

Společnost
SAB servis s.r.o.
Název vnitřního předpisu
Ochrana oznamovatelů

Kód vnitřního předpisu	VP 17	Zařazení vnitřního předpisu	Vnitřní předpis
------------------------	-------	-----------------------------	-----------------

Vnitřní předpis je závazný pro:
Pro všechny pracovníky SAB servis s.r.o. a osoby mající s SAB servis s.r.o. smluvní vztah, na jehož základě poskytují nebo se podílejí na poskytování služeb SAB servis s.r.o.

Platnost od	01.08.2023	Účinnost	01.08.2023	Platnost do	zrušení
Funkce vlastníka vnitřního předpisu			Vlastník vnitřního předpisu		
Předseda sboru jednatelů			Ing. Mojmír Urbánek		
Jednatel, odpovědná osoba			Ing. Pavel Černý		
Autor vnitřního předpisu - funkce			Autor vnitřního předpisu – jméno a příjmení		
Compliance					

Účastníci připomínkového řízení	
Funkce	Jméno a příjmení
Předseda sboru jednatelů	Ing. Mojmír Urbánek
Jednatel	Ing. Pavel Černý
Provozní ředitelka	Ing. Lenka Peterková

Schválil			
Datum	Funkce	Jméno a příjmení	Podpis
	Předseda sboru jednatelů	Ing. Mojmír Urbánek	Ing. Mojmír Urbánek v.r.
	Jednatel	Ing. Pavel Černý	Ing. Pavel Černý v.r.

Změny			
Verze	Datum	Autor změny	Poznámky
01	01.08.2023	Compliance	Nový vnitřní předpis

Související nadřízený vnitřní předpis

Obsah

1.	Část – Úvod	3
1.1	Účel a cíl vnitřního předpisu	3
1.2	Vysvětlení pojmů a seznam použitých zkratk	3
1.3	Související vnitřní předpisy	3
2.	Část – Prováděcí část	4
2.1	Vnitřní oznamovací systém	4
2.1.1	Základní principy	4
2.1.2	Informace o existenci vnitřního oznamovacího systému	4
2.1.3	Zákaz poskytnutí údajů	4
2.1.4	Evidence a uchovávání oznámení	4
2.2	Příslušná osoba	5
2.2.1	Kdo může být příslušnou osobou	5
2.2.2	Pověření příslušné osoby	5
2.2.3	Činnost příslušné osoby	5
2.3	Oznámení	5
2.3.1	Forma podání oznámení	5
2.3.2	Protiprávní jednání	6
2.3.3	Informace, které se nepovažují za součást oznámení	6
2.4	Postup po podání oznámení	6
2.5	Ochrana oznamovatele	7
2.5.1	Odvetná opatření	7
3.	Část – Závěrečná ustanovení	9

1. Část – Úvod

1.1 Účel a cíl vnitřního předpisu

Tento vnitřní předpis upravuje vnitřní oznamovací systém SAB, který umožňuje pracovníkům a dalším spolupracujícím osobám anonymně podat oznámení o možném protiprávním jednání ve smyslu § 21 odst. 6 písm. b) zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu a zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů.

1.2 Vysvětlení pojmů a seznam použitých zkratk

1. **SAB** – SAB servis s.r.o.
2. **AML zákon** - zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu
3. **Anonymní oznámení** – oznámení, které neobsahuje údaje o jménu, příjmení, datu narození ani jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost oznamovatele
4. **Dohledový orgán** – dle AML zákona Česká národní banka a Finanční analytický úřad a dle ZOO Ministerstvo spravedlnosti, aplikuje-li se ZOO
5. **Oznámení** – oznámení dle § 2 ZOO a § 21 odst. 6 písm. b) AML zákona (upravené v tomto vnitřním předpisu v části [2.3 níže](#))
6. **Oznamovatel** – osoba, která podává oznámení ve smyslu tohoto vnitřního předpisu; je jím pracovník
7. **Pracovník** - zaměstnanec, člen statutárního orgánu nebo prokurista, dále také člen výboru, nebo jiná osoba, která je do funkce ve společnosti volena, jmenována nebo jinak povolána;
dále se pro účely pouze tohoto vnitřního předpisu za pracovníka označují též:
 - o poradci (tj. jak pracovníci SAB poskytující finanční služby zákazníkům, tak VZ fyzické osoby, pracovníci VZ nebo členové statutárního orgánu VZ, je-li VZ právnickou osobou);
 - o osoby vykonávající práva spojená s účastí na SAB jako právnické osobě (společníci/akcionáři);
 - o osoby vykonávající v SAB odbornou stáž nebo dobrovolnickou činnost;
 - o uchazeči o práci;
 - o jiné osoby, které v zájmu, jménem nebo na účet SAB vykonávají pro SAB činnost; a
 - o smluvní externí dodavatelé služeb SAB
8. **Příslušná osoba** – osoba ve smyslu § 10 ZOO (definována v tomto vnitřním předpisu v části [2.2 níže](#))
9. **Vázaný zástupce - VZ** – osoba, která může jednat za SAB se zákazníky a je zapsána v registru VZ SAB
10. **VP** – vnitřní předpis
11. **ZOO** - zákon č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů

1.3 Související vnitřní předpisy

VP 01 Organizační řád

2. Část – Prováděcí část

2.1 Vnitřní oznamovací systém

2.1.1 Základní principy

SAB zavedl vnitřní oznamovací systém, který oznamovateli umožňuje anonymně podat oznámení o možném protiprávním jednání prostřednictvím tohoto systému. SAB proto pověřil příslušnou osobu k přijímání a vyřizování těchto oznámení. SAB příslušné osobě zajistí všechny potřebné prostředky k přijímání těchto oznámení a dále k jejich nezávislému a objektivnímu posouzení a vyhodnocení. SAB se zaručuje, že příslušné osobě zajistí nezávislost pro objektivní posuzování a vyhodnocování oznámení a oznamovatelům ochranu v souladu s tímto vnitřním předpisem.

Příslušná osoba vyrozumí oznamovatele o přijetí oznámení, věc prošetří a nestranně posoudí důvodnost oznámení. Poté informuje oznamovatele o výsledcích posouzení důvodnosti oznámení a o přijetí vhodných opatření k nápravě nebo předejití protiprávního stavu v návaznosti na podané oznámení. Příslušná osoba však nekontaktuje oznamovatele, pokud jsou dány okolnosti uvedené v části [2.4 níže](#).

SAB zajistí přijetí vhodných opatření k nápravě nebo předejití protiprávního stavu v návaznosti na podané oznámení.

2.1.2 Informace o existenci vnitřního oznamovacího systému

SAB všem osobám, které jsou oprávněny podat oznámení, elektronicky na internetu zpřístupní následující informace:

- a. o možnosti podat oznámení o možném protiprávním jednání;
- b. o způsobech podání oznámení (včetně možnosti anonymního podání);
- c. určí příslušnou osobu, která oznámení přijímá a vyhodnocuje, přičemž uvede její kontaktní údaje:
 - o telefonní číslo,
 - o emailovou adresu,
 - o poštovní adresu pro případné doručování písemností;
- d. informace o právech a povinnostech oznamovatelů, včetně charakteru jejich ochrany;
- e. o postupu po podání oznámení.

2.1.3 Zákaz poskytnutí údajů

SAB zajistí, že s podanými oznámeními se může seznámit pouze příslušná osoba. Příslušná osoba neposkytne informace, které by mohly zmařit nebo ohrozit účel podávání oznámení.

Informace o totožnosti oznamovatele je možné poskytnout jen s jejich předchozím výslovným písemným souhlasem a poučením o následcích udělení souhlasu, ledaže by příslušná osoba byla povinna tyto informace poskytnout orgánům veřejné moci podle příslušných právních předpisů.

Poskytuje-li příslušná osoba informaci o totožnosti oznamovatele orgánu veřejné moci, je povinna o tom předem oznamovatele vyrozumět. V tomto vyrozumění uvede důvody povinnosti informaci o totožnosti poskytnout a umožní oznamovateli, aby se k poskytnutí informace vyjádřil.

2.1.4 Evidence a uchovávání oznámení

Příslušná osoba je povinna elektronicky vést evidenci údajů o přijatých oznámeních, 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 tyto údaje známy (oznámení však může být anonymní – pak to příslušná osoba uvede v evidenci);
- c. shrnutí obsahu oznámení a identifikace osoby, proti které oznámení směřovalo, je-li její totožnost známa;
- d. datum ukončení posouzení důvodnosti oznámení příslušnou osobou a jejich výsledek.

Do této evidence, k oznámením a k související dokumentaci má přístup pouze příslušná osoba.

Příslušná osoba je povinna uchovávat oznámení podané prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému a dokumenty související s oznámením po dobu min. 10 let ode dne přijetí oznámení.

2.2 Příslušná osoba

2.2.1 Kdo může být příslušnou osobou

Příslušnou osobou může být jen fyzická osoba, která je pracovníkem SAB, je bezúhonná, zletilá a plně svéprávná.

Za bezúhonnou osobu se považuje osoba, která nebyla:

- a. 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;

Prokázání:

Osvědčuje se výpisem z Rejstříku trestů, který nesmí být starší než 3 měsíce.

Osoba, která není občanem České republiky, osvědčuje bezúhonnost obdobným dokladem osvědčujícím bezúhonnost, který nesmí být starší než 3 měsíce. Tento doklad musí být vydaný státem, jehož je občanem; příp. státem, kde pobývala v posledních 3 letech nepřetržitě po dobu delší než 6 měsíců.

Pokud tento stát takový doklad nevydává, doloží se bezúhonnost písemným čestným prohlášením.

- b. v posledních 5 letech pravomocně uznána vinnou z přestupku podle § 24 odst. 1 ZOO (tzn. porušení povinností příslušné osoby).

Prokázání:

Osvědčuje se čestným prohlášením – toto prohlášení bude součástí dokumentu o pověření a poučení příslušné osoby dle čl. 2.2.2 níže.

Pokud by příslušná osoba přestala splňovat podmínku bezúhonnosti uvedenou výše, neprodleně (tj. nejpozději do 10 dnů ode dne, kdy k tomu došlo) to oznámí SAB.

Dozví-li se SAB, že příslušná osoba přestala splňovat podmínku bezúhonnosti, bez zbytečného odkladu zruší pověření této osoby. Pokud by v důsledku toho SAB neměl žádnou jinou příslušnou osobu, určí zároveň jinou příslušnou osobu.

SAB odpovídá za to, že příslušná osoba splňuje požadavky stanovené tímto vnitřním předpisem.

2.2.2 Pověření příslušné osoby

SAB pověřil funkcí příslušné osoby osobu určenou organizačním řádem.

SAB odpovídá za to, že pověřil vhodnou osobu splňující požadavky dle čl. 2.2.1 výše.

Příslušná osoba při svém pověření podepíše poučení o právech a povinnostech, které pro ni vyplývají z tohoto vnitřního předpisu, resp. ze ZOO a AML zákona.

2.2.3 Činnost příslušné osoby

Příslušná osoba:

- a. přijímá a posuzuje důvodnost oznámení podaného prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému;
- b. navrhuje SAB opatření k nápravě nebo předejití protiprávnímu stavu v návaznosti na podané oznámení, ledaže by tímto postupem mohlo dojít k prozrazení totožnosti oznamovatele;
- c. plní pokyny SAB, ledaže ohrožují nebo maří výkon její činnosti podle tohoto vnitřního předpisu;
- d. postupuje při výkonu své činnosti podle tohoto vnitřního předpisu nestranně;
- e. zachovává mlčenlivost o skutečnostech, o nichž se dozvěděla při výkonu své činnosti podle tohoto vnitřního předpisu, a to i po ukončení výkonu této činnosti.

Příslušná osoba nesmí být za řádný výkon své činnosti podle tohoto vnitřního předpisu postihována.

2.3 Oznámení

2.3.1 Forma podání oznámení

Oznámení lze podat:

- a. písemně (elektronickou formou nebo na adresu sídla společnosti);
- b. ústně; nebo
- c. na žádost oznamovatele také osobně.

Oznámení může být anonymní. Rozhodne-li se tak oznamovatel, může uvést údaje, z nichž je možné jeho totožnost dovodit, avšak není to jeho povinnost.

Na žádost oznamovatele je příslušná osoba povinna oznámení přijmout osobně nejpozději do 14 dnů ode dne, kdy o to oznamovatel požádal.

O ústním oznámení se pořídí jeho zvuková nahrávka nebo záznam, který věrně zachycuje podstatu ústního oznámení. Zvukovou nahrávku ústního oznámení lze pořádit pouze se souhlasem oznamovatele. Příslušná osoba umožní oznamovateli, aby se k tomuto záznamu nebo přepisu zvukové nahrávky vyjádřil. Vyjádření oznamovatele se k záznamu nebo přepisu přiloží.

2.3.2 Protiprávní jednání

Oznámení obsahuje informace o možném protiprávním jednání, 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, a které

- a. má znaky trestného činu;
- b. má znaky přestupku, u něhož je horní sazba pokuty je min. 100 000 Kč;
- c. porušuje ZOO nebo AML zákon; nebo
- d. porušuje jiný právní předpis nebo předpis Evropské unie v oblasti:
 - o finančních služeb, povinného auditu a jiných ověřovacích služeb, finančních produktů a finančních trhů;
 - o daně z příjmů právnických osob;
 - o AML (předcházení legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu);
 - o ochrany spotřebitele;
 - o souladu s požadavky na výrobky včetně jejich bezpečnosti;
 - o bezpečnosti dopravy, přepravy a provozu na pozemních komunikacích;
 - o ochrany životního prostředí;
 - o bezpečnosti potravin a krmiv a ochrany zvířat a jejich zdraví;
 - o radiační ochrany a jaderné bezpečnosti;
 - o hospodářské soutěže, veřejných dražeb a zadávání veřejných zakázek;
 - o ochrany vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví;
 - o ochrany osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů;
 - o ochrany finančních zájmů Evropské unie; nebo
 - o fungování vnitřního trhu včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva Evropské unie.

2.3.3 Informace, které se nepovažují za součást oznámení

Za součást oznámení se nepovažují tyto informace:

- a. jejichž oznámení by mohlo bezprostředně ohrozit podstatný bezpečnostní zájem České republiky;
- b. o činnosti zpravodajských služeb České republiky; nebo
- c. jejichž oznámení by představovalo porušení povinnosti zachovávat mlčenlivost duchovních v souvislosti s výkonem zpovědního tajemství nebo práva obdobného zpovědnímu tajemství.

2.4 Postup po podání oznámení

O přijetí oznámení je příslušná osoba povinna do 7 dnů ode dne jeho přijetí písemně (elektronicky) informovat oznamovatele.

Příslušná osoba je povinna posoudit důvodnost oznámení a písemně (elektronicky) informovat 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 informovat před jejím uplynutím.

Oznamovatel není informován o přijetí oznámení a/nebo výsledcích jeho posouzení, pokud:

- a. oznamovatel výslovně požádal příslušnou osobu, aby ho o přijetí oznámení nevyrozumívala; nebo
- b. je zřejmé, že vyrozuměním o přijetí oznámení by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele jiné osobě.

Zjistí-li příslušná osoba při posuzování důvodnosti oznámení, že nejde o oznámení podle tohoto vnitřního předpisu, bez zbytečného odkladu o tom písemně informuje oznamovatele.

Je-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, příslušná osoba navrhne SAB opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu. Je-li oznámení podáno u příslušné osoby SAB, pro něhož oznamovatel nevykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, příslušná osoba navrhuje nápravná opatření osobě, pro niž oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, nevylučuje-li to povaha věci. Nepřijme-li SAB opatření navržené příslušnou osobou, přijme k předejití nebo nápravě protiprávního stavu jiné vhodné opatření. Toto neplatí, jde-

li o opatření navržené jiné osobě než SAB, který tuto příslušnou osobu určil. O přijatém opatření SAB neprodleně vyrozumí příslušnou osobu, která o něm bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí oznamovatele (nejsou-li dány okolnosti, kdy oznamovatel není informován uvedené výše).

Není-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, příslušná osoba bez zbytečného odkladu písemně (elektronicky) informuje 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.

2.5 Ochrana oznamovatele

Oznamovateli náleží ochrana, pokud:

- a. podal oznámení prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému SAB (příp. dohledovému orgánu); a
- b. má oprávněný důvod se domnívat, že protiprávní jednání uvedené v oznámení může vést k bezprostřednímu nebo zjevnému ohrožení vnitřního pořádku, bezpečnosti, života, zdraví, životního prostředí nebo jiného veřejného zájmu a/nebo ke vzniku nenapravitelné újmy.

Toto je tzv. **důvodné oznámení**, které oznamovateli zajišťuje anonymitu a ochranu před odvetnými opatřeními.

Ochrana oznamovateli (tzn. anonymita a ochrana před odvetnými opatřeními) však nenáleží, pokud podal **vědomě nepravdivé oznámení**. Vědomě nepravdivé oznámení je takové oznámení, kdy oznamovatel neměl oprávněné důvody se domnívat, že se jeho oznámení zakládá na pravdivých informacích.

2.5.1 Odvetná opatření

Odvetným opatřením se rozumí jednání (nebo jeho opomenutí) v souvislosti s prací nebo jinou činností oznamovatele, které bylo vyvoláno podáním oznámení a které oznamovateli může způsobit újmu.

Odvetným opatřením je zejména:

- a. rozvázání pracovního poměru nebo neprodlení pracovního poměru na dobu určitou;
- b. zrušení právního vztahu založeného dohodou o provedení práce nebo dohodou o pracovní činnosti;
- c. odvolání z místa vedoucího pracovníka;
- d. uložení kárného opatření nebo kázeňského trestu;
- e. snížení mzdy, platu, odměny nebo nepříznání osobního příplatku či odměny;
- f. přeložení nebo převedení na jinou práci;
- g. pracovní posudek nebo hodnocení;
- h. neumožnění odborného rozvoje;
- i. změna pracovní doby;
- j. vyžadování lékařského posudku nebo pracovně-lékařské prohlídky;
- k. výpověď nebo odstoupení od smlouvy; nebo
- l. zásah do práva na ochranu osobnosti.

Odvetnému opatření nesmí být vystaven oznamovatel ani:

- a. osoba, která poskytla pomoc při zjišťování informací, které jsou obsahem oznámení, podání oznámení nebo posouzení jeho důvodnosti;
- b. osoba, která je ve vztahu k oznamovateli osobou blízkou;
- c. osoba, která je pracovníkem nebo kolegou oznamovatele;
- d. osoba oznamovatelem ovládaná;
- e. právnická osoba, v níž má oznamovatel účast, osoba ji ovládající, jí ovládaná osoba nebo osoba, která je s touto právnickou osobou ovládaná stejnou ovládající osobou;
- f. právnická osoba, jejížž voleného orgánu je oznamovatel členem, osoba ovládající, ovládaná nebo osoba ovládaná stejnou ovládající osobou;
- g. osoba, pro kterou oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost; nebo
- h. svěřenský fond, jehož je oznamovatel nebo právnická osoba podle písmene e) nebo f) výše zakladatelem nebo obmyšleným nebo ve vztahu k němuž jsou oznamovatel nebo právnická osoba podle písmene e) nebo f) osobou, která podstatným způsobem zvýší majetek svěřenského fondu smlouvou nebo pořízením pro případ smrti.

V případě anonymního oznámení náleží oznamovateli a výše uvedeným osobám ochrana od okamžiku, kdy jejich totožnost vyjde najevo tomu, kdo je může vystavit odvetnému opatření. Osoba, pro niž oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, nesmí umožnit, aby oznamovatel nebo výše uvedená osoba byli vystaveni odvetnému opatření.

Ten, kdo nesmí být vystaven odvetnému opatření, má právo na přiměřené zadostiučinění, byla-li mu odvetným opatřením způsobena nemajetková újma.

Práva na ochranu před odvetným opatřením se nelze vzdát.

3. Část – Závěrečná ustanovení

Tento vnitřní předpis se přijímá s platností od 01.08.2023 a nabývá účinnosti od 01.08.2023.