

Čl. I. Preambule

1. Předmět a cíle vnitřní směrnice

Tato vnitřní směrnice společnosti Zemědělské obchodní družstvo Opatovec stanovuje v návaznosti na zákon č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů, a na Směrnici Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/1937 ze dne 23. října 2019 o ochraně osob oznamujících porušení práva Unie postup pro vyřizování, zpracovávání a uchovávání oznámení v rámci vnitřního oznamovacího systému společnosti. Účelem vnitřního oznamovacího systému je zřídit funkční oznamovací mechanismus, ke kterému budou mít oznamovatelé důvěru a který pro ně bude jednoduše použitelný. Prioritou je vytvoření takového systému a firemního prostředí, které umožní osobám oznámit podezření na trestný čin, přestupek či jiné škodlivé jednání bez obav z postihu a s jistotou, že jejich podnět bude řádně prošetřen a v případě pochybení budou přijata příslušná opatření ke zjednání nápravy.

Hlavním cílem zřízení vnitřního oznamovacího systému je nastavit principy ochrany oznamovatelů tak, aby bylo umožněno odhalovat protiprávní jednání odehrávající se na pracovišti nebo při výkonu pracovní či jiné obdobné činnosti, o nichž zaměstnanci či spolupracující osoby v podobném postavení zaměstnavatele nebo příslušné státní orgány neinformují.

2. Působnost vnitřní směrnice

Tato vnitřní směrnice se vztahuje na fungování vnitřního oznamovacího systému zavedeného povinným subjektem dle zákona. Vnitřní směrnice je závazná pro povinný subjekt a všechny jeho zaměstnance či spolupracující osoby v podobném postavení jako zaměstnanci.

3. Přístup k vnitřní směrnici

Vnitřní směrnice je veřejně přístupná všem zaměstnancům povinného subjektu. Každý nový zaměstnanec obdrží vnitřní směrnici v okamžiku uzavření pracovního poměru. Stávající zaměstnanci obdrželi vnitřní směrnici v kopii v okamžiku jejího vydání.

4. Základní pojmy

"oznámením" se pro účely této vnitřní směrnice rozumí oznámení fyzické osoby obsahující informace, které zaměstnanec či osoba v obdobném postavení učiní, získá v souvislosti s výkonem pracovní činnosti podezření o možném protiprávním jednání, které:

- a) má znaky trestného činu,
- b) porušuje zákon o ochraně oznamovatelů, nebo
- c) porušuje jiný právní předpis nebo předpis Evropské unie v oblasti:
 1. finančních služeb, povinného auditu a jiných ověřovacích služeb, finančních produktů a finančních trhů,
 2. daně z příjmů právnických osob,
 3. předcházení legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu,
 4. ochrany spotřebitele,
 5. souladu s požadavky na výrobky včetně jejich bezpečnosti,
 6. bezpečnosti dopravy, přepravy a provozu na pozemních komunikacích,
 7. ochrany životního prostředí,
 8. bezpečnosti potravin a krmiv a ochrany zvířat a jejich zdraví,
 9. radiační ochrany a jaderné bezpečnosti,
 10. hospodářské soutěže, veřejných dražeb a zadávání veřejných zakázek,
 11. ochrany vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví,
 12. ochrany osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů,
 13. ochrany finančních zájmů Evropské unie, nebo
 14. fungování vnitřního trhu včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva Evropské unie.

"prací nebo jinou obdobnou činností" se pro účely zákona a této vnitřní směrnice rozumí:

- a. zaměstnání,
- b. služba,
- c. samostatná výdělečná činnost,
- d. výkon práv spojených s účastí v právnické osobě,
- e. výkon funkce člena orgánu právnické osoby, který je do funkce volen, jmenován či jinak povolán (dále jen "volený orgán"),
- f. správa svěřenského fondu,
- g. dobrovolnická činnost,
- h. odborná praxe, stáž, nebo
- i. výkon práv a povinností vyplývajících ze smlouvy, jejímž předmětem je poskytování dodávek, služeb, stavebních prací nebo jiného obdobného plnění,
- j. ucházení se o práci nebo jinou obdobnou činnost.

"pověřenou třetí osobou" je osoba, kterou povinný subjekt pověřil vedením vnitřního oznamovacího systému. Nemusí jít o zaměstnance povinného subjektu, ale lze určit třetí osobu mimo organizační strukturu pověřeného subjektu. ¹Tím se však povinný subjekt nezprošťuje odpovědnosti za dodržování podmínek pro zavedení a fungování vnitřního oznamovacího systému.

"odvetným opatřením" se pro účely této vnitřní směrnice rozumí jednání v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností oznamovatele, které bylo vyvoláno oznámením a které oznamovateli může způsobit újmu. Za splnění těchto podmínek je odvetným opatřením zejména:

- a. zproštění výkonu státní služby, zařazení mimo výkon státní služby nebo skončení služebního poměru,
- b. rozvázání pracovního poměru nebo neprodloužení pracovního poměru na dobu určitou,
- c. zrušení právního vztahu založeného dohodou o provedení práce nebo dohodou o pracovní činnosti,
- d. odvolání z místa vedoucího zaměstnance nebo ze služebního místa představeného,
- e. uložení kárného opatření nebo kázeňského trestu,
- f. snížení mzdy, platu nebo odměny nebo nepřiznání osobního příplatku,
- g. diskriminace,
- h. přeložení nebo převedení na jinou práci nebo na jiné služební místo,
- i. služební hodnocení nebo pracovní posudek,
- j. ostrakizace,
- k. neumožnění odborného rozvoje,
- l. změna rozvržení pracovní nebo služební doby,
- m. vyžadování lékařského posudku nebo pracovně lékařské prohlídky,
- n. výpověď nebo odstoupení od smlouvy, nebo
- o. zásah do práva na ochranu osobnosti.

"odvetným opatřením" se pro účely zákona a této vnitřní směrnice rozumí jednání v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností oznamovatele, které bylo vyvoláno oznámením a které oznamovateli nebo osobě podle § 4 odst. 1 písm. a) až h) zákona (viz níže) může způsobit újmu. Za splnění těchto podmínek je odvetným opatřením zejména:

- a. zproštění výkonu státní služby, zařazení mimo výkon státní služby nebo skončení služebního poměru,
- b. rozvázání pracovního poměru nebo neprodloužení pracovního poměru na dobu určitou,
- c. zrušení právního vztahu založeného dohodou o provedení práce nebo dohodou o pracovní činnosti,

- d. odvolání z místa vedoucího zaměstnance nebo ze služebního místa představeného,
- e. uložení kárného opatření nebo kázeňského trestu,
- f. snížení mzdy, platu nebo odměny nebo nepřiznání osobního příplatku,
- g. diskriminace,
- h. přeložení nebo převedení na jinou práci nebo na jiné služební místo,
- i. služební hodnocení nebo pracovní posudek,
- j. ostrakizace,
- k. neumožnění odborného rozvoje,
- l. změna rozvržení pracovní nebo služební doby,
- m. vyžadování lékařského posudku nebo pracovně lékařské prohlídky,
- n. výpověď nebo odstoupení od smlouvy, nebo
- o. zásah do práva na ochranu osobnosti.

Odvetnému opatření nesmí být vystaven oznamovatel ani

- a. osoba, která poskytla pomoc při zjišťování informací, které jsou obsahem oznámení, podání oznámení nebo posouzení jeho důvodnosti,
- b. osoba, která je ve vztahu k oznamovateli osobou blízkou,
- c. osoba, která je zaměstnancem nebo kolegou oznamovatele nebo osoba v obdobném postavení,
- d. osoba oznamovatelem ovládaná,
- e. právnická osoba, v níž má oznamovatel účast, osoba ovládající, ovládaná nebo osoba ovládaná stejnou ovládající osobou,
- f. právnická osoba, jejíhož voleného orgánu je oznamovatel členem, osoba ovládající, ovládaná nebo osoba ovládaná stejnou ovládající osobou,
- g. osoba, pro kterou oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost,
- h. svěřenský fond, jehož je oznamovatel nebo právnická osoba podle písmen e) nebo f) zakladatelem nebo obmyšleným nebo ve vztahu k němuž jsou oznamovatel nebo právnická osoba podle písmen e) nebo f) osobou, která zvýší majetek svěřenského fondu smlouvou nebo pořízením pro případ smrti.

Osoba, pro kterou oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, je povinna zabránit tomu, aby oznamovatel nebo osoba podle odstavce 1 písm. a) až f) nebo h) zákona (viz výše) byli vystaveni odvetnému opatření. Práva na ochranu před odvetným opatřením se nelze vzdát.

Ochrany před odvetným opatřením se nemůže domáhat osoba, která podala vědomě nepravdivé oznámení. Oznamovatel a osoba podle § 4 odst. 1 písm. a) až h) zákona (viz výše) mají právo na přiměřené zadostiučinění, byla-li jim odvetným opatřením způsobena nemajetková újma.

"příslušnou osobou" fyzická osoba, která byla povinným subjektem, nebo osobou pověřenou vedením vnitřního oznamovacího systému, určena k výkonu činnosti podle § 11 zákona. Příslušnou osobou může být jen fyzická osoba, která je bezúhonná, zletilá a plně svéprávná. Příslušná osoba je povinna oznámit, že přestala splňovat podmínky bezúhonnosti povinnému subjektu, nebo osobě, která byla pověřena vedením vnitřního oznamovacího systému, do 10 dnů ode dne, kdy k tomu došlo.

Dozví-li se povinný subjekt, nebo osoba, která byla pověřena vedením vnitřního oznamovacího systému, že příslušná osoba přestala splňovat podmínky bezúhonnosti, bez zbytečného odkladu určí jinou příslušnou osobu.

"ministerstvem " Ministerstvo spravedlnosti České republiky. Ministerstvo určí státní zaměstnance, kteří vykonávají jeho působnost podle zákona (dále jen "pověřený zaměstnanec").

Čl. II. Povinnosti povinného subjektu

1. Vnitřní oznamovací systém

Zaměstnavatel je povinným subjektem dle zákona. Povinný subjekt proto vytváří vnitřní oznamovací systém dle této vnitřní směrnice a dle zákona.

Povinný subjekt pověřil osobu vedením vnitřního oznamovacího systému.

Kontaktní údaje pověřené osoby zástupce správce:

Tomáš Telecký, ekonom a místopředseda představenstva,

tel. kontakt: 605414022, email: teleckyt@seznam.cz

2. Příslušná osoba

Povinný subjekt tímto určuje příslušnou osobu k výkonu činností podle § 11 zákona.

Příslušná osoba:

- a. přijímá a posuzuje důvodnost oznámení podaného prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému,
- b. navrhuje povinnému subjektu opatření k nápravě nebo předejití protiprávnímu stavu v návaznosti na podané oznámení, ledaže by tímto postupem mohlo dojít k prozrazení totožnosti oznamovatele nebo osob podle § 4 odst. 1 písm. a) až h) zákona,
- c. zachovává mlčenlivost o skutečnostech, o kterých se dozvěděla při výkonu své činnosti podle tohoto zákona, a to i po ukončení výkonu této činnosti, pokud zákon nestanoví jinak,
- d. postupuje při výkonu své činnosti podle tohoto zákona nestranně,
- e. plní pokyny povinného subjektu, ledaže ohrožují nebo maří výkon její činnosti podle tohoto zákona.

Příslušnou osobou byla určena osoba: Tomáš Telecký, nar. 16.8.1980

Příslušná osoba nesmí být za řádný výkon své činnosti podle tohoto zákona postihována.

3. Informace o způsobu oznamování

Povinný subjekt zajistí, aby informace o způsobech oznamování prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému a ministerstvu, označení příslušné osoby včetně její e-mailové nebo jiné adresy pro doručování oznámení a telefonního čísla byly uveřejněny na svých internetových stránkách.

4. Poučení příslušné osoby o právech a povinnostech

Povinný subjekt zajistí, aby příslušná osoba byla řádně poučena o právech a povinnostech, které pro ni vyplývají ze zákona a této vnitřní směrnice. O poučení sepiší písemného záznam o poučení příslušné osoby.

5. Umožnění oznamovateli podat oznámení

Povinný subjekt zajistí, aby oznamovateli bylo umožněno podat oznámení prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému písemně i ústně a na jeho žádost osobně.

6. Bezpečnost oznámení

Povinný subjekt zajistí, aby se s podanými oznámeními mohla seznamovat pouze příslušná osoba a aby byl dodržen zákaz poskytnout údaje podle § 20 zákona. Zajišťuje ochranu utajení totožnosti oznamující osoby a veškerých třetích osob zmíněných v oznámení a zabraňuje přístupu neoprávněných pracovníků.

Povinný subjekt zajišťuje, že:

- a. příslušná osoba nebo pověřený zaměstnanec neposkytnou informace, které by mohly zmařit nebo ohrozit účel podávání oznámení. Tuto povinnost má i třetí osoba, která získá přístup k oznámením nebo do evidence údajů o přijatých oznámeních v rozporu s § 21 odst. 3 zákona,
- b. informace o totožnosti oznamovatele a osob podle § 4 odst. 1 písm. a) až h) zákona je možné poskytnout jen s jejich písemným souhlasem, ledaže jsou příslušná osoba nebo pověřený zaměstnanec povinni tyto informace poskytnout příslušným orgánům veřejné moci podle jiných právních předpisů; to platí i pro informace o totožnosti osoby uvedené v oznámení,
- c. poskytují-li příslušná osoba nebo pověřený zaměstnanec informaci o totožnosti oznamovatele orgánu veřejné moci, jsou povinni o tom předem oznamovatele vyrozumět společně s důvody, pro které jsou povinni informaci o totožnosti poskytnout, a umožnit oznamovateli, aby se k poskytnutí informace vyjádřil.

7. Stanovení procesu prošetření oznámení

Povinný subjekt zajistí proces prošetření, jehož předmětem je řádné posouzení důvodnosti podaného oznámení, vyrozumění oznamovatele o přijetí oznámení a výsledcích takového posouzení a v případě odůvodněnosti oznámení povinnost přijetí vhodných opatření k nápravě nebo předejití protiprávnímu stavu v návaznosti na podané oznámení.

Čl. III Oznámení

1. Podání oznámení prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému

Prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému lze oznámení podat ústně nebo písemně. Požádá-li o to oznamovatel, je příslušná osoba povinna oznámení přijmout osobně v přiměřené lhůtě, nejdéle však do 30 dnů.

V případě ústního oznámení pořídí příslušná osoba jeho zvukovou nahrávku nebo přepis. Pověřený zaměstnanec umožní oznamovateli, aby se k přepisu vyjádřil; vyjádření oznamovatele se k přepisu přiloží.

Nevysloví-li oznamovatel s pořízením zvukové nahrávky nebo přepisu souhlas, nesmí je příslušná osoba pořídít. V takovém případě sepišou záznam, který věrně zachycuje podstatu ústního oznámení. Pověřený zaměstnanec umožní oznamovateli, aby se k záznamu vyjádřil; vyjádření oznamovatele se k záznamu přiloží. Obdobně se postupuje, není-li technicky možné pořídít zvukovou nahrávku ústního oznámení.

O přijetí oznámení podle odstavce 1 je příslušná osoba povinna do 7 dnů ode dne jeho přijetí písemně vyrozumět oznamovatele, ledaže:

- a. oznamovatel výslovně požádal příslušnou osobu, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala, nebo

- b. je zřejmé, že vyzrozuměním o přijetí oznámení by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele.

Příslušná osoba je povinna posoudit důvodnost oznámení a písemně vyzrozumět oznamovatele o výsledcích posouzení do 30 dnů ode dne přijetí oznámení. V případech skutkově nebo právně složitých lze tuto lhůtu prodloužit až o 30 dnů, nejvýše však dvakrát. O prodloužení lhůty a důvodech pro její prodloužení je příslušná osoba povinna oznamovatele písemně vyzrozumět před jejím uplynutím. Odstavec 2 se použije obdobně.

Zjistí-li příslušná osoba při posuzování důvodnosti oznámení, že nejde o oznámení podle tohoto zákona, bez zbytečného odkladu o tom písemně vyzrozumí oznamovatele.

Je-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, příslušná osoba povinnému subjektu navrhne opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu. Neprijme-li povinný subjekt opatření navržené příslušnou osobou, přijme k předejití nebo nápravě protiprávního stavu jiné vhodné opatření. O přijatém opatření povinný subjekt neprodleně vyzrozumí příslušnou osobu, která o něm bez zbytečného odkladu písemně vyzrozumí oznamovatele. Odstavec 2 se použije obdobně.

Není-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, příslušná osoba bez zbytečného odkladu písemně vyzrozumí oznamovatele o tom, že na základě skutečností uvedených v oznámení a všech 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.

2. Podání oznámení prostřednictvím ministerstva

Ministerstvu lze oznámení podat ústně nebo písemně. Požádá-li o to oznamovatel, je pověřený zaměstnanec povinen oznámení přijmout osobně v přiměřené lhůtě, nejdéle však do 30 dnů. O přijetí oznámení je pověřený zaměstnanec povinen do 7 dnů ode dne jeho přijetí písemně vyzrozumět oznamovatele. Ministerstvo je povinno posoudit oznámení a písemně vyzrozumět oznamovatele o výsledcích posouzení do 30 dnů ode dne přijetí oznámení.

Čl. IV. Zákaz poskytnout údaje

Příslušná osoba neposkytne informace, které by mohly zmařit nebo ohrozit účel podávání oznámení. Tuto povinnost má i třetí osoba, která získá přístup k oznámením nebo do evidence údajů o přijatých oznámeních v rozporu s § 21 odst. 3 zákona.

Informace o totožnosti oznamovatele a osob podle § 4 odst. 1 písm. a) až h) zákona je možné poskytnout jen s jejich písemným souhlasem, ledaže jsou příslušná osoba povinni tyto informace poskytnout příslušným orgánům veřejné moci podle jiných právních předpisů; to platí i pro informace o totožnosti osoby uvedené v oznámení.

Poskytují-li příslušná osoba informaci o totožnosti oznamovatele orgánu veřejné moci, jsou povinni o tom předem oznamovatele vyzrozumět společně s důvody, pro které jsou povinni informaci o totožnosti poskytnout, a umožnit oznamovateli, aby se k poskytnutí informace vyjádřil.

Čl. V. Evidence a uchovávání oznámení

1. Evidence oznámení

Příslušná osoba je povinna v elektronické podobě vést evidenci údajů o přijatých oznámeních, a to v rozsahu:

- a. datum přijetí oznámení,

- b. jméno, popřípadě jména, příjmení, datum narození a kontaktní adresa oznamovatele, jsou-li jim tyto údaje známy,
- c. shrnutí obsahu oznámení a identifikace osoby, proti které oznámení směřovalo, je-li jim její totožnost známa,
- d. datum ukončení posouzení důvodnosti oznámení příslušnou osobou nebo posouzení oznámení pověřeným zaměstnancem a jejich výsledek.

2. Uchovávání oznámení

Příslušná osoba je povinna uchovávat oznámení podané prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému **po dobu 5 let ode dne jeho přijetí.**

Cílem je uchovat informace o podaných oznámeních pro případ budoucích potřeb jak vnitřních kontrolních systémů povinného subjektu, tak i ministerstva a orgánů veřejné moci (pro účely trestního řízení apod.).

Do evidence a k uchovávaným oznámením má přístup v případě oznámení podaných prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému pouze příslušná osoba.

ČI. VI. Uveřejnění informací tvořících obsah oznámení oznamovatelem

Oznamovatel může informace, které tvoří obsah oznámení, uveřejnit, pokud:

- a. podal oznámení prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému a ministerstvu nebo přímo ministerstvu a ve lhůtách stanovených zákonem nebylo přijato vhodné opatření, zejména příslušná osoba neposoudila důvodnost oznámení podle § 12 odst. 3 zákona, povinný subjekt nepřijal k předejití nebo nápravě protiprávního stavu vhodné opatření podle § 12 odst. 5 zákona nebo pověřený zaměstnanec neposoudil oznámení podle § 17 odst. 1 zákona,
- b. má oprávněný důvod se domnívat, že protiprávní jednání uvedené v oznámení může vést k bezprostřednímu nebo zjevnému ohrožení vnitřního pořádku a bezpečnosti, života nebo zdraví, životního prostředí nebo jiného veřejného zájmu nebo ke vzniku nenapravitelné újmy, nebo
- c. má oprávněný důvod se domnívat, že v případě podání oznámení ministerstvu existuje vzhledem k okolnostem případu zvýšené riziko, že budou on nebo osoba podle § 4 odst. 1 písm. a) až h) zákona vystaveni odvetným opatřením nebo že je ohrožen řádný postup podle hlavy III zákona.

ČI. VII. Kontrola nad dodržováním povinností povinného subjektu

1. Vnitřní kontrola

Povinný subjekt provádí pravidelně min jednou ročně interní kontrolu dodržováním povinností povinného subjektu dle této vnitřní směrnice.

2. Kontrola prováděná státními orgány

Kontrola dodržování povinností povinných subjektů dle zákona je svěřena ministerstvu spravedlnosti (u povinných subjektů, které nejsou zaměstnavateli) a podle zákona o inspekci práce oblastním inspektorátům práce (u povinných subjektů, které jsou zaměstnavateli).

V Opatovci dne 14.12.2023

Ing. Vítězslav Kopecký – předseda představenstva



