

SMĚRNICE o ochraně oznamovatelů

Vypracoval: Bc. Petra Pelíšková Personální ředitelka	Vydal: Ing. Alexandr Rebjonok, Ph.D. Generální ředitel	Schválil: Ing. Alexandr Rebjonok, Ph.D. Generální ředitel	Správce dokumentu: Hana Klímová Manager kanceláře GŘ	Platnost od: 1.8.2023
Podpis: 	Podpis: 	Podpis: 	Podpis: 	Účinnost od: 1.8.2023
Dne: 28.7.2023	Dne: 28.7.2023	Dne: 28.7.2023	Dne: 28.7.2023	

REVIZE

Č:	Datum:	Změněné strany:	Revizi provedl:	Podpis:

Rozdělovník:

Obsah

1.	Úvod a účel	3
2.	Povinnosti Imperial Karlovy Vary a.s.	3
3.	Příslušná osoba.....	3
3.1.	Pověření příslušné osoby.....	3
3.2.	Poučení o právech a povinnostech příslušné osoby	3
3.3.	Činnosti příslušné osoby	4
3.4.	Postup při podání oznámení	4
3.5.	Evidence a uchovávání oznámení	5
4.	Oznámení protiprávního jednání.....	5
4.1.	Kdo může oznamovat.....	5
4.2.	Co se oznamuje	5
4.3.	Obsah oznámení	6
4.4.	Výjimky z porušení povinnosti mlčenlivosti	6
4.5.	Postup podání oznámení protiprávního jednání	6
4.6.	Instituce pro alternativní podání oznámení	7
4.7.	Nepravdivé oznámení.....	7
5.	Zákaz poskytnutí údajů	7
6.	Ochrana před odvetnými opatřeními	7
6.1.	Odvetná opatření	8
7.	Přílohy.....	8

1. Úvod a účel

Tato směrnice je zpracována ve smyslu ustanovení z. č. [171/2023 Sb.](#), zákona o ochraně oznamovatelů, ve znění pozdějších předpisů a navazující legislativy a upravuje technicko - organizační opatření:

- a) k podávání a postupu posuzování oznámení o možném protiprávním jednání,
- b) k podmínkám poskytování ochrany fyzické osobě, která oznámení učinila (dále jen „oznamovatel“).

Oznamování porušení je nástroj pro prevenci a odhalování protiprávního jednání, včetně korupce a podvodů, jehož smyslem je přispívat k včasnému odhalování tohoto jednání a předcházení s ním spojeným negativním důsledkům.

2. Povinnosti Imperial Karlovy Vary a.s.

Imperial Karlovy Vary a.s. (dále jen „IKV“) je povinen zavést vnitřní oznamovací systém viz bod 4.5, zveřejnit informace o způsobech oznamování a umožnit oznamovateli podat oznámení prostřednictvím tohoto systému. IKV je povinen zajistit, aby se s podanými oznámeními mohla seznamovat pouze *příslušná osoba* a byl dodržen zákaz poskytnout údaje viz bod 5.

IKV je povinen zajistit posouzení důvodnosti oznámení *příslušnou osobou* a zajistit vyrozumění oznamovatele *příslušnou osobou* o přijetí oznámení, výsledcích posouzení důvodnosti oznámení a přijetí vhodných opatření k nápravě nebo předejití protiprávního stavu v návaznosti na podané oznámení.

IKV povinen ustanovit *příslušnou osobu* viz bod 3., poučit ji o právech a povinnostech a zveřejnit označení *příslušné osoby*, její telefonní číslo, adresu elektronické pošty nebo jinou adresu pro doručování a informaci, a zda vylučuje oznámení od osoby, která pro IKV nevykonává práci nebo jinou obdobnou činnost viz bod 4.1. Informace jsou zveřejněny na www.imperial-group.cz

IKV nesmí umožnit, aby oznamovatel ani spřízněná osoba (osoba, která pomohla se zjišťováním informací, osoba blízká oznamovateli a další vyjmenované v zákoně č. 171/2023 [§ 4 odst. 2\)](#) z. č. [171/2023 Sb.](#), zákon o ochraně oznamovatelů) byli vystaveni odvetnému opatření.

Zaměstnanci IKV jsou povinni poskytnout *příslušné osobě* součinnost při řešení oznámení, např. poskytnout vysvětlení, vydat listinu nebo věc, umožnit vstup na pracoviště apod.

3. Příslušná osoba

Bezúhonná, zletilá a plně svéprávná fyzická osoba pověřená společností Imperial Karlovy Vary a.s. k činnostem dle § 11 z. 171/2023 Sb., zákona o ochraně oznamovatelů a poučená o právech a povinnostech, které pro ni z tohoto zákona vyplývají.

Příslušná osoba je povinna oznámit IKV, že přestala splňovat podmínky pro výkon činnosti do 10ti dnů ode dne, kdy k tomu došlo.

3.1. Pověření příslušné osoby

Přijímáním a zpracováním oznámení ohledně možných protiprávních jednání v rámci IKV jsou v souladu s § 10 z. č. 171/2023 Sb., zákona o ochraně oznamovatelů, pověřeni:

JUDr. Kateřina Fílová. a Hana Klímová
(dále též „*příslušná osoba*“).

3.2. Poučení o právech a povinnostech příslušné osoby

Příslušná osoba bude prokazatelně poučena o svých právech a povinnostech dle z. č. 171/2023 Sb., zákona o ochraně oznamovatelů zejména ve smyslech ustanovení §§ 10, 11, 12, 19, 20, 21, 24.

3.3. Činnosti příslušné osoby

- a) přijímá a posuzuje důvodnost oznámení podaného dle bodu 4,
- b) navrhuje IKV opatření k nápravě nebo předejití protiprávnímu stavu v návaznosti na podané oznámení, ledaže by tímto postupem mohlo dojít k prozrazení totožnosti oznamovatele nebo osoby podle § 4 odst. 2 písm. a) až h), z. č. 171/2023 Sb., zákona o ochraně oznamovatelů
- c) plní pokyny IKV, ledaže ohrožují nebo maří výkon její činnosti,
- d) postupuje při výkonu své činnosti nestranně,
- e) zachovává mlčenlivost o skutečnostech, o kterých se dozvěděla při výkonu své činnosti, a to i po ukončení výkonu této činnosti, pokud zákon č. 171/2023 Sb., zákona o ochraně oznamovatelů nestanoví jinak,
- f) v případě podezření ze spáchání protiprávního jednání neprodleně informuje příslušný orgán veřejné moci.

3.4. Postup při podání oznámení

1. *Příslušná osoba* je povinna osobně přijmout oznámení nejdéle do 14ti dnů ode dne, kdy oznamovatel o osobní podání oznámení požádal.
2. *Příslušná osoba* je povinna do 7 dnů písemně vyrozumět oznamovatele o přijetí oznámení ledaže
 - a) ji oznamovatel výslovně požádal, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala, nebo
 - b) je zřejmé, že vyrozuměním o přijetí oznámení by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele jiné osobě.
3. *Příslušná osoba* se při ústním přijímání oznámení dotazuje oznamovatele na následující:
 - a) souhlas s pořízením zvukové nahrávky, v případě negativního stanoviska, je nutné provést písemný záznam ústního podání,
 - b) popis protiprávního jednání,
 - c) informace o protiprávním jednání, zahrnující popis skutečností, čas porušení pravidel a uvedení zapojených osob,
 - d) údaje oznamovatele a zapojených osob (jméno, příjmení, datum narození a bydliště, popř. vztah k IKV, pracovní pozice, telefon, e-mail, vztah zapojených osob k protiprávnímu jednání),
 - e) důkazy a další dostupné informace a dokumenty o protiprávním jednání,
 - f) dotaz na využití možnosti vyjádření se k přepisu zvukové nahrávky či písemného záznamu hovoru a v případě kladného stanoviska sjednat zrealizování tohoto vyjádření.
4. *Příslušná osoba* je povinna posoudit důvodnost oznámení zejména
 - a) spadá oznámení pod působnost zákona č. 171/2023 Sb., zákona o ochraně oznamovatelů?
 - b) o jaký druh protiprávního jednání se jedná?
 - c) lze oznámení vyřešit interně?
 a písemně vyrozumět 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 vyrozumět před jejím uplynutím.
5. Je-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, *příslušná osoba* IKV navrhne opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu. Nepřijme-li IKV opatření navržené *příslušnou osobou*, přijme k předejití nebo nápravě protiprávního stavu jiné vhodné opatření. O přijatém opatření IKV neprodleně vyrozumí *příslušnou osobu*, která o něm bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí oznamovatele.
6. Zjistí-li *příslušná osoba* při posuzování důvodnosti oznámení, že nejde o oznámení podle tohoto zákona, bez zbytečného odkladu o tom písemně vyrozumí oznamovatele.
7. Není-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, *příslušná osoba* bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí oznamovatele o tom, že na základě skutečností uvedených v oznámení a z 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.

3.5. Evidence a uchovávání oznámení

Příslušná osoba je povinna v elektronické podobě vést evidenci údajů o přijatých oznámeních po dobu 5 let ode dne přijetí oznámení, a to v rozsahu:

- a) datum přijetí oznámení,
- b) jméno, příjmení, datum narození a kontaktní adresa oznamovatele, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost 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* a jejich výsledek.

Do evidence a k dokumentům souvisejícím s oznámením a k oznámením uchovávaným má přístup pouze *příslušná osoba*.

4. Oznámení protiprávního jednání

4.1. Kdo může oznamovat

Oznamovatelem může být jen fyzická osoba, která je oprávněna oznámit protiprávní jednání, ke kterému již došlo nebo ke kterému má dojít u IKV, u kterého vykonávala nebo vykonávat práci nebo jinou obdobnou činnost, popřípadě se kterou byla či je v kontaktu v souvislosti s výkonem práce nebo jiné obdobné činnosti.

Prací nebo jinou obdobnou činností se rozumí:

- a) závislá práce vykonávaná v základním pracovněprávním vztahu,
- b) dobrovolnická činnost,
- c) odborná praxe, stáž

Vyloučení přijímání oznámení

IKV vylučuje přijímání oznámení od osoby, která pro IKV nevykonává práci nebo jinou obdobnou činnost dle výše uvedeného odstavce.

4.2. Co se oznamuje

Oznamuje se možné protiprávní jednání, k němuž došlo nebo má dojít u IKV a které

- 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 tento zákon, nebo
- d) 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. hospodářské soutěže, veřejných dražeb,
 10. ochrany vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví,
 11. ochrany osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů,
 12. ochrany finančních zájmů Evropské unie, nebo
 13. fungování vnitřního trhu včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva Evropské unie.

Využitím vnitřního oznamovacího systému však není oznamovatel zproštěn povinnosti oznámit podezření ze spáchání trestných činů taxativně uvedených v [§ 368 trestního zákoníku](#). Této povinnosti není zproštěna ani *příslušná osoba*.

K čemu je třeba využít jiný komunikační prostředek

Oznámení týkajících se porušení nebo hrozícího porušení jiných než výše uvedených předpisů, např. oznámení na postup a činnosti IKV, organizační útvary IKV nebo zaměstnance IKV řeší interní audit IKV. Pro taková oznámení je určen jiný komunikační prostředek společnosti.

4.3. Obsah oznámení

Oznámení obsahuje údaje o jménu, příjmení a datu narození, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost oznamovatele. Oznámení nemusí obsahovat výše uvedené údaje, pokud bylo podáno osobou, jejíž totožnost je *příslušné osobě* známa.

Dále oznámení obsahuje informace o protiprávním jednání u IKV dle bodu [4.2](#) a případné podkladové materiály a důkazy.

Anonymní oznámení není dle zákona č. 171/2023 Sb., zákona o ochraně oznamovatelů, povinnost přijmout.

4.4. Výjimky z porušení povinnosti mlčenlivosti

Měl-li oznamovatel či spřízněná osoba, oprávněné důvody se domnívat, že oznámení je nezbytné pro odhalení protiprávního jednání, nepovažuje se takové oznámení za porušení bankovního tajemství, smluvní povinnosti zachovávat mlčenlivost, povinnosti zachovávat mlčenlivost podle daňového řádu ani povinnosti zachovávat mlčenlivost podle jiných právních předpisů upravujících práci nebo jinou obdobnou činnost.

Výjimky z porušení mlčenlivosti se nevztahují na povinnosti a činnosti uvedené v zákoně [č. 171/2023 § 3](#), např.:

- informace, u který by došlo k porušení zajištění ochrany utajovaných informací a informací, jejichž vyžádání by zjevně mohlo ohrozit probíhající trestní řízení
- informace podléhající advokátní, notářské, exekutorské, soudní mlčenlivosti apod.
- informace podléhající mlčenlivosti při poskytování zdravotních služeb
- oznamovatel či spřízněná osoba svým jednáním v souvislosti se zjišťováním takových informací spáchal trestný čin nebo vědomě podal nepravdivé oznámení

4.5. Postup podání oznámení protiprávního jednání

Oznamovatel má možnost podat oznámení o protiprávním jednání v rámci vnitřního oznamovacího systému a v souladu s bodem [4.1](#) a [4.2](#) písemně nebo ústně následovně:

- **Dopisem** zaslaným poštovní službou či jinak doručeným na podatelnu IKV s označením „**OCHRANA OZNAMOVATELŮ – NEOTVÍRAT**“ na adresu:

**K rukám příslušné osoby
Imperial Karlovy Vary a.s.
U Imperiálu 7/31
360 01 Karlovy Vary**

- **Elektronicky**

Email: ochrana.oznamovatel@imperial-group.cz

• Osobně

Lze si v pracovní době sjednat osobní schůzku s *příslušnou osobou* prostřednictvím telefonního čísla +420 353 206 191 s uvedením požadavku „PODÁNÍ OZNÁMENÍ NA PROTIPRÁVNÍ JEDNÁNÍ“, nebo zasláním e-mailové zprávy s požadavkem na sjednání osobní schůzky na adresu ochrana.oznamovatel@imperial-group.cz.

Příslušná osoba je povinna přijmout osobní podání v přiměřené lhůtě, nejpozději do 14ti dnů, ode dne, kdy o to oznamovatel požádal.

Z osobního rozhovoru bude pořízen zvukový záznam, případně, nebude-li oznamovatel s pořízením záznamu souhlasit, zajistí IKV pořízení výstižného zápisu ze schůzky. V takovém případě dostane oznamovatel možnost tento zápis zkontrolovat, opravit a odsouhlasit svým podpisem.

4.6. Instituce pro alternativní podání oznámení

Oznámení může oznamovatel kromě toho alternativně podat k Ministerstvu spravedlnosti, a to i v případě, že oznamovatel má pochybnosti, zda zjištěné skutečnosti představují protiprávní jednání ve smyslu této směrnice. <https://oznamovatel.justice.cz/chci-podat-oznameni/>

4.7. Nepravdivé oznámení

Oznamovatel, který vědomě podá nepravdivé oznámení, se dopustí přestupku, za který lze uložit pokutu až 50 000 Kč.

5. Zákaz poskytnutí údajů

1. *Příslušná osoba* neposkytne informace, které by mohly zmařit nebo ohrozit účel podávání oznámení.
2. Informace o totožnosti oznamovatele či spřízněné osoby může *příslušná osoba* poskytnout pouze s jejich písemným souhlasem.
3. *Příslušná osoba* je povinna totožnost oznamovatele poskytnout příslušným orgánům veřejné moci i bez předchozího písemného souhlasu oznamovatele. V takovém případě o tom předem oznamovatele vyrozumí společně s důvody, pro které je povinna tyto informace orgánům veřejné moci poskytnout a umožnit oznamovateli, aby se k poskytnutí informace vyjádřil.

6. Ochrana před odvetnými opatřeními

Oznamovateli a spřízněné osobě náleží ochrana proti odvetným opatřením, pokud je oznámení podáno v souladu s bodem 4.

Ochrana náleží i v případě uveřejnění oznámení:

- pokud oznamovatel podal oznámení vnitřním oznamovacím systémem, ministerstvu nebo oběma, a ve stanovených lhůtách nebylo přijato vhodné opatření, nebo příslušná osoba neposoudila důvodnost oznámení, či IKV nepřijal k předejití nebo nápravě protiprávní stavu jiné vhodné opatření, nebo státní zaměstnanec toto oznámení neposoudil,
- oznamovatel má oprávněný důvod se domnívat, že oznamované protiprávní jednání může vést k bezprostřednímu ohrožení vnitřního pořádku nebo bezpečnosti, života či zdraví, životního prostředí nebo jiného veřejného zájmu nebo ke vzniku nenapravitelné újmy,
- oznamovatel má oprávněný důvod se domnívat, že v případě podání oznámení ministerstvu existuje riziko, že bude on nebo spřízněná osoba vystaveni odvetným opatřením nebo že je ohrožen postup vyřízení oznámení ministerstvem.

Vyjde-li později najevo, že podmínky pro uveřejnění oznámení nebyly naplněny, bude oznamovatel za své jednání odpovědný dle příslušných právních předpisů.

Je-li oznámení podáno anonymně, náleží ochrana oznamovateli a dalším výše uvedeným osobám před odvetným opatřením od okamžiku, kdy se IKV dozví jejich totožnost.

Ochrana náleží i oznamovali, který podal oznámení orgánu veřejné moci dle jiného předpisu než dle z. č. 171/2023 Sb., zákona o ochraně oznamovatelů.

Ochrana nenáleží oznamovateli, který neměl oprávněné důvody se domnívat, že se oznámení zakládá na pravdivých informacích tzv. podal vědomě nepravdivé oznámení.

6.1. Odvetná opatření

Odvetným opatřením se rozumí jednání nebo jeho opomenutí v souvislosti s prací nebo s jinou obdobnou činností oznamovatele, které by mohlo oznamovali nebo spřízněné osobě způsobit újmu, zejména:

- 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 pracovní doby,
- j) vyžadování lékařského posudku nebo pracovní lékařské prohlídky,
- k) výpověď nebo odstoupení od smlouvy, nebo
- l) zásah do práva na ochranu osobnosti.

7. Přílohy - vzory

Příloha č. 1.1 Oznámení o protiprávním jednání

Příloha č. 1.2 Oznámení o protiprávním jednání – Záznam-přepis

Příloha č. 2. Informace o přijetí oznámení

Příloha č. 3. Informace o posouzení důvodnosti oznámení

Příloha č. 4. Informace o prodloužení lhůty k posouzení důvodnosti oznámení

Příloha č. 5. Informace o přijatých opatřeních

Příloha č. 6.1 Informace o předání totožnosti orgánům VM - souhlas

Příloha č. 6.2 Informace o předání totožnosti orgánům VM - povinnost

Příloha č. 7. Poučení příslušné osoby o právech a povinnostech

Příloha č. 8. Evidence přijatých oznámení