



ORGANIZAČNÍ SMĚRNICE

1.3.3 Informace o ochraně oznamovatelů - whistleblowing

Zpracovatel:
Ekonomicko správní ředitel
Ing. Tomáš Vlk

Schválil:
Generální ředitel
Ing. Igor Prusenovský

OBSAH

A. Úvod	3
B. Základní definice	4
1. Definice Oznamovatele	4
2. Definice Řešitele oznámení	4
3. Definice Oznámení	4
4. Definice Porušení pravidel	4
5. Definice Práce či obdobné činnosti	5
C. Vnitřní oznamovací systém	6
6. Podání Oznámení	6
7. Přijetí Oznámení	6
8. Informování o přijetí Oznámení	7
9. Posouzení oznámení	7
10. Součinnost	7
11. Přijetí mimořádných opatření	7
12. Závěr posouzení	8
13. Informování	8
14. Přijetí nápravných opatření	8
D. Ochrana oznamovatele	9
15. Ochrana totožnosti	9
16. Mlčenlivost o informacích v Oznámení	9
17. Zákaz Odvetných opatření	9
18. Ochrana osobních údajů	9
E. Závěrečná ustanovení	10
19. Nedůvodná Oznámení	10
20. Vědomě nepravdivá Oznámení	10
21. Nestrannost Řešitele a zákaz jeho postihu	10
22. Účinnost Směrnice	

A. Úvod

Účelem této Směrnice o ochraně oznamovatelů (dále jen „Směrnice“) je stanovení podmínek pro podávání oznámení o protiprávní činnosti nebo jiném nevhodném chování ze strany Společnosti, jejích zaměstnanců a pracovníků, případně dalších osob vykonávajících činnost pro Společnost. Směrnice dále stanovuje podmínky pro přijetí a posouzení těchto oznámení, jakož i pro zajištění nápravy a evidenci řešení oznámení.

Směrnici společnost KDYNIUM a.s. (dále jen „Společnost“ nebo také „Povinný subjekt“) zabezpečuje plnění požadavků zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů, směrnice Evropského parlamentu a Rady EU 2019/1937 ze dne 23. října 2019 o ochraně osob, které oznamují porušení práva unie, a dalších příslušných právních předpisů na ochranu oznamovatelů.

B. Základní definice

1. Definice Oznamovatele

Oznamovatelem je fyzická osoba, která se v souvislosti s Prací či jinou obdobnou činností, jak je definováno v bodě 5. Směrnice, dozvěděla o možném protiprávním jednání a podala Oznámení přes vnitřní oznamovací systém.

2. Definice Řešitele oznámení

Řešitelem může být zaměstnanec, spolupracovník Společnosti nebo třetí subjekt. Jména Řešitele nebo Řešitelů jsou zveřejněna způsobem umožňujícím dálkový přístup.

Řešitelem je po celou dobu výkonu této služby osoba:

- a) svéprávná a zletilá,
- b) bezúhonná,
- c) svými předpoklady svědomitá a splňuje odborné předpoklady pro práci s přijatými Oznámeními.

V případě, že Řešitel přestane splňovat některé z podmínek pro řádný výkon své činnosti, je povinen takovou skutečnost oznámit Povinnému subjektu.

Řešitel je osobou určenou k řešení Oznámení. Nikdo kromě Řešitele nemá k Oznámením přístup a Řešitel chrání osobní údaje Oznamovatele. K řešení Oznámení přistupuje nestranně, včetně zachovávání mlčenlivosti o skutečnostech, o kterých se dozvěděl při výkonu své činnosti, a to i po ukončení výkonu této činnosti. Řešitel je řádně proškolen v oblasti ochrany oznamovatelů.

Řešitel přijímá a posuzuje důvodnost všech podaných Oznámení. V případě důvodnosti Oznámení navrhuje Povinnému subjektu nebo pověřenému zástupci na základě plné moci vhodná opatření k nápravě.

3. Definice Oznámení

Oznámení obsahuje informace o možném Porušení pravidel, k němuž došlo nebo má dojít u osoby, pro niž oznamovatel, byť zprostředkovaně, vykonával nebo vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, nebo u osoby, se kterou oznamovatel byl nebo je v kontaktu v souvislosti s výkonem práce nebo jiné obdobné činnosti

4. Definice Porušení pravidel

Porušení pravidel pro účely této Směrnice:

- a) má znaky trestného činu,
- b) má znaky přestupku, za který právní předpisy stanoví sazbu pokuty, jejíž horní hranice je alespoň 100.000 Kč,
- c) znamená porušení zákona o ochraně oznamovatelů, nebo
- d) znamená porušení jiného právního předpisu nebo předpisu Evropské unie v oblasti
 - a. finančních služeb, povinného auditu a jiných ověřovacích služeb, finančních produktů a finančních trhů,
 - b. daně z příjmů právnických osob,
 - c. předcházení legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu,
 - d. ochrany spotřebitele,
 - e. souladu s požadavky na výrobky včetně jejich bezpečnosti,
 - f. bezpečnosti dopravy, přepravy a provozu na pozemních komunikacích,
 - g. ochrany životního prostředí,
 - h. bezpečnosti potravin a krmiv a ochrany zvířat a jejich zdraví,
 - i. radiační ochrany a jaderné bezpečnosti,
 - j. hospodářské soutěže, veřejných dražeb a zadávání veřejných zakázek,
 - k. ochrany vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví,

- l. ochrany osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů,
- m. ochrany finančních zájmů Evropské unie, nebo
- n. fungování vnitřního trhu včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva Evropské unie.

5. Definice Práce či obdobné činnosti

Prací nebo jinou obdobnou činností se rozumí ucházení se o práci či jiná obdobná činnost stejně jako následující:

- a) závislá práce vykonávaná v základním pracovněprávním vztahu,
- b) služba,
- c) samostatná výdělečná činnost,
- d) výkon práv spojených s účastí v právnické osobě,
- e) výkon funkce člena orgánu právnické osoby,
- f) plnění úkolů v rámci činnosti právnické osoby, v jejím zájmu, jejím jménem nebo na její účet,
- g) správa svěřenského fondu,
- h) dobrovolnická činnost,
- i) odborná praxe, stáž, nebo
- j) výkon práv a povinností vyplývajících ze smlouvy, jejímž předmětem je poskytování dodávek, služeb, stavebních prací nebo jiného obdobného plnění.

C. Vnitřní oznamovací systém

Směrnice zavádí vnitřní oznamovací systém, který umožňuje důvěrně posílat oznámení 24 hodin 7 dní v týdnu.

6. Podání Oznámení

Podání Oznámení je umožněno následujícím způsobem:

a) Písemně

Prostřednictvím internetového formuláře vnitřního oznamovacího systému SafeTalk na adrese: <https://app.safetalk.io/f/85e1a9e4a634>. Po otevření webové adresy bude oznamovatel přesměrován do formuláře, kde napíše své Oznámení, případně připojí přílohy související s oznámením. K odeslání Oznámení dojde kliknutím na tlačítko ODESLAT nebo jiné tlačítko indikující odeslání Oznámení. Oznamovateli je následně vygenerován kód, díky kterému může oznámení sledovat a návazně komunikovat s příslušnou osobou. V případě zájmu o sledování Oznámení zadává oznamovatel kód na adrese app.safetalk.io/followup.

Oznamovatel může využít k písemnému Oznámení také zabezpečenou emailovou adresu: a4b4b0d7457f@mail.safetalk.io. Při posílání zprávy na uvedenou emailovou adresu dojde k přeposlání zprávy Řešiteli skrze vnitřní oznamovací systém. Po odeslání emailu je Oznamovateli zaslána emailová zpráva, která obsahuje způsoby sledování podaného Oznámení. Oznamovatel tak může své Oznámení doplnit nebo upřesnit a zároveň je o průběhu Oznámení informován.

Oznamovatel může dále podat písemné Oznámení prostřednictvím služby poštovního doručovatele, a to na adresu: Ing. Martin Karp, CONCENTRA a.s., Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava. Obálka by měla být označena „**oznamovatel-neotvírat**“. Doručená písemnost bude

předána Řešiteli. Dopis může být podán i anonymně. Pokud nebude dopis obsahovat kontaktní údaje (anonymní podání) nemůže být Oznamovatel informován o průběhu Oznámení.

b) Ústně

Ústní podání je umožněno přes zabezpečenou telefonickou linku vnitřního oznamovacího systému SafeTalk. Oznamovatel vytočí telefonní číslo +420 800 050 856, kde jeho hovor přijme automat s žádostí o zadání přístupového kódu č. 419359313 a potvrzení mřížkou #. Po zadání přístupového kódu může oznamovatel (po vyzvání automatem) nahrát vzkaz, který odešle stisknutím mřížky #. Po odeslání hlasové zprávy je Oznamovateli zaslána SMS zpráva, která obsahuje způsoby sledování podaného Oznámení. Oznamovatel tak může svůj hlasový záznam doplnit nebo upřesnit a zároveň je o průběhu Oznámení informován. Oznamovatel bere na vědomí, že je jeho záznam nahráván.

c) Osobně

v případě zájmu Oznamovatele bude osobní kontakt uskutečněn v přiměřené lhůtě, a to nejpozději do 14 dnů ode dne požádání Oznamovatelem. Kontakt je možný skrze výše uvedené kanály, případně po dohodě s řešitelem i osobní schůzkou či jiným komunikačním kanálem.

Oznámení lze učinit také anonymně. V takovém případě Oznamovatel neuvede své identifikační údaje ani jiné údaje, které by mohly přispět k jeho identifikaci, a Řešitel oznámení nebude takové údaje zjišťovat. Písemný a ústní způsob, jak je uvedeno výše, nejlépe zajišťuje anonymitu Oznamovatele, pokud o ni Oznamovatel požádá.

7. Přijetí Oznámení

Řešitel oznámení přijme každé Oznámení učiněné jakýmkoli způsobem dle bodu 6. této Směrnice. Řešitel oznámení může přijetí Oznámení odmítnout, pokud obsahuje Informace vyloučené z oznámení, tedy informace, jejichž sdělením by v rámci Oznámení došlo k porušení zákonné povinnosti mlčenlivosti, tj. zejména:

- a. informace týkající se činnosti zpravodajských služeb České republiky,
- b. informace v souvislosti s výkonem zповědního tajemství nebo obdobného práva,
- c. informace, které by mohly ohrozit podstatný bezpečnostní zájem České republiky,
- d. informace podléhající lékařskému tajemství,
- e. informace podléhající advokátní mlčenlivosti a další.

V případě, že Oznámení obsahuje Informace vyloučené z oznámení, pak Řešitel vyrozumí Oznamovatele, že Oznámení nemůže být z těchto důvodů přijato, a to ve lhůtě do 30 dnů.

8. Informování o přijetí Oznámení

Řešitel informuje Oznamovatele o přijetí oznámení do 7 dnů od jeho přijetí. Tato povinnost se neuplatní v případě, kdy:

- a. Oznámení nemůže být přijato;
- b. Oznamovatel výslovně požádal Řešitele oznámení, aby nebyl informován o přijetí oznámení,
- c. je zřejmé, že by tímto došlo k prozrazení totožnosti Oznamovatele, nebo
- d. Oznámení bylo učiněno anonymně a Řešitel oznámení nemá k dispozici kontakt na Oznamovatele.

9. Posouzení oznámení

Oznámení se činí k Řešiteli oznámení, kterým je Ing. Martin Karp, jenž je zaměstnancem společnosti CONCENTRA, a.s. Tím je zaručena nezávislá analýza Oznámení.

Pokud by se podezřelá skutečnost uvedená v Oznámení týkala tohoto Řešitele či by tento Řešitel oznámení mohl být dle odůvodněného názoru

Oznamovatele ve střetu zájmů či z jiného důvodu by nemohl činnost Řešitele vykonávat, pak Oznámení přijímá a další povinnosti Řešitele dle této Směrnice vykonává Ing. Vladimír Kurka, člen představenstva CONCENTRA, a.s.; v takovém případě Řešitel i bez podnětu Oznamovatele předá řešení takového Oznámení této osobě.

Řešitel posuzuje Oznámení ve lhůtě 30 dní a o výsledcích šetření informuje Oznamovatele. Řešitel posuzuje Oznámení osobně a není při něm vázán pokyny jiných osob ve Společnosti.

V případech právně či věcně složitých může Příslušná osoba prodloužit řešení Oznámení o dalších 30 dní, a to maximálně dvakrát. O každém prodloužení musí Příslušná osoba Oznamovatele informovat.

V případě, že je Oznámení vyhodnoceno jako důvodné, navrhne Příslušná osoba Povinnému subjektu, případně jemu určenému zástupci na základě plné moci, vhodná opatření k nápravě Porušení pravidel.

10. Součinnost

Povinné osoby poskytnou Řešiteli oznámení veškerou součinnost potřebnou pro posuzování Oznámení, a to včetně osobních konzultací, poskytnutí jakýchkoliv informací a dokumentů a zpřístupnění zařízení a prostor Společnosti. Tuto součinnost poskytnou Povinné osoby 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 Práce či obdobné činnosti. Bez ohledu na výše uvedené však nesmí dojít k narušení důvěrnosti Informací vyloučených z oznámení.

Povinnou osobou pro účely této směrnice jsou zaměstnanci Společnosti, včetně zaměstnanců dočasně přidělených k výkonu práce pro Společnost, členové orgánů Společnosti, další osoby vykonávající Pracovní činnost pro Společnost a jakékoli další fyzické a právnické osoby spolupracující se Společností na základě

smluvního vztahu a jejich zaměstnanci, členové orgánů a další spolupracující osoby.

11. Přijetí mimořádných opatření

Pokud Řešitel dojde při řešení Oznámení k závěru, že důvodně hrozí závažné či nenapravitelné následky Porušení pravidel, navrhne neprodleně členům statutárního orgánu Společnosti s výjimkou takových členů, kterých se Porušení pravidel přímo týká, popř. pokud se Porušení pravidel týká všech členů statutárního orgánu Společnosti, členům nejvyššího orgánu Společnosti, mimořádná opatření k zabránění vzniku těchto negativních následků.

12. Závěr posouzení

Na základě posouzení Oznámení učiní Řešitel oznámení závěr o tom, zda došlo k Porušení pravidel či nikoli, zda bylo Oznámení učiněno v dobré víře Oznamovatelem domnívajícím se v dobré víře o pravdivosti informací uvedených v Oznámení, jaké byly okolnosti Porušení pravidel a zapojené osoby a tyto závěry podloží důkazy, informacemi a dokumenty.

13. Informování

Pokud Řešitel oznámení dojde k závěru, že došlo k Porušení pravidel, oznámí tuto skutečnost členům statutárního orgánu Společnosti s výjimkou takových členů, kterých se Porušení pravidel přímo týká, popř. pokud se Porušení pravidel týká všech členů statutárního orgánu Společnosti, oznámí Řešitel oznámení tuto skutečnost členům nejvyššího orgánu Společnosti. V tomto oznámení uvede Řešitel 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.

Řešitel oznámení dále informuje Oznamovatele v původní či prodloužené lhůtě dle této Směrnice o tom, zda bylo Oznámení posouzeno jako důvodné

či nikoli. Pokud bylo Oznámení vyhodnoceno jako nedůvodné, poučí Řešitel Oznamovatele o tom, že na základě skutečností uvedených v Oznámení a dalších jemu známých skutečností neshledal podezření ze spáchání Porušení pravidel, nebo shledal, že Oznámení se zakládá na nepravdivých informacích. V případě, kdy se Oznámení týkalo Porušení pravidel, které by jinak bylo protiprávním jednáním, poučí Řešitel oznámení Oznamovatele o právu učinit oznámení u příslušného orgánu veřejné moci.

14. Přijetí nápravných opatření

Pokud bylo Oznámení vyhodnoceno jako důvodné, určí orgán Společnosti, kterému byla tato skutečnost oznámena, přijímaná nápravná opatření a Povinné osoby pověřené zajištěním těchto nápravných opatření. O tomto neprodleně informuje Řešitele oznámení.

D. Ochrana oznamovatele

15. Ochrana totožnosti

Řešitel oznámení zajišťuje, že nedojde k prozrazení totožnosti Oznamovatele, ani osob uvedených v Oznámení. Totožnost těchto osob může Řešitel sdělit třetí osobě pouze s jejím souhlasem, 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 Řešitele informovat Společnost o totožnosti osob, jejichž jednáním došlo k Porušení pravidel či které do něj byly zapojeny, dle dalších ustanovení této Směrnice.

16. Mlčenlivost o informacích v Oznámení

Řešitel oznámení zachovává mlčenlivost o skutečnostech, které se dozvěděl při výkonu své činnosti dle této Směrnice, zejména o informacích uvedených v Oznámení, a to i po ukončení výkonu této činnosti. Řešitel neposkytne třetí osobě informace, které by mohly ohrozit účel činění Oznámení. Tímto není dotčena možnost Řešitele informovat Společnost o zjištěných Porušeních pravidel dle dalších ustanovení této Směrnice.

17. Zákaz Odvetných opatření

Oznamovatel ani spřízněné osoby nesmí být vystaveny v návaznosti na učiněné Oznámení a v souvislosti s výkonem Pracovní či obdobné činnosti jakýmkoli Odvetným opatřením. Tímto však nejsou dotčeny možnosti oprávněného postupu Společnosti vůči Oznamovateli v případě, kdy Oznámení učinil vědomě nepravdivé Oznámení, jakož i vůči dalším osobám podílejícím se na učinění takového Oznámení.

18. Ochrana osobních údajů

Řešitel je povinen vést v elektronické podobě evidenci údajů o přijatých Oznámeních.

Evidence by měla být 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 tyto údaje známy,
- c) shrnutí obsahu Oznámení a identifikace osoby, proti které Oznámení směřovalo, je-li mu totožnost známa,
- d) datum ukončení posouzení důvodnosti Oznámení Řešitelem nebo pověřeným zaměstnancem a jejich výsledek.

Řešitel je povinen uchovávat podle požadavků zákona Oznámení podané prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému a dokumenty související s Oznámením po dobu 5 let ode dne přijetí Oznámení. Do evidence podle tohoto článku a k dokumentům souvisejícím s Oznámením a k uchovávaným Oznámením má přístup v případě Oznámení podaných prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému pouze Řešitel.

Řešitel neposkytuje nikomu, tedy ani Povinnému subjektu (Společnosti) osobní údaje, které při své činnosti shromáždí a Povinný subjekt tyto osobní údaje nezpracovává. Výjimky může stanovit pouze zákon.

Jediným správcem údajů je Řešitel a oznamovateli tak vůči němu zůstávají zachována práva na přístup k osobním údajům týkajícím se subjektu údajů, jejich opravu nebo výmaz, popřípadě omezení zpracování, a také právo vznést námitku proti zpracování, jakož i práva na přenositelnost údajů a právo podat stížnost u dozorového úřadu, kterém je Úřad pro ochranu osobních údajů.

V případě změny v osobě Řešitele vstupuje do práv a povinností z tohoto bodu smlouvy nový Řešitel s tím, že si evidenci údajů o přijatých Oznámeních dle tohoto bodu Směrnice od předchozího Řešitele převezme.

19. Nedůvodná Oznámení

Pokud Příslušná osoba vyhodnotí Oznámení jako nedůvodné, vyrozumí Oznamovatele bez zbytečného odkladu o výsledku posouzení spolu s možností podat Oznámení externím oznamovacím systémem, tedy mimo Směrnici vymezený vnitřní oznamovací systém.

20. Vědomě nepravdivá Oznámení

Oznamovatel se dopustí přestupku tím, že podá vědomě nepravdivé Oznámení. Za tento přestupek lze uložit pokutu až do výše 50 000 Kč za každé takové oznámení.

21. Nestrannost Řešitele a zákaz jeho postihu

Řešitel oznámení postupuje při výkonu práv a povinností podle Směrnice nestranně. Řešitel oznámení nesmí být za řádný výkon své činnosti dle Směrnice jakkoli postihován.

22. Závěrečná ustanovení

Směrnice o ochraně oznamovatelů nabývá účinnosti dnem 5. prosince 2023.