

CRIMINAL COMPLIANCE PROGRAM - KODEX CCP SKUPINY WITKOWITZ

Skupinou WITKOWITZ se rozumí tyto společnosti:

WITKOWITZ ENVI a.s., Ruská 1142/30, 703 00 Ostrava – Vítkovice, IČO: 04528131

Hutní Montáže, a.s., Ruská 1162/60, 703 00 Ostrava - Vítkovice, IČO: 15504140

WITKOWITZ SLOVAKIA a.s., Moldavská cesta 10, 040 11 Košice - městská část Juh, IČO: 35 744 618

WITKOWITZ, a.s., Ruská 83/24, 703 00 Ostrava - Vítkovice, IČO: 07993293

Witkowitz Atomica a.s., Václavské náměstí 772/2, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO: 09001638

GEARWORKS a.s., Vítkovice 3020, 703 00 Ostrava, IČO: 25877933

VÍTKOVICE HAMMERING a.s., Ruská 2887/101, Vítkovice, 703 00 Ostrava, IČO: 27807088

VÍTKOVICE ENERGETICKÉ STROJÍRENSTVÍ, a.s., Pohraniční 3017/11, Vítkovice, 703 00 Ostrava, IČO: 06977731

NOEN, a.s., Václavské náměstí 772/2, 110 00 Praha 1 – Nové Město, IČO: 25601598

Witkowitz Mechanica, a.s., Pohraniční 3017/11, Vítkovice, 703 00 Ostrava, IČO: 07564813

VÍTKOVICKÉ STROJÍRNY s.r.o., Pohraniční 3017/11, Vítkovice, 703 00 Ostrava, IČO: 02147173

Obsah

1. ROZSAH PŮSOBNOSTI A ÚČEL DOKUMENTU.....	3
2. PROHLÁŠENÍ (PREAMBULE).....	3
3. CÍLE CRIMINAL COMPLIANCE PROGRAMU	4
4 SOUVISEJÍCÍ DOKUMENTACE	4
4.1 Interní.....	4
4.2 Externí.....	4
5 TERMÍNY, DEFINICE, ZKRATKY	4
5.1 Základy trestní odpovědnosti a odpovědnosti za přestupky	4
5.2 Pojmy a zkratky	8
6 ODPOVĚDNOSTI A PRAVOMOCI	8
7. STRUKTURA CCP.....	9
7.1 Prevence	9
7.1.1 Vnitřní předpisy	9
7.1.2 Informovanost	9
7.1.2.1 Školení	10
7.1.2.2 Komunikace	10
7.1.3 Řízení rizik	10
7.1.4.1 Prověřování smluvních partnerů.....	11
7.1.4.2 Stanovení zásad řízení lidských zdrojů	11
7.1.4.3 Systém uchování informací	11
7.1.4.4 Ochrana životního prostředí	11
7.1.4.5 Pravidla pro používání informačních a komunikačních technologií.....	12
7.1.4.6 Pravidla pro darování.....	12
7.1.4.7 Ostatní opatření	12
7.2 Detekce	12
7.2.1 Etická linka.....	13
7.2.2 Oznamovací povinnost	13
7.2.3 Monitoring a kontrola	14
7.2.3.1 Monitoring a reporting.....	14
7.2.3.2 Kontrola a interní vyšetřování	14
7.2.4 Další nástroje detekce	15
7.2.4.1 Obecná detekční povinnost.....	15
7.2.4.2 Indikátory nelegálního jednání.....	15
7.2.4.3 Příkaz nadřízeného.....	15
7.2.4.4 Nestandardní postup	15
7.3 Reakce	15
7.3.1 Následky zjištěného nelegálního či neetického jednání	16

1. ROZSAH PŮSOBNOSTI A ÚČEL DOKUMENTU

Criminal Compliance Program (CCP) je systém interních opatření a postupů vedoucích k zajištění prevence, detekce a reakce na případná protiprávní jednání, který je součástí firemní kultury a slouží k zabránění spáchání trestného činu nebo přestupku v souvislosti s podnikatelskou činností společnosti, případně k odvracení následků takového trestného činu nebo přestupku. Každý je povinen jednat legálně, vždy v souladu s CCP a podezření na porušení CCP oznámit dle příslušného vnitřního předpisu.

Základem CCP jsou vnitřní předpisy dostupné na www.witkowitz.cz v sekci Ke stažení. Odpovědnou osobou CCP je compliance officer, jímž je HR manager.

Oznamování podezření na porušení CCP je možné několika způsoby zaručujícími důvěrné oznamování, které jsou uvedeny v příslušných vnitřních předpisech a jsou dostupné všem zaměstnancům. Pro řádné oznámení porušení CCP nemůže být oznamovatel jakkoli postižen.

Tento Kodex CCP je závazný pro statutární orgány, resp. jejich členy, vedoucí zaměstnance, zaměstnance i osoby v obdobném pracovním vztahu ke všem společnostem skupiny WITKOWITZ (dále jen „zaměstnanci“). Všichni zaměstnanci byli s tímto kodexem v celém rozsahu seznámeni a řádně poučeni o svých právech a povinnostech z toho vyplývajících.

2. PROHLÁŠENÍ (PREAMBULE)

Společnosti skupiny WITKOWITZ jako seskupení právnických osob ve snaze minimalizovat nebezpečí jakéhokoli protiprávního či neetického jednání v souvislosti s naší činností přijímají tento kodex. Nulovou tolerancí nelegálního jednání tyto společnosti přispívají ke kultivaci obchodních vztahů a k ochraně svobodného, rovného a férového trhu a volné soutěže. Jako moderní technologické společnosti, které jsou významnými hráči na trhu a též i významnými zaměstnavateli, si všechny společnosti skupiny WITKOWITZ uvědomují svou odpovědnost vůči státu, obchodním partnerům i zaměstnancům, ale i odpovědnost za jednání svých zaměstnanců a dalších osob, které jednají za společnosti skupiny WITKOWITZ nebo za ně a v jejich zájmu vystupují.

Jakákoli činnost společností skupiny WITKOWITZ bude vždy vykonávána v plném souladu se všemi platnými a účinnými právními předpisy i dalšími pravidly slušného, eticky konformního chování. Za tímto účelem mají společnosti skupiny WITKOWITZ vytvořen soubor vnitřních předpisů, tvořící ucelený systém zásad, pravidel a opatření.

Společnosti skupiny WITKOWITZ deklarují absolutně nulovou toleranci k trestné činnosti spáchané jejich jménem, v jejich zájmu nebo v rámci činnosti statutárního orgánu, osobou ve vedoucím postavení nebo zaměstnancem.

3. CÍLE CRIMINAL COMPLIANCE PROGRAMU

Primárním cílem CCP je zajistit maximální soulad jednání a chování všech společností v rámci skupiny WITKOWITZ s právním řádem České republiky, vnitřními předpisy a obecnými etickými zásadami. Prostřednictvím uceleného souboru vzájemně provázaných funkčních pravidel a opatření preventivní i represivní povahy minimalizovat riziko spáchání trestného činu nebo přestupku v souvislosti s činností kterékoli ze společností skupiny WITKOWITZ, případně zajistit efektivní odvracení následku spáchaného trestného činu nebo přestupku.

Sekundárním cílem je vybudování vyspělé firemní kultury, která bude sama o sobě významnou překážkou jakéhokoli protiprávního či neetického jednání.

4 SOUVISEJÍCÍ DOKUMENTACE

4.1 Interní

Hlavními souvisejícími dokumenty jsou etický kodex a vnitřní oznamovací systém, které spolu s tímto kodexem představují základní nástroj prevence.

4.2 Externí

Zák. č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, v účinném znění (dále jen „trestní zákoník“ nebo „TZ“)

Zák. č. 141/1961 Sb., o trestním řízení soudním, v účinném znění (dále jen „trestní řád“ nebo „TŘ“)

Zák. č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, v účinném znění (dále jen „ZTOPO“)

Zák. č. 250/2016 Sb., o odpovědnosti za přestupky a řízení o nich, v účinném znění (dále jen „přestupkový zákon“ nebo „PřestZ“)

Veškeré prováděcí předpisy k uvedeným zákonům.

Další zákonné i podzákonné normy upravující jednotlivé činnosti podnikání společnosti skupiny WITKOWITZ.

5 TERMÍNY, DEFINICE, ZKRATKY

5.1 Základy trestní odpovědnosti a odpovědnosti za přestupky

Společnosti skupiny WITKOWITZ kladou důraz na to, aby všichni zaměstnanci byli řádně a úplně poučeni a v každém okamžiku znali podmínky vzniku trestní odpovědnosti, skutkové podstaty relevantních trestných činů a přestupků a podmínky vzniku trestní odpovědnosti právnických osob.

Trestní odpovědnost

Souhrn podmínek, při jejichž splnění vzniká trestní odpovědnost pachatele, kterou je míněna povinnost strpět za spáchaný trestný čin sankce stanovené trestním zákoníkem v rámci trestněprávního vztahu, který vznikne spácháním trestného činu mezi pachatelem a státem. Podmínky trestní odpovědnosti jsou uvedeny v trestním zákoníku.

Trestný čin

Protiprávní čin, který trestní zákoník označuje za trestný a který vykazuje znaky uvedené v tomto zákoníku. Základem trestní odpovědnosti je spáchání trestného činu, tj. naplnění všech obligatorních znaků skutkové podstaty trestného činu.

Skutková podstata trestného činu

Souhrn objektivních a subjektivních znaků, které určují jednotlivé druhy trestných činů a odlišují je od sebe navzájem. Jde o tyto znaky: protiprávnost, individuální objekt (chráněný zájem), objektivní stránka (jednání, následek a příčinný vztah mezi nimi), subjekt a subjektivní stránka (úmysl, nedbalost).

Jednotlivé trestné činy a jejich skutkové podstaty jsou uvedeny ve zvláštní části trestního zákoníku a všechny dotčené osoby jsou povinny se s nimi seznámit.

Trestný čin spáchaný právnickou osobou

Protiprávní čin spáchaný v jejím zájmu nebo v rámci její činnosti, jednal-li tak:

- a) statutární orgán nebo jeho člen anebo jiná osoba ve vedoucím postavení v rámci právnické osoby, která je oprávněna jménem nebo za právnickou osobu jednat,
- b) osoba ve vedoucím postavení v rámci právnické osoby, která u této právnické osoby vykonává řídicí nebo kontrolní činnost, i když není osobou uvedenou pod písmenem a),
- c) ten, kdo vykonává rozhodující vliv na řízení této právnické osoby, jestliže jeho jednání bylo alespoň jednou z podmínek vzniku následku zakládajícího trestní odpovědnost právnické osoby, nebo
- d) zaměstnanec nebo osoba v obdobném postavení při plnění úkolů, i když není osobou uvedenou pod písmeny a) až c), jestliže jí ho lze přičítat.

Přičitatelnost spáchání trestného činu právnické osobě

Právnické osobě lze přičítat spáchání trestného činu, jestliže byl spáchán:

- a) jednáním orgánů právnické osoby nebo osob uvedených pod písmeny a) až c) výše, nebo
- b) zaměstnancem uvedeným pod písmenem d) výše na podkladě rozhodnutí, schválení nebo pokynu orgánů právnické osoby nebo osob uvedených pod písmeny a) až c) výše anebo proto, že orgány právnické osoby nebo osoby uvedené pod písmeny a) až c) výše neprovedly taková opatření, která měly provést podle jiného právního předpise nebo která po nich lze spravedlivě požadovat, zejména neprovedly jinou povinnou nebo potřebnou kontrolu nad činností zaměstnanců nebo jiných osob, jímž jsou nadřízeny anebo neučinily nezbytná opatření k zamezení nebo odvracení následků spáchaného trestného činu.

Trestní odpovědnost právnických osob

Trestní odpovědnost právnických osob se týká veškerých zločinů nebo přečinů uvedených ve zvláštní části trestního zákoníku, s výjimkou trestných činů taxativně vyjmenovaných (§ 7 ZTOPO). Trestní odpovědnosti právnické osoby nebrání, nepodaří-li se zjistit, která konkrétní fyzická osoba jednala protiprávní způsobem (§ 8 odst. 3 ZTOPO). Trestní odpovědnosti právnické osoby není dotčena trestní odpovědnost fyzických osob a trestní odpovědnosti těchto fyzických osob není dotčena trestní odpovědnost právnické osoby (§ 9 odst. 3 ZTOPO). Právnická osoba se trestní odpovědnosti zproští, pokud vynaložila veškeré úsilí, které na ní bylo možno spravedlivě požadovat, aby spáchání protiprávního činu osobami uvedenými výše zabránila (§ 8 odst. 5 ZTOPO).

Přestupek

Přestupkem je společensky škodlivý protiprávní čin, který je v přestupkovém zákone výslovně označen a který vykazuje znaky stanovené zákonem, nejde-li o trestný čin. Přestupky se od trestných činů odlišují zejména stupněm nebezpečnosti pro společnost. Obecně je u přestupků tento stupeň nebezpečnosti nižší než u trestných činů, z čehož také následně plynou mírnější sankce (mj. za přestupek nelze uložit trest odnětí svobody).

Odpovědnost právnické osoby za přestupek

Právnická osoba je pachatelem, jestliže k naplnění znaků přestupku došlo jednáním fyzické osoby, která se za účelem posuzování odpovědnosti právnické osoby za přestupek považuje za osobu, jejíž jednání je přičitatelné právnické osobě a která porušila právní povinnost uloženou právnické osobě, a to při činnosti právnické osoby, v přímé souvislosti s činností právnické osoby nebo ku prospěchu právnické osoby nebo v jejím zájmu; za porušení právní povinnosti uložené právnické osobě se považuje též porušení právní povinnosti uložené organizační složce nebo jinému útvaru, který je součástí právnické osoby.

Pachatelem je též právnická osoba, která ke spáchání přestupku užila jiné právnické osoby nebo fyzické osoby odlišné od fyzické osoby, která se za účelem posuzování odpovědnosti právnické osoby za přestupek považuje za osobu, jejíž jednání je přičitatelné právnické osobě, jestliže tyto osoby nejsou za přestupek odpovědné.

Odpovědnost za přestupky právnických osob je odpovědností objektivní, to znamená, že k odpovědnosti za přestupek není vyžadováno zavinění. Není tedy třeba, aby takové protiprávní jednání bylo učiněno úmyslně nebo nedbalostně. K vyvození odpovědnosti právnické osoby za přestupek tedy postačí, že došlo k porušení nebo nesplnění povinností, které stanoví zákon nebo které byly uloženy na základě zákona.

Odpovědnost právnické osoby za přestupek není podmíněna zjištěním konkrétní fyzické osoby, která se považuje za osobu, jejíž jednání je přičitatelné právnické osobě. Správní orgán není povinen zjišťovat konkrétní fyzickou osobu, která se za účelem posuzování odpovědnosti právnické osoby za přestupek považuje za osobu, jejíž jednání je přičitatelné právnické osobě, zejména tehdy, je-li ze zjištěných

skutečností zřejmé, že k jednání zakládajícímu odpovědnost právnické osoby za přestupek došlo při činnosti právnické osoby.

Odpovědností právnické osoby za přestupek není dotčena odpovědnost za přestupek fyzických osob uvedených v odstavcích 1 a 2 (§ 20 přestupkového zákona) a odpovědností za přestupek těchto fyzických osob není dotčena odpovědnost právnické osoby za přestupek.

Přičitatelnost přestupku

Za osobu, jejíž jednání je přičitatelné právnické osobě, se za účelem posuzování odpovědnosti právnické osoby za přestupek považuje:

- a) statutární orgán nebo jeho člen,
- b) jiný orgán právnické osoby nebo jeho člen,
- c) zaměstnanec nebo osoba v obdobném postavení při plnění úkolů vyplývajících z tohoto postavení,
- d) fyzická osoba, která plní úkoly právnické osoby,
- e) fyzická osoba, kterou právnická osoba používá při své činnosti, nebo
- f) fyzická osoba, která za právnickou osobu jednala, jestliže právnická osoba výsledku takového jednání využila.

Jestliže ke spáchání přestupku zákon vyžaduje zvláštní vlastnost, způsobilost nebo postavení pachatele, který je právnickou osobou, zvláštní vlastnost, způsobilost nebo postavení nemusí být dány u fyzické osoby, která se za účelem posuzování odpovědnosti právnické osoby za přestupek považuje za osobu, jejíž jednání je přičitatelné právnické osobě.

Zproštění odpovědnosti právnické osoby za přestupek

Právnická osoba za přestupek neodpovídá, jestliže prokáže, že vynaložila veškeré úsilí, které bylo možno požadovat, aby přestupku zabránila.

Právnická osoba se nemůže odpovědnosti za přestupek zprostit, jestliže u její strany nebyla vykonávána povinná nebo potřebná kontrola nad fyzickou osobou, která se za účelem posuzování odpovědnosti právnické osoby za přestupek považuje za osobu, jejíž jednání je přičitatelné právnické osobě, nebo nebyla učiněna nezbytná opatření k zamezení nebo odvrácení přestupku.

Veškeré úsilí, které lze po právnické osobě spravedlivě požadovat

Zákon o trestní odpovědnosti právnických osob konkrétně nespecifikuje, jaké úsilí (opatření a postupy) má právnická osoba vynaložit, aby zabránila spáchání protiprávního činu, a mohla se tak zprostit odpovědnosti za tento čin. V podstatě totéž lze konstatovat i v případě přestupkového zákona, kde je obecný liberační důvod formulován obdobně jako v případě ZTOPO. Z důvodu předběžné opatrnosti jsou parametry stanovené v tomto kodexu koncipovány jako maximálně možné a lze je považovat za komplexní systém obsahující veškerá opatření a postupy, které lze po právnické osobě spravedlivě požadovat, aby nejenže došlo k zabránění spáchání protiprávního činu zaměstnanci, ale též aby jeho spáchání mohlo být a bylo včas

odhaleno, resp. aby došlo k odvrácení následků spáchaného trestného činu či přestupku.

5.2 Pojmy a zkratky

CM	Compliance manager
CCP	Criminal compliance program
EL	Etická linka
PřestZ	Přestupkový zákon
TŘ	Trestní řád
TZ	Trestní zákoník
ZTOPO	Zákon o trestní odpovědnosti právnických osob

6 ODPOVĚDNOSTI A PRAVOMOCI

Odpovědnou osobou pro oblast CCP je compliance manager (CM). CM je řízen představenstvem společnosti WITKOWITZ, a.s. Pozice CM je neslučitelná s pozicí člena představenstva nebo člena dozorčí rady.

CM plní úkoly CCP a odpovídá za ně. CM postupuje při výkonu své působnosti nezávisle a nestranně za účelem maximální objektivity a efektivity plnění cílů CCP.

Práva a povinnosti CM

CM vede školení problematiky CCP pro ostatní zaměstnance společností skupiny WITKOWITZ. CM průběžně sleduje a vyhodnocuje plnění CCP, navrhuje aktualizaci či změnu programu, navrhuje případná další nápravní opatření.

CM dále provádí interní vyšetřování při podezření na porušení CCP a má právo požadovat nezbytnou součinnosti od příslušných zaměstnanců, kteří jsou povinni ji bez zbytečného odkladu poskytnout, pokud tomu nebrání právní předpis nebo jiný důležitý zájem.

CM odpovídá za přijetí příslušných nápravných opatření při porušení tohoto kodexu a předkládá návrhy jejich schválení příslušnému statutárnímu orgánu nebo jeho členům. CM se v rámci připomínkového řízení vyjadřuje ke změnám vnitřních předpisů, pokud mají souvislosti s plněním CCP.

Každý zaměstnanec má právo CM podat podnět týkající se plnění či zlepšení CCP a CM oproti tomu poskytuje zaměstnancům potřebné konzultace a součinnost. Zaměstnanci se mohou na CM obracet osobně nebo prostřednictvím etické linky. CM poskytne každému zaměstnanci na vyžádání potřebné materiály a relevantní informace k CCP, pokud tomu nebrání právní předpis nebo jiný důležitý zájem.

CM je povinen zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o nichž se při své činnosti v rámci CCP doví. Oznamovací povinnost tím není dotčena.

7. STRUKTURA CCP

CCP je komplexní soubor provázaných a vzájemně se doplňujících pravidel a opatření ve všech rovinách ochrany před protiprávním jednáním, které může být právnické osobě přičteno.

7.1 Prevence

Preventivní opatření směřují primárně k odstranění či alespoň významnému snížení výskytu faktorů, které mohou vést ke spáchání protiprávního činu, nebo jeho spáchání umožňují či usnadňují.

Pro kvalitní a účinné fungování programu CCP je nutné zabezpečit a dodržovat tyto základní principy:

- a) veškeré obchodní aktivity budu prováděny v souladu s platnými právními předpisy a vnitřními předpisy,
- b) odbornost a profesionální přístup zaměstnanců (systematické a průběžné vzdělávání a školení zaměstnanců),
- c) jednoznačné stanovení míry povinností a odpovědnosti zaměstnanců (pravomoc a působnost jednotlivých zaměstnanců je stanovena zejména ve vnitřních předpisech),
- d) auditovatelnost veškerých rozhodovacích procesů a kontrolní činnosti v souladu s právními a vnitřními předpisy,
- e) spolehlivost informačního systému a bezpečnost uchovávaných dat, zajištění plynulého a spolehlivě fungujícího systému přidělování přístupových práv do informačního systému,
- f) zabezpečení včasných, spolehlivých a relevantních hlášení nezbytných pro rozhodování (interní reporting).

7.1.1 Vnitřní předpisy

Jasně, praktické a snadno dostupné vnitřní předpisy pokrývající alespoň důležité a rizikové oblasti činnosti společností ze skupiny WITKOWITZ jsou jedním z nejdůležitějších preventivních compliance opatření. Musí srozumitelně a jednoznačně stanovit závazné organizační a funkční postupy činnosti v jednotlivých odborných oblastech tak, aby všem relevantním osobám poskytovaly pevné vodítko pro jejich činnost v dané oblasti. V každém okamžiku musí být v souladu s platnou a účinnou legislativou, tj. musí pružně reagovat na změny právních předpisů vyšší právní síly (zákony, vyhlášky atd.). Ucelený soubor takto koncipovaných předpisů tvoří pevný rámec činnosti společnosti skupiny WITKOWITZ, tak aby při jejich dodržování nemohlo dojít ke spáchání trestného činu nebo přestupku, za něž by některá z těchto společností odpovídala.

7.1.2 Informovanost

Všichni zaměstnanci musí být řádně a úplně seznámeni s pravidly a opatřeními dle tohoto kodexu a s problematikou trestní odpovědnosti, aby jim porozuměli.

7.1.2.1 Školení

Společnosti skupiny WITKOWITZ zajišťují informovanost svých zaměstnanců především prostřednictvím odborných školení. Cílem takových školení je nejen seznámit zaměstnance s podstatou a jednotlivými nástroji programu, ale též rozšířit jejich povědomí v oblasti etického a právně konformního chování a zvýšit tak jejich schopnost nelegální či neetické jednání rozpoznat a minimalizovat tak riziko jeho vzniku. Vedle problematiky CCP a trestní odpovědnosti je kladen důraz i na školení v oblasti protikorupční problematiky, oblasti veřejných zakázek a volné hospodářské soutěže.

Pravidelná školení zaměstnanců budou probíhat v pravidelných dvouletých cyklech. Školení se zaměří jak na teoretickou část (podmínky trestní odpovědnosti, otázky trestní odpovědnosti právnických osob, etický kodex a protikorupční program, skutkové podstaty relevantních trestných činů a přestupků, indikátory trestné činnosti atd.), tak i na praktickou část (využití CCP v praxi, postup v modelových případech, doporučení smluvní doložky atd.). Noví zaměstnanci budou s CCP seznámeni v rámci vstupního školení.

Organizaci a dokumentaci školení bude v rámci společností skupiny WITKOWITZ zajišťovat vedoucí zaměstnanec personálního útvaru společnosti.

7.1.2.2 Komunikace

Dalším nástrojem CCP pro oblast prevence je komunikace o CCP, a to nejen ve vztahu k vlastním zaměstnancům ale i vůči třetím osobám, zejména obchodním partnerům.

Uvedená komunikace vůči třetím osobám bude spočívat např. v implementaci doložky compliance do obchodních smluv.

Vedoucí zaměstnanci jsou povinni o CCP průběžně vhodným způsobem informovat své podřízené a zdůrazňovat CCP jako součást firemní kultury.

7.1.3 Řízení rizik

Řízení rizik z hlediska CCP provádí a odpovídá za něj CM, který aktivně vyhledává a určuje riziková místa, systémové postupy a činnosti a funkční náplně, při nichž může docházet ke spáchání trestného činu nebo přestupku nebo ke korupčnímu či neetickému jednání. Následně bude doporučeno vedení jednotlivých společností ze skupiny WITKOWITZ opatření k jejich minimalizaci.

Systematické vyhodnocování rizik se týká celé problematiky trestní odpovědnosti. Probíhá průběžně jednou ročně nebo při změně činnosti pozice či právní úpravy. Hodnocení rizikovosti jednotlivých činností či procesů musí odpovídat podmínkám vzniku trestní odpovědnosti za trestné činy, jejichž spáchání lze přičíst právnické osobě, a to v kauzálním vztahu k dané činnosti či procesu.

7.1.4 Další preventivní opatření

7.1.4.1 Prověřování smluvních partnerů

V zájmu naplnění cílů CCP a jeho efektivního fungování je důležité vědět, s jakými aspekty vstupují společnosti skupiny WITKOWITZ do smluvních či jiných vztahů. Pro předcházení trestné činnosti je nezbytné, aby i tito obchodní partneři splňovali alespoň základní požadavky plynoucí z CCP.

Zaměstnanci jsou povinni používat k prověřování obchodních partnerů výhradně legální prostředky, tedy především veřejně dostupné zdroje jako obchodní rejstřík, evidence skutečných majitelů, insolvenční rejstřík, ARES či další internetové zdroje. Zjištěné informace je třeba vyhodnocovat v celém kontextu i ve vzájemných souvislostech a posuzovat, zda je obchodní partner důvěryhodný a zda pro společnosti skupiny WITKOWITZ neplyne z případného smluvního vztahu nějaké nebezpečí.

7.1.4.2 Stanovení zásad řízení lidských zdrojů

Společnosti skupiny WITKOWITZ kladou důraz na výběr svých zaměstnanců tak, aby jednotlivé pracovní pozice byly obsazovány uchazeči, kteří jsou nejen odborně erudovaní, ale mají i odpovídající morální kredit. Kvalitní výběr zaměstnanců je sám o sobě významným prvkem prevence protiprávního jednání.

Odpovědné osoby jsou povinny důkladně prověřovat budoucí zaměstnance a další spolupracující osoby, zejména ty, které budou za společnosti skupiny WITKOWITZ jednat, a to prostřednictvím dostupných legálních nástrojů, a zjištěné informace důkladně vyhodnocovat.

Součástí hodnocení zaměstnanců ze strany jejich nadřízených musí být i posouzení souladu jejich jednání a chování s pravidly definovanými CCP, etickým kodexem a dalšími interními předpisy.

7.1.4.3 Systém uchování informací

Společnosti skupiny WITKOWITZ dbají na řádnou dokumentaci a následnou archivaci veškeré své činnosti v souladu s platnou a účinnou legislativou tak, aby byly příslušné dokumenty kdykoli a v úplné formě zpětně dohledatelné a přezkoumatelné, k čemuž mají tyto společnosti zavedeny relevantní postupy upravené vnitřními předpisy.

CM je oprávněn v odůvodněném případě nařídit, aby určité dokumenty nebyly skartovány, není-li to v rozporu s platnými právními předpisy.

7.1.4.4 Ochrana životního prostředí

Společnosti skupiny WITKOWITZ dbají o šetrný přístup k přírodě a zlepšování životního prostředí. Tímto se společnosti skupiny WITKOWITZ hlásí k filozofii trvale udržitelného rozvoje, čehož lze dosáhnout pouze zodpovědným a šetrným užíváním přírodních zdrojů, eliminací situací vážně narušujících přirozené fungování ekosystému a minimalizaci produkce nevyužitelných tuhých, kapalných či plyných odpadních látek, unikajících či ukládaných zpět do přírodního prostředí.

Společnosti skupiny WITKOWITZ nepovažují disciplinované naplňování právních požadavků za konečný cíl a tam, kde identifikuje potenci i ke zlepšení nad rámec těchto zákonných požadavků, hodlá neustále zlepšovat své výsledky v ochraně životního prostředí na základě principů správné výrobní praxe, nejlepších dostupných technologií a nejnovějších vědeckotechnických poznatků.

Společnosti skupiny WITKOWITZ uplatňují systémy řízení v souladu s požadavky ČSN EN ISO 14001

7.1.4.5 Pravidla pro používání informačních a komunikačních technologií

Společnosti skupiny WITKOWITZ věnují pozornost oblasti používání informačních a komunikačních technologií a stanovují pravidla eliminující možná rizika.

Všechny osoby v rámci společností skupiny WITKOWITZ jsou při své činnosti povinny dodržovat stanovená pravidla používání informačních technologií a přístupu k elektronické komunikaci, včetně správného nastavení bezpečnostních opatření. Tato pravidla se týkají zejména:

- a) uchovávání autentizačních prostředků (heslo, PIN, přihlašovací údaje),
- b) ochrany osobních údajů (GDPR),
- c) ochrany digitalizovaných dat uložených v účetních systémech, databázích či na jiných místech k tomu určených před zkreslením, poškozením nebo ztrátou.

Společnosti skupiny WITKOWITZ jsou povinny uchovávat veškeré své autentizační prostředky k pracovnímu počítači a interní elektronické komunikaci tak, aby je zabezpečily před ztrátou či zneužitím a nemohlo tak dojít k neoprávněnému přístupu a zneužití počítačového systému a nosiče informací či k poškození, případně odstranění záznamu v počítačovém systému a na nosiči informací.

Společnosti skupiny WITKOWITZ při své činnosti používají a instalují vždy jen takový software, k němuž disponují odpovídajícími licencemi.

7.1.4.6 Pravidla pro darování

Společnosti skupiny WITKOWITZ vnímají zvýšená rizika spojená s korupčním jednáním v případě darování, a to jak poskytováním či přijímáním darů, avšak i společenskou nezbytnost takového jednání. O podmínkách poskytování a přijímání darů rozhodují statutární orgány společností skupiny WITKOWITZ. Současně jsou veškeré dotčené osoby povinny řídit se pravidly, která mohou být upravena v etickém kodexu.

7.1.4.7 Ostatní opatření

Vnitřní předpisy mohou obsahovat další preventivní opatření k dílčím oblastem.

7.2 Detekce

Detekční opatření směřují ke včasnému rozpoznání a odhalení protiprávního či neetického jednání, případně k efektivnímu odstranění škodlivých následků takového jednání.

7.2.1 Etická linka

Ve společnostech skupiny WITKOWITZ je zaveden vnitřní oznamovací systém a dále systém oznamování protiprávního jednání či porušení etických pravidel, a to prostřednictvím Etické linky (EL), jejímž garantem je CM.

Prostřednictvím EL může kdokoli podat oznámení o podezření či zjištění chování či jednání, které je v rozporu s právními předpisy nebo CCP. Oznámení lze podat prostřednictvím e-mailové adresy info@witkowitz.cz nebo poštou na adresu sídla společnosti WITKOWITZ, a.s., Ruská 83/24, Vítkovice, 703 00 Ostrava.

Oznámení lze podat i anonymně, nicméně v této souvislosti je třeba upozornit, že bez identifikace oznamovatele se může snížit pravděpodobnost úspěšného vyřešení oznamované události.

Všechny informace uvedené v oznámení budou důsledně vedeny jako důvěrné a budou chráněny před zneužitím. Oznamovateli je zaručena anonymita a ochrana před diskriminací v souvislosti s jeho oznámením, a to i v případě, že se oznámené podezření nepotvrdí. Žádná ze společností skupiny WITKOWITZ nebude žádným způsobem vyhledávat elektronická data či jiné informace, které by mohly vést ke zjištění totožnosti anonymního oznamovatele, pokud to neukládá zákon.

Každé oznámení bude důkladně prošetřeno a dle závažnosti zjištěných skutečností budou přijata odpovídající opatření. Výsledky šetření budou předloženy vedení příslušné společnosti skupiny WITKOWITZ. Pokud oznamovatel uvede své kontaktní údaje, bude o výsledku vyšetřování informován. Výsledky budou v anonymizované formě využity při pravidelných školeních zaměstnanců.

7.2.2 Oznamovací povinnost

Povinnost oznámit přípravu, pokus nebo páčání trestného činu nebo skutečnost, že trestný čin byl spáchán, je zakotvena v ust. § 367 a 368 TZ. Tato povinnost se týká konkrétních vyjmenovaných trestných činů, z nichž naprostá většina sice nemá žádnou souvislost s činností společností skupiny WITKOWITZ, nicméně jsou mezi nimi i některé závažné hospodářské či korupční trestné činy. Nepřekážení nebo neoznámení trestného činu není trestné (vyjma případů vyjmenovaných v zákoně), pokud tak nelze učinit bez značných nesnází, nebo pokud by oznamovatel sebe nebo osobu blízkou uvedl v nebezpečí smrti, ublížení na zdraví, jiné závažné újmy nebo trestního stíhání.

Překazit trestný čin lze např. jeho včasným oznámením učiněným státnímu zástupci nebo policejnímu orgánu. Oznámení je třeba učinit bez odkladu. Oznamovací povinnost vzniká i v případě, kdy oznamovatel nezná pachatele, který trestný čin spáchal. Oznamovací povinnost nemá pouze advokát nebo jeho zaměstnanec, který se o spáchání trestného činu dozvěděl v souvislosti s výkonem advokacie nebo právní praxe, a duchovní registrované církve a náboženské společnosti s oprávněním k výkonu zvláštních práv, dozví-li se o spáchání trestného činu s výkonem zpovědního tajemství.

Oznamovatel je oprávněn kdykoli učinit oznámení o podezření ze spáchání trestného činu přímo státnímu zástupci či policejnímu orgánu, kteří jsou povinni takové oznámení přijmout a následně oznamovatele, pokud o to požádá, v zákonné lhůtě vyrozumět o provedených opatřeních.

7.2.3 Monitoring a kontrola

7.2.3.1 Monitoring a reporting

Funkčnost CCP je průběžně sledována vyhodnocována a v případě potřeby jsou jeho parametry modifikovány tak, aby byl stále maximálně účinný. Za tímto účelem provádí CM průběžný monitoring programu.

CM zpracuje zpravidla jednou ročně pravidelnou hodnotící zprávu, kterou předloží vedení společností skupiny WITKOWITZ. Zpráva o plnění CCP obsahuje zpravidla:

- a) výčet a stručný popis obsahu oznámení na podezření z nelegálního nebo neetického jednání včetně výsledků interního vyšetřování,
- b) výčet a stručný popis provedených compliance auditů včetně jejich závěrů,
- c) posouzení účinnosti jednotlivých nástrojů CCP,
- d) informace o vzdělávání v oblasti CCP,
- e) základní shrnutí přijatých opatření a identifikace rizik,
- f) novinky v oblasti CCP
- g) hodnocení účinnosti CCP s návrhem jeho aktualizace.

7.2.3.2 Kontrola a interní vyšetřování

Kontrola plnění nastavených pravidel CCP je realizována jednak prostřednictvím plánovaných auditů prováděných zejména v nejrizikovějších oblastech (obchod a marketing, centrální nákup, realizace veřejných zakázek), jednak interním vyšetřováním na základě podnětu či vlastních poznatků CM.

Každé oznámení či jinak detekované podezření bude prošetřeno. Vyšetřování musí být zahájeno bez zbytečného odkladu a bude vedeno transparentně, rychle, důkladně, objektivně a s plným respektem k osobnostním právům všech zúčastněných osob. Při vyšetřování je ctěna presumpce neviny a je dbáno na ochranu osobních údajů. Celý průběh vyšetřování je veden jako důvěrný a s jeho výsledkem bude seznámeno pouze vedení společností skupiny WITKOWITZ, podezřelý a jeho přímý nadřízený a oznamovatel, pokud uvedl svou totožnost.

Osoba provádějící interní vyšetřování (obvykle CM) postupuje tak, aby byl co nejefektivněji zjištěn skutkový stav věci v rozsahu nezbytném pro rozhodnutí. K tomu jsou všichni povinni poskytnout takové osobě potřebnou součinnost. Osoba provádějící interní vyšetřování hodnotí informace a dokumenty podle svého vnitřního přesvědčení založeného na pečlivém uvážení všech okolností případu, jednotlivě i v jejich souhrnu a v souladu s právním řádem a vnitřními předpisy.

Pokud z provedeného interního vyšetřování vyplývá důvodné podezření ze spáchání trestného činu, musí být bez zbytečného odkladu přijata opatření k zabránění spáchání

nebo dokonání trestného činu, případně k odvrácení následků spáchaného trestného činu, není-li to možné, tak alespoň k oznámení podezření orgánům činným v trestním řízení. V případě podezření na jiné nelegální či neetické chování musí být navržena taková opatření, která budou vhodně reagovat na vzniklou situaci a do budoucna vyloučí nebo alespoň výrazně omezí riziko obdobného porušení pravidel. Pokud z provedeného prověření nevyplývá konkrétní skutečnost odůvodňující podezření na porušení CCP či etických nebo jiných pravidel, bude prověřování ukončeno bez návrhového opatření a oznámení uloženo.

O průběhu a výsledku interního vyšetřování je vždy zpracována písemná zpráva.

7.2.4 Další nástroje detekce

7.2.4.1 Obecná detekční povinnost

Všichni zaměstnanci jsou povinni věnovat pozornost jakýmkoli událostem na svém pracovišti, které se zjevně odchyľují od standardního a předem očekávaného průběhu nebo od předepsaných postupů. V případě podezření na nelegální či neetické jednání nadřízeného, podřízeného, kolegy či jiné osoby jsou povinny takové jednání oznámit CM.

7.2.4.2 Indikátory nelegálního jednání

Pro zjednodušení detekce deliktního jednání může CM jako podpůrnou pomůcku vydat ve formě přehledu možných indikátorů nelegálního jednání jako varovných indicií, které samy o sobě sice nejsou důkazem nelegálního jednání, nicméně můžou takové jednání signalizovat, zejména v souvislosti s nejrůznějšími formami korupce.

7.2.4.3 Příkaz nadřízeného

Každý zaměstnanec má právo odmítnout příkaz či pokyn svého nadřízeného, pokud má důvodnou obavu, že by jeho splnění mohlo dojít k porušení zákona nebo interního předpisu nebo etického kodexu. V takovém případě je povinen bezodkladně, jakmile to okolnosti dovolí, věc oznámit CM, který předmětný příkaz či pokyn posoudí a přijme odpovídající opatření. CM je povinen své stanovisko poskytnout v nejkratší době.

7.2.4.4 Nestandardní postup

Všechny dotčené osoby jsou povinny věnovat pozornost jakýmkoli skutečnostem na svém pracovišti a náležitě posoudit jakékoliv jednání, které se zjevně odchyľuje od standardního průběhu nebo od předepsaných postupů v rámci CCP. V případě podezření na nelegální nebo neetické jednání jakékoli osoby má každý povinnost takové jednání oznámit CM.

7.3 Reakce

V případě zjištění protiprávního či neetického jednání jsou všechny zainteresované osoby povinny postupovat tak, aby byla bez zbytečného odkladu přijata taková opatření, která zabrání spáchání nebo dokonání trestného činu nebo alespoň odvrátí

či sníží jeho následek anebo která povedou k nápravě jiného deliktního jednání, zabránění vzniku škody či její minimalizaci.

Za relevantní opatření lze považovat zejména zahájení interního vyšetřování, oznámení orgánům činným v trestním řízení nebo správním orgánům, informování příslušných útvarů, vydání pokynu k zahájení nebo naopak zastavení určité činnosti atd. Následně musí být provedena analýza příčin deliktu a v případě potřeby navržena revize interních předpisů a postupů tak, aby byla vyloučena či co nejvíce eliminována možnost opakování deliktního jednání.

Uvedené osoby jsou povinny současně postupovat tak, aby nedošlo ke ztrátě či znehodnocení stop a dalších věcí materiální i nemateriální povahy, které mohou sloužit jako důkazy deliktního jednání v případě dalšího řízení. Za včasnost reakce na zjištěné porušení CCP odpovídá především CM.

7.3.1 Následky zjištěného nelegálního či neetického jednání

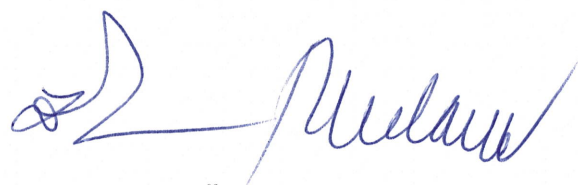
Každé prokázané protiprávní či neetické jednání zaměstnance musí mít za následek adekvátní postih pachatele. V závislosti na závažnosti provinění je možné v zásadě zvažovat následující způsoby řešení:

- a) projednání provinění ze strany nadřízeného včetně vysvětlení, jak postupovat v dané situaci, aby již nedocházelo k opakování deliktního jednání,
- b) postih v rámci pracovněprávního vztahu, v souladu s platnými právními předpisy, zejména zákoníkem práce a vnitřními předpisy,
- c) oznámení podezření ze spáchání trestného činu neb přestupku orgánu činným v trestním řízení nebo správnímu orgánu.

Uvedené postupy lze též vzájemně kombinovat, vždy je však nutné respektovat zásadu přiměřenosti.

Zpracoval: HR manager

V Ostravě dne 1.1.2022



Ing. Michaela Žvaková

předseda představenstva

WITKOWITZ, a.s.