

## Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému

PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

## Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému

### Autorizace

	Jméno	Datum
Zpracoval	Mgr. Miroslav Olejář Mgr. Martin Olejář Viktoriya Holinka	31. 7. 2023
Aktualizoval	-----	

## Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému

PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

### Obsah

Definice zkratk a pojmů .....	3
Účel a předmět podnikové směrnice .....	3
Vnitřní oznamovací systém společnosti .....	4
Etická linka .....	4
Příslušná osoba .....	5
Práva o povinnosti příslušné osoby.....	6
Podávání a přijímání oznámení .....	7
Posuzování důvodnosti oznámení .....	8
Opatření na ochranu oznamovatelů .....	8
Další ustanovení.....	9
Související dokumentace: .....	10

## Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému

PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

### I.

#### Definice zkratk a pojmů

<b>Etická linka</b>	Webová aplikace sloužící k podávání oznámení
<b>GDPR</b>	Nařízení evropského parlamentu a Rady 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů ...
<b>Oznámení</b>	Oznámení o protiprávním jednání, které splňuje podmínky uvedené v § 2 ZOCH
<b>Oznamovatel</b>	Fyzická osoba, která podá oznámení v pracovním kontextu a splní další podmínky podle ZOCH
<b>Příslušná osoba</b>	Fyzická osoba určená povinným subjektem k přijímání oznámení a posuzování jejich důvodnosti v rámci VOS
<b>Povinný subjekt</b>	Obchodní společnost, která má podle ZOCH povinnost zavést vnitřní oznamovací systém a plnit s tím spojené další zákonné povinnosti
<b>Společnost</b>	Příslušná obchodní společnost, která je podle §8 ZOCH povinným subjektem
<b>TZ</b>	Zákon č. 40/2009 Sb. Trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů
<b>VOS</b>	Vnitřní oznamovací systém zavedený v souladu s § 8 a násl. ZOCH
<b>ZOCH</b>	Zákon č. 171/2023 Sb. o ochraně oznamovatelů

### II.

#### Účel a předmět podnikové směrnice

- 2.1 Tato podnikové směrnice se vydává za účelem zajištění podnikové úpravy a plnění povinností společnosti (dále jen **společnost**) podle ZOCH, a to jednak povinností spojených se zavedením vnitřního oznamovacího systému a jednak povinností týkajících se ochrany oznamovatelů.
- 2.2 Tato podnikové směrnice o vnitřním oznamovacím systému (dále jen „**podnikové směrnice**“) se vztahuje na celou **společnost** a je závazná pro všechny její organizační součásti, pokud jde o podávání, přijímání a posuzování důvodnosti oznámení o protiprávním jednání, která jsou uvedena v ustanovení § 2 odst. 1 ZOCH a jež jsou podávána oznamovateli v souvislosti s jejich prací nebo jinou obdobnou činností pro **společnost** (dále jen „**oznámení**“).

<b>Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému</b>			
PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

2.3 Zákonem o ochraně oznamovatelů ani touto podnikovou směrnicí není dotčena zákonná povinnost oznámit přímo orgánům činným v trestním řízení spáchané trestné činy, které jsou taxativně uvedeny v ustanovení § 368 TZ (dále jen „**oznamovací povinnost**“).

### III.

#### Vnitřní oznamovací systém společnosti

- 3.1. Je v zájmu **společnosti**, aby vnitřní oznamovací systém společnosti byl primárním kanálem pro oznamování a způsobem podání oznámení dle ZOCH. Až v případě, že by v konkrétním případě podnikové oznámení zcela selhalo, tak by bylo na místě podání externího oznámení u Ministerstva spravedlnosti.
- 3.2. Ustanovení čl. 3.1 ale nevylučuje oznamovateli podat oznámení přímo Ministerstvu spravedlnosti, a to bez toho, že by předtím využil vnitřní oznamovací systém.
- 3.3. Povinnosti podle § 9 a násl. ZOCH plní **společnost** prostřednictvím vedení vnitřního oznamovacího systému, který umožňuje podat oznámení písemně i ústně nebo na žádost oznamovatele i osobně.
- 3.4. V rámci organizace vnitřního oznamovacího systému má k jednotlivým oznámením, jakož i k informacím o osobě oznamovatele a/nebo o obsahu oznámení přístup vždy jen **příslušná osoba**.
- 3.5. Další kanály (např. email) vnitřního oznamovacího systému společnost nezřizuje z důvodů rizika jejich zabezpečení.

### IV.

#### Etická linka

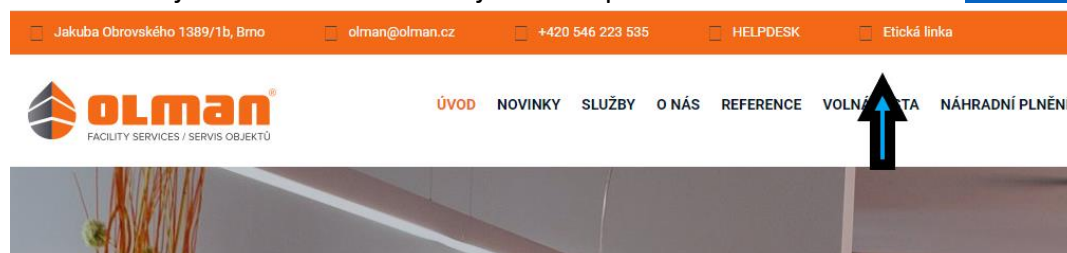
- 4.1 Etická linka je webovou aplikací využívanou **společností** a sloužící jako podnikové komunikační kanál v rámci VOS.
- 4.2 Etická linka má následující základní funkce:
  - 4.2.1 Umožňuje snadný a jednoduchý příjem oznámení a ochranu totožnosti a osobních údajů oznamovatele a dalších (třetích) osob,
  - 4.2.2 Umožňuje bezpečnou a jednoduchou komunikaci a zasílání dokumentů mezi oznamovatelem a příslušnou osobou,
  - 4.2.3 Má přehlednou evidenci požadavků a upozorňování na lhůty,
  - 4.2.4 Je plně v souladu se zásadami GDPR,

## Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému

PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

- 4.2.5 Umožňuje oznamovateli přístup k oznámení a procesu jeho vyřízení jen prostřednictvím jedinečného kódu, který je oznamovateli vygenerován vždy při podání oznámení,
- 4.2.6 Umožňuje uveřejnění povinných informací podle § 9 odst. 2 písm. b) formou dálkového přístupu.

4.3 Etická linka je instalována na veřejně dostupném místě na stránkách [www.olman.cz](http://www.olman.cz).



4.4 Oznamovatel může v prostředí této aplikace:

- 4.4.1 Najít veřejně přístupnou [Podnikovou směrnici o vedení vnitřního oznamovacího systému](#) a [Informace pro oznamovatele](#), jako povinně zveřejňované informace,
- 4.4.2 Seznámit se se [Zásadami zpracování osobních údajů](#),
- 4.4.3 Podat nové oznámení písemně včetně obrazových nebo jiných příloh,
- 4.4.4 V rámci nového oznámení požádat o osobní schůzku, přičemž je povinen uvést svůj telefonní nebo mailový kontakt,
- 4.4.5 Podat oznámení také prostřednictvím oznamovacího systému Ministerstva spravedlnosti dostupného na stránkách <https://oznamovatel.justice.cz/>,

4.5 V rámci aplikace Etická linka má k jednotlivým oznámením, jakož i k informacím o osobě oznamovatele a/nebo o obsahu oznámení přístup vždy jen **příslušná osoba**.

## V.

### Příslušná osoba

- 5.1 K přijímání, k jejich prošetřování a posuzování důvodnosti, ke komunikaci s oznamovatelem, k navrhování opatření k nápravě, jakož i k dalším činnostem podle § 11 a § 12 ZOCH je **společností** určena **příslušná osoba**. **Příslušná osoba** nesmí být za řádný výkon své činnosti podle zákona o ochraně oznamovatelů a této podnikové směrnice v žádném ohledu jakkoliv postihována.
- 5.2 Jednatel **společnosti** určil **příslušnou osobu** formou interního opatření.
- 5.3 **Příslušná osoba** splňuje všechny zákonné a interně stanovené podmínky a požadavky a byla poučená o právech a povinnostech vyplývajících pro ni ze zákona o ochraně oznamovatelů. O tomto poučení příslušné osoby je sepsán záznam.

## Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému

PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

- 5.4 **Příslušná osoba** postupuje při výkonu své činnosti podle zákona o ochraně oznamovatele vždy nestranně a samostatně. V obecných otázkách nastavení a organizace vnitřního oznamovacího systému přiměřeně plní opatření a pokyny statutárního zástupce společnosti; to neplatí, pokud by takové pokyny ohrožovaly nebo mařily výkon její činnosti podle zákona.
- 5.5 **Příslušná osoba** má v rámci vnitřního oznamovacího systému u **společnosti** vždy zabezpečeny podmínky pro řádný výkon své činnosti, a to zejména při zajištění:
- odpovídajících podnikových oprávnění, zejména oprávnění vyžadovat v rámci prošetřování potřebnou součinnost od všech úseků a oddělení, jakož i od všech zaměstnanců společnosti;
  - podmínek pro to, aby mohla jednat vždy nestranně a aby měla přímý přístup k jednatelem nebo majiteli,
  - vyločení střetu zájmů a možností efektivní komunikace v rámci společnosti;
  - potřebných materiálních a dalších podmínek pro svou činnost a plnění úkolů podle zákona a této podnikové směrnice.

## VI.

### Práva o povinnosti příslušné osoby

- 6.1 **Příslušná osoba** přijímá všechna oznámení podaná prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému u **společnosti**, prošetřuje a posuzuje jejich důvodnost, a je-li takové oznámení důvodné anebo částečně důvodné, tak v tomto směru navrhuje jednatelem opatření k nápravě a/nebo předejítí protiprávnímu stavu. Na tomto základě **příslušná osoba** vždy rovněž zajišťuje ve vztahu k oznamovateli řádné a včasné uplatnění principu zpětné vazby, když jej informuje o přijetí oznámení a dalším postupu, o výsledku prošetření a posouzení důvodnosti a o opatřeních přijatých k nápravě a/nebo jiném opatření.
- 6.2 **Příslušná osoba** vykonává svou činnost podle zákona o ochraně oznamovatelů a této podnikové směrnice vždy nezávisle, nestranně, s náležitou péčí a nepřijímá v tomto směru od jiných zaměstnanců a/nebo jednatelů žádné pokyny, které by se týkaly konkrétního případu oznámení a jeho vyřizování.
- 6.3 **Příslušná osoba** je povinna zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvěděla při výkonu své činnosti podle zákona o ochraně oznamovatelů, a to i po ukončení výkonu této činnosti. To neplatí jen v případech, kdy to stanoví zákon anebo zvláštní právní předpis.
- 6.4 **Příslušná osoba** je povinna vždy zachovávat utajení totožnosti oznamovatele, jiných osob uvedených v oznámení, jakož i všech dalších osob, jejichž totožnost je v souvislosti s oznámením známa anebo jež vyjde v průběhu prošetřování najevo, včetně osob, které poskytly oznamovateli informace, jež jsou také součástí obsahu oznámení.

## Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému

PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

6.5 **Příslušná osoba** zajistí, aby v rámci prošetřování se zaměstnanci **společnosti** nemohli seznámit s obsahem oznámení a aby nevyšla najevo žádná skutečnost, která by mohla identifikovat osobu oznamovatele.

### VII.

#### Podávání a přijímání oznámení

7.1 Oznámení o protiprávním jednání lze v rámci vnitřního oznamovacího systému u **společnosti** podat v souladu s požadavky zákona o ochraně oznamovatelů následujícími způsoby:

- a) písemně v elektronické podobě prostřednictvím aplikace Etická linka (bližší viz čl. IV. této směrnice).
- b) požádat o osobní schůzku přes aplikaci Etická linka (viz také čl. 4.4.4 této směrnice); v tomto případě musí **příslušná osoba** oznámení přijmout osobně od oznamovatele v přiměřené lhůtě, nejpozději však do čtrnácti (14) dnů ode dne, kdy o to oznamovatel požádal. V případě, že je oznámení podáno osobně v rámci jednání oznamovatele s **příslušnou osobou**, sepíše **příslušná osoba** o takto podaném oznámení písemný záznam o přijetí oznámení protiprávního jednání.

7.2 **Příslušná osoba** zašle oznamovateli nejpozději do sedmi (7) dnů ode dne podání oznámení vyrozumění o přijetí oznámení podle čl. 7 písm. a) této směrnice. To neplatí pouze v případě, kdy:

- a) oznamovatel výslovně požádá příslušnou osobu, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala, nebo
- b) je zřejmé, že by vyrozuměním o přijetí oznámení došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele jiné osobě.

7.3 V případě, že se co do obsahu skutkově nejedná o oznámení ve smyslu § 2 ZOCH a dle této podnikové směrnice, takové oznámení již **příslušná osoba** dále neprošetřuje a nezahájí posuzování jeho důvodnosti, o čemž oznamovatele rovněž ve lhůtě sedmi (7) dnů ode dne podání oznámení vyrozumí.

7.4 **Příslušná osoba** je povinna každé podané oznámení řádně a včas zaevidovat v evidenci oznámení, přidělit mu příslušný identifikátor a dále jej vést výhradě pod tímto identifikátorem.

<b>Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému</b>			
PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

## VIII.

### Posuzování důvodnosti oznámení

- 8.1 **Příslušná osoba** podané oznámení prošetří a posoudí jeho důvodnost v případě, že co do svého obsahu splňuje podmínky oznámení dle § 2 ZOCH a ustanovení této podnikové směrnice.
- 8.2 V rámci posuzování důvodnosti oznámení postupuje **příslušná osoba** samostatně, nezávisle a nestranně s tím, že je oprávněna vyžadovat od všech organizačních úseků a všech zaměstnanců **společnosti** potřebné informace a podklad, jakož i jiné formy součinnosti.
- 8.3 V případě, že **příslušná osoba** na základě prošetření oznámení dojde k závěru, že oznámení je důvodné anebo částečně důvodné, předloží statutárním orgánu **společnosti** výsledky posuzování důvodnosti oznámení spolu s návrhem k předejití nebo nápravě protiprávního stavu.
- 8.4 V případě, že statutární orgán nepřijme opatření navržené **příslušnou osobou**, přijme k předejití nebo nápravě protiprávního stavu jiné vhodné opatření. O přijatém opatření statutární orgán neprodleně vyrozumí příslušnou osobu, která o něm bez zbytečného odklad písemně vyrozumí oznamovatele.
- 8.5 Není-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, **příslušná osoba** bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí oznamovatele o tom, že na základě skutečností uvedených v oznámení a okolností, které jí jsou známy, neshledala podezření ze spáchání protiprávního jednání nebo shledala, že oznámení se zakládá na nepravdivých informacích, a poučí oznamovatele o právu podat oznámení u orgánu veřejné moci.
- 8.6 **Příslušná osoba** je povinna posoudit důvodnost oznámení a písemně vyrozumět oznamovatele o výsledcích posouzení do třiceti (30) dnů ode dne přijetí oznámení. V případech skutkově nebo právně složitých lze tuto lhůtu prodloužit až o dalších třicet (30) dnů, nejvýše však dvakrát, tj. maximální délka pro posuzování důvodnosti oznámení může ve výjimečných případech činit devadesát (90) dnů ode dne podání oznámení. O prodloužení lhůty a důvodech pro její prodloužení je **příslušná osoba** povinna vždy oznamovatele písemně vyrozumět před jejím uplynutím.

## IX.

### Opatření na ochranu oznamovatelů

- 9.1 V rámci vedení vnitřního oznamovacího systému, jakož i při souvisejících anebo dalších činnostech všech zaměstnanců a/nebo členů orgánů **společnosti** platí přísný zákaz uplatňování jakýchkoli odvetných opatření vůči oznamovatelům.



## Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému

PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

- 9.2 Odvetným opatřením se pro účely této podnikové směrnice rozumí jednání nebo jeho opomenutí v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností oznamovatele, které bylo vyvoláno podáním oznámení a které oznamovateli nebo osobě podle odst. 2 písm. a) až h) ZOCH může způsobit újmu; při splnění těchto podmínek je odvetným opatřením zejména, nikoliv však výlučně: rozvázání pracovního poměru nebo neprodloužení pracovního poměru na dobu určitou; odvolání z místa vedoucího zaměstnance; snížení mzdy nebo odměny nebo nepřiznání osobního příplatku; přeložení nebo převedení na jinou práci; neumožnění odborného rozvoje; změna pracovní doby; výpověď nebo odstoupení od smlouvy anebo zásah do práva na ochranu osobnosti.
- 9.3 Kromě oznamovatele nesmějí být vystaveny odvetnému opatření ani další osoby uvedené v § 4 odst. 2 ZOCH (dále jen „**další chráněné osoby**“), a to:
- osoba, která poskytla pomoc při zjišťování informací, které jsou obsahem oznámení, podání oznámení nebo posouzení jeho důvodnosti,
  - osoba, která je ve vztahu k oznamovateli osobou blízkou,
  - osoba, která je zaměstnancem nebo kolegou oznamovatele,
  - osoba oznamovatelem ovládaná,
  - právnícká osoba, v níž má oznamovatel účast, osoba ji ovládající, jí ovládaná osoba nebo osoba, která je s touto právníckou osobou ovládaná stejnou ovládající osobou,
  - právnícká osoba, jejížž voleného orgánu je oznamovatel členem, osoba ovládající, ovládaná nebo osoba ovládaná stejnou ovládající osobou,
  - osoba, pro kterou oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobou činnost nebo
  - svěřenský fond, jehož je oznamovatel nebo právnícká osoba podle písmene e) nebo f) zakladatelem nebo obmyšleným nebo ve vztahu k němuž jsou oznamovatel nebo právnícká osoba podle písmene e) nebo f) osobou, která podstatným způsobem zvýší majetek svěřenského fondu smlouvou nebo pořízením pro případ smrti.
- 9.4 Vzdání se práva na ochranu před odvetným opatřením ze strany oznamovatele je vyloučeno a nepřihlíží se k němu. Je přitom v tomto směru zakázáno ze strany kohokoliv vyvíjet na oznamovatele jakoukoli formu nátlaku či ovlivňování k tomu, aby se oznamovatel svého práva na ochranu před odvetným opatřením vzdal a/nebo jej jakkoli omezoval.

### X.

#### Další ustanovení

- 10.1 V souvislosti s vedením vnitřního oznamovacího systému dochází ke zpracování osobních údajů, na které se vztahují příslušné právní předpisy, zejména obecné nařízení o ochraně osobních údajů (dále také jen „**GDPR**“).
- 10.2 Zpracování osobních údajů ve smyslu odst. 10.1 tohoto článku podnikové směrnice je samostatnou činností zpracování osobních údajů, o které příslušná **společnost** jako

## Podniková směrnice o vedení vnitřního oznamovacího systému

PS-33	Účinnost od: 1. 8. 2023	Verze č.:	1/2023
Zákon 171/2023			

správce vede zvláštní záznam o činnosti zpracování osobních údajů. **Společnost** jako správce osobních údajů a jako povinný subjekt podle zákona o ochraně osobních údajů zpracovává osobní údaje na základě právního důvodu (titulu): plnění právních povinností správce podle čl. 6 odst. 1 písm. c) GDPR.

Doba uchování osobních údajů obsažených v oznámení a v dokumentech spojených s oznámením činí pět (5) let ode dne přijetí oznámení.

### Související dokumentace:

1. Informace pro oznamovatele protiprávního jednání oznámeného prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému.
2. Zásady zpracování osobních údajů
3. O aplikaci Etická linka