

SMĚRNICE O VNITŘNÍM OZNAMOVACÍM SYSTÉMU

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 1.1. Společnost GGT CZ, a.s., IČO: 26293609, se sídlem Jana Masaryka 4669/22, 586 01 Jihlava, vedená u Krajského soudu v Brně pod sp. zn B 3770 (dále jen „**GGT CZ, a.s.**“) je povinným subjektem, který je na základě směrnice EU č. 2019/1937 ze dne 23.10.2019 o ochraně osob, které oznamují porušení práva Unie (dále jen „**Směrnice EU**“) a zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů (dál jen „**Zákon**“) povinen zavést a provozovat vnitřní oznamovací systém (dále jen „**VOS**“), který umožňuje oznamovatelům učinit oznámení.

2. PROTIPRÁVNÍ JEDNÁNÍ

- 2.1. 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:
- má znaky trestného činu,
 - má znaky přestupku, za který zákon stanoví sazbu pokuty, jejíž horní hranice je alespoň 100000 Kč,
 - porušuje tento Zákon
 - porušuje jiný právní předpis nebo předpis 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.

3. OZNAMOVATEL

- 3.1. Pro účely této směrnice se oznamovatelem rozumí fyzická osoba, která prostřednictvím VOS u GGT CZ, a.s., oznamuje spáchání protiprávního jednání nebo podezření ze spáchání takového jednání ve smyslu čl. 2 této směrnice (nemusí jít nutně o jednání trestně postižitelné), o kterém se oznamovatel dozvěděl v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností (dále jen „**oznamovatel**“).
- 3.2. Práci (nebo jinou obdobnou činností) se rozumí široké spektrum pracovních činností, aby byli zahrnuti oznamovatelé, kteří jsou v různých stádiích pracovního procesu, tj.:
- 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;
 - k) ucházení se o práci nebo jinou obdobnou činnost.
- 3.3. GGT CZ, a.s. vylučuje přijímání oznámení od osoby, která pro GGT CZ, a.s. nevykonává práci nebo jinou obdobnou činnost podle § 2 odst. 3 písm. a), b), h) nebo i) Zákona, tedy:
- a) závislou práci vykonávaná v základním pracovněprávním vztahu,
 - b) službu,
 - c) dobrovolnickou činnost,
 - d) odbornou praxi a stáž.
- 3.4. Využitím VOS však není oznamovatel zproštěn povinnosti oznámit podezření ze spáchání trestných činů taxativně uvedených v § 368 zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, a to orgánu činnému v trestním řízení (státnímu zástupci nebo policejnímu orgánu).
- 3.5. Těto povinnosti není zproštěna ani příslušná osoba.
- 3.6. GGT CZ, a.s. nepřijímá anonymní oznámení.

4. VNITŘNÍ OZNAMOVACÍ SYSTÉM

- 4.1. Vnitřní oznamovací systém (VOS) představuje souhrn postupů a nástrojů, které slouží k přijímání oznámení, nakládání s ním, ochraně totožnosti oznamovatele a dalších osob, ochraně informací uvedených v oznámení a komunikaci s oznamovatelem.
- 4.2. Za řádné fungování VOS včetně dodržování lhůt stanovených směrnicí o ochraně oznamovatelů odpovídá GGT CZ, a.s.
- 4.3. Oznamování protiprávního jednání prostřednictvím VOS by mělo být preferovanou variantou, neboť případnou nápravu protiprávního stavu může GGT CZ, a.s. zajistit sám dříve, než se stane objektem zájmu ze strany příslušných orgánů veřejné moci v případě, že oznamovatel využil k podání oznámení externí oznamovací systém (<https://oznamovatel.justice.cz/chci-podat-oznameni/>) zřízený Ministerstvem spravedlnosti (volba mezi VOS a EOS je na úvaze oznamovatele).
- 4.4. Základem VOS je příslušná osoba, která přijímá a zkoumá oznámení a případně navrhuje povinnému subjektu opatření k nápravě zjištěného protiprávního stavu. Povinný subjekt ani nikdo jiný nesmí zasahovat do řádného výkonu příslušné osoby a nesmí ohrožovat ani její nestrannost. Zákaz se netýká např. případů postihu pro porušování zákonných povinností příslušné osoby.
- 4.5. Příslušná osoba je vázána mlčenlivostí o všech skutečnostech souvisejících s podaným oznámením, a to i vůči povinnému subjektu, pro který tuto funkci vykonává. Povinný subjekt musí zajistit, že k oznámením a jejich obsahu nebude mít přístup nikdo jiný než příslušná osoba.

5. PROŠETŘOVÁNÍ OZNÁMENÍ

- 5.1. Oznámení v GGT CZ, a.s. prošetřuje jmenovaná příslušná osoba.
- 5.2. Oznámení protiprávního jednání se prošetřuje v souladu s touto směrnicí.

- 5.3. Všichni zaměstnanci GGT CZ, a.s. a další osoby v rámci pracovního prostředí GGT CZ, a.s. jsou povinni příslušné osobě poskytnout součinnost.
- 5.4. Příslušná osoba je oprávněna posuzovat důvodnost a pravdivost přijatého oznámení, a proto může vyžadovat písemnosti nebo jiné věci potřebné pro posouzení, požadovat vysvětlení, vstupovat do kanceláří a jiných prostor GGT CZ, a.s. atd.

6. EVIDENCE A UCHOVÁVÁNÍ OZNÁMENÍ

- 6.1. Oznámení je třeba řádně uchovávat a o informacích v nich obsažených vést evidenci údajů z oznámení, do které má přístup pouze příslušná osoba.
- 6.2. Příslušná osoba vede evidenci, a to v rozsahu:
 - a) datum přijetí oznámení,
 - b) shrnutí obsahu oznámení a identifikace osoby, proti které oznámení směřovalo, je-li její totožnost známa,
 - c) datum ukončení posouzení důvodnosti oznámení příslušnou osobou a jeho výsledek,
 - d) jméno(a), příjmení, datum narození a kontaktní adresa oznamovatele, jsou-li tyto údaje známy.
- 6.3. Příslušná osoba dále musí uchovávat oznámení samotná, a to takovým způsobem, aby přístup k nim měla pouze ona, a to po dobu nezbytnou k naplnění účelů Zákona a této směrnice, tedy zejména k ochraně oznamovatele před odvetnými opatřeními a pro případ dalšího šetření příslušnými orgány veřejné moci. Doba uchovávání je 5 let.

7. SYSTÉM PRO OZNÁMENÍ PROTIPRÁVNÍHO JEDNÁNÍ

- 7.1. Spáchání protiprávního jednání nebo podezření ze spáchání takového jednání ve smyslu odst. 2.1 může oznamovatel protiprávního jednání oznámit prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému GGT CZ, a.s. nebo skrze systém zřízený Ministerstvem spravedlnosti zde: <https://oznamovatel.justice.cz/chci-podat-oznameni/>.
- 7.2. Oznámení by mělo obsahovat:
 - a) kontaktní údaje oznamovatele protiprávního jednání,
 - b) označení osob podezřelých ze spáchání protiprávního jednání a všech zúčastněných osob včetně svědků, případně osob profitujících z protiprávního jednání,
 - c) podrobný a souvislý popis protiprávního jednání včetně časového sledu,
 - d) konkrétní důkazy o protiprávním jednání nebo jiné konkrétní poznatky podporující podezření ze spáchání takového jednání.
- 7.3. Oznamovací systém není také určen např. pro oznámení, která rozporují rozhodnutí vydaná soudem ve věci, neboť k tomu jsou určeny opravné prostředky.
- 7.4. Místo pro oznámení protiprávního jednání a způsoby podání takového oznámení jsou uvedeny na webových stránkách GGT CZ, a.s. zde www.ggtabak.cz

8. OCHRANA OZNAMOVATELŮ PROTIPRÁVNÍHO JEDNÁNÍ

- 8.1. Oznámení je možné podat pouze s uvedením identity oznamovatele protiprávního jednání, a to alespoň v podobě některého z kontaktních údajů, aby bylo možné splnit požadavky na vybrané úkony při prošetřování, kterými jsou:
 - a) vyrozumění o přijetí oznámení (do 7 dnů od přijetí oznámení),
 - b) vyrozumění o faktu, že nejde o oznámení ve smyslu směrnice o ochraně oznamovatelů (do 30 dnů od obdržení oznámení),
 - c) vyrozumění o výsledku prošetření a o plánovaných či přijatých opatřeních (nejpozději 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 vyrozumět před jejím uplynutím),
- d) vedení evidence údajů z oznámení příslušnou osobou.
- 8.2. Oznamovatel nebude vyrozuměn podle výše uvedeného odstavce, pokud výslovně požádal, aby nebyl vyrozuměn, nebo pokud je zřejmé, že by vyrozuměním došlo k prozrazení jeho totožnosti.
- 8.3. Při prošetřování oznámení protiprávního jednání se postupuje tak, aby GGT CZ, a.s. jako povinný subjekt zachovával důvěrnost jak ohledně totožnosti oznamovatele a dalších dotčených osob, tak ohledně všech informací uvedených v oznámení.
- 8.4. Totožnost oznamovatele není možné sdělit bez jeho výslovného souhlasu třetí osobě ani orgánu, s výjimkou zákonem stanovených výjimek (např. v případě dožádání ze strany orgánů činných v trestním řízení podle § 8 odst. 1 zákona č. 141/1961 Sb., o trestním řízení soudním (trestní řád), ve znění pozdějších předpisů).
- 8.5. Oznamovatel protiprávního jednání má nárok na ochranu podle Zákona, pokud:
- a) měl oprávněné důvody se domnívat, že oznámené informace byly v době podání oznámení pravdivé a že spadaly do působnosti směrnice (tj. oznamovatel nesmí učinit oznámení vědomě nepravdivé)
 - b) podal v souladu se směrnicí o ochraně oznamovatelů oznámení prostřednictvím VOS GGT CZ, a.s., případně oznámení podal přímo jinému příslušnému orgánu veřejné moci.
- 8.6. Oznamovatel protiprávního jednání oznamující nebo uveřejňující informace v souladu se směrnicí nenese za podané oznámení odpovědnost. Je chráněn před postihem za protiprávní jednání, kterého se dopustil v souvislosti se zjišťováním informací potřebných pro oznámení nebo samotným oznámením. Výjimku tvoří případy, kdy oznamovatel protiprávního jednání svým jednáním v souvislosti se zjišťováním informací potřebných pro oznámení spáchal trestný čin.
- 8.7. Práva oznamovatele protiprávního jednání na ochranu se nelze vzdát ani je nelze omezit žádnou dohodou nebo podmínkami pracovněprávního vztahu.
- 8.8. Podá-li oznamovatel protiprávního jednání oznámení prostřednictvím VOS GGT CZ, a.s. je zakázáno vůči němu a dalším fyzickým i právnickým osobám uplatnit odvetné opatření ze strany GGT CZ, a.s. zpravidla v pozici zaměstnavatele, ale také dalších osob pohybujících se v pracovním prostředí GGT CZ, a.s. V případě porušení tohoto zákazu se oznamovatel může vůči původci odvetného opatření domáhat náhrady škody, případně náhrady nemajetkové újmy.
- 8.9. Odvetným opatřením se rozumí jakékoli přímé či nepřímé jednání nebo opomenutí, k němuž dochází v pracovním kontextu, které je vyvolané interním či externím oznámením nebo uveřejněním a které oznamující osobě působí nebo může způsobit neoprávněnou újmu. Odvetným opatřením je zejména:
- a) rozvázání pracovního poměru nebo neprodloužení pracovního poměru na dobu určitou,
 - b) zproštění výkonu služby, zařazení mimo výkon služby nebo skončení služebního poměru,
 - c) zrušení právního vztahu založeného dohodou o provedení práce nebo dohodou o pracovní činnosti,
 - d) odvolání z místa vedoucího zaměstnance nebo ze služebního místa představeného,
 - e) uložení kárného opatření nebo kázeňského trestu,
 - f) snížení mzdy, platu nebo odměny nebo nepřiznání osobního příplatku,
 - g) přeložení nebo převedení na jinou práci nebo na jiné služební místo,
 - h) služební hodnocení nebo pracovní posudek,
 - i) neumožnění odborného rozvoje,
 - j) změna pracovní nebo služební doby,

- k) vyžadování lékařského posudku nebo pracovnělékařské prohlídky,
 - l) výpověď nebo odstoupení od smlouvy, nebo
 - m) zásah do práva na ochranu osobnosti.
- 8.10. 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 zaměstnancem nebo kolegou oznamovatele,
 - d) osoba oznamovatelem ovládaná,
 - e) právnická osoba, v níž má oznamovatel účast, osoba jí ovládající, jí ovládaná osoba nebo osoba, která je s touto právnickou osobou ovládaná stejnou ovládající osobou,
 - f) právnická osoba, jejíhož 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 zakladatelem nebo obmyšleným nebo ve vztahu k němuž jsou oznamovatel nebo právnická osoba podle písmene e) a f) osobou, která podstatným způsobem zvýší majetek svěřenského fondu smlouvou nebo pořízením pro případ smrti.

9. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 9.1. Ve všech otázkách, které nejsou podrobněji upraveny touto směrnicí, se postupuje podle Zákona, Směrnice EU, příp. podle dalších interních předpisů GGT CZ, a.s.
- 9.2. Se směrnicí a s nároky, které z ní vyplývají, jsou obeznámeni všichni zaměstnanci, a to prostřednictvím jejich bezprostředně nadřízených vedoucích zaměstnanců. Do směrnice je možné nahlížet kdykoliv ve všech provozovnách GGT CZ, a.s. a na webu GGT CZ, a.s.
- 9.3. Se změnami v jednotlivých ustanoveních této směrnice budou oznamovatelé včas seznámeni.

Tato směrnice nabývá platnosti a účinnosti dne 1. 8. 2023.

Za GGT CZ, a.s., RNDr. Ľubomír Bača, předseda představenstva, Ing. Boris Rosskopf a Ing. Jaroslav Poul, členové představenstva