



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



OPERAČNÍ PROGRAM
LIDSKÉ ZDROJE
A ZAMĚSTNANOST

PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST

www.esfcr.cz

Identifikace možných úspor a efektivit v oblasti provozních a mandatorních výdajů

Ministerstvo spravedlnosti

Manažerské shrnutí projektu

„Vyhodnocení efektivity vynakládání rozpočtových zdrojů v resortu Ministerstva spravedlnosti, justice, vězeňství a optimalizace mandatorních výdajů“, reg. č. CZ.1.04/4.1.00/B6.00008

A) Jednostránkové shrnutí

Klíčové aktivity a závěry:

- Hlubková analýza vybraných položek provozních výdajů resortu (justice i vězeňství) za roky 2010 až 2014 na základě účetních deníků;
- Vytvoření optimalizačních modelů (J,V) a nasazení “Business Intelligence” nástroje, sloužícímu k detailní analýze dat na úrovni MSp a GŘ VS;
- Nastavení základních principů kontroingu (proces, nástroj, školení);
- Identifikace 16 konkrétních oblastí úspor v horizontech 0-12 a 12-24 měsíců.
- Identifikace 5 strategických témat s potenciálem dlouhodobých úspor.
- Pro udržení motivace zaměstnanců k úsporám je primárním cílem reinvestovat uspořené peníze v rámci resortu s cílem dosažení dalších úspor.

B) Shrnutí potenciálních úspor

1. Úspory realizovatelné v horizontu do 12 měsíců

- Revize plateb za TV
- Odečty a fakturace energií
- Školení zaměstnanců
- Vklady a výběry hotovosti
- Proplácení bankovním převodem

2. Úspory realizovatelné v horizontu nad 12 měsíců

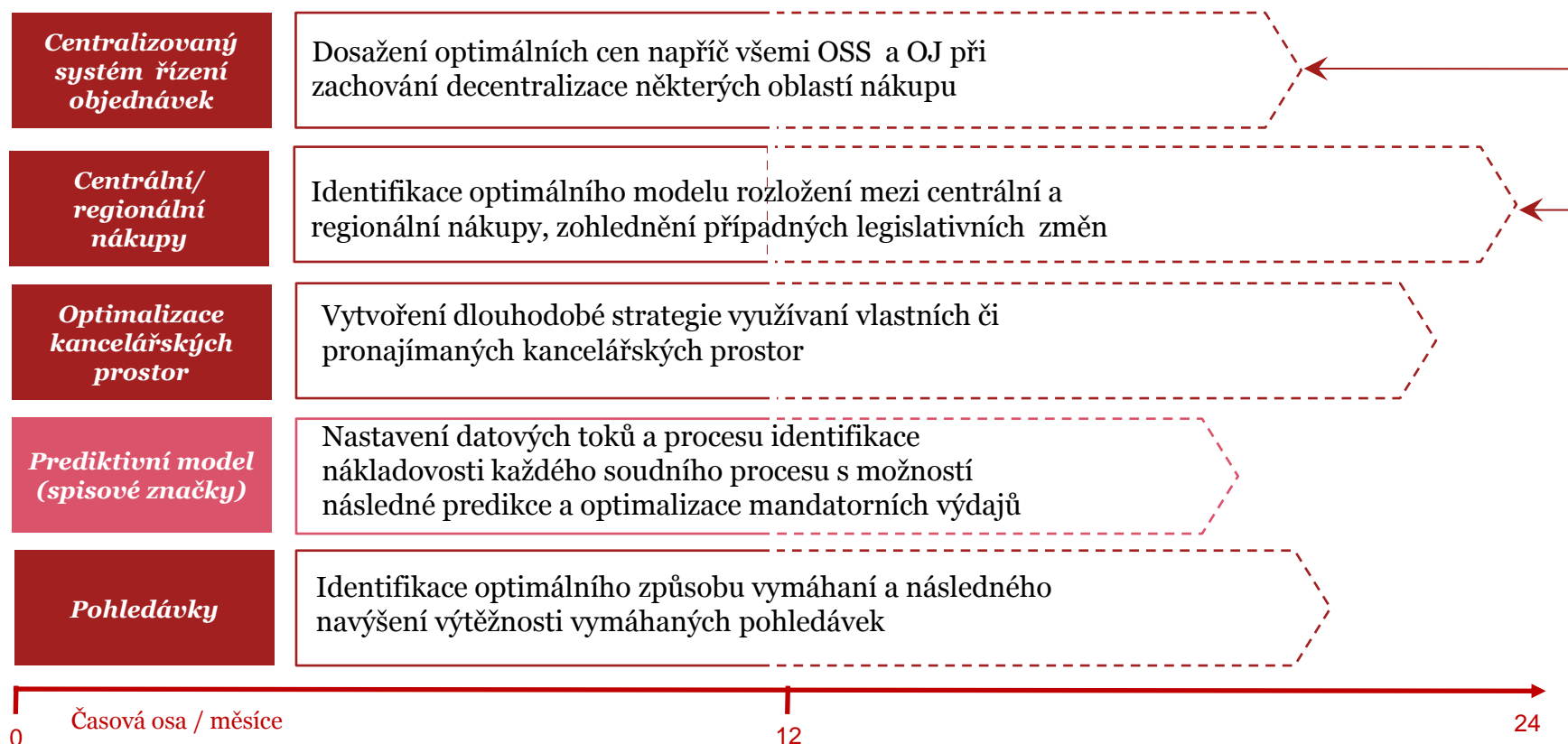
- Digitalizace účetních procesů a dokumentů
- Platnost smluv
- Optimalizace SW licencí
- Efektivnější využívání věžňů
- Aplikace tarifní odměny
- Časové spínače
- Obnova centrálních prádelen

3. Strategické oblasti

- Pět oblastí úspor

B.2) Strategické oblasti

Na základě provedených analýz a workshopů představují níže uvedená témata klíčové oblasti s nejvyšší možnou mírou úspor, v oblasti provozních a mandatorních výdajů MSp. Jejich implementace by současně umožnila výrazný kvalitativní posun v efektivnosti řízení těchto výdajů, například i v porovnání s ostatními složkami státní správy.



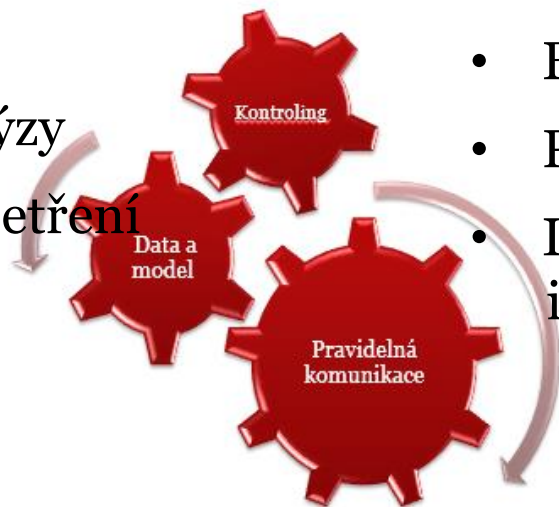
C) Udržitelnost, další kroky

Oblast justice:

- Vyškoleno přes 150 pracovníků ekonomických úseků
- Sestavení pracovních skupin se zaměřením na realizaci úspor
- 2 noví pracovníci controllingu
- Pracovníci controllingu KS
- Nasazení optimalizačního modelu
- Procesní analýzy
- Dotazníkové šetření

Oblast vězeňství:

- Vyškoleno přes 50 pracovníků ekonomických úseků
- Nasazení optimalizačního modelu
- Zřízení controllingu, DNS
- Zpráva o čerpání rozpočtu
- Měsíční vyhodnocení zprávy
- Elektronická karta potravin
- Propojení logistiky a účetnictví
- Identifikovány oblasti pro investice z dosažených úspor



Příloha

Dodatečné informace o projektu

A) Cíle projektu

1

Provedení analýz skutečné ekonomické potřeby provozních výdajů včetně vypracování návrhů na jejich zefektivnění a snížení

2

Zmapování, definování a určení normativních kritérií pro vytvoření modelu na snižování jednotlivých položek mandatorních výdajů

3

Vypracování metodiky pro optimální rozdělení finančních prostředků přidělených kapitole resortu Ministerstva spravedlnosti do jednotlivých oblastí

4

Vytvoření modelu „Nejúspornější organizační složka“

5

Seznámení cílové skupiny s výstupy s jednotlivými metodikami

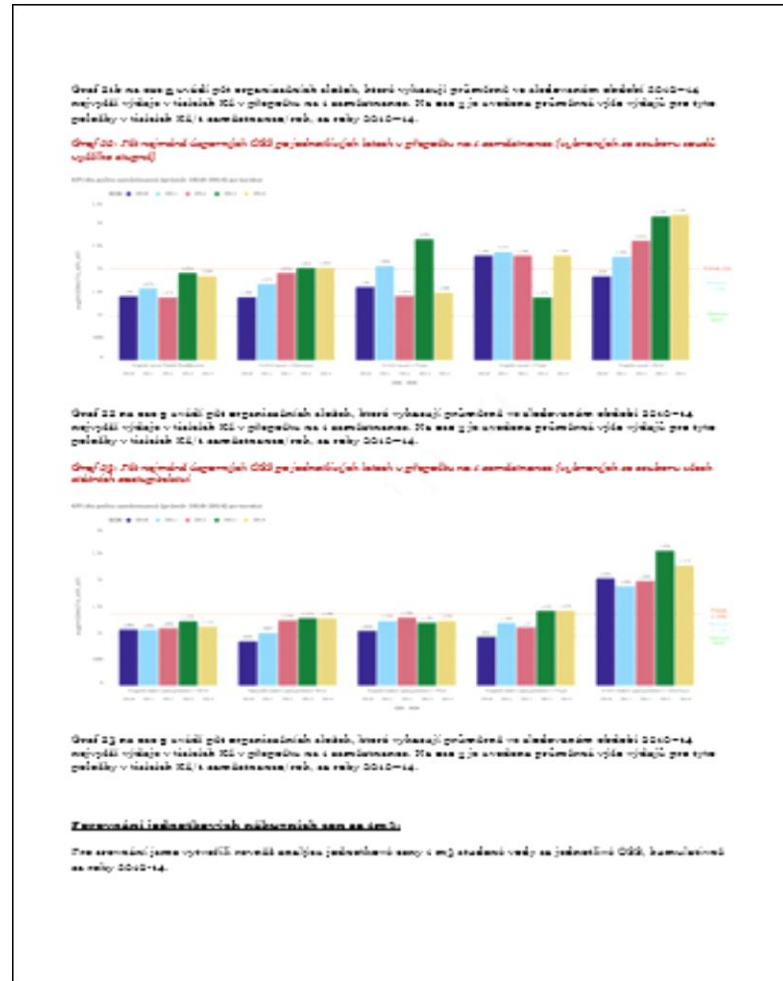
6

Celkový objem analyzovaných výdajů 4,5 mld. Kč

D) Metodika provozních výdajů - justice



- Detailní analýza 21 rozpočtových položek;
- Vysvětleny korekce;
- Propojení na model provozních výdajů.



D) Metodika snižování výdajů - VS



5 System hodnotících kritérií

Cílem Metodiky detailně rozpracována pět základních výstupů v grafické i tabulkové formě:

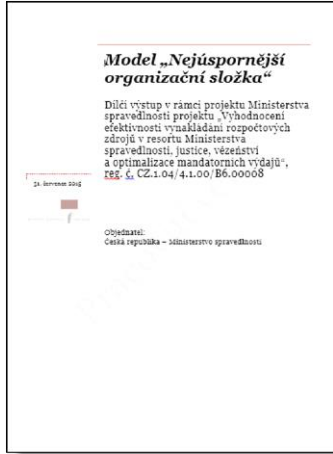
- Porovnání jednotlivých organizačních jednotek podle relativních výdajů na jednoho vězně, resp. pracovníka dané vnitřní složky organizace.
- Porovnání jednotlivých rozpočtových položek podle relativních výdajů na jednoho vězně, resp. pracovníka dané vnitřní složky organizace.

Ministerstvo spravedlnosti	Organizační složka	Právní úprava	Právní úprava	Právní úprava	Právní úprava	Právní úprava	Právní úprava	Právní úprava	Právní úprava
Ministerstvo spravedlnosti	001 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200
	002 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200
	003 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200
	004 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200
	005 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200
	006 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200
	007 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200
	008 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200
	009 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200
	010 - Úřad vlády ČR	200	200	200	200	200	200	200	200

Strana 12 ze 23

- Popisuje výběr hodnotících kritérií;
- Propojení na model provozních výdajů;
- Plánování rozpočtu a vězňů.

D) Model nejúspornější org. složky



5 Model „Nejúspornější organizační složka“

Cílem modelu „Nejúspornější organizační složka“ je stanovit prototyp organizační složky a nejoptimálnějším rozložením výdajů mezi jednotlivé rozpočtové položky. Tato organizační složka nemůže být vněšně srovnávána s munitními výdaji na jednotlivé rozpočtové položky, ale představuje organizační složku, která v průběhu předložených pěti let dosáhla je z hlediska specifické jednotlivých výdajů optimální rozložení výdajů poskytlých ze ve spodní části tabulky organizačních složek podle klíčových ukazatelů na jednotlivé rozpočtové položky.

Model nejúspornější organizační složky je připraven samostatně pro část vězeňství a část justice, nicméně principy modelu jsou v obou částech stejné. V následujícím textu tyto kapitoly pro zjednodušení prezentujeme principy obou modelů na příkladu vězeňské části.

5.1 Proces stanovení optima

Funkcí modelu „Nejúspornější organizační složka“ vychází ze stanovení optima pro jednotlivé klíčové položky provozních výdajů. Jeho účelem znázorňuje proces grafické a je dále popsán v jednotlivých krocích pod grafem.

Při tvorbě procesu stanovení optima jsme vycházeli z předpokladu, že tento model je totožný jak pro oblast justice, tak pro oblast vězeňství.

Obrázek 2: Proces stanovení optima na územní části resortu

1. KPI identifikace
Vstupní model je KPI indikátory pro provozní rozpočtové položky

2. Kvalitní faktory
Modelové výdaje na účelové KPI představují jednotlivé složky s různými prioritami

3. Rozložení výdajů dle
Modelové výdaje na účelové KPI představují jednotlivé složky s různými prioritami

4. Odstranění čísel
Eliminace výdajů Modelové VS ČR a SOU

5. Výpočet příměrných hodnot
Výpočet příměrných hodnot KPI. Tato hodnota se vypočítá jako aritmetický průměr dlouhodobě průměrných hodnot KPI za období 2014 a období KPI za 2014.

6. Stanovení optima
Stanovení optimální organizační složky na základě výpočtu optimální hodnoty provozních výdajů KPI

- Obsahuje metodologii optimální organizační složky;
- Seznam nejvýznamnějších položek (J, VS);
- Definuje optimum.

E. Strategické záměry

- Procesní a organizační inovace v soustavě soudů a SZ
- Přejímání dobré praxe řízení státní správy ze zemí EU
- Inspirace konceptem řízení veřejné správy New public management /orientace na výsledek a zákazníka, Balanced scorecard/
- Přejímání vhodných prvků řízení z podnikatelského prostředí/řízení procesů , inovací , nákladů/
- Spolupráce s akademickou obcí /měření výkonnosti, měření inovativního potenciálu/.