízení obsahující paměťová media musí být kontrolována tak, aby bylo možné zajistit, že před jejich likvidací nebo opakovaným použitím budou citlivá data a licencované programové vybavení odstraněna nebo bezpečně přepsána.
A. 10.1.4	Oddělení vývoje, testování a provozu	Pro snížení rizika neoprávněného přístupu k provoznímu systému a nebo jeho změn musí být zajištěno oddělení prostředků vývoje, testování a provozu.
A. 10.2.1	Dodávky služeb	Musí být zajištěno, aby bezpečnostní opatření, definice a úroveň poskytovaných služeb, byly třetí stranou

		implementovány, provozovány a udržovány ve shodě s uzavřenými dohodami.
A. 10.2.2	Monitorování a přezkoumávání služeb třetích stran	Služby, zprávy a záznamy poskytované třetí stranou musí být pravidelně monitorovány a přezkoumávány, audity musí být opakovány v pravidelných intervalech.
A. 10.2.3	Řízení změn služeb poskytovaných třetími stranami	Změny v poskytování služeb, včetně udržování a zlepšování existujících bezpečnostních politik, postupů a bezpečnostních opatření musí být řízeny s ohledem na kritičnost systémů a procesů organizace, které jsou součástí opakovaného hodnocení rizik.
A. 10.4.1	Opatření na ochranu proti škodlivým programům	Na ochranu proti škodlivým programům a nepovoleným mobilním kódům musí být implementována opatření na jejich detekci, prevenci a obnovu a zvyšováno odpovídající bezpečnostní povědomí uživatelů.
A. 10.4.2	Opatření na ochranu proti mobilním kódům	Použití povolených mobilních kódů musí být nastaveno v souladu s bezpečnostní politikou, musí být zabráněno spuštění nepovolených mobilních kódů.
A. 10.5.1	Zálohování informací	Záložní kopie informací a programového vybavení organizace musí být pořizovány a testovány v pravidelných intervalech.
A. 10.6.1	Síťová opatření	Pro zajištění ochrany před možnými hrozbami, pro zaručení bezpečnosti systémů a aplikací využívajících sítí a pro zajištění bezpečnosti informací při přenosu musí být počítačové sítě vhodným způsobem spravovány a kontrolovány.
A. 10.6.2	Bezpečnost síťových služeb	Musí být identifikovány a do dohod o poskytování síťových služeb zahrnuty bezpečnostní prvky, úroveň poskytovaných služeb a požadavky na správu všech síťových služeb a to jak v případech, kdy jsou tyto služby zajišťovány interně, tak i v případech, kdy jsou zajišťovány cestou outsourcingu.
A. 10.7.1	Správa výměnných počítačových médií	Musí být vytvořeny postupy pro správu výměnných počítačových médií.
A. 10.7.2	Likvidace médií	Jestliže jsou média dále provozně neupotřebitelná musí být bezpečně a spolehlivě zlikvidována v souladu se schválenými postupy.
A.10.7.3	Postupy pro manipulaci s informacemi	Pro zabránění neautorizovanému přístupu nebo zneužití informací musí být stanoveny postupy pro manipulaci s nimi a pro jejich ukládání.
A. 10.7.4	Bezpečnost systémové	Systémová dokumentace musí být chráněna proti neoprávněnému přístupu.
A. 10.9.1	Elektronický obchod	Informace přenášené ve veřejných sítích v rámci elektronického obchodování musí být chráněny před podvodnými aktivitami, před zpochybňováním smluv, neoprávněným vyzrazením či modifikací.
A. 10.9.2	On-line transakce	Musí být zajištěna ochrana informací přenášených při on-line transakcích tak, aby byl zajištěn úplný přenos informací a zamezilo se chybnému směřování, neoprávněné změně zpráv, neoprávněnému vyzrazení,

		neoprávněné duplikaci nebo opakování zpráv.
A.10.10.1	Pořizování auditních záznamů	Auditní záznamy, obsahující chybová hlášení a jiné bezpečnostně významné události, musí být pořizovány a uchovány po stanovené období tak, aby se daly použít pro budoucí vyšetřování a pro účely monitorování řízení přístupu.
A 10.10.2	Monitorování používání prostředků	Musí být stanovena pravidla pro monitorování použití prostředků pro zpracování informací; výsledky těchto monitorování musí být pravidelně přezkoumávány.
A. 10.10.3	Ochrana vytvořených záznamů	Prostředky pro zaznamenávání informací a vytvořené záznamy musí být vhodným způsobem chráněny proti zfalšování a neoprávněnému přístupu.
A. 10.10.4	Administrátorský a operátorský deník	Aktivita správce systému a systémového operátora musí být zaznamenávány.
A. 10.10.5	Záznam selhání	Musí být zaznamenány a analyzovány chyby a přijata příslušná opatření.
A. 10.10.6	Synchronizace hodin	Hodiny všech důležitých systémů pro zpracování informací musí být v rámci organizace nebo bezpečnostní domény synchronizovány se schváleným zdrojem přesného času.
A. 11.1.1	Politika řízení přístupu	Musí být vytvořena, zdokumentována a v závislosti na aktuálních bezpečnostních požadavcích přezkoumávána politika řízení přístupu.
A. 11.2.1	Registrace uživatele	Musí existovat postup pro formální registraci uživatele včetně jejího zrušení, který zajistí autorizovaný přístup ke všem víceuživatelským informačním systémům a službám.
A. 11.2.2	Řízení privilegovaného přístupu	Přidělování a používání privilegií musí být omezeno a řízeno.
A. 11.2.3	Správa uživatelských hesel	Přidělování hesel musí být řízeno formálním procesem.
A. 11.2.4	Přezkoumání přístupových práv uživatelů	Vedení organizace musí v pravidelných intervalech provádět přezkoumání přístupových práv uživatelů.
A.11.3.1	Používání hesel	Při výběru a používání hesel musí být po uživatelích požadováno, aby dodržovali stanovené bezpečnostní postupy.
A. 11.3.2	Neobsluhovaná uživatelská zařízení	Uživatelé musí zajistit přiměřenou ochranu neobsluhovaných zařízení.
A. 11.4.1	Politika užívání síťových služeb	Uživatelé musí mít přístup pouze k těm síťovým službám, pro jejichž použití byli zvlášť oprávněni.
A. 11.4.2	Autentizace uživatele pro externí připojení	Přístup vzdálených uživatelů musí být odpovídajícím způsobem autentizován.
A. 11.4.3	Identifikace zařízení v sítích	Pro autentizaci připojení z vybraných lokalit a zařízení musí být zváženo použití automatické identifikace zařízení
A.11.4.4	Ochrana portů pro vzdálenou diagnostiku a konfiguraci	Fyzický i logický přístup k diagnostickým a konfiguračním portům musí být řízen.
A. 11.4.5	Princip oddělení v sítích	Skupiny informačních služeb, uživatelů a informačních systémů musí být v sítích odděleny.

A. 11.4.6	Řízení síťových spojení	U sdílených sítí, zejména těch, které přesahují hranice organizace, musí být omezeny možnosti připojení uživatelů. Omezení musí být v souladu s politikou řízení přístupu a s požadavky aplikací
A. 11.4.7	Řízení směrování sítě	Pro zajištění toho, aby počítačová spojení a informační toky nenarušovaly politiku řízení přístupu aplikací organizace, musí být zavedeno řízení směrování sítě.
A. 11.5.1	Bezpečné postupy přihlášení	Přístup k operačnímu systému musí být řízen postupy bezpečného přihlášení.
A. 11.5.2	Identifikace a autentizace uživatelů	Všichni uživatelé musí mít pro výhradní osobní použití jedinečný identifikátor (uživatelské ID), musí být také zvolen vhodný způsob autentizace k ověření jejich identity.
A. 11.5.3	Systém správy hesel	Systém správy hesel musí být interaktivní a musí zajišťovat použití kvalitních hesel.
A. 11.5.4	Použití systémových nástrojů	Použití systémových nástrojů, které jsou schopné překonat systémové nebo aplikační kontroly musí být omezeno a přísně kontrolováno.
A. 11.5.5	Časové omezení relace	Neaktivní relace se musí po stanovené době nečinnosti ukončit.
A. 11.5.6	Časové omezení spojení	U vysoce rizikových aplikací musí být pro zajištění dodatečné bezpečnosti použito omezení doby spojení.
A. 11.6.1	Omezení přístupu k informacím	Uživatelé aplikačních systémů, včetně pracovníků podpory, musí mít přístup k informacím a funkcím aplikačních systémů omezen v souladu se definovanou politikou řízení přístupu.
A. 11.6.2	Oddělení citlivých systémů	Citlivé aplikační systémy musí mít oddělené (izolované) počítačové prostředí.
A. 11.7.1	Mobilní výpočetní zařízení a sdělovací technika	Musí být ustavena formální pravidla a přijata bezpečnostní opatření na ochranu proti rizikům používání mobilních výpočetních a komunikačních zařízení.
A. 11.7.2	Práce na dálku	Organizace musí vytvořit a do praxe zavést zásady, operativní plány a postupy pro práci na dálku.
A. 12.2.1	Validace vstupních dat	Vstupní data aplikací musí být kontrolována z hlediska správnosti a adekvátnosti.
A. 12.2.2	Kontrola vnitřního zpracování	Pro detekci jakéhokoli poškození informací vzniklého chybami při zpracování nebo úmyslnými zásahy musí být začleněny kontroly validace dat do aplikace.
A. 12.2.3	Integrita zpráv	U jednotlivých aplikací musí být stanoveny požadavky na zajištění autentizace a integrity zpráv a podle potřeby identifikována a zavedena vhodná opatření.
A. 12.2.4	Validace výstupních dat	Pro zajištění toho, že zpracování uložených informací je bezchybné a odpovídající dané situaci, musí být provedeno ověření platnosti výstupních dat z aplikace.
A. 12.3.1	Politika pro použití kryptografických opatření	Musí být vytvořena a zavedena politika pro používání kryptografických opatření na ochranu informací.
A. 12.3.2	Správa klíčů	Na podporu používání kryptografických technik v organizaci musí existovat systém správy klíčů.

Technický standard pro herní software

Tento přehled byl převzat z materiálu „Remote Gambling and Software Technical Standards June 2007“ vydaného britskou Gambling Commission. Podrobný popis jednotlivých RTS a IPA kritérií má celkem 32 stran a proto uvádím pouze přehled regulovaných oblastí. Pro jejich testování a záznam výsledků testování je uveden závazný postup „Testing Strategy for Compliance with Remote Gambling and Software Technical Standards“.

Remote Technical Standards

- RTS 1 – Customer account information
- RTS 2 – Displaying transactions
- RTS 3 – Rules, game descriptions and the likelihood of winning
- RTS 4 – Time-critical events
- RTS 5 – Result determination
- RTS 6 – Result determination for play-for-fun games
- RTS 7 – Generation of random outcomes
- RTS 8 – Auto-play functionality
- RTS 9 – Skill and chance games with auto-play
- RTS 10 – Interrupted gambling
- RTS 11 – Limiting collusion/cheating
- RTS 12 – Financial limits
- RTS 13 – Time requirements
- RTS 14 – Responsible product design

Information Provision Annex

- IPA 1 – Customer account information
- IPA 2 – Displaying transactions – third party user-interfaces
- IPA 3 – In-running betting
- IPA 4 – Use of automated gambling software
- IPA 5 – Time-critical events
- IPA 6 – Interrupted gambling
- IPA 7 – Limiting collusion/cheating

Přijatá resp. realizovaná nápravná opatření navržená skupinou posuzovatelů na základě realizované prověrky dokumentace systému managementu jakosti v termínu 2.10. – 19.10.2007

Doporučení I/1:

Propracovat politiku dodržování požadavků na důvěrnost informací týkajících se kontrolovaných subjektů a zveřejnit ji v příručce kvality.

Toto doporučení je plněno směrnicí č. 6/2007 ministra financí Ochrana utajovaných informací v resortu Ministerstva financí. Aplikace v rámci odboru 34 je průběžně monitorována.

Doporučení I/2:

Formalizovat a dokumentovat zastupitelnost vedoucích oddělení.

Tato povinnost neplyne z Organizačního řádu MF, nicméně na základě tohoto doporučení byli v listopadu 2007 v odboru 34 určeni trvalí zástupci obou VO, vč. písemného pověření.

Doporučení I/3:

Jmenovat osobu, která má pravomoc a odpovědnost za zabezpečování kvality (manažera jakosti).

Návrh na přijetí externího poradce náměstka ministra.

Doporučení I/4:

Manažera jakosti vyškolit a vzdělávat ho v oblasti systémů kvality.

Předpokládá se přijetí externího poradce se zkušeností v dané oblasti.

Doporučení I/5:

Zpracovat dokumentaci systému kvality podle ČSN ISO/TR 10013:2002 Směrnice pro dokumentaci systému managementu jakosti.

Zajistí externí poradce v průběhu roku 2008.

Doporučení I/6:

Dokumentovat organizaci interních prověrek kvality a plánovat je na každý rok tak, aby každé kritérium normy ČSN EN ISO/IEC 17020 bylo prověřeno minimálně 1x ročně.

Systém interních prověrek kvality vč. harmonogramu bude připraven externím poradcem.

Doporučení I/7:

Vyškolit dostatečný počet interních auditorů tak, aby nikdo neprověřoval činnost, kterou vykonává.

Kontrolní činnost státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi je charakterizována jako externí. Odborná školení zaměstnanců státního dozoru (mj. z FŘ a FÚ) jsou organizována pravidelně 1x za pololetí. Pravidelně se konají porady vedení odboru 34 s vedením finančních ředitelství, v jejichž rámci jsou rovněž řešeny aktuální metodické otázky.

Doporučení I/8:

Vedením subjektu přezkoumávat minimálně jednou ročně vhodnost a efektivitu svého systému kvality (přezkoumání vedením).

Již nyní jsou řediteli odboru 34 předávány dvakrát ročně informace s vyhodnocením plnění plánu činnosti oddělení. Doporučení bude součástí systému kvality, který připraví externí poradce.

Doporučení I/9:

Provést analýzu optimální četnosti realizovaných kontrolních akcí.

Analýza optimální četnosti realizovaných kontrolních akcí byla provedena a zpracována do písemného materiálu ze dne 5.11.2007 „Koncepce kontrolní činnosti oddělení 342 – Kontrolní a analytické pro rok 2008“.

Doporučení I/10:

Rozšířit systém vstupního vzdělávání o období činnosti pracovníky „v zácviku“ pod dohledem zkušeného pracovníka.

Vstupní vzdělávání se řídí Směrnicí č. 9/2006 Ministra financí. Pokud by mělo dojít k rozšíření systému vstupního vzdělávání, pak tuto záležitost musí v duchu doporučení doplnit Personální odbor. Zácvik nového zaměstnance pod dohledem zkušeného pracovníka je běžnou praxí.

Doporučení I/11:

Stanovit lhůtu do kdy musí pracovníci aktualizovat jim přidělenou dokumentaci.

Pokud lze dokumentaci chápat jako systém vnitřních předpisů a informací upravujících organizaci a řízení činností MF, pak tato dokumentace přístupná na Intranetu je průběžně aktualizována v přesně stanovených termínech nebo dle aktuální potřeby. Implikace pro odbor 34 jsou monitorovány, nové požadavky/změny se promítnou do metodiky činnosti odboru.

Doporučení I/12:

Zpracovat postup řízení změn resp. návrhů nových metod, postupů a služeb podle požadavků ČSN EN ISO/IEC 17020.

Řízení nově navrhovaných změn v metodách práce a pracovních postupech podléhá ustálenému procesu, tzn. od předložení navrhované změny přes připomínkové řízení až po schvalovací proces završený rozhodnutím příslušného vedoucího pracovníka. Nejblíže tuto problematiku řeší směrnice č. 6/2005 MF.

Řízení změn v odboru 34 bude zahrnuto v dokumentaci řízení systému kvality (k přípravě externím poradcem, viz doporučení 5).

Souhrn doporučení z prověrky funkčnosti provozovaného systému managementu

Doporučení II/1 :

Uvádět organizační zastupitelnost rovněž v charakteristikách funkčních míst.

Doporučení II/2 :

Zabezpečit v rámci oddělení 341 plnou zastupitelnost ve všech odborných oblastech a vhodně dokumentovat v příslušných popisech pracovní náplně.

Doporučení II/3 :

Dokumentovat postup a rozsah zácviku pracovníka pod dohledem zkušeného pracovníka vč. způsobu ověřování znalostí.

Doporučení II/4 :

Provést analýzu potřebného rozsahu vzdělávání každého pracovníka pro zabezpečení jeho stálé odborné způsobilosti a zlepšování kvality práce a zabezpečit pro jeho realizaci dostatečný časový prostor.

Doporučení II/5 :

Přehodnotit provozovaný systém povolovacího procesu s tím, že by povolení byla novým žadatelům vydávána jen na krátkou dobu (např. jeden rok) a teprve na základě výsledků následné kontroly zaměřené na prověření jejich činnosti vydávat povolení dlouhodobého charakteru.

Doporučení II/ 6 :

V případě akceptování doporučení II/6 stanovit kritéria pro stanovení lhůty platnosti povolení.

Doporučení II/7 :

Zajistit provázání činností obou oddělení např. účastí pracovníků Povolovacího a metodického oddělení na kontrolních akcích oddělení 342.

Doporučení II/8:

Vytvořit podmínky pro zajištění účasti pouze metodiků státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi finančních ředitelství na poradách metodiků státního dozoru nad sázkovými hrami a loteriemi.

Doporučení II/9:

Využívat při kontrolní činnosti ustanovení §16 zákona 320/2001 o finanční kontrole. Při udělení povolení k provozování sázkových her a loterií si adresáta povolení zavázat možností účasti na kontrole dalších osob.

Doporučení II/10:

Zpřesnit obsah záznamu UFO z kontroly na místě například formou tzv. Checklistu.

Doporučení II/11:

Zpřesnit jednoznačným výkladem působnosti v oblasti kontrolní činnosti k provádění zákona o loteriích a podobných hrách a tento výklad publikovat.

Doporučení II/12:

Vzhledem ke skutečnosti, že pozorovatel ČIA nevykonává státní dozor, nepodílí se na povolovacím procesu, je vázán mlčenlivostí a jeho úloha spočívá jen v posouzení pracovníků MF a systému, jakým je dozor vykonáván, je vhodné doplnit pověření MF o osobu pozorovatele ČIA s vysvětlením jeho práv a povinností v rámci kontroly.

Doporučení II/13:

Vést záznamy o jednotlivých kontrolách ze strany FÚ alespoň o počtu a termínech konání, aby bylo zřejmé, že informace předložené subjektem jsou úplné.

Doporučení II/14:

Zpřesnit definici výherních hracích přístrojů podle současného §2 písm. e) zákona o loteriích na lokální autonomní přístroje nenapojené na počítačovou nebo telekomunikační síť. Žadatel o povolení provozovat hru využívající lokální výherní hrací přístroje přikládá k žádosti o povolení stejné dokumenty jako dosud a proces jejich schvalování není nutné měnit. Lze ho pouze zjednodušit tím, že inspekční certifikát nebude muset být v podstatě formálně doplňován dalším certifikátem pro MF ČR.

Doporučení II/15:

Zpřesnit definici kurzových sázek podle současného §2 písm. h) o připuštění možnosti vkládat sázky pomocí internetu nebo telekomunikačních prostředků. Přepracovat současnou definici podle §2 písm. j) zákona o loteriích tak, aby pokryla jak vzdálené terminály videoher, tak hry využívající sázky pomocí placených zpráv na události zobrazované sdělovacími prostředky nebo internetem. Ve všech případech sázkových her využívající síťově řízené technické prostředky jednoznačně stanovit, že služba je poskytována ze sítí umístěných na území České republiky a případné řízení služby ze zahraničních centrál má pouze evidenční a zúčtovací charakter a nemá vliv na místo poskytování služby. Implementaci této zásady do české legislativy je vzhledem k proběhlým soudním řízením před Evropským soudem a rozličným výkladům pravděpodobně nutné projednat v rámci EU. Protože otázka přeshraničního poskytování sázkových her a jejich zdanění je problémem v mnoha zemích EU, tak by přijetí tohoto stanoviska mohlo být jedním z bodů agendy „Evropa bez bariér“ v rámci českého předsednictví EU.

Doporučení II/16:

Pro zajištění kontroly nad přeshraničním sázkovým provozem vložit do zákona ustanovení, že na základě žádosti musí telekomunikační a internetoví peeringoví operátoři monitorovat a předávat záznamy o provozu jmenovitě stanovených provozovatelů nabízející a poskytující úplatné herní a sázkové služby na území ČR. Přitom technické detaily monitoru projednat se správními radami těchto operátorů, případně cestou kompetenčně příslušného Ministerstva vnitra.

Doporučení II/17:

Ve spolupráci s Českým institutem pro akreditaci, o.p.s. vydat Vyhláškou MF ČR technická kritéria pro inspekční posuzování kvality a shody softwarového řešení. K tomu jako orientační podklad využít analogický britský standard, jehož přehled je uveden v příloze 2 této zprávy.

Doporučení II/18:

Žadatel o povolení provozovat hru využívající síťově řízené technické prostředky nebo hry využívající telekomunikační prostředky předkládá, jako povinnou přílohu žádosti o povolení, zprávu o kontrole shody managementu žadatele s normou ISO/IEC 27001 a inspekční zprávu o shodě softwarového řešení s vyhlášeným standardem pro herní software. Každou tuto zprávu včetně každoročních dozorů si zajišťuje žadatel sám u certifikačních/inspekčních orgánů akreditovaných pro tuto oblast Českým institutem pro akreditaci.

Doporučení II/19:

U sázkových her zajistit kontrolu shody identity sázejících s údaji uvedenými při vkládání sázek ve fázi výplaty výher.

Doporučení II/20: :

U státního dozorového orgánu zřídit činnost, která bude periodicky monitorovat internet z hlediska nabídky sázkových her na území ČR. Současně požádat Radu pro rozhlasové a televizní vysílání jako správní úřad, který vykonává státní správu v oblasti rozhlasového a televizního vysílání, aby analogicky monitorovala tyto skryté hry v rozhlasovém a televizním vysílání.