

AC Sparta Praha fotbal, a.s.

IČO: 46356801

Praha 7, Tř. Milady Horákové 1066/98, PSČ 17000

## **Směrnice o přijímání oznámení a o ochraně oznamovatelů**

Zpracovatel	Marek Šmejkal Filip Hledík
Účinnost	15.12.2023
Verze	1.0

# ČÁST PRVNÍ

## OBECNÁ USTANOVENÍ

### Čl. 1

#### Účel směrnice

Účelem této Směrnice je zajistit splnění povinností plynoucích ze zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů.

### Čl. 2

#### Definice

Pro účely této Směrnice mají níže uvedené pojmy následující význam:

- |                             |                  |   |
|-----------------------------|------------------|---|
| <b>Chráněná mlčenlivost</b> | <b>povinnost</b> | znamená povinnost:  |
|                             | i.               | zachovávat ochranu utajovaných informací a informací, jejichž vyjádření by zjevně mohlo ohrozit probíhající trestní řízení nebo ochranu zvláštních skutečností podle zákona upravujícího krizové řízení;  |
|                             | ii.              | mlčenlivost při výkonu činnosti notáře, notářského kandidáta a notářského koncipienta, státního zástupce, asistenta státního zástupce a právního čekatele, advokáta a advokátního koncipienta, soudního exekutora, exekutorského kandidáta a exekutorského koncipienta, soudce, soudce Ústavního soudu, asistenta soudce, justičního kandidáta a zaměstnance notáře, soudního exekutora, advokáta a zaměstnance společnosti, prostřednictvím které advokát vykonává advokacii jako společník podle zákona upravujícího výkon advokacie, nebo obdobné zahraniční společnosti, nebo další osoby, která se v rámci takové společnosti podílí na poskytování právních služeb; |
|                             | iii.             | zachovávat mlčenlivost při poskytování právní pomoci v řízení před soudem nebo jiným orgánem veřejné moci; a  |
|                             | iv.              | mlčenlivosti při poskytování zdravotních služeb;  |
| <b>Jiná chráněná osoba</b>  |                  | znamená:  |
|                             | i.               | osobu, která poskytla pomoc při zjišťování informací, které jsou obsahem Kvalifikovaného oznámení, podání Kvalifikovaného oznámení nebo posouzení jeho důvodnosti;  |
|                             | ii.              | osobu, která je ve vztahu k Oznamovateli osobou blízkou;  |
|                             | iii.             | osobu, která je zaměstnancem nebo kolegou Oznamovatele;   |
|                             | iv.              | osobu Oznamovatelem ovládanou;  |

- v. právnickou osobu, v níž má Oznamovatel účast, osobu jí ovládající, jí ovládanou osobu nebo osobu, která je s touto právnickou osobou ovládaná stejnou ovládající osobou;
- vi. právnickou osobu, jejíhož voleného orgánu je Oznamovatel členem, osobu ovládající, ovládanou nebo osobu ovládanou stejnou ovládající osobou;
- vii. osobu, pro kterou Oznamovatel vykonává Práci nebo jinou obdobnou činnost; nebo
- viii. svěřenský fond, jehož je Oznamovatel nebo právnická osoba podle bodu v. nebo vi. zakladatelem nebo obmyšleným nebo ve vztahu k němuž jsou Oznamovatel nebo právnická osoba podle bodu v. nebo vi. osobou, která podstatným způsobem zvýší majetek svěřenského fondu smlouvou nebo pořízením pro případ smrti;

**Nápravné opatření**

znamená opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu v návaznosti na podané oznámení uvedené v článku 11 této Směrnice;

**Odvetné opatření**

znamená jednání nebo jeho opomenutí v souvislosti s Prací nebo jinou obdobnou činností Oznamovatele, které bylo vyvoláno učiněním Kvalifikovaného oznámení a které Oznamovateli nebo Jiné chráněné osobě může způsobit újmu; při splnění těchto podmínek je Odvetným opatřením zejména:

- i. rozvázání pracovního poměru nebo neprodloužení pracovního poměru na dobu určitou;
- ii. zrušení právního vztahu založeného dohodou o provedení práce nebo dohodou o pracovní činnosti;
- iii. odvolání z místa vedoucího zaměstnance nebo ze služebního místa představeného;
- iv. uložení kárného opatření nebo kázeňského trestu;
- v. snížení mzdy, platu nebo odměny nebo nepřiznání osobního příplatku;
- vi. přeložení nebo převedení na jinou práci nebo na jiné služební místo;
- vii. služební hodnocení nebo pracovní posudek;
- viii. neumožnění odborného rozvoje;
- ix. změna pracovní nebo služební doby;
- x. vyžadování lékařského posudku nebo pracovně lékařské prohlídky;
- xi. výpověď nebo odstoupení od smlouvy; nebo
- xii. zásah do práva na ochranu osobnosti;

**Kvalifikované oznámení**

znamená poskytnutí informací ve smyslu Zákona, které je blíže vymezeno v článku 7 této Směrnice;

**Oznamovatel**

znamená fyzickou osobu, která učiní Kvalifikované oznámení v souladu s touto Směrnicí;

**Podnět**

znamená poskytnutí informace, předložení dotazu nebo žádosti o konzultaci, týkající se jakéhokoli skutečného či možného porušení

právních předpisů nebo vnitřních předpisů Společnosti či podezření na ně, které není Kvalifikovaným oznámením;

<b>Práce nebo jiná obdobná činnost</b>	znamená: <ul style="list-style-type: none"><li>i. závislou práci vykonávanou v základním pracovněprávním vztahu;</li><li>ii. samostatnou výdělečnou činnost;</li><li>iii. výkon práv spojených s účastí v právnické osobě;</li><li>iv. výkon funkce člena orgánu právnické osoby;</li><li>v. plnění úkolů v rámci činnosti právnické osoby, v jejím zájmu, jejím jménem nebo na její účet;</li><li>vi. správu svěřenského fondu;</li><li>vii. dobrovolnickou činnost;</li><li>viii. odbornou praxi, stáž;</li><li>ix. výkon práv a povinností vyplývajících ze smlouvy, jejímž předmětem je poskytování dodávek, služeb, stavebních prací nebo jiného obdobného plnění; a také</li><li>x. ucházení se o Práci nebo jinou obdobnou činnost podle bodu i. až ix.;</li></ul>
<b>Směrnice</b>	znamená tuto Směrnici o přijímání oznámení a o ochraně oznamovatelů;
<b>Společnost</b>	AC Sparta Praha fotbal, a.s.;
<b>Zákon</b>	znamená zákon č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů;
<b>Zaměstnanec</b>	znamená veškeré zaměstnance, členy orgánů a vedoucí zaměstnance Společnosti a veškeré osoby, které pro Společnost působí na základě smluvního vztahu, a to na dobu určitou i neurčitou, na částečný i plný úvazek;

### Čl. 3

#### Základní zásady

3.1. Oznamovatelé, kteří mají podezření, že došlo, dochází nebo velmi pravděpodobně dojde k porušení právních předpisů nebo vnitřních předpisů Společnosti, mají možnost oznámit své podezření bez obav z jakýchkoliv negativních důsledků.

3.2. Veškerá oznámení budou posuzována objektivně, důvěrně a budou důkladně, nestranně a spravedlivě prošetřena v souladu s pravidly stanovenými touto Směrnicí.

3.3. Oznamovatelé mají nárok na ochranu dle této Směrnice za předpokladu, že byli v době podání oznámení v dobré víře ohledně pravdivosti informací obsažených v oznámení a oznámení podali interně nebo externě v souladu s touto Směrnicí.

3.4. Ochrana však nemůže být poskytnuta osobám, které nejednaly v dobré víře, ale v úmyslu poškodit Společnost a/nebo osoby, vůči nimž je oznámení směřováno.

3.5. Nápravy závadného stavu lze v mnoha případech dosáhnout i prostřednictvím projednání problému s přímým nadřízeným nebo jiným zaměstnancem Společnosti v odpovídajícím postavení.

Učinění oznámení by proto vždy měla předcházet úvaha, zda takový postup není vzhledem k okolnostem případu vhodnější a efektivnější.

3.6. Společnost přijímá oznámení ve smyslu Zákona (Kvalifikovaná Oznámení), jakož i další oznámení (Podněty). Postup pro jednotlivé kategorie je upraven v části druhé (Kvalifikovaná oznámení) a části třetí (Podněty) této Směrnice.

## **Čl. 4**

### **Příslušná osoba**

4.1. Statutární orgán Společnosti určí za účelem plnění povinností ze Zákona a z této Směrnice jednu nebo více příslušných osob. Údaj o tom, kdo je příslušnou osobou, je zveřejněn na webových stránkách společnosti [www.sparta.cz](http://www.sparta.cz), a to včetně jejích kontaktních údajů.

4.2. Příslušná osoba postupuje při výkonu své činnosti nestranně a zachovává mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se při výkonu své činnosti dozvěděla. Povinnost mlčenlivosti trvá i po ukončení funkce příslušné osoby.

4.3. Další práva a povinnosti příslušné osoby jsou dále rozvedeny v jednotlivých ustanoveních této Směrnice.

4.4. Příslušná osoba nesmí být za řádný výkon své činnosti dle této Směrnice postihována.

4.5. Jestliže v důsledku toho, že

- a) příslušná osoba není dostupná po dobu delší než 7 dnů, například z důvodu dovolené nebo pracovní neschopnosti; nebo
- b) existuje důvodné podezření, že příslušná osoba je při řešení konkrétního oznámení ve střetu zájmů či není pro řešení oznámení dostatečně nestranná,

a jestliže příslušná osoba nemůže být z důvodů uvedených v tomto odstavci zastoupena jinou příslušnou osobou, jmenuje statutární orgán Společnosti bezodkladně další příslušnou osobu, a to nejméně na dobu, po kterou trvají důvody uvedené v tomto odstavci.

4.6. Příslušná osoba je povinna na potenciální střet zájmů nebo na oznámení, které se týká příslušné osoby, bezodkladně upozornit statutární orgán Společnosti.

## **Čl. 5**

### **Příjem oznámení**

5.1. Oznámení přijímá příslušná osoba způsobem popsáním v odst. 5.2. této Směrnice. Na oznámení učiněná jinými komunikačními kanály se tato Směrnice nevztahuje.

5.2. Oznámení lze příslušné osobě podat:

- a) písemně, prostřednictvím chráněného webového rozhraní přístupného z adresy <https://sparta.whistlelink.com/>,
- b) ústně:
  1. pořízením zvukové nahrávky prostřednictvím chráněného webového rozhraní přístupného z adresy <https://sparta.whistlelink.com/>;
  2. osobním oznámením příslušné osobě.

5.3. Preferovaným kanálem je chráněné webové rozhraní přístupné z adresy <https://sparta.whistlelink.com/>.

5.4. V případě ústního oznámení si Oznamovatel sjedná s příslušnou osobou schůzku; kontaktní údaje příslušné osoby jsou zveřejněny na webových stránkách Společnosti ([www.sparta.cz](http://www.sparta.cz)). Příslušná osoba přijme ústní oznámení v nejbližším vhodném termínu, nejpozději však do 14 dnů ode dne, kdy o to byla Oznamovatelem požádána.

5.5. Při ústním oznámení příslušná osoba:

- a) před učiněním oznámení poučí oznamovatele, že může být pořízena zvuková nahrávka nebo přesný přepis oznámení, a to se souhlasem oznamovatele; a
- b) poučí oznamovatele o jeho právu se ke zvukové nahrávce nebo přesnému přepisu vyjádřit, přičemž mu příslušná osoba umožní vyjádřit se k pořízené nahrávce či přepisu a k pořízené nahrávce či přepisu toto vyjádření přiloží.

Nebude-li oznamovatel s pořízením zvukové nahrávky nebo přesného přepisu souhlasit, nesmí je příslušná osoba pořídit. V takovém případě příslušná osoba sepíše o oznámení písemný záznam, který věrně zachycuje podstatu ústního oznámení. K pořízenému písemnému záznamu se může oznamovatel vyjádřit, o čemž je příslušnou osobou poučen. Vyjádření oznamovatele přiloží příslušná osoba k pořízenému záznamu.

5.6. Veškeré komunikační kanály obsluhuje výlučně příslušná osoba, která je nejméně dvakrát týdně kontroluje pro nově příchozí oznámení. Příslušná osoba také pravidelně kontroluje funkčnost komunikačních kanálů a řeší veškeré technické nedostatky.

5.7. Společnost garantuje důvěrnost oznámení i informací, které obsahuje, stejně tak jako ochranu totožnosti oznamovatele. Plné znění oznámení a totožnost oznamovatele jsou známy pouze příslušné osobě. Při zapojení dalších osob do šetření oznámení postupuje příslušná osoba tak, aby nedošlo k narušení ochrany totožnosti oznamovatele a důvěrnosti oznámení.

5.8. Interní komunikační kanály pro podávání oznámení jsou odděleny od obecných komunikačních kanálů, včetně těch, které jsou při běžné činnosti používány k interní komunikaci a komunikaci se třetími osobami. Interní komunikační kanály pro podávání oznámení jsou zabezpečeny tak, aby nedocházelo k narušení důvěrnosti oznámení a totožnosti oznamovatele.

## **Čl. 6**

### **Vyrozumění oznamovatele o přijetí oznámení**

6.1. Příslušná osoba do 7 dnů od přijetí oznámení zašle oznamovateli písemné potvrzení o přijetí oznámení a zároveň jej poučí o lhůtě pro posouzení oznámení (viz čl. 10 této Směrnice), je-li tato vzhledem k předmětu oznámení relevantní.

6.2. Příslušná osoba při přijetí oznámení poučí oznamovatele o ochraně jeho totožnosti, ochraně důvěrnosti obsahu oznámení a následných krocích při posuzování důvodnosti oznámení. Není-li možné poučit oznamovatele při přijetí oznámení, příslušná osoba oznamovatele poučí bez zbytečného odkladu a nejpozději s informací dle odst. 6.1. této Směrnice.

6.3. Příslušná osoba dále na základě vyhodnocení předmětu oznámení (čl. 7 této Směrnice) oznamovateli sdělí, zda bude při šetření jeho oznámení postupováno podle části druhé (Kvalifikovaná oznámení) nebo části třetí (Podněty) této Směrnice.

6.4. Příslušná osoba oznamovatele neinformuje podle odst. 6.1. až 6.3. této Směrnice, pokud:

- a) oznamovatel výslovně požádal o to, aby informován nebyl;
- b) je zřejmé, že by výkonem této povinnosti došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele; nebo
- c) oznamovatel nenechal příslušné osobě žádný kontakt pro další komunikaci.

6.5. Jestliže důvod vyluky z informační povinnosti dle odst. 6.4. této Směrnice pominul, příslušná osoba poskytne oznamovateli informaci dodatečně.

## Čl. 7

### Předmět oznámení

7.1. Příslušná osoba nejpozději do 7 dnů od přijetí oznámení vyhodnotí oznámení z hlediska jeho předmětu.

7.2. Podává-li oznámení osoba, která pro Společnost vykonávala nebo vykonává Práci nebo jinou obdobnou činnost, nebo osoba, která byla nebo je v kontaktu se Společností v souvislosti s výkonem Práce nebo jiné obdobné činnosti, a je-li předmětem oznámení protiprávní jednání, k němuž došlo nebo má dojít ve Společnosti, přičemž toto jednání

- a) má znaky trestného činu,
- b) má znaky přestupku, za který zákon stanoví sazbu pokuty, jejíž horní hranice je alespoň 100 000 Kč,
- c) porušuje Zákon, nebo
- d) porušuje jiný právní předpis nebo předpis Evropské unie v oblasti<sup>1</sup>:
  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;

postupuje se dále podle části druhé této Směrnice (Kvalifikovaná oznámení).

7.3. Týká-li se oznámení jiné věci, než která je vymezena v odst. 7.2. této Směrnice, postupuje se ve vztahu k němu dle části třetí této Směrnice (Podněty). Zahrnuje-li oznámení dle odst. 7.2. této Směrnice skutečnosti s předmětem neuvedeným v odst. 7.2. této Směrnice, a lze-li tyto skutečnosti od oznámení oddělit, postupuje se ve vztahu k těmto skutečnostem dle části třetí této Směrnice (Podněty).

---

<sup>1</sup> Ministerstvo spravedlnosti na svých webových stránkách uveřejňuje seznam transpozičních předpisů k uvedeným unijním předpisům.

#### 7.4. Obsahuje-li oznámení dle odst. 7.2. této Směrnice informace

- a) jejichž oznámení by mohlo bezprostředně ohrozit podstatný bezpečnostní zájem České republiky; podstatným bezpečnostním zájmem České republiky se pro tento účel rozumí
  - 1. svrchovanost, územní celistvost a demokratické základy České republiky,
  - 2. vnitřní pořádek a bezpečnost, včetně kritické infrastruktury a informačních systémů veřejné správy,
  - 3. ve větším rozsahu životy a zdraví osob,
  - 4. ochrana informací o veřejných zakázkách v oblasti obrany nebo bezpečnosti, ledaže je zadávání těchto zakázek upraveno předpisem Evropské unie,
  - 5. plnění mezinárodních závazků v oblasti obrany,
  - 6. významné bezpečnostní operace, nebo
  - 7. bojeschopnost ozbrojených sil České republiky,
- b) o činnosti zpravodajských služeb České republiky, nebo
- c) jejichž oznámení by představovalo porušení povinnosti zachovávat mlčenlivost duchovních v souvislosti s výkonem zpovědního tajemství nebo práva obdobného zpovědnímu tajemství

a lze-li tyto informace oddělit od jiných informací obsažených v oznámení dle odst. 7.2. této Směrnice, postupuje se ve vztahu k informacím uvedeným v tomto odstavci dle části třetí této Směrnice (Podněty) a ve zbytku pak dle části druhé této Směrnice (Kvalifikovaná oznámení). Pakliže tyto informace oddělit nelze, posuzuje se oznámení jako celek dle části třetí této Směrnice (Podněty).

## **ČÁST DRUHÁ** **KVALIFIKOVANÁ OZNÁMENÍ**

### **Čl. 8**

#### **Náležitosti Kvalifikovaného oznámení**

8.1. Kvalifikované oznámení by mělo být dostatečně podrobné a zdokumentované a obsahovat následující údaje:

- a) údaje o jménu, příjmení a datu narození, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost Oznamovatele;
- b) podrobný popis protiprávního jednání a jak se o něm Oznamovatel dozvěděl;
- c) datum a místo protiprávního jednání;
- d) jména a pracovní pozice osob zapojených do protiprávního jednání či informace, které umožní jejich identifikaci;
- e) jména dalších osob, které mohou dosvědčit pravdivost nahlášených faktů, pokud takové osoby existují;
- f) jakékoli další informace včetně dokumentů, které mohou pomoci ověřit oznámené skutečnosti.

8.2. Příslušná osoba posoudí, zda jsou v Kvalifikovaném oznámení obsaženy všechny informace podle předchozího odstavce a zda lze na základě uvedených informací Kvalifikované oznámení prošetřit. Pokud ne, vyzve Oznamovatele k doplnění požadovaných informací s upozorněním, že bez doplňujících informací dojde k uzavření případu. Pokud Oznamovatel informace nedoplní, příslušná osoba případ uzavře a informuje o tom Oznamovatele v písemné podobě včetně odůvodnění. Při zjišťování



doplňujících informací chrání příslušná osoba totožnost Oznamovatele a dodržuje další obecně závazné i interní předpisy, zejména z oblasti ochrany osobních údajů.

8.3. Společnost nepřijímá anonymní Kvalifikovaná oznámení. Nebylo-li možno zjistit totožnost oznamovatele, postupuje se nadále dle části třetí této Směrnice (Podněty). Vyjde-li totožnost oznamovatele dodatečně najevo, postupuje se od tohoto okamžiku dle části druhé této Směrnice (Kvalifikovaná oznámení).

8.4. Pokud příslušná osoba na základě dodatečně získaných informací dospěje k závěru, že nejde o Kvalifikované oznámení dle části druhé této Směrnice, příslušná osoba případ uzavře a informuje o tom oznamovatele v písemné podobě včetně odůvodnění. Umožňuje-li to povaha věci, příslušná osoba oznámení prověří postupem dle části třetí této Směrnice (Podněty).

8.5. V případě opakovaných Kvalifikovaných oznámení od stejného Oznamovatele, které neobsahují žádné nové informace o údajném protiprávním jednání ve srovnání s předchozím Kvalifikovaným oznámením, které již bylo příslušnou osobou uzavřeno nebo vyřešeno, odkáže příslušná osoba Oznamovatele na způsob a důvody uzavření nebo vyřešení předchozího Kvalifikovaného oznámení a nový případ uzavře.

8.6. Pokud příslušná osoba neshledá důvod pro postup podle odst. 8.3. až 8.5., provede šetření podle článku 9 této Směrnice.

## **Čl. 9**

### **Šetření**

9.1. Cílem šetření je posoudit důvodnost Kvalifikovaného oznámení a v případě důvodného Kvalifikovaného oznámení určit vhodná Nápravná opatření.

9.2. Příslušná osoba zahájí posuzování důvodnosti Kvalifikovaného oznámení bez zbytečného odkladu po přijetí Kvalifikovaného oznámení, případně po doplnění informací od Oznamovatele podle odst. 8.2. této Směrnice.

9.3. Při posuzování důvodnosti Kvalifikovaného oznámení příslušná osoba:

- a) zjistí skutečnosti týkající se podezření na protiprávní jednání, zejména kdo je podezřelou osobou ze spáchání protiprávního jednání, co a jakým způsobem se stalo či má stát, co je příčinou, kdy a kde k tomu došlo či má dojít a jaké škody hrozí či byly protiprávním jednáním způsobeny;
- b) shromáždí veškeré dostupné důkazy;
- c) konkretizuje rozsah protiprávního jednání na základě zjištěných skutečností a shromážděných důkazů; a
- d) učiní odůvodněný závěr, zda k protiprávnímu jednání došlo či nikoliv, a o dalších okolnostech protiprávního jednání.

9.4. Při zjišťování poznatků o protiprávním jednání je příslušná osoba oprávněna požadovat relevantní dokumentaci a informace od Zaměstnanců a členů orgánů Společnosti, s výjimkou vyloučených informací z oznamování dle odst. 7.4. této Směrnice. Tyto osoby jsou povinny poskytnout příslušné osobě součinnost, s výjimkou poskytnutí vyloučených informací z oznamování dle odst. 7.4. této Směrnice a případů, kdy by došlo k porušení Chráněné povinnosti mlčenlivosti.

9.5. Při zjišťování poznatků o protiprávním jednání může příslušná osoba vstupovat do prostor a informačních systémů Společnosti. Příslušná osoba je povinna počínat si tak, aby zasahovala do práv prošetřovaných osob a subjektů jen v míře nezbytně nutné pro dosažení cíle šetření. O veškerých zjištěných poznacích je příslušná osoba povinna zachovat mlčenlivost podle odst. 4.2. této Směrnice.

9.6. Příslušná osoba je dále oprávněna s ohledem na složitost případu požádat o zapojení Zaměstnanců Společnosti a/nebo externích konzultantů.

9.7. Zaměstnanci nebo externí konzultanti, kteří spolupracují na interním šetření jsou povinni dodržovat stejná pravidla jako příslušná osoba dle této Směrnice, zejména povinnost zachovat mlčenlivost o obsahu Kvalifikovaného oznámení v tom rozsahu, který jim byl zpřístupněn. Příslušná osoba je povinna zajistit poučení osob spolupracujících na interním šetření o povinnosti mlčenlivosti a důsledcích jejího porušení.

9.8. Požádá-li o to Oznamovatel, poskytne mu příslušná osoba v přiměřené lhůtě informaci o průběhu interního šetření; to neplatí, pokud by poskytnutí informace mohlo narušit průběh šetření nebo poškodit práva třetích osob. Oznamovatel nemá nárok na získání kopií podkladů shromážděných v průběhu šetření a v rámci navazujících postupů.

## Čl. 10

### Výsledné posouzení

10.1. Příslušná osoba posoudí důvodnost Kvalifikovaného oznámení a písemně vyrozumí Oznamovatele o výsledcích posouzení do 30 dnů ode dne přijetí Kvalifikovaného 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 příslušná osoba Oznamovatele písemně vyrozumí před jejím uplynutím. Výluka z informační povinnosti dle odst. 6.4. Směrnice se použije obdobně.

10.2. Podle výsledků šetření příslušná osoba:

- a) vyhodnotí Kvalifikované oznámení jako důvodné, pokud má příslušná osoba důvodné podezření, že došlo k protiprávnímu jednání nebo takové jednání bezprostředně hrozilo, a ze všech okolností plyne, že se Kvalifikované oznámení zakládá na pravdivých informacích;
- b) vyhodnotí Kvalifikované oznámení jako nedůvodné v ostatních případech.

10.3. Příslušná osoba informuje Oznamovatele o výsledcích posouzení důvodnosti Kvalifikovaného oznámení nebo o potřebě prodloužení lhůty během lhůty dle odst. 10.1. této Směrnice, s výjimkou případů, kdy Oznamovatele není potřeba či nelze kontaktovat podle odst. 6.4. této Směrnice. Informace určená pro Oznamovatele musí být zpracována tak, aby nedošlo k nepřiměřeným zásahům do soukromí třetích osob.

10.4. Posoudí-li příslušná osoba Kvalifikované oznámení jako nedůvodné, informuje Oznamovatele dle předchozího odstavce a poučí Oznamovatele o právu učinit oznámení u orgánu veřejné moci příslušného podle relevantního právního předpisu.

10.5. Posoudí-li příslušná osoba Kvalifikované oznámení jako důvodné, informuje řešitele (odst. 10.6. této Směrnice), který zahájí proces přijetí Nápravných opatření podle článku 11 této Směrnice. Příslušná osoba sdělí řešiteli následující informace:

- a) shrnutí obsahu Kvalifikovaného oznámení (při zachování ochrany totožnosti Oznamovatele);
- b) shrnutí procesu šetření;
- c) výsledek šetření;
- d) návrh Nápravných opatření nebo jiného způsobu řešení protiprávního jednání; a
- e) vyhodnocení kontrolních mechanismů ve Společnosti, které měly protiprávnímu jednání zabránit, a identifikace nedostatků těchto kontrolních mechanismů.

10.6. Řešitelem je vedoucí pracovník, do jehož kompetence spadá agenda, která je předmětem Kvalifikovaného oznámení.

10.7. V případech Kvalifikovaného oznámení, kdy:

- a) je řešitel nepřítomný po dobu delší než 21 dnů, například z důvodu dovolené nebo pracovní neschopnosti;
- b) existuje důvodné podezření, že řešitel je při řešení Kvalifikovaného oznámení ve střetu zájmů či není pro řešení Kvalifikovaného oznámení dostatečně neustranný; nebo
- c) Kvalifikované oznámení se týká řešitele;

je namísto něj řešitelem jeho přímý nadřízený. V případech, že se podmínky dle odst. 10.7. této Směrnice uplatní i na tohoto přímého nadřízeného nebo nemá-li řešitel přímého nadřízeného, je řešitelem statutární orgán Společnosti.

10.7. Pokud učiněná zjištění mohou mít závažný dopad na fungování Společnosti, zašle příslušná osoba informace dle odst. 10.5. této Směrnice vždy statutárnímu orgánu Společnosti, i když není řešitelem. Týká-li se Kvalifikované oznámení činnosti statutárního orgánu Společnosti, informuje příslušná osoba vedle řešitele rovněž dozorčí orgán Společnosti.

## **Čl. 11**

### **Nápravná opatření**

11.1. Mezi nápravná opatření patří zejména:

- a) odstranění závadného stavu;
- b) provedení školení Zaměstnanců;
- c) provedení školení Zaměstnanců k oblasti, v níž došlo k protiprávnímu jednání;
- d) disciplinární opatření vůči Zaměstnanci nebo členovi orgánů Společnosti, např. rozvázání pracovního poměru, odebrání nenárokových odměn, odvolání z funkce apod.;
- e) uplatnění nároku na náhradu újmy vůči tomu, kdo újmu způsobil, a to i podáním žaloby na náhradu újmy;
- f) ukončení nebo změna smluvního vztahu s obchodním partnerem;
- g) podání žalobního návrhu na zdržení se určitého jednání;
- h) podání trestního oznámení; nebo
- i) podání návrhu na náhradu škody v trestním řízení.

11.2. O přijetí Nápravných opatření rozhoduje řešitel (odst. 10.6. této Směrnice). Řešitel rozhodne o uložení Nápravného opatření nejpozději do 90 dnů ode dne skončení šetření Kvalifikovaného oznámení. Návrhem příslušné osoby přitom není řešitel vázán. Odchýlení od návrhu příslušné osoby je řešitel povinen ve svém rozhodnutí o uložení Nápravného opatření zdůvodnit. Nelze-li o uložení Nápravného opatření rozhodnout ve lhůtě 90 dnů ode dne skončení šetření Kvalifikovaného oznámení, je to řešitel povinen oznámit příslušné osobě spolu s odůvodněním. Za provedení Nápravného opatření odpovídá Zaměstnanec pověřený realizací Nápravného opatření.

11.3. Řešitel neprodleně informuje příslušnou osobu o přijetí Nápravných opatření. Příslušná osoba zaznamenaná přijatá Nápravná opatření do evidence oznámení. Příslušná osoba o přijatých Nápravných opatřeních neprodleně informuje Oznamovatele, s výjimkou případů, kdy Oznamovatele není potřeba či nelze kontaktovat podle odst. 6.4. této Směrnice. Informace určená pro Oznamovatele musí být zpracována tak, aby nedošlo k nepřiměřeným zásahům do soukromí třetích osob.

## Čl. 12

### Ochrana Oznamovatelů

12.1. Jsou zakázány veškeré formy Odvetných opatření proti Oznamovatelům a Jiným chráněným osobám.

12.2. Oznamovatel není chráněn před důsledky vyplývajícími z toho, že se při Kvalifikovaném oznámení nebo při zjišťování podkladů pro podání Kvalifikovaného oznámení dopustí porušení Chráněné povinnosti mlčenlivosti nebo spáchá trestný čin.

12.3. Pokud se Oznamovatel při Kvalifikovaném oznámení nebo při zjišťování podkladů pro podání Kvalifikovaného oznámení dopustí porušení zákonné či smluvní povinnosti mlčenlivosti (s výjimkou Chráněné povinnosti mlčenlivosti), je před důsledky chráněn jen v případě, že měl oprávněný důvod se domnívat, že jeho Kvalifikované oznámení je nezbytné pro odhalení protiprávního jednání.

12.4. Ochrana proti Odvetným opatřením Oznamovateli náleží i v případě, že pro podání Kvalifikovaného oznámení využije externí oznamovací kanál zřízený podle platných právních předpisů. Externí oznamovací kanál je dostupný na webu <https://oznamovatel.justice.cz/>.

12.5. Ochrana dle této Směrnice není poskytována v případě uveřejnění informací, které tvoří obsah Kvalifikovaného oznámení. Výjimkou jsou případy, kdy:

- a) nedošlo k posouzení důvodnosti Kvalifikovaného oznámení a/nebo (v případě důvodného oznámení) nedošlo přijetí Nápravných opatření podle čl. 11 této Směrnice, ačkoliv Oznamovatel podal Kvalifikované oznámení prostřednictvím interních (odst. 5.2. této Směrnice) a externích (odst. 12.4. této Směrnice) komunikačních kanálů (nebo jen prostřednictvím externího oznamovacího kanálu);
- b) Oznamovatel má oprávněný důvod se domnívat, že protiprávní jednání uvedené v Kvalifikovaném 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) Oznamovatel má oprávněný důvod se domnívat, že v případě podání Kvalifikovaného oznámení prostřednictvím externího oznamovacího kanálu existuje zvýšené riziko, že Oznamovatel nebo Jiná chráněná osoba budou vystaveni Odvetným opatřením nebo je ohrožen řádný postup při posuzování takto podaného Kvalifikovaného oznámení.

12.6. Pro podání Kvalifikovaného oznámení se doporučuje vždy přednostně využít interní komunikační kanály uvedené v článku 5 této Směrnice.

12.7. Ochrana proti Odvetným opatřením nenáleží osobě, která učinila Kvalifikované oznámení, aniž měla oprávněné důvody se domnívat, že se zakládá na pravdivých informacích.

## ČÁST TŘETÍ PODNĚTY

## Čl. 13

### Šetření Podnětů

13.1. O způsobu řešení Podnětu rozhodne příslušná osoba v závislosti na jeho charakteru. Některé Podněty lze vyřešit jednoduchou odpovědí, vysvětlením či dohodou bez nutnosti formálního šetření.

13.2. Jestliže má příslušná osoba po případné konzultaci s vedoucím pracovníkem, do jehož kompetence spadá agenda, která je předmětem Podnětu, za to, že je nezbytné Podnět prošetřit, určí osobu, která zajistí šetření dané záležitosti, případně šetření zajistí sama. Pokud je to nezbytné, přijmou se před provedením šetření veškerá nutná okamžitá opatření.

13.3. Osoba pověřená vedením šetření zajistí, aby byl Podnět prošetřen co nejrychleji, aniž by tím byla dotčena kvalita šetření.

13.4. Osoba pověřená vedením šetření:

- a) shromáždí veškeré podrobnosti a vysvětlení ohledně daného Podnětu, aby záležitosti plně porozuměla;
- b) zváží zapojení externích subjektů, např. orgánů činných v trestním řízení;
- c) Podnět s případnou asistencí v plném rozsahu prošetří; a
- d) po konzultaci s příslušnou osobou rozhodne o přijetí vhodných Nápravných opatření (podle odst. 11.1. této Směrnice).

13.5. Je-li to vzhledem k charakteru Podnětu vhodné, obdrží oznamovatel kromě vyrozumění o přijetí oznámení dle čl. 6 této Směrnice také:

- a) potvrzení, že probíhá šetření Podnětu, případně informaci o tom, že šetření Podnětu není opodstatněné;
- b) dojde-li k prodloužení šetření, průběžné informace o postupu šetření;
- c) po skončení šetření informaci o závěrech šetření a veškerých navrhovaných Nápravných opatřeních. Mohou se objevit důvěrné nebo citlivé informace, které nesmějí být předány.

13.6. Obsahuje-li Podnět informace dle odst. 7.4. Směrnice, které je Společnost oprávněna zpracovávat, přijme příslušná osoba zvláštní opatření k zajištění ochrany citlivých informací. Obsahuje-li Podnět informace dle odst. 7.4 Směrnice, které Společnost není oprávněna zpracovávat, příslušná osoba tyto informace odstraní, případně podnikne jiné kroky dle platné právní úpravy.

## **Čl. 14**

### **Zákaz viktimizace**

14.1. V souvislosti s podáním Podnětu v souladu s postupem podle této Směrnice nesmí být oznamovatel viktimizován. Viktimizace znamená ohrožení dalšího pokračování pracovněprávního vztahu, příležitosti budoucího profesního postupu nebo poskytnutí odborné přípravy oznamovatele či jinou formu postihu z důvodu podání Podnětu, o kterém se oznamovatel oprávněně domnívá, že je pravdivý. Viktimizace oznamovatele je považována za porušení povinností vyplývajících z právních předpisů vztahujících se k Zaměstnancem vykonávané práci.

14.2. Má-li oznamovatel za to, že se stal obětí viktimizace, bezodkladně o tom informuje příslušnou osobu.

## ČÁST ČTVRTÁ ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

### Čl. 15

#### **Důvěrnost, ochrana osobních údajů a evidence oznámení**

15.1. Totožnost oznamovatele je známá pouze příslušné osobě a nelze ji bez písemného souhlasu oznamovatele poskytnout třetím osobám. To platí také pro všechny další informace, z nichž lze totožnost oznamovatele odvodit. V případě, že bez odhalení totožnosti oznamovatele nelze řádně provést šetření oznámení nebo přijmout Nápravná opatření, požádá příslušná osoba oznamovatele o souhlas se sdělením jeho totožnosti v nezbytně nutném rozsahu. Není-li tento souhlas udělen, příslušná osoba provede šetření a navrhne Nápravná opatření v rozsahu, jaký je možný bez sdělení totožnosti oznamovatele.

15.2. Informace o totožnosti oznamovatele lze poskytnout bez písemného souhlasu oznamovatele jen orgánům veřejné moci v případě, že povinnost poskytnout tyto informace orgánům veřejné moci vyplývá z platných právních předpisů. O poskytnutí informací o totožnosti oznamovatele orgánu veřejné moci příslušná osoba oznamovatele předem vyrozumí a uvede důvody pro poskytnutí informací. Oznamovatel má možnost se k poskytnutí informací o jeho totožnosti vyjádřit.

15.3. Zpracovávány budou pouze osobní údaje nezbytné pro zpracování a šetření oznámení a přijetí Nápravných opatření, a to výhradně za účelem souladu s postupem stanoveným v této Směrnici.

15.4. Zpracování osobních údajů se řídí platnou právní úpravou, a to Nařízením Evropského Parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016, o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46 ES („GDPR“), zákonem č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů, v platném znění.

15.5. Při příjmu oznámení se zpracovávají tyto údaje:

- a) základní informace o identitě oznamovatele a dalších osob uvedených v oznámení (jméno a příjmení, pracovní pozice, adresa, telefonní číslo); a
- b) další osobní údaje oznamovatele nebo třetích osob, které oznamovatel poskytne, včetně informací o možném protiprávním jednání.

15.6. Při šetření oznámení se zpracovávají tyto údaje:

- a) základní informace o identitě oznamovatele a dalších osob uvedených v oznámení (jméno, příjmení, pracovní pozice, adresa, telefonní číslo); a
- b) další údaje nezbytné pro zpracování oznámení a pro šetření příslušných skutečností, včetně informací o možném protiprávním jednání.

15.7. Evidence oznámení vede příslušná osoba v souladu s požadavky na důvěrnost. Evidence obsahuje informace v rozsahu:

- a) číslo oznámení;
- b) datum přijetí oznámení;
- c) identifikace oznamovatele (jméno, příjmení, datum narození a kontaktní adresa oznamovatele, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost oznamovatele, jsou-li tyto údaje známy);
- d) shrnutí obsahu oznámení a identifikace osoby, proti které oznámení směřovalo, je-li její totožnost známa;
- e) datum ukončení posouzení důvodnosti oznámení příslušnou osobou a výsledek tohoto posouzení; a

- f) datum informování oznamovatele o výsledku posouzení důvodnosti oznámení;
- g) datum informování oznamovatele o přijatých Nápravných opatřeních.

15.8. Přístup k evidenci má pouze příslušná osoba. Přístup k evidenci je zabezpečen technickými prostředky. Pro evidenci oznámení lze využít elektronický nástroj pro příjem a správu oznámení.

15.9. Oznámení se uchovávají po dobu 5 let ode dne přijetí oznámení. Po skončení stanovené doby k uchování výše uvedených dokumentů příslušná osoba zlikviduje nebo anonymizuje v dokumentech obsažené osobní údaje, s výjimkou případů, kdy prokazatelně existuje právní titul pro jejich další zpracování (např. oprávněný zájem na ochraně právních nároků Společnosti). Příslušná osoba ve spolupráci s osobou pověřenou ochranou osobních údajů pravidelně ověřuje, zda právní titul pro zpracování osobních údajů stále trvá.

## **Čl. 16**

### **Odpovědnost za dodržování Směrnice**

16.1. Odpovědnou osobou pro přijímání, sledování, šetření a vedení evidence všech případů oznámení je příslušná osoba.

16.2. Vůči osobě, která:

- a) brání, nebo se snaží bránit podání oznámení;
- b) poruší povinnost zachovávat mlčenlivost o totožnosti oznamovatele; nebo
- c) podnikne nebo schválí Odvetné opatření vůči Oznamovateli nebo Jiné chráněné osobě nebo viktimizuje oznamovatele Podnětu;

budou vyvozeny příslušné důsledky v souladu s platnými právními předpisy, zejména pracovněprávní a disciplinární (rozvázání pracovního poměru, odebrání nenárokových odměn, odvolání z funkce, ukončení smlouvy apod.) a/nebo soukromoprávní (vymáhání náhrady vzniklé škody), případně bude věc předána k řešení příslušným orgánům veřejné moci.

16.3. Vůči oznamovatelům, kteří v oznámení vědomě uvedli nepravdivé informace nebo se v souvislosti s oznámením dopustili trestného činu (zejm. pomluvy nebo křivého obvinění), budou vyvozeny příslušné důsledky v souladu s platnými právními předpisy, zejména pracovněprávní a disciplinární (rozvázání pracovního poměru, odebrání nenárokových odměn, odvolání z funkce, ukončení smlouvy apod.) a/nebo soukromoprávní (vymáhání náhrady vzniklé škody), případně bude věc předána k řešení příslušným orgánům veřejné moci. Totéž platí pro případy uveřejnění informací tvořících obsah oznámení, pokud nejsou splněny podmínky dle odst. 12.5. této Směrnice.