

Vnitřní oznamovací systém u společnosti REALITY TOUŠOVÁ s.r.o.

Vnitřní oznamovací systém (v souvislosti se zákonem č. 171/2023 Vnitřní oznamovací systém (v souvislosti se zákonem č. 171/2023 Sb. a s novelou AML zákona účinnou od 1.8.2023). Sb. a s novelou AML zákona účinnou od 1.8.2023).

Společnost REALITY TOUŠOVÁ s.r.o. jako povinný subjekt podle § 8 ZOCH plní své povinnosti ve smyslu ustanovení § 9 a násl. ZOCH a dalších dotčených právních předpisů prostřednictvím interních postupů a opatření dle této interní směrnice, a to spolu s dalšími souvisejícími interními opatřeními.

Povinnosti podle § 9 a násl. ZOCH plní společnost prostřednictvím vedení vnitřního oznamovacího systému. Působnost vnitřního oznamovacího systému u společnosti se vztahuje na podávání, přijímání, prošetřování a posuzování důvodnosti oznámení, která obsahují informace o možném protiprávním jednání, k nimž došlo nebo má dojít u společnosti, 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 (v pracovním kontextu), a která:

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

●
Oznamovatelem, který může podat oznámení prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému u společnosti REALITY TOUŠOVÁ s.r.o., je každá fyzická osoba, která vykonává nebo vykonávala pro společnost práci nebo jinou obdobnou činnost, a oznámení tedy podává v pracovním kontextu jako:

- zaměstnanec/zaměstnankyně společnosti, který/která pro společnost vykonává práci v pracovním poměru anebo na základě dohody o pracovní činnosti nebo dohody o provedení práce;
- bývalý zaměstnanec/bývalá zaměstnankyně společnosti
- uchazeč/uchazečka o zaměstnání u společnosti;
- osoba, která vykonává nebo vykonávala u společnosti odbornou praxi nebo stáž;
- osoba, která je nebo byla společníkem společnosti;
- osoba, která je členem statutárního nebo jiného orgánu společnosti;
- osoba, která buď přímo, anebo nepřímo vykonává či vykonávala pro společnost externí dodavatelskou činnost na základě smlouvy, jejímž předmětem je poskytování dodávek, služeb, stavebních prací nebo jiného obdobného plnění.

Fyzická osoba má právo na ochranu oznamovatele podle zákona o ochraně oznamovatelů a dle této interní směrnice, pokud:

a) jsou v souvislosti s jejím oznámením splněny podmínky podle předchozího odst. 3.2 a 3.3 tohoto článku interní směrnice a pokud

b) má tato osoba oprávněné důvody se domnívat, že jí oznámené informace byly v době oznámení pravdivé a že oznámení bylo nezbytné pro odhalení protiprávního jednání.

Zákonem o ochraně oznamovatelů ani touto interní směrnicí není dotčena zákonná povinnost oznámit přímo orgánům činným v trestním řízení spáchané trestné činy, které jsou taxativně uvedeny v ustanovení § 368 TZ (dále jen "**oznamovací povinnost**").

Organizace vnitřního oznamovacího systému

1. Organizace vnitřního oznamovacího systému u společnosti REALITY TOUŠOVÁ s.r.o. vychází z požadavků dotčené právní úpravy zákona o ochraně oznamovatelů a zohledňuje organizační a řídicí strukturu společnosti, která je dána organizačními interními dokumenty, zejména organizačním řádem a

2. Vnitřní oznamovací systém je u společnosti organizován v následujících úrovních:

a) statutární orgán,

b) top management – vrcholoví vedoucí zaměstnanci,

c) další vedoucí zaměstnanci a zapojení odborní zaměstnanci,

d) příslušná osoba: tj. osoba určená společností REALITY TOUŠOVÁ s.r.o.] k výkonu činností podle § 11 ZOCH.

3. V rámci organizace vnitřního oznamovacího systému u společnosti [...] má k jednotlivým oznámením, jakož i k informacím o osobě oznamovatele a/nebo o obsahu oznámení přístup výhradně vždy jen příslušná osoba.

Příslušná osoba

3. K přijímání oznámení, k jejich prošetřování a posuzování důvodnosti, ke komunikaci s oznamovatelem, k navrhování opatření k nápravě, jakož i k dalším činnostem podle §

11 a § 12 ZOCH je společností určena příslušná osoba. Příslušná osoba nesmí být za řádný výkon své činnosti podle zákona o ochraně oznamovatelů a této interní směrnice v žádném ohledu jakkoliv postihována.

Příslušnou osobu určuje za společnost REALITY TOUŠOVÁ s.r.o. jako povinný subjekt statutární orgán, a to zpravidla z řad zaměstnanců společnosti, kteří splňují všechny zákonné a interně stanovené podmínky a požadavky. K určení příslušné osoby dochází formou interního opatření společnosti, a to podle vzoru dle přílohy č. 1 této interní směrnice. V návaznosti na určení příslušné osoby provede společnost [...] její poučení o právech a povinnostech vyplývajících pro ni ze zákona o ochraně oznamovatelů. O tomto poučení příslušné osoby musí být sepsán záznam.

Jako příslušná osoba může být u společnosti určena pouze fyzická osoba, která splňuje zákonné podmínky podle § 10 ZOCH, tzn. je bezúhonná, zletilá a plně svéprávná, a která současně z hlediska své dosavadní praxe, vzdělání i životních zkušeností splňuje požadavky pro to, že bude vykonávat své povinnosti pečlivě, nestranně a informovaně. Splnění zákonných podmínek pro určení příslušnou osobou je ověřováno postupem podle § 10 ZOCH.

Příslušná osoba postupuje při výkonu své činnosti podle zákona o ochraně oznamovatele vždy nestranně a samostatně. V obecných otázkách nastavení a organizace vnitřního oznamovacího systému přiměřeně plní opatření a pokyny jednatelů společnosti; to neplatí, pokud by takové pokyny ohrožovaly nebo mařily výkon její činnosti podle zákona.

Příslušná osoba musí mít v rámci vnitřního oznamovacího systému u společnosti .] vždy zabezpečeny podmínky pro řádný výkon své činnosti, a to zejména při zajištění:

- a) odpovídajících interních oprávnění, zejména oprávnění vyžadovat v rámci prošetřování a souvisejících činností potřebnou součinnost od všech úseků a oddělení, jakož i od všech zaměstnanců společnosti;
- b) podmínek pro to, aby mohla jednat vždy nestranně a aby měla přímý přístup k jednatelům jako členům statutárního orgánu;
- c) vyloučení střetu zájmů a možností efektivní komunikace v rámci společnosti;
- d) potřebných materiálních a dalších podmínek pro svou činnost a plnění úkolů podle zákona a této interní směrnice.

Práva a povinnosti příslušné osoby

Příslušná osoba přijímá všechna oznámení podaná prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému u společnosti REALITY TOUŠOVÁ s.r.o., prošetřuje a posuzuje jejich důvodnost, a je-li takové oznámení důvodné anebo částečně důvodné, tak v tomto směru.

Tento Systém vnitřních zásad (dále též jako „SVZ“) slouží k zajištění povinností vyplývajících ze zákona č. 253/2008 Sb. o některých opatřeních

proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu (dále též jako „AML zákon“).