

Směrnice o řešení oznámení dle zákona o ochraně oznamovatelů

vydaná v souladu s ustanovením § 305 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce (dále jen „**Zákoník práce**“) za účelem implementace povinností stanovených zákonem č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů (dále jen „**Zákon o ochraně oznamovatelů**“),

společností **KS KUTÍLEK s.r.o.**,
IČO: 254 94 759, se sídlem Heřmanice 82, 464 01 Heřmanice, zapsaná v obchodním
rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem pod sp. zn. C 20951
(dále jen „**Společnost**“)

Datum účinnosti: 1. listopadu 2024			Výtisk číslo: 1	
	Funkce	Jméno	Datum	Podpis
Zpracoval	MIS	Jiřina Vondráková	26.09.2024	
Přezkoumal	prokurista	Jiří Kutílek	16.10.2024	

1. ÚČEL SMĚRNICE

- 1.1. Tato Směrnice o řešení oznámení dle Zákona o ochraně oznamovatelů (dále jen „**Směrnice**“) je vydávána za účelem aktualizace pravidel a podmínek pro podávání a přijímání oznámení o protiprávní činnosti, a dále pravidel pro přijetí a posouzení těchto oznámení, jakož i pro zajištění nápravy a evidenci řešení oznámení. Tato směrnice plně nahrazuje Směrnici o řešení oznámení dle zákona o ochraně oznamovatelů Společnosti, která byla vydána dne 13. prosince 2023.

2. DEFINICE

- 2.1. **Definice.** Níže uvedené pojmy mají v této Směrnici následující význam:

- 2.1.1. „**Oznamovatel**“ - fyzická osoba, která buď zprostředkovaně, vykonává nebo vykonávala práci nebo jinou obdobnou činnost pro Společnost, zejména jde o:

- a) zaměstnance Společnosti, kteří jsou u Společnosti v pracovněprávním vztahu (tj. zaměstnanci, s nimiž je nebo byla uzavřena pracovní smlouva, dohoda o pracovní činnosti nebo dohoda o provedení práce),
- b) členy statutárního nebo jiného orgánu Společnosti,
- c) osoby samostatně výdělečně činné,
- d) správce svěřenských fondů,
- e) osoby, které plní úkoly v rámci činnosti Společnosti, v jejím zájmu, jejím jménem na její účet,
- f) osoby, které vykonávají práva a povinnosti vyplývající ze smlouvy, jejímž předmětem je poskytování dodávek, služeb, stavebních prací nebo jiné obdobné plnění (např. dočasně přidělení zaměstnanci nebo dočasně přidělení zaměstnanci agentury práce)
- g) další spolupracující osoby (např. stážisté, dobrovolníci a odborní praktikanti),
- h) uchazeči o zaměstnání a jiné obdobné činnosti,

a která činí Oznámení dle Zákona o ochraně oznamovatelů.

- 2.1.2. „**Informace vyloučené z oznámení**“ - informace, jejichž sdělením v rámci oznámení by došlo k porušení zákonné povinnosti mlčenlivosti, zejména informace týkající se činnosti zpravodajských služeb České republiky, informace, jejichž sdělením by došlo k porušení povinnosti mlčenlivosti registrované církve či náboženské společnosti v souvislosti s výkonem zpovědního tajemství nebo obdobného práva, informace, které by mohly ohrozit podstatný bezpečnostní zájem České republiky, informace podléhající lékařskému tajemství, informace podléhající advokátní mlčenlivosti a další informace uvedené v § 3 Zákona o ochraně oznamovatelů.

- 2.1.3. „**Nápravné opatření**“ - opatření k nápravě protiprávního jednání a k budoucímu předcházení jeho vzniku.

- 2.1.4. „**Odvětné opatření**“ - jakékoli jednání nebo opomenutí vyvolané oznámením a učiněné Společností či jinou osobou na její pokyn, ke kterému dochází v souvislosti s výkonem pracovní činnosti a které mohou Oznamovatel či

spřízněná osoba důvodně považovat za zásah do svých práv či oprávněných zájmů a které může Oznamovateli způsobit újmu, a to zejména rozvázání pracovního poměru či neprodloužení pracovního poměru na dobu určitou, odvolání z místa vedoucího zaměstnance, změna pracovní doby nebo pracoviště, snížení mzdy nebo odměny z dohody, nerovné zacházení nebo jiné znevýhodnění.

V případě, že Oznamovatel nebo Spřízněná osoba budou vystaveni odvetnému opatření, mají právo na přiměřené zadostiučinění, byla-li jim odvetným opatřením způsobena nemajetková újma.

- 2.1.5. „**Oznámení**“ - podnět učiněný Oznamovatelem o podezřelé skutečnosti, který obsahuje alespoň informace uvedené v čl. 5.4. této Směrnice.
- 2.1.6. „**Podezřelá skutečnost**“ - důvodné podezření na spáchání protiprávního jednání dle čl. 2.1.7. této Směrnice.
- 2.1.7. „**Protiprávní jednání**“ - jednání, k němuž došlo nebo má dojít u osoby, pro niž Oznamovatel, byť zprostředkovaně, vykonával nebo vykonává pracovní činnost, a které má znaky trestného činu nebo přestupku, za který zákon stanoví sazbu pokuty, jejíž horní hranice je alespoň 100.000 Kč, nebo které porušuje Zákon o ochraně oznamovatelů a/nebo které porušuje jiný právní předpis nebo předpis Evropské unie dle § 2 Zákona o ochraně oznamovatelů.
- 2.1.8. „**Pracovní činnost**“ - výkon zaměstnání, služby nebo státní služby, samostatně výdělečné činnosti, práv spojených s členstvím v právnické osobě, funkce člena orgánu právnické osoby, který je do funkce volen, jmenován či jinak povolován (volený orgán), správy svěřenského fondu, dobrovolnické činnosti, práce v rámci dočasného přidělení zaměstnance, práce zaměstnance agentury práce nebo odborné praxe, nebo práv a povinností vyplývajících ze smlouvy o poskytování dodávek, služeb, stavebních prací nebo jiné obdobné plnění.
- 2.1.9. „**Příslušná osoba**“ - osoba, která přijímá Oznámení, přezkoumává a navrhuje mimořádná opatření dle čl. 7.5. této Směrnice a Nápravná opatření. Příslušnou osobou může být jen fyzická osoba, která je bezúhonná, zletilá a plně svéprávná.

Za bezúhonnou osobu se považuje osoba, která nebyla pravomocně odsouzena pro úmyslný trestný čin, za který trestní zákoník stanoví trest odnětí svobody s horní hranicí trestní sazby více než 2 roky, nebo pro trestný čin spáchaný v souvislosti s výkonem práce nebo jiné obdobné činnosti, ledaže její odsouzení pro tyto trestné činy bylo zahlazeno nebo se na ni z jiného důvodu hledí, jako by nebyla odsouzena, nebo v posledních 5 letech pravomocně uznána vinnou z přestupku podle § 24 odst. 1 Zákona o ochraně oznamovatelů. Bezúhonnost se osvědčuje výpisem z Rejstříku trestů, který nesmí být starší než 3 měsíce.

2.1.10. „**Spřízněná osoba**“:

- 2.1.10.1. osoba, která umožnila nebo usnadnila učinění nebo zkoumání důvodnosti Oznámení;

- 2.1.10.2. osoba, která je vůči Oznamovateli blízkou osobou;
- 2.1.10.3. právnická osoba, jejímž je Oznamovatel společníkem nebo členem;
- 2.1.10.4. právnická osoba, jejíhož voleného orgánu je Oznamovatel členem, anebo v níž má Oznamovatel účast;
- 2.1.10.5. osoba, která je ve vztahu k Oznamovateli nebo právnické osobě dle odst. 2.1.10.3 nebo 2.1.10.4 Směrnice osobou ovládající, ovládanou nebo osobou ovládanou stejnou ovládající osobou;
- 2.1.10.6. osoba, která je zaměstnancem nebo kolegou Oznamovatele nebo která je vůči Oznamovateli v obdobném postavení;
- 2.1.10.7. osoba, pro kterou Oznamovatel vykonává Pracovní činnost;
- 2.1.10.8. svěrenský fond, jehož je Oznamovatel nebo právnická osoba dle čl. 2.1.10.3 nebo 2.1.10.4 této Směrnice zakladatelem, obmyšleným nebo osobou, která zvýší majetek svěrenského fondu smlouvou nebo pořízením pro případ smrti.

3. PŮSOBNOST SMĚRNICE

- 3.1. **Osobní působnost.** Tato Směrnice je závazná pro všechny Oznamovatele a Příslušnou osobu.
- 3.2. **Věcná působnost.** Tato Směrnice upravuje podávání, přijímání, posuzování a řešení Oznámení, jakož i evidenci přijatých Oznámení.
- 3.3. **Časová působnost.** Tato Směrnice se použije na Oznámení, která se týkají Protiprávních jednání bez ohledu na to, zda k nim došlo před či po nabytí účinnosti Směrnice.

4. PŘÍSLUŠNÁ OSOBA

- 4.1. Nebude-li ze strany Společnosti, s ohledem na stanovené požadavky a předpoklady pro činnost Příslušné osoby, stanoveno a postupováno jiným způsobem, je Příslušnou osobou zaměstnanec Společnosti s tím, že činnost Pověřené osoby je vykonávána na základě samostatného pracovněprávního vztahu. Společnost, resp. její statutární orgán pověří konkrétní Příslušnou osobu písemným pověřením. Do formálního pověření Příslušné osoby podle tohoto odstavce, vykonává práva a povinnosti Příslušné osoby Příslušná osoba podle článku 4.2 Směrnice.
- 4.2. Pokud se Podezřelá skutečnost uvedená v Oznámení týká Příslušné osoby či by tato Příslušná osoba mohla být dle odůvodněného názoru Oznamovatele při přijetí a následném řešení Oznámení ve střetu zájmů, pak Oznámení přijímá a další povinnosti Příslušné osoby dle této Směrnice vykonává jednatel Společnosti (resp. osoba zastupující jednatele jakožto právnickou osobu při výkonu této funkce); v takovém případě Příslušná osoba i bez podnětu Oznamovatele předá řešení takového Oznámení této jiné Příslušné osobě.

- 4.3. V případě potřeby zastoupení Příslušné osoby (např. při čerpání dovolené, dočasné pracovní neschopnosti atp.), lze Oznámení podat kterémukoli členu statutárního orgánu Společnosti (tj. členovi představenstva REASONER CORP., a.s.).
- 4.4. Příslušná osoba je povinna bezodkladně předat Oznámení k vyřízení Příslušné osobě uvedené v čl. 4.3. pokud lze vzhledem k jejímu poměru vůči Oznamovateli nebo k informacím uvedeným v Oznámení důvodně pochybovat o její nestrannosti.
- 4.5. Pokud bude Oznámení doručeno jiné osobě než Příslušné osobě, je tato osoba povinna bezodkladně postoupit Oznámení Příslušné osobě, a to způsobem, kterým bude zajištěno zachování důvěrnosti obsahu Oznámení i totožnosti Oznamovatele.
- 4.6. **Oprávnění Příslušné osoby**
- požadovat prokázání totožnosti Oznamovatele, Spřízněných osob a dalších osob zúčastněných na prošetřování Oznámení, předložením zaměstnaneckého nebo jiného identifikačního průkazu,
 - požadovat sdělení údajů a předložení nebo zpřístupnění listin, audiovizuálních a digitálních záznamů a jiných věcí, které mohou souviset s Oznámením, a pořizovat si z nich kopie či výpisy a opisy,
 - vstupovat do všech prostor Společnosti, které mohou souviset s Oznámením,
 - požadovat při prošetřování Oznámení od Spřízněné osoby nebo dalších osob zúčastněných na prošetřování Oznámení ústní vysvětlení, jehož podání mohou odmítnout (o možnosti odmítnutí podání vysvětlení je Příslušná osoba povinna Spřízněnou osobu a další osoby zúčastněné na prošetřování poučit; o obsahu a průběhu podání vysvětlení sepíše Příslušná osoba záznam),
 - požadovat nezbytnou součinnost od Spřízněných osob a dalších osob, jichž se Oznámení dotýká.
- 4.7. **Povinnosti Příslušné osoby**
- vykonávat svou činnost nestranně,
 - pravidelně kontrolovat všechny oznamovací systémy dle čl. 5.3. této Směrnice,
 - přijímat Oznámení učiněné Oznamovatelem a o přijetí Oznámení Oznamovatele vyrozumět,
 - posoudit důvodnost Oznámení dle čl. 7.3. této Směrnice,
 - navrhnout Nápravná či preventivní opatření Společnosti v případě, že Oznámení je důvodné,
 - při plnění této povinnosti nelze navrhnout taková opatření, kterými by byla prozrazena totožnost Oznamovatele. V takovém případě je nutné upřednostnit ochranu totožnosti Oznamovatele, ledaže by Oznamovatel s odhalením své totožnosti za plného porozumění rizikům s tím spojených souhlasil.
 - plnit pokyny Společnosti (s výjimkou případu, kdy pokyny ohrožují nebo maří výkon její činnosti),
 - vyrozumět Oznamovatele o prodloužení lhůty k posouzení Oznámení v případě, že k prodloužení dojde,
 - poučit Oznamovatele o jeho právu podat Oznámení u orgánu veřejné moci v případě, že Oznámení bude posouzeno jako nedůvodné,
 - zachovávat mlčenlivost o skutečnostech, o nichž se dozví při výkonu své činnosti, včetně totožnosti Oznamovatele, a to i po ukončení výkonu této

činnosti,

- j) vést evidenci Oznámení dle čl. 9. této Směrnice,
- k) předložit zástupci statutárního orgánu Společnosti jednou za rok, vždy k 31. březnu písemnou zprávu o své činnosti za uplynulý kalendářní rok, a to tak aby nedošlo k porušení důvěrnosti. Ve zprávě uvede zejména:
 - celkový počet přijatých Oznámení,
 - počet Oznámení, která byla předána k prošetření jiné Příslušné osobě, včetně odůvodnění,
 - počet aktuálně řešených Oznámení,
 - počet již vyřešených Oznámení,
 - zjištěné nedostatky, navržená preventivní a Nápravná opatření a přijatá preventivní a Nápravná opatření.

Povinnosti Příslušné osoby jsou podrobněji uvedeny v písemném pověření Příslušné osoby.

- 4.8. Postavení, znalosti, schopnosti, dovednosti a vlastnosti Příslušné osoby nesmí zavdávat důvod k pochybnosti o tom, že svou činnost vykonává řádně a nestranně.
- 4.9. Příslušné osobě nelze udělovat pokyny, ani její činnost jinak ovlivňovat způsobem, který by mařil nebo ohrožoval její řádný výkon. Kontrola řádného výkonu činnosti Příslušné osoby zástupcem statutárního orgánu Společnosti, není za současného zachování požadavku nestrannosti a důvěrnosti informací souvisejících s Oznámením dle této Směrnice dotčena.
- 4.10. Příslušná osoba nebude za řádný výkon své činnosti, tedy při dodržení všech svých povinností dle čl. 4.7. této Směrnice, žádným způsobem postihována.

5. PODÁVÁNÍ OZNÁMENÍ

- 5.1. **Podání oznámení.** Oznamovatel, který má informace o Podezřelé skutečnosti, může učinit Oznámení dle této Směrnice.
- 5.2. **Osoba přijímající Oznámení.** Oznámení přijímá Příslušná osoba dle čl. 4. této Směrnice.
- 5.3. **Způsob podání Oznámení.** Oznamovatel může učinit Oznámení:
 - a) elektronicky na e-mailovou adresu: whistleblowing@kskutilek.cz, kdy do předmětu emailu je nutné uvést jméno a příjmení Příslušné osoby, které je oznámení adresováno;
 - b) telefonicky na telefonním čísle +420 774 713 305
 - c) osobně (ústně), po předchozím sjednání termínu schůzky s Příslušnou osobou (prostřednictvím výše uvedené emailové adresy), a to v místě sídla Společnosti či v jiném místě stanoveném na základě dohody s Příslušnou osobou.

Pokud Oznamovatel požádá výše uvedeným způsobem o osobní setkání s Příslušnou osobou za účelem podání oznámení, je Příslušná osoba povinna přijmout oznámení v přiměřené lhůtě, nejpozději však do 14 dnů ode dne, kdy o to Oznamovatel požádal.

- 5.4. **Obsah Oznámení.** Oznámení vždy musí obsahovat údaje o jménu, příjmení a datu narození, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost Oznamovatele. Za účelem následné komunikace uvede Oznamovatel v Oznámení též své kontaktní údaje. Dále Oznámení obsahuje informace o možném Protiprávním jednání. Za Oznámení dle této Směrnice se nepovažuje Oznámení, které bylo učiněno anonymně. Za anonymní Oznámení se nepovažuje Oznámení osoby, jejíž totožnost je Příslušné osobě známa. Bude-li v případě anonymního Oznámení zjištěna totožnost Oznamovatele dodatečně, je Oznámení protiprávního jednání od okamžiku zjištění totožnosti Oznamovatele považováno za Oznámení dle této Směrnice.

Pokud Oznámení nebude neobsahovat všechny potřebné údaje či informace, vyzve Příslušná osoba Oznamovatele k jejich doplnění.

- 5.5. **Odovědnost za učiněné Oznámení.** Oznamovatel, který učiní oznámení v souladu s touto směrnici, nenese za podané oznámení žádnou odpovědnost, a to ani v případě získávání informací a přístupu k nim, pokud tím nebude spáchán trestný čin.

6. PŘIJÍMÁNÍ OZNÁMENÍ

- 6.1. **Přijetí Oznámení.** Příslušná osoba přijme Oznámení učiněné jakýmkoli způsobem dle čl. 5.3. této Směrnice. Příslušná osoba však přijetí Oznámení odmítne, pokud obsahuje informace vyloučené z Oznámení; v takovém případě Oznamovatele vyrozumí, že Oznámení nemůže být z těchto důvodů přijato, a to ve lhůtě dle čl. 6.7. této Směrnice.

- 6.2. **Získávané informace.** Příslušná osoba se při přijímání Oznámení dotazuje Oznamovatele na následující:

6.2.1. popis Podezřelé skutečnosti;

6.2.2. informace o Protiprávním jednání, zahrnující popis Protiprávního jednání, čas Protiprávního jednání a uvedení zapojených osob;

6.2.3. údaje Oznamovatele a zapojených osob (jméno, příjmení, datum narození a bydliště, pozice ve Společnosti či vztah ke Společnosti, telefon, e-mail, vztah zapojených osob k Protiprávnímu jednání);

6.2.4. důkazy a další dostupné informace a dokumenty o Protiprávním jednání;

6.2.5. případný souhlas Oznamovatele s informováním příslušného správního, policejního nebo jiného orgánu veřejné moci; tento souhlas není Oznamovatel povinen udělit (souhlas není vyžadován v případě, že se jedná o trestné činy uvedené v ustanovení § 367 a § 368 trestního zákoníku).

- 6.3. **Ochrana totožnosti.** Společnost a Příslušná osoba jsou povinny zajistit, že nedojde zásadně k prozrazení totožnosti Oznamovatele, Spřízněných osob ani osob uvedených v Oznámení. Totožnost těchto osob může Příslušná osoba sdělit třetí osobě pouze s jejím písemným souhlasem, a to v nezbytném rozsahu (tzn. zveřejnění totožnosti v úzkém kruhu osob, jichž se Oznámení týká a u nichž bude možné nutnost prozradit totožnost Oznamovatele řádně odůvodnit), popř. v případech, kdy je k takovému sdělení povinen na základě zákona; v takovém případě o takovém postupu a důvodech

sdělení totožnosti informuje Oznamovatele. Tímto není dotčena možnost Příslušné osoby informovat Společnost o totožnosti osob, jejichž jednáním došlo a/nebo mělo dojít k Protiprávnímu jednání či které do něj byly zapojeny, dle dalších ustanovení této Směrnice.

- 6.4. **Mlčenlivost o informacích v Oznámení.** Příslušná osoba zachovává mlčenlivost o skutečnostech, které se dozvěděla při výkonu své činnosti dle této Směrnice, zejména o informacích uvedených v Oznámení, a to i po ukončení výkonu této činnosti. Příslušná osoba neposkytne třetí osobě informace, které by mohly ohrozit účel činění Oznámení. Tímto není dotčena možnost Příslušné osoby informovat Společnost o zjištěných Protiprávních jednáních dle dalších ustanovení této Směrnice, ani povinnost Příslušné osoby informovat příslušné orgány veřejné moci, stanoví-li tak zákon.
- 6.5. **Záznam obsahu Oznámení.** Před učiněním telefonického či ústního Oznámení poučí Příslušná osoba Oznamovatele o skutečnosti, že se souhlasem Oznamovatele může být pořízena zvuková nahrávka Oznámení; bez souhlasu Oznamovatele nebude podání Oznámení nahráváno. Příslušná osoba dále poučí Oznamovatele o možnosti vyjádřit se ke zvukové nahrávce či přepisu a toto mu umožní. Případné vyjádření přiloží Příslušná osoba k pořízené nahrávce či přepisu. Příslušná osoba dále sepíše písemný záznam, který věrně zachytí podstatu takového Oznámení. Příslušná osoba dále poučí Oznamovatele o možnosti vyjádřit se k takovému záznamu a toto mu umožní.
- 6.6. **Poučení Oznamovatele.** Příslušná osoba poučí Oznamovatele při přijetí Oznámení o ochraně jeho totožnosti, mlčenlivosti o informacích v Oznámení a dalším postupu řešení Oznámení, jakož i o zpracovávání jeho osobních údajů v rozsahu Informace o ochraně osobních údajů Oznamovatele. Pokud poskytnutí takového poučení při přijetí Oznámení není možné, bude poučení součástí informací dle čl. 6.7. této Směrnice, pokud jsou tyto poskytovány.
- 6.7. **Informování o přijetí Oznámení.** Příslušná osoba informuje Oznamovatele o přijetí Oznámení do sedmi (7) dnů od jeho přijetí, a to na doručovací adresu (případně e-mailovou adresu), kterou jí Oznamovatel pro tyto účely sdělí. Tato povinnost se neuplatní v případě, kdy:
- 6.7.1. Oznamovatel výslovně požádal Příslušnou osobu, aby ho o přijetí Oznámení nevyrozumívala, nebo;
- 6.7.2. je zřejmé, že vyrozuměním o přijetí Oznámení by došlo k prozrazení totožnosti Oznamovatele jiné osobě.

7. POSOUZENÍ OZNÁMENÍ

- 7.1. **Lhůta pro posouzení a informace o průběhu.** Příslušná osoba posoudí důvodnost Oznámení do třiceti (30) dnů od jeho přijetí. Ve skutkově či právně složitých případech může Příslušná osoba tuto lhůtu prodloužit až o třicet (30) dnů, nejvýše však dvakrát; v takovém případě však musí o prodloužení lhůty a jeho důvodech vždy informovat Oznamovatele před uplynutím původní lhůty. Příslušná osoba nebude Oznamovatele informovat dle tohoto odstavce v případech dle čl. 6.7.1. a 6.7.2. této Směrnice.
- 7.2. **Způsob řešení Oznámení.** Příslušná osoba posuzuje Oznámení osobně a není

při něm vázána pokyny jiných osob ve Společnosti.

- 7.3. **Průběh posuzování.** Příslušná osoba při posuzování důvodnosti Oznámení provádí zejména následující kroky:
- 7.3.1. detailně posuzuje Podezřelou skutečnost a dohledává další Podezřelé skutečnosti;
 - 7.3.2. získává ucelený obraz o Protiprávním jednání, zahrnující detailní informace o Protiprávním jednání, jeho průběhu, vývoji v čase a opakování, konkrétním jednání zapojených osob a jejich podílu na tomto Protiprávním jednání;
 - 7.3.3. posuzuje získané důkazy, informace a dokumenty o Protiprávním jednání a získává veškeré další důkazy, informace a dokumenty k vyšetření konkrétního Protiprávního jednání, a to jak vlastní aktivitou, tak od Spřízněných osob či dalších osob, a za spolupráce s nimi.
- 7.4. **Součinnost.** Společnost, Spřízněné osoby a Oznamovatel poskytnou Příslušné osobě veškerou součinnost potřebnou pro posuzování Oznámení, a to včetně osobních konzultací, poskytnutí jakýchkoli informací a dokumentů a zpřístupnění zařízení a prostor Společnosti. Tuto součinnost poskytne Společnost, Oznamovatel, Spřízněné osoby a další osoby, jichž se Oznámení týká, i tehdy, pokud by se jejím poskytnutím dopustily porušení povinnosti mlčenlivosti založené smlouvou, zákonem č. 280/2009 Sb., daňovým řádem, ve znění pozdějších předpisů, nebo jinými právními předpisy upravujícími výkon Pracovní činnosti. Bez ohledu na výše uvedené však nesmí dojít k narušení důvěrnosti Informací vyloučených z Oznámení.
- 7.5. **Přijetí mimořádných opatření.** Pokud Příslušná osoba dojde při řešení Oznámení k závěru, že důvodně hrozí závažné či nenapravitelné následky Protiprávního jednání, navrhne neprodleně členům statutárního orgánu Společnosti s výjimkou takových členů, kterých se Protiprávní jednání přímo týká, popř. pokud se Protiprávní jednání týká všech členů statutárního orgánu Společnosti, členům nejvyššího orgánu Společnosti, mimořádná opatření k zabránění vzniku těchto negativních následků. Mimořádnými opatřeními jsou zejména udělení pokynu, zamezení přístupu k zařízením či do prostor Společnosti, změna zařazení či povinností či dočasné přerušení spolupráce s osobou, jíž se oznámení týká, je-li to možné. Mimořádná opatření Příslušná osoba nenavrhne, pokud by tímto postupem mohlo dojít k vyzrazení totožnosti Oznamovatele nebo Spřízněné osoby nebo ke zmaření nebo ohrožení účelu trestního řízení či řízení o přestupku, popř. o jednání majícího znaky přestupku. Osoba odpovědná za přijetí mimořádných opatření bude určena za přiměřeného užití postupu dle čl. 8.1. této Směrnice. Mimořádná opatření budou prováděna do ukončení posuzování Oznámení dle čl. 7.6. této Směrnice a přijetí Nápravných opatření dle čl. 8.3. této Směrnice.
- 7.6. **Závěr posouzení.** Na základě posouzení Oznámení učiní Příslušná osoba závěr o tom, zda došlo k Protiprávnímu jednání či nikoli, zda bylo Oznámení učiněno v dobré víře Oznamovatelem domnívajícím se o pravdivosti informací uvedených v Oznámení, jaké byly okolnosti Protiprávního jednání a zapojené osoby ve smyslu čl. 7.3.2. této Směrnice a tyto závěry podloží důkazy, informacemi a dokumenty dle čl. 7.3.3. této Směrnice.

- 7.7. **Informování Společnosti.** Pokud Příslušná osoba dojde k závěru, že došlo k Protiprávnímu jednání, oznámí tuto skutečnost členům statutárního orgánu Společnosti s výjimkou takových členů, kterých se Protiprávní jednání přímo týká, popř. pokud se Protiprávní jednání týká všech členů statutárního orgánu Společnosti, oznámí Příslušná osoba tuto skutečnost členům nejvyššího orgánu Společnosti. V tomto oznámení uvede Příslušná osoba také navrhovaná Nápravná opatření, ledaže by tímto postupem mohlo dojít k vyzrazení totožnosti Oznamovatele nebo Spřízněné osoby nebo ke zmaření nebo ohrožení účelu trestního řízení či řízení o přestupku, popř. o jednání majícího znaky přestupku; v takovém případě navrhne Příslušná osoba Nápravná opatření v okamžiku, kdy tyto okolnosti nebudou bránit jejich přijetí.
- 7.8. **Informování Oznamovatele.** Příslušná osoba dále informuje Oznamovatele v původní či prodloužené lhůtě dle čl. 7.1. této Směrnice o tom, zda bylo Oznámení posouzeno jako důvodné či nikoli. Příslušná osoba nebude Oznamovatele informovat dle tohoto odstavce v případech dle čl. 6.7.1. a 6.7.2. této Směrnice.
- 7.9. **Poučení Oznamovatele.** Pokud bylo Oznámení vyhodnoceno jako nedůvodné, poučí písemně Příslušná osoba Oznamovatele o tom, že na základě skutečností uvedených v Oznámení a dalších jí známých skutečností neshledala podezření ze spáchání Protiprávního jednání a současně poučí Oznamovatele o možnosti podat Oznámení prostřednictvím vnějšího oznamovacího systému vedeného Ministerstvem spravedlnosti a o jeho právu učinit Oznámení u příslušného orgánu veřejné moci. O tomto bude Příslušnou osobou sepsán záznam, ve kterém budou uvedeny všechny provedené úkony a skutečnosti, které vedly k závěru, že Oznámení je nedůvodné. V případě, že Oznamovatel nesouhlasí se zjištěným závěrem, je oprávněn obrátit se na příslušné veřejné orgány.
- 7.10. **Vědomě nepravdivé Oznámení.** Oznamovatel, který podá vědomě nepravdivé oznámení, nepožívá ochrany před odvetným opatřením. Podáním vědomě nepravdivého oznámení se dopustí přestupku, za nějž lze uložit pokutu až do výše 50.000 Kč. Dále se může dopustit trestného činu pomluvy (§ 184 trestního zákoníku) nebo trestného činu křivého obvinění (§ 345 trestního zákoníku).
- 7.11. **Informování orgánů.** Pokud Příslušná osoba došla k závěru, že existuje důvodné podezření na spáchání Protiprávního jednání, a současně získala od Oznamovatele souhlas dle čl. 6.2.5. této Směrnice, neprodleně informuje příslušný správní, policejní nebo jiný orgán veřejné moci. Pokud je toto Protiprávní jednání trestným činem, učiní o něm oznámení dle zákona vždy.

Oznámením Příslušné osobě není Oznamovatel zproštěn povinnosti oznámit spáchání trestných činů uvedených v § 368 trestního zákoníku příslušným orgánům veřejné moci nebo povinnosti překazit trestné činy uvedené v § 367 trestního zákoníku.

8. ŘEŠENÍ DŮVODNÉHO OZNÁMENÍ

- 8.1. Pokud bylo Oznámení vyhodnoceno dle čl. 7. této Směrnice jako důvodné, navrhne Příslušná osoba preventivní či Nápravná opatření dle 8.3. této Směrnice příslušnému orgánu Společnosti, kterému byla tato skutečnost oznámena dle čl. 7.7. této Směrnice. Společnost je oprávněna přijmout i jiné vhodné opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu, než které navrhla Příslušná osoba. O přijetí jiných preventivních či Nápravných opatření, bude Příslušná osoba neprodleně informována.

- 8.2. **Informování Oznamovatele.** Příslušná osoba bez zbytečného odkladu informuje Oznamovatele o Nápravných opatřeních přijímaných dle čl. 8.3. této Směrnice. Příslušná osoba nebude Oznamovatele informovat dle tohoto odstavce v případech dle čl. 6.7.1. a 6.7.2. této Směrnice.
- 8.3. **Nápravná opatření.** K napravení nebo předejití Protiprávního jednání mohou být přijata zejména, nikoliv však pouze, následující Nápravná opatření:
- 8.3.1. udělení pokynu osobě, jíž se Oznámení týká, či jiný způsob nápravy faktického stavu;
 - 8.3.2. zamezení přístupu osoby, jíž se Oznámení týká, k zařízením či do prostor Společnosti;
 - 8.3.3. změna zařazení či povinností osoby, jíž se Oznámení týká;
 - 8.3.4. ukončení či změna spolupráce s osobou, jíž se Oznámení týká;
 - 8.3.5. kázeňské opatření vůči osobě, jíž se Oznámení týká, či využití sankčních mechanismů dle smlouvy s osobou, jíž se Oznámení týká;
 - 8.3.6. kompenzace újmy vzniklé poškozeným osobám a zajištění odborného poradenství poškozeným osobám;
 - 8.3.7. uplatnění nároku na náhradu újmy či na zdržení se dalšího Protiprávního jednání, popř. podpora poškozené osoby při jejím uplatnění takového nároku vůči škůdci;
 - 8.3.8. podání trestního oznámení, uplatnění nároku na náhradu škody v trestním řízení, popř. podpora poškozené osoby při těchto krocích.

9. EVIDENCE OZNÁMENÍ

- 9.1. **Způsob vedení evidence.** Příslušná osoba vede v souladu se Zákonem o ochraně oznamovatelů v elektronické podobě evidenci všech Oznámení. Tato evidence je přístupná pouze Příslušné osobě, která nesmí ohrozit důvěrnost v nich uchovávaných informací. Do evidence a k dokumentům souvisejícím s Oznámením má přístup pouze Příslušná osoba. Příslušná osoba je při skočení výkonu činnosti dle této Směrnice povinna předat evidenci oznámení osobě určené statutárním orgánem Společnosti.
- 9.2. **Obsah evidence.** V evidenci jsou vedeny veškeré informace o řešení Oznámení dle této Směrnice, a to v rozsahu požadovaném Zákonem o ochraně oznamovatelů, tj.:
- a) datum přijetí oznámení;
 - b) jméno, příjmení, datum narození a kontaktní adresa Oznamovatele, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovést totožnost Oznamovatele, jsou-li tyto údaje známy;
 - c) shrnutí obsahu Oznámení a identifikace osoby, proti níž Oznámení směřovalo, je-li její totožnost známa;
 - d) datum ukončení posouzení důvodnosti Oznámení Příslušnou osobou a jeho výsledek (včetně případných navržených a přijatých Nápravných opatření).

- 9.3. **Doba uchování.** Příslušná osoba je povinna uchovávat Oznámení podané prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému a dokumenty související s Oznámením po dobu pěti (5) let ode dne přijetí takového Oznámení.

10. DALŠÍ POVINNOSTI PŘI ŘEŠENÍ OZNÁMENÍ

- 10.1. **Důvěrnost Oznámení.** Příslušná osoba chrání důvěrnost obsahu Oznámení a souvisejících informací, včetně totožnosti Oznamovatele, Spřízněných osob a dalších osob uvedených v Oznámení dle čl. 6.3. a 6.4. této Směrnice a zasahují do práv těchto osob jen v nutném rozsahu povoleném Zákonem.
- 10.2. **Zákaz Odvetných opatření.** Oznamovatel ani Spřízněné osoby nesmí být vystaveny v návaznosti na učiněné Oznámení a v souvislosti s výkonem Pracovní činnosti jakýmkoli Odvetným opatřením. Tímto však nejsou dotčeny možnosti oprávněného postupu Společnosti vůči Oznamovateli v případě, kdy učinil vědomě nepravdivé Oznámení, jakož i vůči dalším osobám podléjícím se na učinění takového Oznámení.
- 10.3. **Zveřejnění údajů.** Příslušná osoba bude udržovat aktuální informace o způsobech oznamování, identitě Příslušné osoby a kontaktních údajích pro doručování oznámení, které Společnost uveřejňuje způsobem umožňujícím dálkový přístup.
- 10.4. **Zpracování osobních údajů.** Osobní údaje se ve vztahu k Oznámení zpracovávají na základě čl. 6. odst. 1 písm. c) nařízení 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“), tj. zpracování je nezbytné pro splnění právní povinnosti, která se na správce osobních údajů (tj. Společnost) vztahuje.

11. ÚČINNOST

- 11.1. Tato Směrnice je vydána na dobu neurčitou a nabývá účinnosti k 1. listopadu 2024. Ve vztahu k zaměstnancům Společnosti nabývá účinnosti ke dni seznámení příslušného zaměstnance s touto Směrnici. Tato Směrnice plně nahrazuje Směrnici o řešení oznámení dle zákona o ochraně oznamovatelů Společnosti, která byla vydána Společností dne 13. prosince 2023.

12. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 12.1. Směrnice je k dispozici na díleném uložišti a na HR oddělení Společnosti.
- 12.2. V případě jakýchkoli dotazů týkajících se obsahu této Směrnice je zaměstnanec oprávněn obrátit se na Příslušnou osobu.

V Heřmanicích dne 30. října 2024

David Kavalír,
zástupce statutárního orgánu - REASONER
CORP., a.s. při výkonu funkce