

Zásady Criminal compliance programu v OKD, a.s.

Úvod Směrnice

Prostřednictvím těchto Zásad criminal compliance programu (dále jen „ZCCP“) obchodní společnost OKD, a.s., IČ: 05979277, se sídlem Stonavská 2179, Doly, 735 06 Karviná (dále jen „Společnost“) vytváří systém interních opatření a postupů za účelem prevence, detekce a reakce především na trestněprávní či jiná závažná protiprávní jednání nebo přestupek či hrozící nebo vzniklé škodní události, včetně pokusu nebo návodu v rámci Společnosti (tj. nad rámec neetického jednání oznámeného a řešeného dle pravidel Etického kodexu přijatého Společností) - dále jen „Závažná protiprávní jednání“, aby tak chránila Společnost před případnými následky spojenými s trestní odpovědností či odpovědností za přestupek přičítaných Společnosti.

Společnost vydává ZCCP formou interní směrnice, přijaté na základě rozhodnutí představenstva Společnosti (dále jen „Směrnice“).

Tato směrnice tvoří nadstavbu dalších vnitřních předpisů, které stanoví zásady a pravidla legálního chování v dílčích konkrétních oblastech zájmu, a tvoří s nimi komplexní systém na ochranu Společnosti proti Závažným protiprávním jednáním, aby tak veškeré aktivity Společnosti a všech dotčených osob byly v souladu s právním řádem České republiky.

Tato Směrnice **obsahuje** interní úpravu následujících oblastí:

- A. Cíle ZCCP
- B. Právní rámec odpovědnosti právnických osob za trestný čin a přestupek
- C. Možnosti vyvinění se z trestní odpovědnosti a přestupku právnických osob
- D. Předmět ZCCP
- E. Systém ZCCP
- F. Jednotlivé prostředky compliance programu
- G. Analýza rizikových činností v rámci Společnosti dle zákona o TOPO
- H. Odpovědnosti a pravomoci v ZCCP
- I. Povinnosti zaměstnanců
- J. Závazky Společnosti v rámci ZCCP
- K. Školení pravidel dle ZCCP
- L. Oznamování Závažných protiprávních jednání
- M. Prověřování porušení ZCCP
- N. Nápravná opatření dle ZCCP
- O. Následky porušení ZCCP
- P. Přílohy

A. Cíle ZCCP

Na základě této Směrnice chce Společnost zavést program ZCCP, na základě kterého si Společnost klade následující **cíle**:

- zajistit soulad interních pravidel chování s povinnostmi vyplývajícími z právních předpisů, závazných norem a rozhodnutí orgánů veřejné moci a dalších dotčených subjektů, které dopadají na činnost Společnosti v oblasti trestní či jiné deliktní odpovědnosti právnické osoby;
- efektivní a systematické omezování škod, ohrožení aktiv, možného uplatňování trestněprávní odpovědnosti nebo regulatorního postihu a poškozování dobrého jména;
- vytvořit komplexní a vzájemně provázaný program ZCCP na míru Společnosti, který bude zajišťovat fungování všech přijatých opatření v rámci efektivní detekce a reakce na Závažná protiprávní jednání, zejména řádné nestranné a nezávislé prověření těchto jednání a odpovídající reakci, stanovení odpovědností za tuto oblast a rychlou nápravu způsobených škod či jejich předcházení;
- netolerovat jakoukoliv protiprávní činnost v rámci Společnosti;
- vyvinout v rámci Společnosti maximální úsilí za účelem se vyvinout z případně spáchaného Závažného protiprávního jednání (tj. správního deliktu nebo trestního činu);
- odstranit následky Závažného protiprávního jednání v rámci Společnosti a minimalizovat škody.

B. Právní rámec odpovědnosti právnických osob za trestný čin a přestupek

Legislativní rámec trestněprávní odpovědnosti právnických osob určuje především zákon č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim (dále jen „**zákon o TOPO**“), ve znění pozdějších změn, především zákona č. 183/2016 Sb., který zavedl kromě výrazného rozšíření okruhu trestných činů, za které odpovídají právnické osoby, také zakotvení širší možnosti exkulpace (vyvinění) právnické osoby. Nestanoví-li tento zákon jinak, použije se zákon č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, v platném znění a v řízení proti právnické osobě zákon č. 141/1961 Sb., trestní řád, v platném znění.

Zákonná úprava stanoví, že „*Trestným činem spáchaným právnickou osobu je protiprávní čin spáchaný v jejím zájmu nebo v rámci její činnosti, jednal-li tak:*

- *statutární orgán nebo člen statutárního orgánu anebo jiná osoba ve vedoucím postavení v rámci právnické osoby, která je oprávněna jménem nebo za právnickou osobu jednat,*
- *jiná osoba ve vedoucím postavení v rámci právnické osoby, která u této právnické osoby vykonává řídicí nebo kontrolní činnost,*
- *ten, kdo vykonává rozhodující vliv na řízení této právnické osoby, jestliže jeho jednání bylo alespoň jednou z podmínek vzniku a následku zakládajícího trestní odpovědnost právnické osoby, nebo*
- *jiný zaměstnanec nebo osoba v obdobném postavení při plnění pracovních úkolů, jestliže jí ho lze přičítat proto, že jednal:*
 - *na podkladě rozhodnutí, schválení nebo pokynu orgánů právnické osoby nebo osob výše uvedených pod písm. a) až c), anebo*
 - *proto, že orgány právnické osoby nebo osoby výše uvedení pod písm. a) až c) neprovedly taková opatření, která měly provést podle jiného právního předpisu nebo která po nich lze spravedlivě požadovat, zejména neprovedly povinnou nebo potřebnou kontrolu nad činností zaměstnanců*

nebo jiných osob, jimž jsou nadřizeny, anebo neučinily nezbytná opatření k zamezení nebo odvrácení následků spáchaného trestného činu.“

Obdobně legislativní rámec odpovědnosti právnické osoby za přestupek stanoví zákon č. 250/2016 Sb., o odpovědnosti za přestupky, v platném znění.

Zákonná úprava stanoví, že „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.

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

- a) statutární orgán nebo člen statutárního orgánu,*
- 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.“*

C. Možnosti vyvinění se z trestní odpovědnosti a přestupku právnických osob

Zákonná úprava zároveň zavádí obecnou možnost Společnosti jako právnické osoby se vyvinět z trestní odpovědnosti, a to *„pokud vynaložila veškeré úsilí, které na ní bylo možno spravedlivě požadovat, aby spáchání protiprávního činu uvedenými osobami zabránila.“*

Zároveň zákon TOPO upravuje institut „účinné lítosti“ pro některé trestné činy, kdy platí, že *„Trestní odpovědnost právnické osoby zaniká, jestliže dobrovolně upustila od dalšího protiprávního jednání a*

- a) odstranila nebezpečí, které vzniklo zájmu chráněnému trestním zákonem, anebo škodlivému následku zamezila nebo škodlivý následek napravila, nebo*
- b) učinila státnímu zástupci nebo policejnímu orgánu o trestném činu oznámení v době, kdy nebezpečí, které vzniklo zájmu chráněnému trestním zákonem, mohlo být ještě odstraněno nebo škodlivému následku trestného činu mohlo být ještě zabráněno.“*

Společnost jako právnická osoba dle **zákona č. 250/2016 Sb., o odpovědnosti za přestupky**, v platném znění se může rovněž vyvinět z odpovědnosti za přestupek.

Zákonná úprava stanoví, že „Právnícká osoba za přestupek neodpovídá, jestliže prokáže, že vynaložila veškeré úsilí, které bylo možno požadovat, aby přestupku zabránila. Zároveň se právnícká osoba nemůže odpovědnosti za přestupek zprostit, jestliže z její strany nebyla vykonávána povinná nebo potřebná kontrola nad fyzickou osobou, která se za účelem posuzování odpovědnosti právnícké osoby za přestupek považuje za osobu, jejíž jednání je přičitatelné právnícké osobě, nebo nebyla učiněna nezbytná opatření k zamezení nebo odvrácení přestupku.“

D. Předmět ZCCP

Na základě výše uvedeného Společnost zavádí tento ZCCP, který je komplexním systémem interních opatření a postupů, jejichž účelem je zabránění spáchání trestného činu nebo přestupku či jiného neetického jednání, identifikace závadného jednání a odvrácení následků tohoto jednání.

Společnost je vedena snahou k nulové toleranci ke spáchání trestné činnosti, přestupku či jiného neetického jednání a toto jednání vyžaduje nejen po vedení či zaměstnancích v rámci Společnosti, ale i po svých odběratelích či dodavatelích.

Tímto programem vedení Společnosti jednoznačně prohlašuje závazek, aby byla činnost Společnosti vykonávána v souladu s právním řádem a také s etickými požadavky, přičemž prostřednictvím ZCCP vytváří základní rámec pro uplatňování jednotlivých pravidel přijatých na základě dotčených interních předpisů za účelem trvalého zajištění legálního a etického chování Společnosti a jejich zaměstnanců.

Z obecného pohledu tento program na ochranu před odpovědností právnícké osoby za trestný čin nebo přestupek upravuje **předmět ZCCP**, a to:

- formuluje obecné cíle Společnosti v rámci ZCCP
- zavádí komplexní systém preventivních prostředků, detekčních prostředků nebo reakčních prostředků, přijatých dle interních předpisů
- zaručuje seznámení se s tímto programem uvnitř i vně Společnosti
- určuje zodpovědné osoby
- určuje postupy odhalování, oznamování, zabránění závadného jednání a minimalizace následků

E. Systém ZCCP

Systém ZCCP tvoří především následující základní interní směrnice, zavedené ve Společnosti, které upravují jednotlivé prostředky prevence, detekce nebo reakce přijaté za účelem předcházení porušení „compliance“ pravidel, zejména:

- Vnitřní řídicí a kontrolní systém
- Etický kodex
- Řízení rizik
- Ochrana osobních údajů GDPR
- Protikorupční pravidla.

Všechna vydaná akta řízení (interní směrnice, příkazy ředitelů či závodních dolů apod.) jsou publikována na Intranetu Společnosti, kde se s nimi mohou zaměstnanci Společnosti seznámit.

F. Jednotlivé prostředky compliance programu

Jednotlivé prostředky compliance programu můžeme rozdělit do následujících kategorií:

1) Prostředky prevence

Cílem prevence je snížení rizika porušení „compliance“ pravidel a předcházet jejich porušování. Preventivní prostředky a jejich základní obsah, zavedené dle interních předpisů v rámci Společnosti, jsou uvedeny podrobně v příloze k této Směrnici a jsou jimi zejména:

- Vnitřní řídicí a kontrolní systém
- Etický kodex
- Registr darů
- Due dilligence obchodních partnerů a smluv
- Interní protikorupční program apod.

2. Prostředky detekce

Detekcí se rozumí zjištění porušení „compliance“ pravidel prostřednictvím interních zdrojů, interních kontrol a auditů nebo externími prověrkami a audity. Detekční prostředky a jejich základní obsah, zavedené dle interních předpisů v rámci Společnosti, jsou uvedeny podrobně v příloze k této Směrnici, a to zejména:

- Důvěrná linka
- Interní kontrolní a auditní program apod.

3. Prostředky reakce

ZCCP upravuje jednak následky porušení a jednak nápravná opatření. Reakční prostředky a jejich základní obsah, zavedené dle interních předpisů v rámci Společnosti, jsou uvedeny podrobně v příloze k této Směrnici přehledu, a to zejména:

- Pravidla pro interní šetření podnětů dle Etického kodexu
- Škodní komise apod.

G. Analýza rizikových činností v rámci Společnosti dle zákona o TOPO

Jakékoli právnické osobě, a tedy i Společnosti, mohou být přičteny v zásadě veškeré trestné činy uvedené v trestním zákoníku, s výjimkou trestných činů, které jsou uvedeny v § 7 zákona o TOPO.

Společnost musí nastavit svůj program ZCCP na základě stanovených **rizik**, kterým je Společnost vystavena při realizaci své podnikatelské činnosti, především v oblasti trestněprávní. Zároveň musí Společnost zajistit průběžné hodnocení nastavených rizik.

V této souvislosti Společnost v zájmu prevence vytipovala určité **oblasti trestných činů**, které jsou nejvíce rizikové z pohledu činnosti a specifického postavení Společnosti, a to zejména:

- Trestné činy související se správou majetku
- Korupční trestné činy
- Trestné činy v souvislosti s veřejnými zakázkami
- Trestné činy proti životnímu prostředí
- Další vybrané trestné činy

V příloze k této Směrnici o CPP je **popis konkrétních skutkových podstat trestných činů**, se kterými se zaměstnanci Společnosti musejí seznámit, aby tyto trestné činy znali, ale především správně porozuměli jejich skutkovým podstatám a byli tak schopni se v rámci své činnosti vyvarovat spáchání takového trestného činu, popř. jej odhalit a nahlásit vedení Společnosti.

Zároveň je nezbytné v souladu s příslušnou interní směrnicí Společnosti (**Řízení rizik**), týkající se prevence a analýzy rizik, **vést a hodnotit vytipovaná rizika** v rámci prevence proti trestné činnosti související se Společností, jak je uvedeno v příloze k této Směrnici.

Systematickým vyhodnocováním rizik v oblasti ZCCP je pověřen a **odpovědný útvar interního auditu**. Pokud není stanoveno jinak, probíhá vyhodnocení rizik v rámci trestní odpovědnosti Společnosti minimálně 1x ročně.

H. Odpovědnosti a pravomoci v ZCCP

Pokud není v ZCCP či v jiném vnitřním předpise uvedeno jinak v rámci konkrétních oblastí, kde mohou být odpovědnosti a kompetence uloženy konkrétním vedoucím zaměstnancům, hlavními odpovědnými útvary za realizaci ZCCP v případě řešení Závažných protiprávních jednání jsou stanoveny:

- útvar právní služby
- interní audit

Compliance officer ve Společnosti je pověřený zaměstnanec útvaru právní služby, který má v rámci ZCCP následující kompetence a odpovědnosti:

- má hlavní odpovědnost za přijetí, aktualizaci a dodržování pravidel ZCCP;
- má právo na poskytnutí součinnosti ze strany zaměstnanců či vedení Společnosti, kteří jsou mu povinni bez zbytečného odkladu poskytnout tuto součinnost při řešení úkolů v rámci ZCCP;
- má právo dávat závazné pokyny v rámci plnění úkolů ZCCP;
- prověřuje oznámená Závažná protiprávní jednání dle ZCCP (nad rámec oznámení dle Etického kodexu, která řeší Komise pro šetření podnětů), včetně zpracování zprávy k jejich prověření;
- spolupracuje při objasňování porušení pravidel ZCCP s přísl. státními orgány;
- oznamuje závažné protiprávní jednání přísl. orgánu činnému
 - v trestním řízení;
- navrhuje vedení Společnosti opatření ke zjednání nápravy, eliminaci rizik;
- zajišťuje pravidelná školení dotčených osob v rámci ZCCP.

Interní audit má v rámci ZCCP následující kompetence a odpovědnosti:

- plní v rámci ZCCP kontrolní roli;
- průběžně zajišťuje vyhodnocování rizik v oblasti ZCCP;
- sleduje a vyhodnocuje komplexně ZCCP, a to na základě písemné zprávy předkládané vedení a dotčeným orgánům Společnosti.

I. Povinnosti zaměstnanců v rámci ZCCP

Zaměstnanci Společnosti jsou povinni dodržovat pravidla stanovená na základě všech interních předpisů tvořících ZCCP a především pro případ Závažných protiprávních jednání mají povinnosti nad rámec pravidel přijatých v Etickém kodexu Společnosti:

- Zaměstnanci jsou povinni **seznámit** se se všemi interními předpisy dotýkajícími se ZCCP, včetně všech jejich aktualizací.
- Vedoucí zaměstnanci jsou rovněž povinni průkazně **kontrolovat**, jestli se touto problematikou seznámili jejich podřízení zaměstnanci v rámci své působnosti, alespoň 1x ročně;
- Zaměstnanci jsou povinni vždy **jednat legálně**, tj. v souladu s právním řádem České republiky, popř. nařízeními EU a **dodržovat** tyto předpisy;
- Zaměstnanci jsou povinni pravidelně se účastnit **školení** organizovaných Společností na téma ZCCP;
- Zaměstnanci musí **předcházet** vzniku jakéhokoliv protiprávního jednání v rámci Společnosti;
- V případě odhalení jakéhokoliv protiprávního jednání (včetně pokusu nebo návodu) je zaměstnanec toto zjištění povinen **oznámit** dle pravidel ZCCP;
- Pokud hrozí nebezpečí nebo škoda, jsou zaměstnanci povinni přijmout adekvátní **opatření k zabránění** takovému jednání;
- V případě vzniku takového protiprávního jednání jsou zaměstnanci povinni učinit veškeré kroky **ke zjednání nápravy a odstranění škody** vůči Společnosti a třetím osobám;
- Součástí ZCCP je rovněž **protikorupční program**, který se zaměstnanci zavazují bezpodmínečně dodržovat.

Výše uvedené povinnosti zaměstnanců rovněž dopadají v celém rozsahu i na **management Společnosti**.

J. Závazky Společnosti v rámci ZCCP

Pokud není v ostatních vnitřních předpisech Společnosti uvedeno jinak, platí v rámci ZCCP následující obecné postupy, kterými se Společnost zavazuje řídit a prostřednictvím odpovědných osob uvedených dle této Směrnice realizovat v praxi:

1. Společnost se zavazuje prostřednictvím výše uvedených zodpovědných osob tuto Směrnici ZCCP **aktualizovat** v případě změn legislativy nebo změn ve své činnosti.
2. Společnost si je vědoma hlavních **rizikových oblastí** v rámci své podnikatelské činnosti, kterými jsou především správa majetku, veřejné zakázky, životní prostředí a v rámci těchto vymezených oblastí se zavazuje dbát na prevenci předcházení

nežádoucího protiprávního jednání a seznámit dotčené zaměstnance a další osoby se specifiky vybraných trestných činů.

3. Společnost přijala řadu **preventivních, detekčních a reakčních opatření** za účelem eliminace protiprávního jednání v rámci Společnosti, které se zavazuje prostřednictvím výše uvedených zodpovědných osob aktualizovat a důsledně dbát na jejich dodržování, především ze strany zaměstnanců.
4. Společnost se v rámci ZCCP pravidelně a systematicky zavazuje prostřednictvím výše uvedených zodpovědných osob **vyhodnocovat rizika** z důvodu prevence proti spáchání trestných činů dle zákona TOPO či dalších protiprávních jednání.
5. Společnost klade důraz na to, aby dotčené osoby, tj. zaměstnanci Společnosti, vedení Společnosti a další osoby byly prostřednictvím výše uvedených zodpovědných osob srozumitelně a průkazně **seznámeny** s pravidly compliance v rámci ZCCP a jejími změnami (např. prostřednictvím intranetu, webových stránek, porad či školení apod.).
6. V této souvislosti se Společnost v rámci ZCCP zavazuje zajistit prostřednictvím výše uvedených zodpovědných osob pravidelná **školení**.
7. Společnost zřídila **systém oznamování** závažných protiprávních jednání dle ZCCP (nad rámec Důvěrné linky) na Compliance officera.
8. Společnost se zavazuje zajistit prostřednictvím výše uvedených zodpovědných osob důsledné **prověření** přijatých podnětů na závažné protiprávní jednání v rámci Společnosti dle ZCCP a zpracovat **zprávu o jejich prověření**.
9. Společnost se dále zavazuje přijmout prostřednictvím výše uvedených zodpovědných osob **nezbytná opatření**, pokud z provedeného vyšetřování vyplývá podezření na porušení pravidel ZCCP.
10. V případě závažného protiprávního jednání Společnost dbá, aby zodpovědná osoba dle pravidel ZCCP **oznámila takové jednání orgánu činnému v trestním řízení** nebo jinému dotčenému orgánu státní správy.
11. Společnost komplexně monitoruje fungování programu ZCCP s tím, že min. 1x ročně bude výše uvedenou zodpovědnou osobou vytvořena **komplexní zpráva**, kde bude přehled a popis oznámení na porušení ZCCP, jejich řešení a přijatá opatření, popis vyhodnocení sledovaných rizik v rámci ZCCP, návrhy opatření ke zlepšení ZCCP apod. Zpráva bude předložena do porady vedení, představenstva a dozorčí rady Společnosti.

K. Školení pravidel dle ZCCP

Pokud není v ZCCP či v jiném vnitřním předpise uvedeno jinak v rámci konkrétních oblastí, musí být zajištěno prostřednictvím zodpovědných osob pravidelně se opakující školení pravidel ZCCP všech stávající TH zaměstnanců a managementu každé dva roky (tzv. **speciální školení ZCCP**). Toto školení zajišťuje a organizuje **útvár právní služby**.

U všech ostatních zaměstnanců (dělníků) probíhá školení ZCCP formou seznámení s touto problematikou u těchto zaměstnanců na pravidelných školeních bezpečnosti práce (tzv. **školení bezpečnosti práce**). Zároveň u nových zaměstnanců v rámci úvodního školení musí být nový zaměstnanec proškolen v oblasti základů ZCCP a Etického kodexu (tzv. **vstupní školení**). Tato školení jsou organizována **personálním útvarem**.

Pokud v průběhu období mimo školení se vyskytne zásadní změna pravidel ZCCP, může být tato změna distribuována dále jako písemná informace na interních poradách jednotlivých odborných útvarů, ze kterých bude vytvořen zápis, podepsaný jejími účastníky.

V rámci školení jsou zaměstnanci informováni zejména o:

- o pravidlech ZCCP (včetně protikorupčních pravidlech, etickém kodexu apod.),
- pravidlech oznamování protiprávních jednání,
- typických oblastech trestných činů v rámci Společnosti
- o povinnostech zaměstnanců v rámci ZCCP.

Obsah školení a účast zaměstnanců na školení musí být řádně zadokumentována a dokumentace archivována dle příslušných vnitřních předpisů.

V rámci provedených školení by měly zodpovědné osoby zdůrazňovat také závažnost dodržování interních předpisů v rámci ZCCP a důsledky jejich porušování.

L. Oznamování Závažných protiprávních jednání

Dotčené osoby jsou povinny náležitě posoudit jakékoliv jednání, které se odlišuje od standardního či předepsaného postupu dle interních směrnic a jakékoliv jednání vzbuzující podezření na porušení ZCCP oznámit dle těchto pravidel.

Každý zaměstnanec má **povinnost oznámit** jakékoli podezřelé či nelegální jednání způsobem uvedeným dle ZCCP.

Společnost zavedla **pravidla pro podávání podnětů zaměstnanci** z důvodu neetického jednání zaměstnanců a pro jejich vyřízení na základě **Etického kodexu**.

Avšak v případě odhalení jakéhokoliv závažného protiprávního jednání (včetně pokusu nebo návodu) je zaměstnanec, management povinen **oznámit** toto jednání rovněž napřímo na Compliance officera. Zároveň, vyplyne-li z činnosti Komise pro šetření podnětů zavedené Etickým kodexem oznámení protiprávního jednání závažného charakteru, informují Compliance officera.

Pokud jde o **mimořádnou událost**, oznamují zaměstnanci tuto událost zároveň přísl. orgánům státní správy nebo Polici ČR.

Pokud zaměstnanci oznámí Závažné protiprávní jednání spáchané v rámci Společnosti, Společnost zaručuje jejich beztrestnost, pokud oznamovatel není přímo pachatelem protiprávního jednání. Zároveň se Společnost zavazuje chránit osobní údaje oznamovatele. V ostatním postupu platí přiměřeně pravidla pro ochranu oznamovatelů stanovená Etickým kodexem, přijatým Společností.

Jakákoliv třetí osoba (dodavatel nebo odběratel apod.) může rovněž využít tohoto systému pro oznamování protiprávního jednání v rámci Společnosti.

Kontaktní údaje v rámci ZCCP jsou uvedeny v příloze k této Směrnici.

M. Prověřování porušení ZCCP

Účelem prověřování je zjistit a doložit veškeré dostupné informace k podezření na porušení ZCCP. Pokud není stanoveno na základě zvláštních interních předpisů jinak, provádí prověřování závažných protiprávních jednání Compliance officer.

O prověřování se připraví písemná zpráva (tzv. **Zpráva o prověření**). Součástí zprávy vedle popisu samotného skutku a jeho detailního prověření je návrh opatření k eliminaci následků. Pokud není stanoveno jinak, rozhoduje o navrhovaných opatření vedení Společnosti. K tomu se přiměřeně použije postup dle Etického kodexu, přijatého Společností.

N. Nápravná opatření dle ZCCP

V případě detekce porušení ZCCP jsou zodpovědné osoby povinny aktivně a účinně postupovat tak, aby byla přijata efektivní nápravná opatření, která by zabránila spáchání trestného činu nebo odvrátila jeho následek, popř. zabránila vzniku škody nebo škodlivý následek napravila.

V případě závažného protiprávního jednání Společnost dbá, aby zodpovědná osoba dle pravidel ZCCP **oznámila takové jednání orgánu činném v trestním řízení** nebo jinému dotčenému orgánu státní správy, a to ideálně v době, kdy nebezpečí, které vzniklo zájmu chráněnému trestním zákonem, mohlo být ještě odstraněno nebo škodlivému následku trestného činu mohlo být ještě zabráněno.

O. Následky porušení ZCCP

Každý zaměstnanec je povinen se seznámit s touto Směrnicí a ve vymezeném rozsahu plnit své povinnosti.

Porušení uvedených ustanovení bude považováno za porušení právních předpisů vztahujících se k zaměstnancem vykonávané práci zvláště hrubým způsobem s následnou možností vymáhání náhrady škody v případě jejího vzniku.

Výše uvedené povinnosti zaměstnanců rovněž dopadají v celém rozsahu i na **management Společnosti**.

P. Přílohy

Příloha č. 1 - Čestné prohlášení o seznámení se s ZCCP

Příloha č. 2 - Skutkové podstaty vybraných trestných činů a jejich výklad

Příloha č. 3 - Popis vytipovaných právních rizik

Příloha č. 4 – Protikorupční program

Příloha č. 5 - Oznamování

Příloha č. 6 – Jednotlivé prostředky compliance programu

Závěr Směrnice

S touto směrnicí je povinen seznámit se každý zaměstnanec Společnosti. Zároveň jsou tyto zásady dostupné veřejnosti a obchodním partnerům.

Pro splnění výše uvedeného účelu je tato směrnice uveřejněna jednak na intranetu Společnosti a jednak na jejích webových stránkách www.okd.cz.

Každá dotčená osoba (tj. všichni vedoucí zaměstnanci) se seznámí a podepíše, že byli s ZCCP řádně seznámeni a poučeni o svých právech a povinnostech z toho vyplývajících, jak je uvedeno v příloze k této Směrnici nebo obdobným způsobem.