

SMĚRNICE
O OCHRANĚ OZNAMOVATELŮ A VNITŘNÍM OZNAMOVACÍM SYSTÉMU
(PRAVIDLA WHISTLEBLOWINGU)

Zaměstnavatel: ELROZ INVEST s. r. o., IČO: 272 25 275, se sídlem: Průmyslová 278, 351 35 Plesná
(povinný subjekt)

Čl. I

Úvodní ustanovení, zákaz odvetných opatření

1. Zaměstnavatel touto směrnicí (dále jen jako „**směrnice**“) blíže upravuje a rozvádí pravidla ve vztahu k ochraně oznamovatelů a k fungování vnitřního oznamovacího systému, to vše v souladu se směrnicí Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/1937 ze dne 23. 10. 2019, o ochraně osob, které oznamují porušení práva Unie (dále jen jako „**směrnice EU**“), a se zákonem č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů (dále jen jako „**ZOO**“).
2. Hlavním cílem a účelem směrnice je předcházení protiprávním jednáním, zajištění ochrany oznamovatelů protiprávních jednání a některých dalších osob před odvetnými opatřeními a zajištění efektivního fungování vnitřního oznamovacího systému.
3. Zaměstnavatel deklaruje, že má vysoký zájem na tom, aby bylo jakékoliv podezření na protiprávní jednání (existující či hrozící) oznámeno, důkladně prošetřeno a aby byly při potvrzení protiprávního jednání dovozeny odpovídající důsledky a přijata vhodná opatření. Zaměstnavatel se zavazuje pravidla zakotvená touto směrnicí pravidelně hodnotit, případně směrnicí aktualizovat a jinak upravovat tak, aby byly jím nastavené vnitřní procesy a systémy maximálně efektivní a aby byly zcela v souladu jak se směrnicí EU, tak se ZOO.
4. Zaměstnavatel je povinen vyvarovat se odvetných opatření vůči oznamovatelům, osobám jim blízkým a dalším osobám uvedeným v ZOO. Zaměstnavatel konstatuje, že práva na ochranu proti odvetným opatřením se nelze vzdát.
5. Bude-li porušen zákaz stanovený směrnicí EU a ZOO a budou-li oznamovatel či jiná osoba vymezená v ZOO vystaveny odvetnému opatření, mají právo na přiměřené zadostiučinění, bude-li jim odvetným opatřením způsobena nemajetková újma.

Čl. II

Oznámení protiprávního jednání, oznamovatelé

1. Tato směrnice se použije na oznámení činěná ve smyslu ZOO, tedy na oznámení o možném existujícím či hrozícím protiprávním jednání zaměstnavatele (dále jen jako „**oznámení**“), o němž se dozvěděla osoba, která pro zaměstnavatele byl zprostředkované vykonává (nebo vykonávala) práci či jinou obdobnou činnost, popř. která se zaměstnavatelem je (nebo byla) v kontaktu v souvislosti s výkonem práce či jiné obdobné činnosti jako např. stážista, dobrovolník apod. (dále jen jako „**oznamovatel**“).
2. Tato směrnice nedopadá na oznámení učiněná osobami, které pro zaměstnavatele nevykonávají (ani nevykonávaly) práci nebo jinou obdobnou činnost ani se zaměstnavatelem nejsou (a nebyly) v kontaktu s výkonem práce či jiné obdobné činnosti.
3. Oznamovatelem může být jen fyzická osoba.
4. Oznámením dle ZOO je oznámení o podezření na protiprávní jednání, které:
 - a) má znaky trestného činu,
 - b) má znaky přestupku, za který právní předpis stanoví sazbu pokuty, jejíž horní hranice činí alespoň 100 000 Kč,
 - c) porušuje ZOO, nebo porušuje-li jiný právní předpis nebo předpis Evropské unie v oblasti:
 - finančních služeb, povinného auditu a jiných ověřovacích služeb, finančních produktů a finančních trhů,
 - daně z příjmů právnických osob,
 - předcházení legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu,
 - ochrany spotřebitele,
 - souladu s požadavky na výrobky včetně jejich bezpečnosti,
 - bezpečnosti dopravy, přepravy a provozu na pozemních komunikacích,
 - ochrany životního prostředí,
 - bezpečnosti potravin a krmiv a ochrany zvířat a jejich zdraví,
 - radiační ochrany a jaderné bezpečnosti,
 - hospodářské soutěže, veřejných dražeb a zadávání veřejných zakázek,

- ochrany vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví,
 - ochrany osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů,
 - ochrany finančních zájmů Evropské unie, nebo
 - fungování vnitřního trhu včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva Evropské unie.
5. Oznamovatel je povinen uvést v oznámení ve vztahu ke své osobě alespoň jméno či jména, příjmení a datum narození, popř. jiné identifikační údaje umožňující ho ztotožnit; to neplatí, pokud je totožnost oznamovatele příslušné osobě známa.
 6. Podá-li oznamovatel oznámení způsobem dle této směrnice, považuje se učiněné oznámení za oznámení dle ZOO až do doby, než vyjde najevo, že se o oznámení dle ZOO nejedná.
 7. Podá-li oznamovatel oznámení anonymně, považuje se oznámení za řádně učiněné až od okamžiku, kdy vyjde totožnost oznamovatele najevo; teprve poté bude zaměstnavatel ve vztahu k oznámení postupovat postupem dle této směrnice a dle ZOO.
 8. Ochrana dle ZOO oznamovateli nenáleží, pokud oznámení obsahuje informace, o nichž oznamovatel ví, že se nezakládají na pravdě a jde-li tedy o vědomě nepravdivé oznámení.

Čl. III

Příslušná osoba

1. Příslušnou osobou se rozumí zaměstnavatelem určená osoba, která zejména:
 - a) přijímá a posuzuje důvodnost oznámení podaného prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému;
 - b) navrhuje zaměstnavateli opatření k nápravě nebo předejití protiprávnímu stavu v návaznosti na podané oznámení, ledaže by tímto postupem mohlo dojít k prozrazení totožnosti oznamovatele či dalších osob, které nesmějí být dle ZOO vystaveny odvetnému opatření;
 - c) zachovává mlčenlivost o skutečnostech, o nichž se dozvěděla při výkonu své činnosti podle ZOO, a to i po ukončení výkonu této činnosti, pokud ZOO nestanoví jinak;
 - d) plní pokyny zaměstnavatele, ledaže by tyto pokyny ohrožovaly nebo mařily výkon její činnosti dle ZOO.
2. Příslušná osoba je povinna postupovat při výkonu své činnosti dle ZOO nestranně.
3. Příslušná osoba je povinna zachovávat mlčenlivost o skutečnostech, o nichž se dozvěděla při výkonu své činnosti podle ZOO, a to i po ukončení výkonu této činnosti, pokud ZOO nestanoví jinak.
4. Příslušnou osobou, kterou zaměstnavatel určil k plnění povinností dle ZOO, je:
 - **Mgr. Filip Dušek**, nar. 10. 2. 1981, bytem K Nemocnici 2375/2a, Cheb
5. Příslušná osoba má povinnost zajistit, aby bylo zachováno utajení údajů o totožnosti oznamovatele a obsahu jeho oznámení, a to jak vůči zaměstnavateli, tak vůči jeho zaměstnancům a jakýmkoliv dalším třetím osobám.
6. Příslušná osoba nesmí nikomu poskytnout informace, které by mohly zmařit nebo ohrozit účel podávání oznámení.
7. Příslušná osoba smí sdílet údaje o totožnosti oznamovatele a obsahu jeho oznámení pouze s jinou příslušnou osobou, nestanoví-li ZOO jinak, a to výlučně pro účely vymezené v ZOO a v této směrnici.
8. Zaměstnavatel je povinen příslušnou osobu poučit o právech a povinnostech, jež pro ni vyplývají ze ZOO a z této směrnice. O tomto poučení bude sepsán záznam, který podepíše jak zaměstnavatel, tak příslušná osoba.
9. Přestane-li příslušná osoba splňovat podmínky bezúhonnosti požadované ZOO, je povinna oznámit tuto skutečnost zaměstnavateli do 10 dní ode dne, kdy podmínku přestala splňovat. Dozví-li se zaměstnavatel, že příslušná osoba přestala splňovat podmínku bezúhonnosti, zruší určení této osoby příslušnou osobou bez zbytečného odkladu; pokud by v důsledku toho neměl žádnou příslušnou osobu, určí současně jinou příslušnou osobu.
10. Příslušná osoba nesmí být za řádný výkon své činnosti dle ZOO a této směrnice postihována.

Čl. IV

Vnitřní oznamovací systém

1. Zaměstnavatel za účelem umožnění podávat oznamovatelům oznámení zřizuje vnitřní oznamovací systém.
 2. Oznamovatelé mohou oznámení činit:
 - a) e-mailem na e-mailovou adresu: filip.dusek@dusekadvisory.cz
(dále jen jako „e-mailová schránka“)
- blíže viz Čl. V

Čl. V

Oznámení učiněná elektronicky e-mailem

1. Zaměstnavatel zajišťuje, aby měla do e-mailové schránky přístup pouze příslušná osoba a aby bylo všem ostatním osobám v přístupu zabráněno.

2. Příslušná osoba získá do e-mailové schránky přístup na základě přiděleného přihlašovacího jména a hesla (dále jen jako „**přístupové údaje**“). Příslušná osoba je povinna přihlašovací údaje chránit a zabránit jejich vyobrazení či zneužití třetími osobami.
3. Příslušná osoba je povinna přihlásit se do e-mailové schránky alespoň 1x denně a ověřit, zda nebylo učiněno nějaké oznámení.

Čl. VI

Evidence oznámení a jejich uchování

1. Zaměstnavatel je povinen příslušné osobě zajistit veškeré organizační, technické a jiné předpoklady nezbytné pro vedení evidence údajů o přijatých oznámeních, která oznamovatelé podali prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému (dále jen jako „**evidence oznámení**“). Evidence oznámení je vedena v elektronické podobě a za její vedení odpovídá příslušná osoba.
2. Evidence oznámení obsahuje:
 - a) datum přijetí oznámení;
 - b) údaje o oznamovateli, jsou-li příslušné osobě známy (jméno či jména a příjmení, datum narození, e-mailová adresa či telefonní číslo nebo jiný kontaktní údaj oznamovatele);
 - c) shrnutí obsahu oznámení;
 - d) identifikace osoby, proti které oznámení směřovalo, pokud je totožnost takové osoby příslušné osobě známá;
 - e) datum, kdy příslušná osoba ukončila posuzování důvodnosti oznámení a jeho výsledek.
3. Příslušná osoba je povinna uchovávat oznámení podané prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému po dobu pěti let ode dne jeho přijetí (dále jen jako „**uchovávaná oznámení**“). Uchovávaná oznámení lze archivovat elektronicky, v listinné podobě i ve zvukové podobě.
4. Do evidence oznámení a k uchovávaným oznámením má přístup pouze příslušná osoba. Zaměstnavatel je povinen zajistit jejich zabezpečení tak, aby se zamezilo přístupu jiné než příslušné osoby.

Čl. VII

Vyřizování oznámení

1. Jakmile příslušná osoba přijme od oznamovatele oznámení, je povinna o tom bez zbytečného odkladu (nejpozději do 7 dnů ode dne přijetí oznámení), vyrozumět oznamovatele. Uvedená povinnost příslušné osoby neplatí, pokud oznamovatel příslušnou osobu výslovně požádal, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala, nebo je-li zřejmé, že by vyrozuměním o přijetí oznámení došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele.
2. Příslušná osoba posoudí důvodnost oznámení a písemně vyrozumí oznamovatele o výsledcích posouzení do třiceti dnů ode dne přijetí oznámení. Jde-li o skutkově nebo právně složité případy, lze tuto lhůtu prodloužit až o třicet dnů, a to maximálně dvakrát. O prodloužení lhůty a důvodech pro její prodloužení je příslušná osoba povinna oznamovatele písemně vyrozumět před jejím uplynutím; tato povinnost neplatí, pokud oznamovatel příslušnou osobu výslovně požádal, aby ho o prodloužení výše uvedené lhůty a o důvodech pro její prodloužení nevyrozumívala, nebo je-li zřejmé, že by vyrozuměním o prodloužení výše uvedené lhůty a o důvodech pro její prodloužení došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele.
3. Zjistí-li příslušná osoba při posuzování důvodnosti oznámení, že nejde o oznámení podle ZOO, vyrozumí o tom bez zbytečného odkladu oznamovatele.
4. Vyhodnotí-li příslušná osoba oznámení jako důvodné, navrhne zaměstnavateli opatření k předejití protiprávního stavu nebo k jeho nápravě. Pokud zaměstnavatel v návaznosti na tento návrh přijme jakékoliv opatření, příslušná osoba o něm bez zbytečného odkladu vyrozumí oznamovatele; tato povinnost neplatí, pokud oznamovatel příslušnou osobu výslovně požádal, aby ho o přijetí opatření nevyrozumívala, nebo je-li zřejmé, že by vyrozuměním o přijetí opatření došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele.
5. Vyhodnotí-li příslušná osoba oznámení jako nedůvodné, vyrozumí oznamovatele bez zbytečného odkladu o tom, že na základě skutečností uvedených v oznámení a všech okolností, které jsou příslušné osobě známy, neshledala podezření ze spáchání protiprávního jednání, nebo shledala, že se oznámení zakládá na nepravdivých informacích, a poučí oznamovatele o právu podat oznámení u orgánu veřejné moci.
6. Jakékoliv vyrozumění oznamovatele podle této části učiní příslušná osoba písemně na adresu bydliště či na e-mailovou adresu, kterou jí oznamovatel sdělil, případně kterou má příslušná osoba k dispozici.

Čl. VIII

Vyhodnocování oznámení

1. Příslušná osoba je povinna za účelem vyhodnocení oznámení provést šetření v rozsahu nezbytném pro spolehlivé rozhodnutí, jak bude s oznámením v rámci vyhodnocení dále naloženo.
2. Příslušná osoba je oprávněna v rámci šetření vyžadovat od zaměstnavatele a jeho zaměstnanců jakékoliv údaje a informace, včetně listinných, elektronických a jiných podkladů, pořizovat si z nich kopie a využívat jakékoliv další postupy a prostředky, jež nejsou v rozporu s právními předpisy a které jsou přiměřené povaze šetření. Zaměstnavatel a jeho zaměstnanci jsou povinni poskytnout k tomu příslušné osobě veškerou potřebnou součinnost, avšak jsou povinni o poskytnutí takové součinnosti zachovávat striktní mlčenlivost.
3. Příslušná osoba je povinna si při svém šetření počínat tak, aby v žádném případě nedošlo k ohrožení utajení údajů o totožnosti oznamovatele a obsahu jeho oznámení. Příslušná osoba je povinna dbát zejména toho, že během šetření může vzniknout s přihlédnutím k údajům, které příslušná osoba v rámci šetření prověřuje, u některých osob podezření, že právě nositel těchto údajů může být potenciálním oznamovatelem. Příslušné osobě se proto doporučuje, aby okruh šetření rozšířila kromě prověřované osoby i na osoby namátkově zvolené, aby bylo případné podezření na potenciálního oznamovatele rozptýleno. Příslušná osoba je při volbě namátkově zvolených osob povinna dbát na obecný zákaz diskriminace a nesmí nepřiměřeným způsobem zasahovat do práv takových osob.
4. Zaměstnavatel a jeho zaměstnanci jsou povinni zdržet se jakéhokoliv vlastního zjišťování informací ohledně toho, koho příslušná osoba prověřuje a kdo může být potenciálním oznamovatelem.

ČI. IX

Návrh na přijetí opatření

1. Vyhodnotí-li příslušná osoba oznámení jako důvodné, je povinna nejpozději do třiceti dnů ode dne ukončení posouzení důvodnosti oznámení předložit zaměstnavateli písemný návrh opatření k předejití protiprávního stavu nebo k jeho nápravě (dále jen jako „návrh“).
2. Návrh musí obsahovat vlastní návrh konkrétních opatření, odůvodnění tohoto návrhu a musí být opatřen vlastnoručním podpisem příslušné osoby, případně jejím uznávaným elektronickým podpisem.
3. Zaměstnavatel není návrhem vázán a je pouze na jeho uvážení, zda mu v plném rozsahu či zčásti vyhoví, nebo zda jej zcela či zčásti zamítne. Nepřijme-li zaměstnavatel opatření navržené příslušnou osobou, přijme k předejití nebo nápravě protiprávního stavu jiné vhodné opatření. O těchto skutečnostech musí příslušnou osobu, jež mu návrh předložila, vyrozumět do třiceti dnů ode dne, kdy mu byl návrh z její strany předložen.

ČI. X

Jiné způsoby učinění oznámení – mimo vnitřní oznamovací systém

1. Oznamovatel je oprávněn učinit oznámení i jinými způsoby než prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému, a to:
 - a) Ministerstvu spravedlnosti (dále jen jako "MS") prostřednictvím jím zřízeného oznamovacího systému;
 - b) uveřejněním, pokud:
 - podal oznámení vnitřním oznamovacím systémem či MS a ve lhůtách stanovených ZOO a touto směrnicí nebylo zejména přijato vhodné opatření či pokud příslušná osoba neposoudila důvodnost oznámení;
 - má oprávněný důvod se domnívat, že protiprávní jednání uvedené v oznámení může vést k bezprostřednímu nebo zjevnému ohrožení vnitřního pořádku, bezpečnosti, života nebo zdraví, životního prostředí nebo jiného veřejného zájmu nebo ke vzniku nenapravitelné újmy;
 - má oprávněný důvod se domnívat, že v případě podání oznámení MS existuje vzhledem k okolnostem zvýšené riziko, že bude on nebo jiná osoba uvedená v ZOO vystavena odvetným opatřením, popř. je-li ohrožen postup dle ZOO.
2. Volba mezi vnitřním oznamovacím systémem a oznamovacím systémem MS závisí výhradně na oznamovateli.

ČI. XI

Závěrečná ustanovení

1. Zaměstnavatel zajistí pravidelné vzdělávání příslušné osoby zejména v oblasti problematiky ochrany oznamovatelů a ve věci jejich práv a povinností podle ZOO.
2. Zaměstnavatel zajistí pravidelné vzdělávání svých zaměstnanců zejména v oblasti problematiky ochrany oznamovatelů, ve věci jejich práva podat oznámení podle zákona a ohledně jejich povinnosti poskytovat příslušné osobě součinnost.
3. Zaměstnavatel na svých webových stránkách informuje potenciální oznamovatele o jejich právu podat oznámení, o jednotlivých způsobech podávání oznámení podle této směrnice a o jejich právech a povinnostech podle ZOO.
4. Tato směrnice nabývá účinnosti dne 15. 12. 2023 a může být měněna pouze písemně.

V Plesné dne 15. 12. 2023



Mgr. Filip Dušek, jednatel