

Interní směrnice

Zavedení a implementace programu ochrany oznamovatelů (Whistleblowing)

Název: Zavedení a implementace programu ochrany oznamovatelů (Whistleblowing)

Společnost: R 21, s.r.o.

Účinnost od: 23. 10. 2023

Verze: 1

Odpovědná osoba: Ing. Radim Kučera

1. Účel směrnice

- 1.1 Společnost R 21, s.r.o., se sídlem: Koráb 499, 666 01 Tišnov, IČ: 03738663, zapsaná v OR vedeném Krajským soudem v Brně v oddíle C, vložka 86507, („**R 21**“ nebo „**Společnost**“) považuje dodržování právních předpisů a vysokých etických standardů, důkladnou ochranu soukromí a zajištění bezúhonnosti za své hlavní priority. Tyto hodnoty se pak promítají do každodenní činnosti Společnosti.
- 1.2 Z tohoto důvodu R 21 vydává v souladu se Směrnicí Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/1937 ze dne 23. října 2019 o ochraně osob, které oznamují porušení práva Unie („**Směrnice o Whistleblowingu**“) a v souladu s interpretací přímých účinků Směrnice o Whistleblowingu účinných od 17. prosince 2021 v České republice a navazující české právní úpravy („**Právní předpisy**“) tuto Směrnicí, jejíž cílem je pomoci zaměstnancům a dalším způsobilým osobám při odhalování možného protiprávního či jiného nežádoucího chování ze strany Společnosti, jejich zaměstnanců či dalších osob vykonávajících činnost pro společnost.
- 1.3 S ohledem na výše uvedené společnost doporučuje, aby každý Oznamovatel podle čl. 2 této Směrnice v případě podezření na závadné jednání, nebo pokud je svědkem takového jednání, postupoval podle této Směrnice.

2. Definice pojmů

- 2.1 „**Odvetnými opatřeními**“ se rozumí jednání v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností Oznamovatele, které bylo vyvoláno oznámením a které může způsobit újmu Oznamovateli nebo Dalším chráněným osobám, zejména pak
 - a) rozvázání pracovního poměru nebo neprodloužení pracovního poměru na dobu určitou;
 - b) zrušení právního vztahu založeného dohodou o provedení práce nebo dohodou o pracovní činnosti;
 - c) odvolání z místa vedoucího zaměstnance;
 - d) uložení kárného opatření nebo kázeňského trestu;
 - e) snížení mzdy, platu nebo odměny nebo nepřiznání osobního příplatku;
 - f) přeložení nebo převedení na jinou práci;
 - g) pracovní posudek;
 - h) neumožnění odborného rozvoje;
 - i) změna rozvržení pracovní doby;
 - j) vyžadování lékařského posudku nebo pracovně lékařské prohlídky;
 - k) výpověď nebo odstoupení od smlouvy; nebo
 - l) zásah do práva na ochranu osobnosti.
- 2.2 „**Oznamovatelem**“ se rozumí osoba, která oznámí možné protiprávní či jinak závadné jednání v souladu s touto Směrnicí. Oznamovatelem přitom může být
 - a) zaměstnanec či jiný pracovník Společnosti, včetně zaměstnanců a pracovníků bývalých;
 - b) osoba samostatně výdělečně činná spolupracující se Společností;
 - c) osoba vykonávající práva a povinnosti vyplývající ze smluv, jejichž předmětem plnění je poskytování dodávek, služeb, stavebních prací nebo jiného obdobného plnění pro Společnost;
 - d) osoby ucházející se o výkon výše uvedených prací či jinou obdobnou činnost ve Společnosti v případě, že získaly informace o protiprávním či jinak závadném jednání během předmluvních jednání či přijímacího řízení.
- 2.3 „**Příslušnou osobou**“ se rozumí osoba, která v souladu s touto Směrnicí přijímá oznámení, posuzuje jejich důvodnost.

- 2.4 „**Závadným jednáním**“ se rozumí protiprávní jednání, o kterém se Oznamovatel v souvislosti s prací nebo obdobnou činností uvedenou v čl. 2.1 této Směrnice dozvěděl, a které
- a) má znaky trestného činu;
 - b) má znaky přestupku, za který zákon stanoví sazbu pokuty, jejíž horní hranice je alespoň 100000 Kč;
 - c) porušuje tento zákon; nebo
 - d) porušuje jiný právní předpis nebo předpis Evropské unie v oblasti
 - (i) finančních služeb, povinného auditu a jiných ověřovacích služeb, finančních produktů a finančních trhů;
 - (ii) daně z příjmů právnických osob;
 - (iii) předcházení legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu;
 - (iv) ochrany spotřebitele a souladu s požadavky na výrobky včetně jejich bezpečnosti;
 - (v) bezpečnosti dopravy, přepravy a provozu na pozemních komunikacích;
 - (vi) ochrany životního prostředí, bezpečnosti potravin a krmiv a ochrany zvířat a jejich zdraví;
 - (vii) radiační ochrany a jaderné bezpečnosti;
 - (viii) hospodářské soutěže, veřejných dražeb a zadávání veřejných zakázek;
 - (ix) ochrany vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví;
 - (x) ochrany osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů;
 - (xi) ochrany finančních zájmů Evropské unie; nebo
 - (xii) fungování vnitřního trhu včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva Evropské unie.

3. Oznámení

Povaha oznámení

- 3.1 Oznámeno může být závadné jednání, ke kterému již došlo, ke kterému doposud nedošlo, ale z okolností lze vyvodit, že k němu dojde, jakož i pokusy o utajení závadného jednání.
- 3.2 Oznamovatel musí mít při oznámení oprávněné důvody se domnívat, že jsou oznámené informace v době učinění oznámení pravdivé. V případě, že se prokáže, že tyto informace byly nesprávné, Oznamovatel nesmí být nijak sankcionován, ledaže učinil oznámení, o kterém ví, že je nepravdivé či zavádějící („**vědomě nepravdivé oznámení**“).
- 3.3 Oznamovatel nesmí činit vědomě nepravdivá oznámení. Podání vědomě nepravdivých oznámení může vést k disciplinárním postihům nebo jiným postihům podle platných právních předpisů.
- 3.4 Má-li Oznamovatel oprávněné důvody se domnívat, že oznámení je nezbytné pro odhalování závadného jednání ve smyslu článku 2.4 této Směrnice, nepovažuje se za porušení bankovního tajemství, smluvní povinnosti mlčenlivosti, povinnosti mlčenlivosti podle daňového řádu ani povinnosti zachovávat mlčenlivost podle jiných právních předpisů upravujících práci nebo jinou obdobnou činnost s výjimkou povinnosti
 - a) zajistit ochranu utajovaných informací a jejichž vyzrazení by zjevně mohlo ohrozit probíhající trestní řízení nebo ochranu zvláštních skutečností podle zákona upravujícího krizové řízení,
 - b) zachovávat mlčenlivost při výkonu činnosti notáře, notářského kandidáta a notářského koncipienta, státního zástupce, asistenta státního zástupce a právního čekatele, advokáta
 - c) a advokátního koncipienta, soudního exekutora, exekutorského kandidáta a exekutorského koncipienta, soudce, soudce Ústavního soudu, asistenta soudce a justičního kandidáta, 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,

- d) zachovávat mlčenlivost při poskytování právní pomoci v řízení před soudem nebo jiným orgánem veřejné moci, nebo
 - e) zachovávat mlčenlivost při poskytování zdravotních služeb.
- 3.5 Za oznámení podle této Směrnice se nepovažuje část oznámení, která obsahuje informace
- a) jejichž oznámení by mohlo bezprostředně ohrozit podstatný bezpečnostní zájem České republiky podle Právních předpisů,
 - b) o činnosti zpravodajských služeb České republiky, nebo
 - c) jejichž oznámení by představovalo porušení povinnosti zachovávat mlčenlivost duchovních, nebo
 - d) v souvislosti s výkonem zpovědního tajemství nebo práva obdobného zpovědnímu tajemství.

Jak učinit oznámení?

- 3.6 Oznámení může být učiněno následujícími způsoby:
- a) telefonické oznámení na telefonním čísle Příslušné osoby dle čl. 5.1;
 - b) oznámení prostřednictvím e-mailu na e-mailové adrese Příslušné osoby dle čl. 5.1;
 - c) osobní oznámení Příslušné osobě.

Osobní oznámení

- 3.7 Oznamovatel může požádat Příslušnou osobu, aby přijala jeho oznámení osobně. Příslušná osoba je povinna oznámení přijmout bez zbytečného odkladu, nejdéle však do 14 dnů, pokud se Oznamovatel s Příslušnou osobou nedohodne písemně jinak. Příslušná osoba je povinna zajistit přijetí ústního oznámení a postupovat tak, aby byla zabezpečena ochrana identity Oznamovatele.
- 3.8 I v případě osobního oznámení je Příslušná osoba povinna pořídit zvukovou nahrávku nebo přepis oznámení, pokud s tím Oznamovatel vyslovil svůj souhlas. Příslušná osoba umožní Oznamovateli, aby se k přepisu vyjádřil s tím, že vyjádření Oznamovatele se k přepisu přiloží.
- 3.9 Nevysloví-li Oznamovatel s pořízením zvukové nahrávky nebo přepisu souhlas, nesmí je Příslušná osoba pořídit. V takovém případě sepíší záznam, který věrně zachycuje podstatu ústního oznámení. Příslušná osoba umožní Oznamovateli, aby se k záznamu vyjádřil; vyjádření Oznamovatele se k záznamu přiloží. Obdobně se postupuje, není-li technicky možné pořídit zvukovou nahrávku ústního oznámení.

Náležitosti oznámení

- 3.10 Oznamovatel uvede při podání oznámení všechny informace, které mohou přispět k rychlému a efektivnímu prověření oznámení a připojí k oznámení dokumenty, které se události týkají, pokud je má k dispozici.
- 3.11 Oznámení musí obsahovat zejména
- a) identifikaci Oznamovatele, zejména jméno, příjmení, datum narození či obdobný údaj;
 - b) podrobný popis závadného jednání;
 - c) označení doby nebo období, během kterých k závadnému jednání došlo;
 - d) označení místa, kde k závadnému jednání došlo;
 - e) identifikaci osob včetně jejich pracovního zařazení, případně organizací, které jsou podle Oznamovatele do závadného jednání zapojené či osob, případně organizací, o kterých má Oznamovatel důvodné podezření, že o závadném jednání ví;
 - f) informaci o tom, jak se Oznamovatel o závadném jednání dozvěděl;
 - g) identifikaci osob, včetně jejich pracovního zařazení, a organizací, které Oznamovatel o závadném jednání již informoval;

- h) informace nebo dokumenty, které by mohly prokázat závadné jednání; a,
 - i) je-li to možné, uvést způsob, jakým by mohlo být oznámení nejlepším způsobem vyřešeno.
- 3.12 Společnost nad rámec povinnosti vyžadované Právními předpisy přijímá i anonymní oznámení, tj. oznámení, která neobsahují údaje o jménu, příjmení a datu narození, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost Oznamovatele. Nemá však povinnost se jimi zabývat, a to zejména pokud
- a) je anonymní oznámení zcela zjevně nedůvodné, nebo
 - b) anonymní oznámení neobsahuje údaje, na základě kterých by bylo možné oznámení prověřit a s odesílatelem oznámení není možné se spojit za účelem doplnění oznámení nebo na výzvy k doplnění odesílatel oznámení nereaguje.

4. Ochrana Oznamovatele

- 4.1 Oznamovatel, jenž využije vnitřní oznamovací systém dle této Směrnice, požívá ochrany podle Právních předpisů a této Směrnice. Tato ochrana spočívá zejména v
- a) ochraně identity;
 - b) ochraně před Odvetnými opatřeními;
 - c) odškodněním případné nemajetkové újmy dle Právních předpisů.
- 4.2 Ochrana před Odvetnými opatřeními náleží i
- a) osobě, která poskytla pomoc při zjišťování informací, které jsou obsahem oznámení, podání oznámení nebo posouzení jeho důvodnosti;
 - b) osobě, která je ve vztahu k Oznamovateli osobou blízkou;
 - c) osobě, která je zaměstnancem nebo kolegou Oznamovatele;
 - d) osobě Oznamovatelem ovládané;
 - e) právnické osobě, v níž má Oznamovatel účast, osobě ji ovládající, ovládané osobě nebo osobě, která je s touto právnickou osobou ovládaná stejnou ovládající osobou;
 - f) právnické osobě, jejíhož voleného orgánu je Oznamovatel členem, osobě ovládající, ovládané nebo osobě ovládané stejnou ovládající osobou;
 - g) osobě, pro kterou Oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost;
 - h) svěřenskému fondu, 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

(„Další chráněné osoby“)

- 4.3 Ochrana před odvetným opatřením nenáleží osobě, která učinila vědomě nepravdivé oznámení.

Ochrana identity

- 4.4 Totožnost Oznamovatele, Další chráněné osoby nebo osoby uvedené v oznámení je možné sdělovat třetím osobám pouze s jejich písemným souhlasem. To neplatí
- a) ve vztahu k totožnosti Oznamovatele, pokud došlo k podání vědomě nepravdivého oznámení;
 - b) ve vztahu k totožnosti osoby uvedené v oznámení, pokud je Příslušná osoba povinna zájmu oprávněných zájmů Společnosti či dalších osob činit příslušné právní kroky; a
 - c) pokud je Příslušná osoba povinna tyto informace poskytnout příslušným orgánům veřejné moci.
- 4.5 Pokud poskytuje Příslušná osoba informace o totožnosti Oznamovatele orgánu veřejné moci, je povinna o tomto předem Oznamovatele vyrozumět společně s důvody, pro které je povinna

informaci o totožnosti Oznamovatele poskytnout, a umožnit Oznamovateli, aby se k poskytnutí informace vyjádřil.

- 4.6 Společnost i v případě pochybností o správnosti poskytnutí informací o identitě zaručuje, že v případě oznámení na kontakty uvedené v části 6 této Směrnice zajistí kroky k ochraně podle Právních předpisů a této Směrnice.

Ochrana před Odvetnými opatřeními

- 4.7 Žádná forma Odvetných opatření vůči osobě Oznamovatele či Dalším chráněným osobám není Společností tolerována.
- 4.8 V případě obvinění z Odvetných opatření lze obdobným způsobem oznámit takové jednání Příslušné osobě.
- 4.9 Byla-li Oznamovateli nebo Další chráněné osobě Odvetným opatřením způsobena nemajetková újma, mají právo na přiměřené zadostiučinění v rozsahu a za podmínek dle Právních předpisů.

5. Posouzení oznámení

Příslušná osoba

- 5.1 Příslušná osoba je určena statutárním orgánem společnosti, je nezávislá a ze své činnosti odpovídá výlučně statutárnímu orgánu Společnosti. Příslušná osoba musí mít vysoké morální hodnoty a musí být pro svoji činnost dostatečně kvalifikovaná, za účelem správného posouzení oprávněnosti jednotlivých Oznámení. Příslušná osoba je hlavním kontaktním bodem v případě dotazů týkajících se uplatňování pravidel uvedených této Směrnici, poskytuje rady v souladu podáváním Oznámení a návrhy na řešení Oznámení.
- 5.2 Příslušná osoba pravidelně kontroluje funkčnost etické linky a všechny oznamovací kanály tak, aby byla zajištěna rychlost a efektivnost řešení oznámení.
- 5.3 Příslušná osoba musí dodržovat Zásady prověřování oznámení jakož i veškeré právní předpisy. Příslušná osoba je vázána mlčenlivostí a přijímá a řeší oznámení eticky a maximálně diskrétně. Příslušná osoba je vázána zákazem poskytnout informace, které by mohly zmařit nebo ohrozit účel podání oznámení a je povinna chránit identitu Oznamovatele v souladu s Právními předpisy a touto Směrnici.
- 5.4 Společnost a jí určená příslušná osoba berou všechna oznámení s nejvyšší vážností, pečlivostí a při jejich posouzení budou brát ohled na zejména níže uvedené zásady.
- a) Nestrannost, objektivnost a spravedlivé zacházení;
 - b) Diskrétnost;
 - c) Rychlost a efektivita;

Předběžné posouzení oznámení

- 5.5 Příslušná osoba po obdržení oznámení bezodkladně písemně vyrozumí Oznamovatele, nejpozději však do 7 dnů od jeho přijetí. Potvrzení o přijetí oznámení však nemusí Oznamovateli zasílat, pokud
- a) o to Oznamovatel výslovně požádá; nebo
 - b) je zřejmé, že by tím došlo k prozrazení totožnosti Oznamovatele.
- 5.6 Příslušná osoba do 7 dnů po přijetí oznámení posoudí jeho přípustnost. V případě, že Příslušná osoba při prověřování oznámení zjistí, že nejde o oznámení dle čl. 3 Směrnice, bez zbytečného odkladu vyrozumí Oznamovatele o nepřípustnosti oznámení. Tímto vyrozuměním bude prověřování oznámení ze strany Společnosti ukončeno.

Posouzení důvodnosti oznámení

- 5.7 V případě, že je oznámení přípustné, Příslušná osoba do 30 dnů ode dne přijetí oznámení posoudí jeho důvodnost. Ve skutkově nebo právně složitějších případech nebo v případě

oznámení podle čl. 3 Směrnice je Příslušná osoba oprávněna prodloužit tuto lhůtu o 30 dnů, čemž bude Oznamovatele s příslušným odůvodněním písemně informovat. K takovému prodloužení může dojít maximálně dvakrát ve vztahu k danému oznámení.

- 5.8 V případě, že Příslušná osoba shledá dané oznámení nedůvodným, bez zbytečného odkladu vyrozumí Oznamovatele o nedůvodnosti oznámení s patřičným odůvodněním. V případě oznámení podle Právních předpisů Příslušná osoba poučí Oznamovatele o jeho právu podat oznámení u orgánu veřejné moci. Tímto oznámením bude prověřování oznámení ze strany Společnost ukončeno.
- 5.9 Za prověřování oznámení odpovídá Příslušná osoba. Společnost je povinna vytvořit prověřování oznámení odpovídající zázemí, materiální podmínky a poskytnout vyžádanou součinnost. Každý zaměstnanec Společnosti je povinen poskytovat Příslušné osobě při prověřování důvodnosti oznámení nezbytnou součinnost, zejména podat vysvětlení, dokumenty, listiny nebo jiné důležité věci k posouzení důvodnosti oznámení.
- 5.10 Příslušná osoba musí provést veškerá nezbytná šetření v rozsahu nezbytném pro řádné prověření oznámení, a to i z veřejných zdrojů či zdrojů mimo Společnost. Příslušná osoba je oprávněna si vyžádat informace a vysvětlení od kterékoli osoby či orgánu či třetí osoby ve vztahu ke Společnosti, které jsou povinny jí je poskytnout, pokud tomu nebrání právní předpis. Za důkaz může sloužit vše, co přispěje ke zjištění skutečného stavu věci, pokud nejsou porušeny právní předpisy. Veškeré důkazy jsou součástí spisu.
- 5.11 Příslušná osoba přidělí každému oznámení evidenční označení a založí k němu spis, do kterého jsou zakládány veškeré informace, dokumenty a komunikace týkající se prověřování oznámení. Spis může být veden i elektronickou formou. Oznamovatel nemá právo do spisu nahlížet, pokud v odůvodněném případě Společnost nerozhodne jinak. Každý spis musí být vždy veden i archivován způsobem, který po technické stránce zajistí zabezpečení proti neoprávněnému přístupu.

Vyhodnocení důvodnosti oznámení

- 5.12 Po zajištění všech informací potřebných k vyhodnocení oznámení a události, případně po učinění všech úkonů k zajištění takových informací a důkazů provede Příslušná osoba vyhodnocení věci. Při tomto hodnocení příslušná osoba hodnotí zjištěné skutečnosti podle svého vnitřního přesvědčení založeném na pečlivém a nestranném uvážení všech okolností případu jednotlivě a v jejich souhrnu a v souladu s právním řádem a zejména zásadami dle čl. 5.4.
- 5.13 Po vyhodnocení věci v závislosti na zjištěném skutkovém stavu Příslušná osoba vypracuje písemnou zprávu, ve které uvede zejména
- a) období prověřování oznámení a datum vyhotovení zprávy;
 - b) identifikaci Příslušné osoby;
 - c) okolnosti doručení oznámení;
 - d) popis obsahu oznámení a předmětné události či věci;
 - e) úkony provedené v rámci prověřování;
 - f) zjištěné skutečnosti a důkazy, ze kterých skutečnosti vyplývají;
 - g) vyhodnocení zjištěných skutečností – odůvodnění;
 - h) návrh jednoho či více nápravných opatření a návrh na úkony k jejich realizaci;
 - i) označení osoby rozhodující o opatřeních;
 - j) analýzu příčin události s vymezením jednotlivých rizik;
 - k) dopady na Společnost.

Nápravná opatření

- 5.14 Pokud v rámci prověřování vyplyne důvodné podezření na spáchání trestného činu, musí být návrhovým opatřením od Příslušné osoby reakce k zabránění spáchání trestného činu či k odvrácení následků spáchaného trestného činu a případně i oznámení podezření orgánům

činným v trestním řízení dle zákona č. 141/1961 Sb., o trestním řízení soudním (trestní řád), ve znění pozdějších předpisů („**trestní řád**“), při respektování ostatních práv a povinností mj. z této směrnice vyplývajících. O přijetí preventivního či nápravného opatření, které Příslušná osoba navrhla, rozhoduje statutární orgán Společnosti. Oznámení podezření orgánům činným v trestním řízení dle trestního řádu je obligatorním opatřením v případě trestných činů, na které se vztahuje povinnost přikazít trestný čin podle § 367 zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, znění pozdějších předpisů („**trestní zákoník**“) či oznamovací povinnost dle § 368 trestního zákoníku.

- 5.15 Pokud z provedeného prověřování vyplývá existence či riziko existence závadného jednání či porušení závazných předpisů, návrhové opatření musí zahrnovat odpovídající úpravu vnitřních předpisů Společnosti (pokud jsou vydány) a vyloučení opakování takového jednání porušení, pokud se to podle povahy věci bude jevit jako opodstatněné a přiměřené.

6. Nakládání s osobními údaji

- 6.1 Osobní údaje jsou zpracovávány v souladu s právními předpisy v oblasti ochrany osobních údajů.

- 6.2 O přijatých oznámeních Společnost vede evidenci v rozsahu:

- a) datum přijetí oznámení;
- b) jméno, příjmení, datum narození a kontaktní adresa Oznamovatele, jsou-li tyto údaje známy;
- c) shrnutí obsahu oznámení a identifikace osoby, proti které oznámení směřovalo, je-li její totožnost známa;
- d) datum ukončení posouzení důvodnosti oznámení nebo posouzení oznámení Příslušnou osobou;
- e) výsledek posouzení oznámení.

s tím, že obdržená oznámení jsou uchovávána v souladu s Právními předpisy po dobu 5 let od jejich přijetí.

- 6.3 Do evidence má přístup v případě oznámení podaných prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému pouze Příslušná osoba.

7. Závěrečná ustanovení

- 7.1 Tato Směrnice je k dispozici na webových stránkách Společnosti.

- 7.2 Tato Směrnice nabývá platnosti a účinnosti dnem jejího vydání.

V Tišnově dne 1. 7. 2023



.....
R 21, s.r.o.

Ing. Radim Kučera