



Vnitřní předpis společnosti EXPRESS MONEY s.r.o,

Ochrana oznamovatelů

Tento vnitřní předpis stanovuje vnitřní oznamovací systém a upravuje proces posuzování oznámení o možném protiprávním jednání podle zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů

Ochrana oznamovatelů

Obsah:

1. Článek I – Účel vnitřního předpisu.....	3
2. Článek II – Působnost vnitřního předpisu.....	3
3. Článek III – Seznam použitých zkratk a definice pojmů.....	3
4. Článek IV – Oznamovatel.....	3
5. Článek V – Oznámení.....	4
6. Článek VI – Doporučený obsah oznámení.....	5
7. Článek VII – Odvetná opatření.....	5
8. Článek VIII – Vnitřní oznamovací systém.....	6
9. Článek IX – Příslušná osoba.....	6
10. Článek X – Činnost příslušné osoby.....	7
11. Článek XI – Postup při podání oznámení.....	7
12. Článek XII – Zaznamenání, evidence a uchování oznámení.....	8
13. Článek XIII - Výjimka z povinnosti mlčenlivost.....	8
14. Článek XIV – Společná a závěrečná ustanovení.....	8

Tento vnitřní předpis stanovuje vnitřní oznamovací systém a upravuje proces posuzování oznámení o možném protiprávním jednání podle zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů, a poskytuje vnitřní úpravu oznamování možného protiprávního jednání. Tento vnitřní předpis definuje osoby oznamovatele; osoby, kterým je poskytována ochrana proti odvetným opatřením při podání oznámení; samotné oznámení a postup při přijímání a posuzování oznámení příslušnou osobou. Vnitřní předpis dále stanovuje konkrétní kanály pro příjem oznámení, a to včetně příslušných osob, které jsou pověřeny působností v oblasti ochrany oznamovatelů.

Článek I.

Účel vnitřního předpisu

1. Společnost **EXPRESS MONEY s.r.o.** tímto vnitřním předpisem provádí a zajišťuje povinnosti jí vyplývající ze zákona č. 173/2022 Sb., o ochraně oznamovatelů, a to jako součást vlastního systému vnitřních zásad ve smyslu § 21 odst. 6 písm. b) zákona č. 253/2008, o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu.
2. Účelem vnitřního předpisu je vymezit pravidla a postupy při oznamování možného protiprávního jednání, včetně zajištění ochrany a podpory oznamovatelům a prevence protiprávního jednání obecně a souvisejícího dobrého jména Společnosti.
3. Účelem vnitřního předpisu je také zavedení vnitřního oznamovacího systému, a to i pro anonymní oznamovatele, osobám v základním pracovněprávním vztahu i mimo něj.

Článek II.

Působnost vnitřního předpisu

1. Tento vnitřní předpis a povinnosti z něj vyplývající jsou platné pro všechny Zaměstnance EM, Spolupracovníky EM, osoby spolupracující s EM na základě jiné než pracovní smlouvy, členy statutárního orgánu, dozorčí rady, a osoby vymezené tímto vnitřním předpisem.

Článek III.

Seznam použitých zkratk a definice pojmů

- a) **EM nebo Společnost** – společnost EXPRESS MONEY, s.r.o. IČO: 272 68 497, se sídlem Pražská 13/19, Liberec III - Jeřáb.
- b) **Odvetné opatření** – jakékoliv přímé či nepřímé jednání nebo opomenutí které činí oznamovateli nebo jemu blízké osobě neoprávněnou újmu a které je vyvolané oznámením činěným dle zákona o ochraně oznamovatelů.
- c) **Spolupracovník EM** – osoba spolupracující s EM na základě jiné než pracovní smlouvy, osoba s uzavřenou příkazní, mandátní nebo jinou smlouvou a přiměřeně také její zaměstnanci.
- d) **Zaměstnanec EM** – osoba vykonávající pro EM práci v základním pracovněprávním vztahu ve smyslu zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce.
- e) **Zákon o ochraně oznamovatelů** – zákon č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů.

Článek IV.

Oznamovatel

1. Oznamovatelem je každá fyzická osoba, která učinila prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému oznámení o možném protiprávním jednání, a která vykonává pro Společnost přímo nebo zprostředkovaně práci nebo jinou obdobnou činnost.
2. Práci nebo obdobnou činností se pro účely tohoto vnitřního předpisu rozumí
 - a) závislá práce v základním pracovněprávním vztahu,

- b) samostatná výdělečná činnost,
 - c) výkon práv spojených s účastí nebo v právnické osobě,
 - d) výkon funkce člena orgánu právnické osoby,
 - e) plnění úkolů v rámci činnosti právnické osoby, v jejím zájmu, jejím jménem nebo na její účet,
 - f) dobrovolnická činnost, odborná praxe nebo stáž,
 - g) výkon práv a povinností vyplývajících ze smlouvy, jejímž předmětem je poskytování dodávek, služeb, stavebních prací nebo jiného obdobného plnění
 - h) ucházení se o práci nebo jinou obdobnou činnost.
3. Oznamovatel požívá ochrany dle zákona o ochraně oznamovatelů, zejména ochrany vůči odvetným opatřením, dále práva na uchování totožnosti oznamovatele, a důvěrnosti obsahu učiněného oznámení.
4. Oznamovatel, o němž nejsou příslušné osobě identifikační údaje známy, anebo ji nejsou známy jiné údaje, na základě kterých lze určit její totožnost, je anonymním oznamovatelem. Anonymní oznamovatel a v závislosti na něm další osoby požívají ochrany proti odvetným opatřením teprve od okamžiku zjištění totožnosti oznamovatele příslušnou osobou.
5. Společnost **vylučuje** přijímání oznámení od osob, které pro Společnost nevykonávají práci nebo jinou obdobnou činnost dle odstavce 2 písm. a) a f) tohoto článku.

Článek V. Oznámení

1. Oznámení učiněné Oznamovatelem obsahuje informace o možném protiprávním jednání, k němuž došlo nebo má dojít v rámci Společnosti nebo v souvislosti s její činností, které se Oznamovatel dozvěděl, byť zprostředkovaně, v souvislosti s výkonem práce nebo jiné obdobné činnosti, nebo v rámci jiného kontaktu se Společností v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností dle čl. IV tohoto vnitřního předpisu.
2. Oznámení podle předchozího odstavce obsahuje informace o možném protiprávním jednání, které
- a) má znaky trestného činu; a/nebo
 - b) má znaky přestupku, za který zákon stanoví sazbu pokuty s horní hranicí alespoň 100.000 Kč; a/nebo
 - c) porušuje zákon o ochraně oznamovatelů; a/nebo
 - d) porušuje jiný právní předpis nebo předpis Evropské unie zejména v oblasti finančních služeb, povinného auditu a jiných ověřovacích služeb, finančních produktů a finančních trhů, daní z příjmů právnických osob, předcházení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ochrany spotřebitele, ochrany osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů, hospodářské soutěže, veřejných dražeb a zadávání veřejných zakázek a dalších oblastí dle zákona o ochraně oznamovatelů.¹
3. Oznámení obsahuje údaje Oznamovatele – zejména pak jméno, příjmení, datum narození, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost Oznamovatele. Oznámení údaje dle předchozí věty nemusí obsahovat, pokud je totožnost Oznamovatele příslušné osobě známa.
4. Oznámení, které neobsahuje údaje podle předchozího odstavce, nebo totožnost Oznamovatele nelze dovodit jiným způsobem, je anonymním oznámením.

¹ § 2 odst. 1 písm. d) body 1-14 zákona o ochraně oznamovatelů

5. Neobsahuje-li oznámení kontaktní údaje, nebo není-li možné z oznámení kontaktní údaje oznamovatele dovodit, nepoužijí se postupy pro informování oznamovatele o přijetí oznámení a jeho posouzení.

Článek VI.

Doporučený obsah oznámení

1. Pro obsahově úplné oznámení Společnost uvádí doporučený obsah oznámení pro zajištění možnosti jeho kompletní posouzení pověřenou osobou:
- a) popis případu se všemi známými podstatnými skutečnostmi (co se stalo, kde, jaké konkrétní jednání zavedlo příčinu pro oznámení, kdo je do případu zapojen atd.),
 - b) zda jsou do případu zapojeny další osoby nebo zda existují svědci,
 - c) zda se takový případ již stal nebo zda se může stát v budoucnu,
 - d) zda má oznamovatel jakékoli podklady na podporu svého podezření,
 - e) odhadovanou částku (škodu), o kterou se jedná, nebo jiný následek, který může nastat, nebo již nastal,
 - f) označení útvaru, úrovně, nebo jiného specifika, kde k danému případu došlo,
 - g) zda oznamovatel danou záležitost projednal s jinými osobami, pokud ano, s kým,
 - h) údaj, jak se oznamovatel dozvěděl o daném incidentu nebo situaci,
 - i) informace, zdali prostřednictvím šetření oznámení může dojít k prozrazení totožnosti oznamovatele.
 - j) jméno a příjmení, datum narození oznamovatele včetně kontaktních údajů v případě neanonymního oznámení, nebo jiných identifikačních údajů.

Článek VII.

Odvetná opatření

1. Odvetným opatřením se rozumí jednání vyvolané učiněním oznámení, a které Oznamovateli nebo jiné osobě dle tohoto vnitřního předpisu může způsobit újmu. Jinou osobou se pro účely tohoto vnitřního předpisu rozumí:
- a) Osoba, která poskytla pomoc při zjišťování informací, které jsou obsahem oznámení,
 - b) Osoba Oznamovateli blízká,
 - c) Zaměstnanec nebo spolupracovník Oznamovatele,
 - d) Osoba Oznamovatelem ovládaná,
 - e) Právnícká osoba, v níž má Oznamovatel účast a její ovládané a ovládající osoby,
 - f) Osoba, pro kterou Oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, nebo
 - g) Svěřenský fond dle zákona o ochraně oznamovatelů.
2. Odvetnými opatřeními se rozumí zejména, nikoliv však pouze:
- a) Rozvázání pracovního poměru nebo jeho neprodloužení,
 - b) Zrušení právního vztahu založeného DPP nebo DPČ,
 - c) Odvolání z místa vedoucího zaměstnance,
 - d) Snížení mzdy, odměny, nebo její nepřiznání,

- e) Přeložení nebo předvedení na jinou práci,
 - f) Neumožnění odborného rozvoje,
 - g) Změna pracovní doby,
 - h) Vyžadování lékařského posudku nebo pracovně lékařské prohlídky, nebo
 - i) Výpověď nebo odstoupení od smlouvy.
3. Anonymní oznamovatel a jiné osoby požívají ochrany před odvetnými opatřeními podle tohoto článku od okamžiku, kdy totožnost oznamovatele vyjde najevo.
4. Ochrana před odvetnými opatřeními nenáleží oznamovateli, který učinil oznámení, aniž by měl oprávněné důvody se domnívat, že se zakládá na pravdivých informacích.

Článek VIII.

Vnitřní oznamovací systém

1. Společnost umožňuje Oznamovateli činit oznámení prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému písemně, ústně, nebo na žádost oznamovatele osobně, a to prostřednictvím
- a) e-mailové adresy whistle@expressmoney.cz. Společnost tímto prostředkem přijímá i anonymní oznámení, kdy předpokladem anonymity oznamovatele je zřízení anonymní e-mailové adresy.
 - b) telefonního čísla **+420 774 055 063**. Společnost tímto prostředkem přijímá i anonymní oznámení, kdy předpokladem oznamovatele je vypnutí viditelnosti telefonního čísla.
 - c) fyzického boxu na recepci sídla Společnosti na adrese Pražská 13/19, 460 07 Liberec III.
 - d) Osobní schůzky s příslušnou osobou, a to na žádost učiněnou Oznamovatelem prostřednictvím výše uvedených kanálů.
2. Společnost uveřejňuje informace způsobem umožňující dálkový přístup o způsobech oznamování prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému, označení příslušné osoby, jejího telefonního čísla, adresu elektronické pošty nebo jinou adresu pro doručování, a o vyloučení přijímání oznámení od osob, která pro povinný subjekt nevykonávají práci nebo jinou obdobnou činnost podle č. IV odst. 4 písm. a) a f) tohoto předpisu, a to prostřednictvím svých webových stránek na adrese: www.expressmoney.cz.
3. Společnost zajistí, aby se s oznámeními mohla seznamovat pouze příslušná osoba, dále zajistí prostřednictvím příslušné osoby posouzení důvodnosti oznámení, vyzoomění Oznamovatele o přijetí a výsledcích o posouzení důvodnosti oznámení a o přijetí vhodných opatření k nápravě nebo předejití protiprávního stavu v návaznosti na podané oznámení.

Článek IX.

Příslušná osoba

1. Příslušnou osobou je fyzická osoba, která je bezúhonná, zletilá a plně svéprávná.
2. Za bezúhonnou se považuje osoba, která nebyla
- a) pravomocně odsouzena pro úmyslný trestný čin, za který trestní zákoník stanoví horní hranici trestu odnětí svobody více než 2 rok, nebo pro trestný čin spáchaný v souvislosti s výkonem práce nebo jiné obdobné činnosti, ledaže její odsouzení pro tyto trestný činy bylo zhlazeno, nebo se na ní hledí, jako by nebyla odsouzena, a
 - b) v posledních 5 letech pravomocně uznána vinnou z přestupku dle § 24 odst. 1 zákona o ochraně oznamovatelů.

3. Příslušná osoba je povinna Společnosti do 10 dnů oznámit, že přestala splňovat podmínku bezúhonnosti podle odst. 2 písm. a) tohoto článku. Společnost bez zbytečného odkladu zruší určení příslušné osoby, která přestala splňovat podmínku bezúhonnosti, a není-li určená jiná příslušná osoba, určí jinou příslušnou osobu.
4. Společnost zajistí poučení příslušné osoby o právech a povinnostech, které pro ni vyplývají ze zákona o ochraně oznamovatelů a pořídí o tomto záznam.
5. Společnost jako příslušnou osobu pro účely tohoto vnitřního předpisu určuje **Michaelu Flanderkovou**, a to ode dne účinnosti tohoto vnitřního předpisu.

Článek X. Činnost příslušné osoby

1. Příslušná osoba zajišťuje výkon a řádné plnění činností, a to zejména:
 - a) přijímá a posuzuje důvodnost oznámení podaného prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému,
 - b) navrhuje Společnosti opatření k nápravě nebo předejití protiprávního stavu v rámci Společnosti v návaznosti na podané oznámení, ledaže by tím byla prozrazena totožnost oznamovatele,
 - c) postupuje při výkonu své činnosti nestranně,
 - d) zachovává mlčenlivost o skutečnostech, o kterých se dozvěděla v souvislosti s činností příslušné osoby, a to i po ukončení výkonu této činnosti.
2. Příslušná osoba nesmí být za řádný výkon své činnosti postihována.

Článek XI. Postup při podání oznámení

1. Příslušná osoba zajišťuje přijímání oznámení v písemně i ústní formě. Na požádání oznamovatele je příslušná osoba povinna oznámení přijmout osobně nejdéle do 14 dnů, kdy o to Oznamovatel požádal některým ze způsobů uvedených ve čl. VIII tohoto vnitřního předpisu.
2. O přijetí oznámení musí příslušná osoba Oznamovatele do 7 dnů od přijetí písemně vyrozumět a přijetí oznámení písemně stvrdit, ledaže Oznamovatel výslovně požádal, aby nebyl vyrozuměn. Příslušná osoba dále není povinna Oznamovatele vyrozumět pokud by tím došlo k prozrazení totožnosti Oznamovatele jiné osobě, nebo pokud příslušná osoba nemá žádný kontaktní prostředek vůči Oznamovateli.
3. Příslušná osoba posoudí důvodnost oznámení a písemně vyrozumí oznamovatele o výsledcích posouzení do 30 dnů ode dne přijetí oznámení. Lhůtu je ve složitých případech možné prodloužit nejvýše dvakrát o 30 dnů. O prodloužení lhůty a odůvodnění prodloužení příslušná osoba Oznamovatele vyrozumí.
4. Nejedná-li se o oznámení podle zákona o ochraně oznamovatelů, příslušná osoba bez zbytečného odkladu Oznamovatele o této skutečnosti vyrozumí.
5. Vyhodnotí-li příslušná osoba důvodnost oznámení, navrhne Společnosti opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu. Je-li oznámení podáno osobou, která pro Společnost nevykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, navrhne příslušná osoba opatření osobě, pro kterou Oznamovatel vykonává práci nebo jinou obdobnou činnost, nevylučuje-li to povaha věci. Nepřijme-li Společnost příslušnou osobou navržené opatření, přijme jiné vhodné opatření. O přijatém opatření Společnost vyrozumí bez zbytečného odkladu příslušnou osobu.
6. Vyhodnotí-li příslušná osoba oznámení jako nedůvodné, vyrozumí o tom bez zbytečného odkladu písemně Oznamovatele, s tím že neshledala podezření ze spáchání protiprávního jednání, nebo že shledala, že

oznámení se nezakládá na pravdivých informacích, a poučí oznamovatele o právu podat oznámení u orgánu veřejné moci, nebo že došlo k jinému vyřízení oznámení.

Článek XII.

Zaznamenání, evidence a uchování oznámení

1. Příslušná osoba v elektronické podobě vede evidenci údajů o přijatých oznámeních, a to nejméně v následujícím rozsahu:
 - a) datum přijetí oznámení,
 - b) Jméno, příjmení, datum narození, kontaktní adresu oznamovatele, nebo jiné údaje, z nichž je možné dovodit totožnost oznamovatele,
 - c) Shrnutí obsahu oznámení a identifikace osoby, proti které oznámení směřuje, a
 - d) Datum ukončení posouzení důvodnosti oznámení a jeho výsledek.
2. O ústním jednání pořídí příslušná osoba zvukovou nahrávku nebo záznam, který věrně zachycuje podstatu ústního oznámení. Zvukovou nahrávku lze pořídít pouze se souhlasem oznamovatele. Příslušná osoba umožní, aby se oznamovatel k záznamu nebo přepisu zvukové nahrávky vyjádřil. Uvedené vyjádření je nedílnou součástí záznamu nebo přepisu nahrávky.
3. Oznámení a související dokumenty uchovává příslušná osoba po dobu 5 let ode dne přijetí oznámení.
4. Do evidence a k souvisejícím uchovávaným dokumentům dle tohoto článku má přístup pouze příslušná osoba.

Článek XIII.

Výjimka z povinnosti mlčenlivost

1. Oznámení není porušením mlčenlivosti dle platných právních předpisů mimo výjimky stanovené zákonem o ochraně oznamovatelů, např. mimo povinnost zajistit ochranu utajovaných informací a informací, jejichž vyzrazení by mohlo ohrozit probíhajících trestní řízení.

Článek XIV.

Společná a závěrečná ustanovení

1. Tento vnitřní předpis byl schválen statutárním orgánem Společnosti dnem platnosti vnitřního předpisu 01. 08. 2023. Tento vnitřní předpis vstupuje v účinnost dne 01. 08. 2023.
2. Tento vnitřní předpis může být měněn a aktualizován statutárním orgánem Společnosti.
3. Tento vnitřní předpis je uložen v sídle Společnosti a zároveň zveřejněn na internetových stránkách Společnosti.

Přílohy:

Příloha č. 1 – Vzor potvrzení o přijetí oznámení

Příloha č. 2 – Vzor sdělení o neoprávněném oznámení

Příloha č. 3 – Vzor záznamu o ústním oznámení

V Liberci dne 1.8.2023

Schválil: Michal Savruk, jednatel

Příloha č. 1 - Vzor potvrzení o přijetí oznámení
Potvrzení o přijetí oznámení

Vážená paní / vážený pane,

potvrzujeme přijetí Vašeho oznámení ze dne ve věci.....

.....

.....

V současné době provádíme šetření Vašeho oznámení a zprávu Vám podáme ihned po ukončení prováděného šetření.

Uvedení dalších informací významných pro oznamovatele.....

.....

.....

.....

.....

S pozdravem

Příloha č. 2 – Vzor sdělení o neoprávněném oznámení
Sdělení o neoprávněném oznámení

Vážená paní / vážený pane,

potvrzujeme přijetí Vašeho oznámení ze dne ve věci.....

.....

.....

Na základě předběžného posouzení Vašeho oznámení, podaného prostřednictvím vnitřního oznamovacího systému EXPRESS MONEY s.r.o., Vám sdělujeme, že uvedené oznámení se netýká žádné z vymezených oblastí, kterého se musí oznamované protiprávní jednání týkat.

Níže uvádíme oblasti, kterých se musí oznamované protiprávní jednání týkat:

- a) zadávání veřejných zakázek;
- b) finanční služby, produkty a trhy a předcházení praní peněz a financování terorismu;
- c) bezpečnost a soulad výrobků s předpisy;
- d) bezpečnost dopravy;
- e) ochrana životního prostředí;
- f) radiační ochrana a jaderná bezpečnost;
- g) bezpečnost potravin a krmiv, zdraví a dobré životní podmínky zvířat;
- h) veřejné zdraví;
- i) ochrana spotřebitele a
- j) ochrana soukromí a osobních údajů a bezpečnost sítí a informačních systémů.

S pozdravem

Záznam o ústním oznámení

(zpracovává určená příslušná osoba VOS)

Datum přijetí oznámení	
Podání přijal = určená příslušná osoba VOS	
Jméno, příjmení a adresa oznamovatele	
Obsah oznámení:	
Vyjádření oznamovatele (nepovinné):	
Podpis určené příslušné osoby VOS, která oznámení přijala	