

# COMPLIANCE PROGRAM POVODÍ VLTAVY, STÁTNÍ PODNIK

PROGRAM VNITŘNÍCH OPATŘENÍ ZA ÚČELEM VYVINĚNÍ PODNIKU  
Z TRESTNÍ ODPOVĚDNOSTI PRÁVNICKÝCH OSOB ZA TRESTNÉ ČINY  
SPÁCHANÉ DLE § 8 ODS. 1 ZÁKONA Č. 418/2011 SB., O TRESTNÍ  
ODPOVĚDNOSTI PRÁVNICKÝCH OSOB A ŘÍZENÍ PROTI NIM,  
VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ

## OBSAH

1. ÚČEL ZPRACOVÁNÍ VNITŘNÍ NORMY	2
2. PŘEHLED POUŽITÝCH DEFINIC, POJMŮ A ZKRATEK	3
3. POLITIKA COMPLIANCE U POVODÍ VLTAVY, STÁTNÍ PODNIK	4
4. ODPOVĚDNOST ZA OBLAST COMPLIANCE	6
5. ZÁKLADNÍ PRINCIPY COMPLIANCE	8
6. NÁSTROJE COMPLIANCE PROGRAMU	9
7. POŽADAVKY COMPLIANCE PROGRAMU NA VNITŘNÍ NORMY ŘÍZENÍ	11
8. HLÁŠENÍ COMPLIANCE INCIDENTŮ	12
9. KONTROLA A AUDIT COMPLIANCE PROGRAMU	14
10. VZDĚLÁVÁNÍ V OBLASTI COMPLIANCE	15

## **1. Účel zpracování vnitřní normy**

Cílem této směrnice je odstranění možného rizika vzniku trestní odpovědnosti Státního podniku v návaznosti na přijetí zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob, ve znění pozdějších předpisů, zejména zákona č. 183/2016 Sb., kterým se mění zákon o trestní odpovědnosti právnických osob.

Zaměstnanci Státního podniku jsou povinni předcházet riziku trestní odpovědnosti Státního podniku zejména tím, že si budou počínat tak, aby svým chováním a jednáním nenarušovali oprávněné zájmy Státního podniku, nepoškozovali jeho postavení a dobré jméno. Všichni zaměstnanci jsou povinni bezvýhradně dodržovat právní předpisy, vnitřní normy řízení a ostatní vnitřní dokumenty Státního podniku. Žádný ze zaměstnanců nepřipustí jednání, při němž by byly poškozovány zájmy Státního podniku, jeho zakladatele, zaměstnanců a obchodních partnerů.

Směrnice dále přehledným způsobem shrnuje existující kontrolní a preventivní opatření zavedená vnitřními normami řízení a ostatními vnitřními dokumenty Státního podniku.

Účelem směrnice je zavedení účinného Compliance programu, který ve Státním podniku zajistí soulad vykonávaných činností a uplatňovaných procesů jak s vnitřními, tak s obecně závaznými předpisy, pravidly a standardy. Na podporu implementace Compliance programu budou všichni zaměstnanci seznámeni se systémem kontrolních a preventivních opatření včetně nových opatření cílených na předcházení možností jakéhokoli protiprávního nebo neetického chování zaměstnanců Státního podniku, které by mohlo vést k trestnímu stíhání a případně odsouzení Státního podniku podle zákona o trestní odpovědnosti právnických osob nebo jinak poškodit pověst Státního podniku.

## 2. Přehled použitých definic, pojmů a zkratk

Pojem/ zkratka	Význam pojmu/ zkratky
Compliance Officer	Osoba odpovědná za program Compliance, jak je vymezeno zejména v části 4 této směrnice.
Compliance program	Compliance program představuje souhrn opatření obsažený ve vnitřních normách řízení a ostatních vnitřních dokumentech Státního podniku a v činnosti zaměstnanců, který je zaměřen k předcházení jakékoli protiprávní činnosti zaměstnanců. Zahrnuje nejen opatření existující ve stávajících vnitřních normách řízení a ostatních vnitřních dokumentech, ale i nová opatření obsažená v této směrnici.
Etický kodex	Příloha směrnice generálního ředitele „Pracovní řád“, která stanoví etické standardy chování a jednání pro zaměstnance Státního podniku.
Externí subjekt	Dodavatel, smluvní partner, poradce a jiná osoba poskytující Státnímu podniku služby nebo zboží.
Incident	Oznámení o události, která porušuje právní předpisy, vnitřní normy řízení Státního podniku nebo etické jednání.
Korupce	Přímé či nepřímé vyžádání, nabídnutí, předání nebo přijetí úplatku či jakékoli jiné nepřípustné výhody nebo vyhlídky na ně, které narušují řádné plnění jakékoli povinnosti nebo jednání vyžadovaného od příjemce úplatku, nepřípustné výhody nebo vyhlídky na ně.
Oznamovatel	Zaměstnanec nebo osoba spolupracující se Státním podnikem, která oznámí Compliance Officerovi incident dle části 8 této směrnice.
Interní protikorupční program	Vnitřní norma řízení - směrnice generálního ředitele implementující Rámcový resortní protikorupční program, schválený usnesením vlády ČR č. 752 dne 2. 10. 2013, ve znění pozdějších aktualizací, jehož záměrem je zejména vytváření a posilování protikorupčního klimatu, zvýšení transparentnosti, řízení korupčních rizik a monitoring kontrol a stanovení postupů při podezření na korupci.
Právní předpis	Normativní právní akt, který je jednostranně vydán orgánem veřejné moci a který je všeobecně právně závazný.
Státní podnik	Povodí Vltavy, státní podnik, sídlo Holečkova 8, 150 24 Praha 5, PSČ 150 24, IČO: 70889953, zapsaný v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl A, vložka 43594.
Trestní zákoník	Zákon č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů.
Vlivná osoba	Každý, kdo pomocí svého vlivu ve Státním podniku vykonává rozhodující vliv na řízení Státního podniku.
Vnitřní norma řízení	Interní normativní akt, kterým Státní podnik upravuje práva a povinnosti svých zaměstnanců v rámci své působnosti, resp. činnosti Státního podniku.
Zákon o trestní odpovědnosti právnických osob	Zákon č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, ve znění pozdějších předpisů.
Zákoník práce	Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.
Zpráva Compliance	Zpráva, vyhotovovaná Compliance Officerem dle části 6 této směrnice.

### 3. Politika Compliance u Povodí Vltavy, státní podnik

Státní podnik odpovídá za veškeré trestné činy, resp. přečiny, které jsou obsaženy v trestním zákoníku, vyjma několika málo trestných činů právnických osob taxativně vyjmenovaných v § 7 zákona o trestní odpovědnosti. Demonstrativní (nikoliv konečný) výčet trestných činů, resp. přečinů, je uveden v příloze č. 2 této směrnice.

Trestným činem spáchaným právnickou osobou je dle § 8 zákona o trestní odpovědnosti právnických osob protiprávní čin spáchaný jménem právnické osoby nebo v jejím zájmu nebo v rámci její činnosti, jednal-li tak

a) statutární orgán nebo člen statutárního orgánu, anebo jiná osoba, která je oprávněna jménem nebo za právnickou osobu jednat,	jestliže jí ho lze přičítat ve smyslu § 8 odst. 2 až 5 zákona o trestní odpovědnosti právnických osob.
b) ten, kdo u této právnické osoby vykonává řídicí nebo kontrolní činnost, i když není osobou uvedenou v písmenu 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 pracovních úkolů, i když není osobou uvedenou v písmenech a) až c),	

Právnické osobě lze přičítat spáchání trestného činu, jestliže byl spáchán jednáním orgánů právnické osoby nebo osob uvedených v tabulce pod písm. a) až c), nebo zaměstnancem na podkladě rozhodnutí, schválení nebo pokynu orgánů právnické osoby nebo osob uvedených v tabulce písm. a) až c) anebo proto, že orgány právnické osoby nebo osoby uvedené v tabulce bodě 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.

Trestní odpovědnosti právnické osoby nebrání, nepodaří-li se zjistit, která konkrétní fyzická osoba spáchala trestný čin. Státní podnik se trestní odpovědnosti zproští, pokud vynaložil veškeré úsilí, které na něm bylo možno spravedlivě požadovat, aby spáchání protiprávního činu výše uvedenými osobami zabránil.

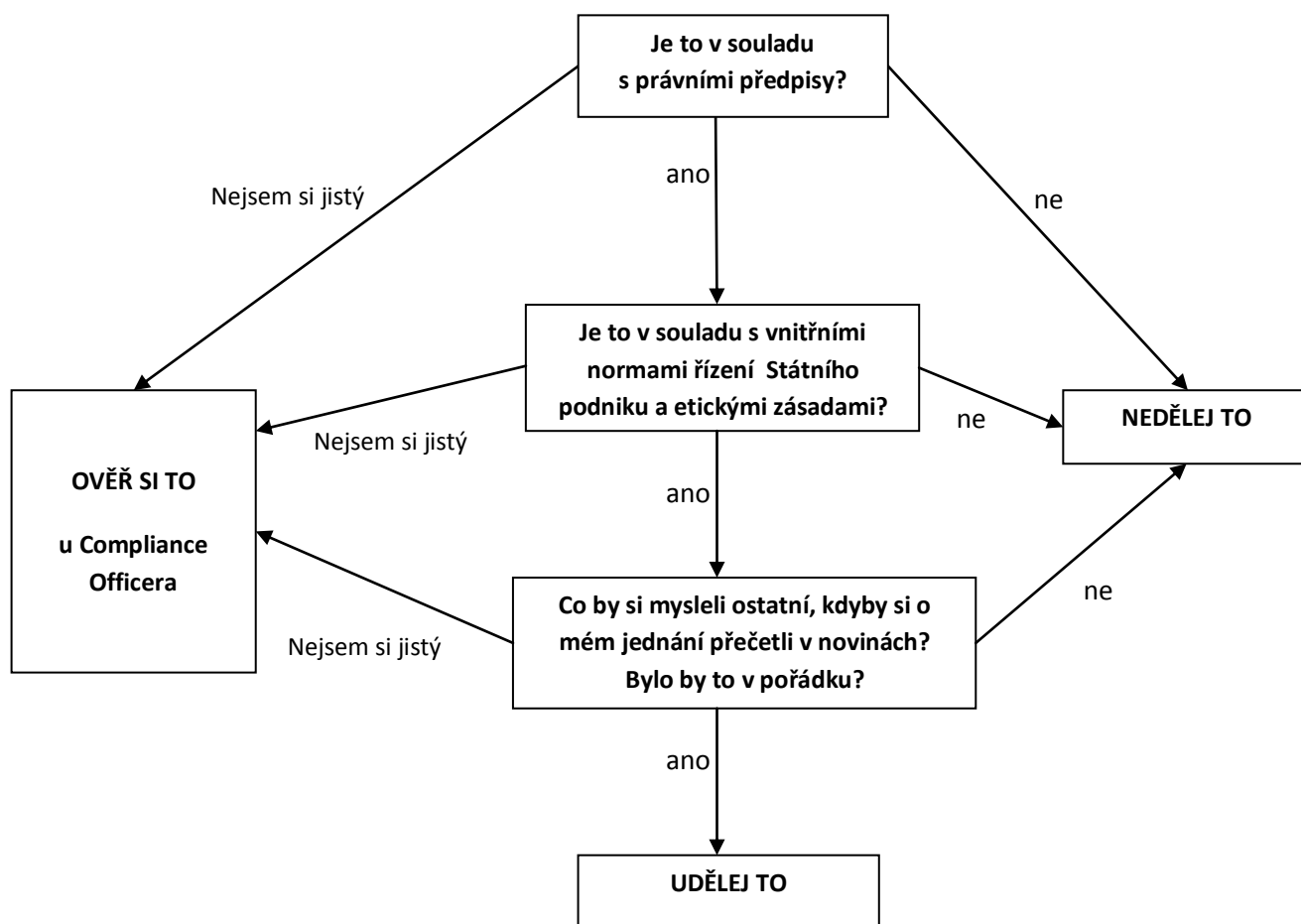
Všichni zaměstnanci Státního podniku jsou v rámci implementace Compliance programu zejména povinni:

- 1) při plnění svých pracovních úkolů dodržovat veškeré právní předpisy a interní normy řízení, zejména Interní protikorupční program a Etický kodex;
- 2) vyvarovat se všech činností, které by mohly naplňovat znaky trestného činu ve smyslu trestního zákoníku, či by se mohlo jednat o trestný čin právnické osoby ve smyslu zákona o trestní odpovědnosti právnických osob. Pokud by zaměstnanci dal k takové činnosti příkaz jiný zaměstnanec Státního podniku, vlivná osoba nebo externí subjekt, je zaměstnanec povinen takové jednání odmítnout a neprodleně ho nahlásit Compliance Officerovi; obdobným způsobem zaměstnanec postupuje i v případě, kdy si není jistý, jestli jeho chování, jednání nebo vystupování je či by mohlo být v rozporu s touto směrnici, Interním protikorupčním programem či Etickým kodexem;
- 3) účinně předcházet vzniku situací, které by mohly vést ke vzniku porušení právních předpisů či vnitřních norem řízení a vzniku trestní odpovědnosti Státního podniku;

- 4) v případě zjištění jakéhokoli rizika nebo jiného negativního jevu, jenž může mít za následek porušení právních předpisů nebo porušení vnitřních norem řízení a ostatních vnitřních pravidel Státního podniku nebo podezření v tomto smyslu, tuto skutečnost oznámit bez odkladu Compliance Officerovi;
- 5) vyvarovat se všech činností, které by ho mohly vystavit možnému střetu zájmů; pokud i přesto střet zájmů hrozí nebo nastal, oznámí to zaměstnanec neprodleně Compliance Officerovi;
- 6) nezneužívat svého postavení ve Státním podniku k přijímání jakékoli přímé nebo nepřímé odměny, finanční výhody nebo získání osobního prospěchu. Při poskytování dárků a suvenýrů postupovat v souladu s právními předpisy, etickými zásadami a vnitřními normami řízení Státního podniku, zejména Interním protikorupčním programem a Etickým kodexem. V případě pochybnosti, jak se v uvedených situacích zachovat, má zaměstnanec povinnost vznést dotaz na Compliance Officera.

Zaměstnanci jsou povinni přistupovat k identifikaci rizikových situací aktivně a předcházet takovým situacím, které mohou vést k činnostem v nesouladu s právními předpisy, vnitřními normami řízení Státního podniku nebo etickými zásadami, a potažmo ke vzniku trestní odpovědnosti Státního podniku.

Jelikož rozhodujícím předpokladem úspěšnosti Compliance programu je jednání každého zaměstnance v jeho každodenní činnosti, je důležité stanovit jednoduchou zásadu rozhodování při nejistotě zaměstnance ohledně správnosti jeho jednání/chování. V případě pochybností zaměstnance ohledně správnosti jeho jednání/chování bude postupováno podle následujícího diagramu:



## 4. Odpovědnost za oblast Compliance

Vedení Státního podniku (zastoupeno generálním ředitelem, pokud generální ředitel nestanoví jinak) je klíčovým nositelem hodnot Compliance programu ve Státním podniku a vytváří podmínky a předpoklady pro efektivní fungování Compliance programu.

Činnost Compliance zabezpečuje Státní podnik pomocí nezávislé osoby označené jako Compliance Officer, která je součástí útvaru generálního ředitele, a v záležitosti Compliance programu je přímo podřízena generálnímu řediteli. Do funkce Compliance Officeru jmenuje příslušného zaměstnance Státního podniku generální ředitel.

Compliance Officerem se u Státního podniku rozumí osoba, pověřená do výkonu této funkce generálním ředitelem. Vzor pověření je uveden v příloze č. 1 této směrnice.

**Do funkce Compliance Officeru je pověřen: Patrik Procházka, útvar generálního ředitele, tel. 602 344 362, e-mail: compliance@pvl.cz, adresa: Holečkova 8, Praha 5, PSČ 150 24.**

Compliance Officer vykonává svou činnost odborně, nezávisle, objektivně a čestně a zachovává mlčenlivost o skutečnostech, které se dozvěděl při výkonu své činnosti nebo v souvislosti s ní. Při své činnosti spolupracuje se všemi organizačními jednotkami Státního podniku, zejména oddělením právním a oddělením kontrolním.

Compliance Officer nesmí v rámci své pracovní náplně vykonávat činnosti bezprostředně související s poskytováním služeb, resp. další činnosti, které jsou předmětem podnikání Státního podniku (tj. aktivity, ke kterým Compliance Officer vykonává činnost Compliance).

Compliance Officer je oprávněn zejména pasivně vstupovat do všech informačních systémů Státního podniku a získávat z nich údaje nezbytné k výkonu Compliance, vstupovat na jednotlivá pracoviště Státního podniku, požadovat po všech zaměstnancích Státního podniku, osobách oprávněných jednat jménem Státního podniku, jakož i osobách, které Státní podnik pověřil výkonem významné provozní činnosti (outsourcing), aby mu poskytli příslušné informace, doklady a další součinnosti nezbytné k řádnému výkonu Compliance.

Compliance Officer zajišťuje zejména:

- 1) průběžnou kontrolu souladu vnitřních norem řízení Státního podniku s právními předpisy, zejména s právními předpisy upravujícími oblast Compliance;
- 2) kontrolu dodržování povinností Státního podniku stanovených právními a vnitřními normami řízení;
- 3) koordinaci tvorby opatření vedoucích k zajištění souladu činnosti Státního podniku a vnitřních norem řízení s právními předpisy;
- 4) pravidelné sledování a vyhodnocování přiměřenosti a účinnosti opatření a postupů Státního podniku přijatých na základě vnitřní kontrolní činnosti;
- 5) koordinaci vyřizování stížností a reklamací podaných obchodními partnery Státního podniku;
- 6) poskytování poradenství a podpory zaměstnancům při plnění povinností vyplývajících z právních nebo vnitřních norem řízení Státního podniku ve vztahu k oblasti Compliance;
- 7) vedení vybraných evidencí týkající se oblasti Compliance (viz část 6 této směrnice);
- 8) seznamování, případně navrhování způsobu seznamování zaměstnanců Státního podniku s vnitřními normami řízení Státního podniku, pracovními postupy a právními předpisy upravujícími oblast Compliance a s jejich změnami;

- 9) kontrolu plnění rozsahu školení všech zaměstnanců Státního podniku zajišťujících soulad jejich chování a činností s právními předpisy i vnitřními normami řízení;
- 10) koordinaci pravidel řízení střetu zájmů ve Státním podniku;
- 11) plnění dalších úkolů stanovených vnitřními normami řízení Státního podniku.

## 5. Základní principy Compliance

Pro kvalitní a účinné fungování systému Compliance ve Státním podniku je nutné zabezpečit a dodržovat tyto základní principy:

- 1) veškeré obchodní aktivity provádět v souladu s platnými právními předpisy a vnitřními normami řízení Státního podniku, zejména Etickým kodexem a Interním protikorupčním programem;
- 2) odbornost a profesionální přístup zaměstnanců (systematické a průběžné vzdělávání a školení zaměstnanců);
- 3) jednoznačné stanovení míry povinností a odpovědnosti zaměstnanců (pravomoc a působnost jednotlivých zaměstnanců je stanovena zejména ve vnitřních normách řízení Státního podniku a dalších vnitřních dokumentech);
- 4) auditovatelnost veškerých rozhodovacích procesů a kontrolní činnosti v souladu s právními předpisy a vnitřními normami řízení Státního podniku;
- 5) spolehlivost informačních systémů Státního podniku a bezpečnost uchovávaných dat; zajištění plynulého a spolehlivě fungujícího systému přidělování přístupových práv do informačních systémů Státního podniku;
- 6) zabezpečení včasných, spolehlivých a relevantních hlášení nezbytných pro rozhodování (interní reporting).



## 6. Nástroje Compliance programu

Mezi nástroje Compliance programu patří zejména: prevence, průběžná vnitřní kontrola, hlášení Compliance incidentů, včetně vedení evidencí, opatření k nápravě, zprávy Compliance a školení zaměstnanců.

### *Prevence*

Vzhledem k těžkostem při dokazování protiprávního a neetického jednání a nápravě poškozené pověsti je obecně žádoucí protiprávní a neetické činnosti spíše předcházet než řešit její následky až poté, co k ní dojde. Metody prevence se zaměřují nejčastěji na omezování příležitostí k protiprávnímu, neetickému jednání prostřednictvím zavedení spolehlivého vnitřního kontrolního systému v kombinaci s aktivním, strukturovaným a cíleným hodnocením rizika podvodu. Nejsilnější preventivní obranou proti protiprávním a neetickým jednáním je fungování spolehlivého vnitřního kontrolního systému, který je provozován v přiměřené reakci na rizika zjištěná při posuzování rizik. Dalším nástrojem je též ověřování způsobilosti pro výkon práce, které se týká uchazečů o zaměstnání, zaměstnanců a případně externích subjektů. Všichni zaměstnanci mají povinnost poskytovat nebo zajišťovat údaje nezbytné pro ověřování způsobilosti pro výkon práce.

### *Průběžná kontrola*

Hlavním nástrojem Compliance programu je průběžná kontrola dodržování povinností plynoucích z právních předpisů a vnitřních norem řízení Státního podniku, přičemž kontrolní činnost pokrývá uceleně a propojeně veškeré činnosti Státního podniku. Předmětem průběžné kontroly je zejména dodržování Etického kodexu a Interního protikorupčního programu, poskytování služeb s odbornou péčí, činnost osob jednajících za Státní podnik, řídicí a kontrolní systém Státního podniku, uchovávání a skartace dokumentů ve Státním podniku, nakládání s osobními údaji zaměstnanců, apod. (dále viz část 9. - Kontrola a audit Compliance programu).

### *Vzdělávání v oblasti Compliance*

Vzdělávání je klíčovým nástrojem Compliance ve vztahu k zaměstnancům - školení zaměstnanců Státního podniku a ověřování jejich znalostí směřujících k předcházení vzniku protiprávního, neetického jednání je důležitým nástrojem pro minimalizaci rizika trestní odpovědnosti Státního podniku (viz část 10. - Vzdělávání v oblasti Compliance).

### *Hlášení Compliance incidentů a vedení evidencí*

Dalším nástrojem je zajištění efektivní možnosti oznamování podezření porušování vnitřních norem a ostatních vnitřních dokumentů Státního podniku a právních předpisů včetně oznamování rizika vzniku trestní odpovědnosti všemi zaměstnanci způsobem uvedeným v této směrnici (viz část 8. – Hlášení Compliance incidentů) a vedení vnitřními normami řízení stanovených evidencí.

### *Opatření k nápravě*

Compliance Officer průběžně vyhodnocuje výsledky vnitřní a externí kontroly a navrhuje generálnímu řediteli přijetí potřebných postupů, zejména opatření k nápravě. V případě, že ze strany generálního ředitele došlo k odsouhlasení navrhovaných opatření, dohlíží Compliance Officer na jejich implementaci k tomu určenou osobou a následně provádí kontrolu jejich dodržování zaměstnanci Státního podniku.

### *Zprávy Compliance*

Compliance Officer je povinen informovat generálního ředitele o veškerých zjištěných odchylkách a nesouladech, o připravovaných, nových právních předpisech a uznávaných standardech týkajících se oblasti Compliance a poskytovat rovněž další účelné informace s tímto

související. Za tímto účelem Compliance Officer minimálně jednou ročně předkládá generálnímu řediteli Zprávu Compliance, jejímž obsahem jsou zejména následující informace:

- 1) výsledky kontrol provedených Compliance Officerem;
- 2) průběh a výsledky externích kontrol a Compliance auditů týkajících se Státního podniku;
- 3) změny vnitřních norem řízení a dokumentace Státního podniku dotýkající se oblasti Compliance;
- 4) existence nové legislativy a stanovisek orgánu dohledu v oblasti Compliance, které se podstatným způsobem týkají činnosti Státního podniku;
- 5) přijatá opatření a způsob jejich dodržování;
- 6) stav evidencí vedených Compliance Officerem;
- 7) oblast řízení střetu zájmů ve Státním podniku;
- 8) ostatní podstatné skutečnosti týkající se Compliance programu.

## **7. Požadavky Compliance Programu na vnitřní normy řízení**

Státní podnik bude upravovat a průběžně aktualizovat veškeré vnitřní normy řízení a ostatní vnitřní dokumenty s cílem aplikace principu nulové tolerance k protiprávnímu, neetickému či diskriminačnímu jednání zaměstnanců nebo jiných osob oprávněných jednat jménem Státního podniku, resp. i externích subjektů.

Veškeré vnitřní normy řízení musí být v souladu s Compliance programem, Interním protikorupčním programem a Etickým kodexem. Řešení případných disproporcí nebo nejasných výkladů právních předpisů (ve vztahu k určitému podnětu, který se týká Interního protikorupčního programu a Etického kodexu) a vnitřních předpisů Státního podniku projedná Compliance Officer s dotčenými organizačními jednotkami Státního podniku, zejména s oddělením právním, oddělením personálním a interním auditorem. Tento postup umožní zajistit kompatibilitu výkladu uvedených předpisů.

Z hlediska Compliance programu by vnitřní normy řízení vždy zejména měly:

- 1) jednoznačně určit odpovědnost jednotlivých vedoucích zaměstnanců a podřízených zaměstnanců;
- 2) reagovat na změny právních předpisů;
- 3) vytvářet účinný systém, tak aby byla minimalizována možnost vzniku systémové chyby;
- 4) stanovit mechanismus hlášení incidentů;
- 5) stanovit efektivní způsob kontroly vnitřní normy řízení.

## 8. Hlášení Compliance incidentů

Každý zaměstnanec, resp. i externí subjekt, má právo nahlásit incident v případě jakékoli záležitosti, která porušuje platné právní předpisy, vnitřní normy řízení Státního podniku nebo etické zásady a rovněž ve všech případech, kdy dojde k neúspěšnému podání stížnosti v souladu se zásadami Etického kodexu, resp. Interního protikorupčního programu. Zaměstnanec se může obrátit na svého nadřízeného zaměstnance nebo kdykoliv, pokud se tak rozhodne, přímo na Compliance officera. Compliance Officer je povinen chránit totožnost zaměstnance, pokud zaměstnanec samotný neposkytne se zveřejněním totožnosti souhlas.

Veškeré ohlášené incidenty budou postoupeny Compliance Officerovi, který vyhodnotí a definuje oznámené incidenty a je oprávněn přijmout příslušná opatření. V případě, že toho nebude schopen, je povinen požádat generálního ředitele, resp. předsedu dozorčí rady, aby podnikli příslušné kroky za účelem odstranění hlavní příčiny oznámeného incidentu.

Oznamovatel může ohlásit incident písemně i ústně, pod svým jménem nebo anonymně. V případě ústního oznámení je Compliance Officer povinen neprodleně vyhotovit zápis o nahlášeném incidentu.

Anonymní oznámení mohou být nahlášena Compliance Officerovi následujícími způsoby:

- 1) elektronicky na e-mailovou adresu, uvedenou v části 4 této směrnice, přičemž do této e-mailové schránky bude mít přístup pouze Compliance Officer a administrátor;
- 2) telefonicky na číslo, uvedené v části 4. této směrnice, buď přímo Compliance Officerovi, nebo v případě jeho nepřítomnosti na záznamník (anonymita oznamovatele bude zajištěna, neboť telefonní číslo příchozího hovoru se nebude zaznamenávat a oznamovatel nebude povinen se při podání oznámení představit;
- 3) dopisem vhozeným do schránky Compliance Officerovi umístěné před jeho kanceláří nebo doručeným Compliance Officerovi poštou na adresu sídla Státního podniku, přičemž takovýto dopis bude doručen přímo adresátovi, aniž by byl otevřen.

V případě předání pod jménem je postup stejný jako v případě anonymního oznámení. Osobní údaje oznamovatele mohou být zveřejněny pouze tehdy, když k tomu oznamovatel poskytne svůj souhlas. V případě neanonymních oznámení incidentu má Compliance Officer povinnost potvrdit oznamovateli přijetí oznámení o incidentu do tří pracovních dnů od jejich obdržení. Každý, kdo přijme oznámení, je povinen plně chránit osobní údaje oznamovatele před jejich vyzrazením nepovolané osobě přičemž porušení této povinnosti se považuje za závažné porušení povinností vyplývajících z právních předpisů vztahujících se k zaměstnancem vykonávané práci a může být důvodem pro rozvázání pracovního poměru (viz § 52 písm. g zákoníku práce), resp. důvodem k ukončení smluvních vztahů.

Každému incidentu bude neprodleně poté, co začne jeho zpracování, přiděleno jedinečné identifikační číslo, aby byla zajištěna povinnost jeho evidence a ověření. Incidenty budou zaznamenány do databáze nebo v písemné formě do papírového přehledu a budou obsahovat následující povinné údaje:

- 1) datum předání;
- 2) jedinečné identifikační číslo;
- 3) popis incidentu;
- 4) předávající osobu (pokud bude známa);
- 5) současný stav;
- 6) kroky přijaté k vyšetření incidentu;
- 7) nápravná opatření.

Výslovným cílem Compliance programu je povzbudit všechny zaměstnance a další osoby k jednání v souladu s Etickým kodexem a Interním Protikorupčním Programem. S vědomím tohoto cíle Státní podnik zaručuje, že žádná osoba, která v dobré víře oznámí incident, nebude vystavena odvetným opatřením nebo jakékoli diskriminaci. Se záznamy o nahlášených incidentech a k nim náležejících šetřeních bude zacházeno s maximální diskrétností a důvěrností. Se zaměstnancem, jemuž bude prokázáno, že uplatnil vůči oznamovateli jakýkoli druh odvety kvůli oznámení incidentu, může být v odůvodněných případech rozvázáán pracovní poměr z důvodu závažného porušení povinností vyplývajících z právních předpisů vztahujících se k zaměstnancem vykonávané práci.

Compliance Officer je povinen neprodleně prošetřit veškeré incidenty, o nichž se dozví. Compliance Officer je povinen stanovit nápravná opatření, která zajistí patřičné zmírnění prokázaných incidentů a sledování zavedených opatření. Nápravná opatření navrhuje Compliance Officer přímo generálnímu řediteli, který následně opatření přijímá. Compliance Officer je rovněž povinen podat stručnou informaci o výsledcích jednotlivých vyšetřování oznamovateli, který pod svým jménem oznámil incident, jakož i generálnímu řediteli Státního podniku a předsedovi dozorčí rady. Compliance Officer je rovněž povinen pravidelně informovat generálního ředitele Státního podniku a předsedu dozorčí rady o fungování politiky oznamování nezákonného či neetického jednání.

## 9. Kontrola a audit Compliance programu

Nezbytnou součástí řízení Státního podniku i ve vztahu ke Compliance programu je účinný a přehledný kontrolní systém. Posláním kontrolního systému je systematické nezávislé prověřování všech aktivit Státního podniku, které při své činnosti provádějí jednotliví vedoucí zaměstnanci (manažerská kontrola) a Compliance Officer s cílem zabránit výskytu jakýchkoli případů porušení právních předpisů a vnitřních norem řízení a ostatních vnitřních dokumentů Státního podniku a jejich opakování.

Pro podporu Compliance programu jsou všichni vedoucí zaměstnanci povinni v rámci manažerské kontroly důsledně prověřovat existenci účinných opatření k předcházení vzniku rizika porušení právních předpisů vztahujících se na činnost příslušné organizační jednotky a k předcházení porušení zejména zákona o trestní odpovědnosti právnických osob.

Specializovanou kontrolu provádí Compliance Officer způsobem popsaným v této směrnici, zejména v oblastech definovaných v části 4. a 6. této směrnice.

Manažerská a specializovaná kontrola má zejména tyto formy:

- 1) kontrola plnění stanovených cílů a úkolů postupy v souladu s právními předpisy a vnitřními normami řízení;
- 2) zavádění kontrolních bodů/postupů do svěřených procedur/postupů;
- 3) kontrola a prověřování znalostí podřízených zaměstnanců, pokud jde o tuto směrnici, vnitřní normy řízení a zákon o trestní odpovědnosti právnických osob;
- 4) soustavná kontrola dodržování vnitřních norem řízení a ostatních vnitřních dokumentů a dodržování právních předpisů vztahujících se na činnost Státního podniku;
- 5) vyhodnocování účinnosti realizovaných preventivních i nápravných opatření;
- 6) bezodkladné oznamování výskytu negativních jevů a případů porušení právních předpisů nebo vnitřních norem řízení a ostatních vnitřních dokumentů Státního podniku.

Compliance program bude předmětem přezkoumání a zdokonalování v rámci pravidelných auditů prováděných minimálně 1 x ročně. Na základě zjištěných skutečností bude následně docházet k potřebným úpravám vnitřních norem řízení Státního podniku, jakož i nastavených procesů. Hlavním úkolem při zdokonalování Compliance programu je zamezení odpovědnosti Státního podniku plynoucí z trestní odpovědnosti právnických osob, z pravidel hospodářské soutěže a ze zamezení sankcí za porušení pravidel o praní špinavých peněz. Druhým významným úkolem je pomocí prevence ochránit dobré jméno Státního podniku, jehož poškození může v konečném důsledku způsobit daleko závažnější ekonomické škody, než uložení peněžitého trestu nebo administrativní sankce.

Na základě Zprávy Compliance a auditu provede generální ředitel min. 1 x za rok pravidelnou kontrolu Compliance programu na poradě ředitelů Státního podniku.

## 10. Vzdělávání v oblasti Compliance

Nedílnou součástí Compliance programu je stanovený program v oblasti výuky a vzdělávání zaměstnanců zaměřený zejména na oblast prevence proti vzniku protiprávního, resp. korupčního či diskriminačního jednání. Jeho záměrem je seznámení s uvedenou problematikou, formami a způsoby projevu tohoto závadného jednání, aktuální situací v podnikatelském prostředí, platnou právní úpravou a postupy v rámci vyšetřování této trestné činnosti, prevencí a dalšími souvisejícími oblastmi.

Programy vzdělávání v oblasti Compliance budou zahrnovat zejména témata související s trestní odpovědností právnických osob. Jde především o negativní dopady projevů v chování a jednání osob (zaměstnanců) vykazující ve svých projevech škodlivé rysy, chování typu šikany, diskriminace, pronásledování, vydírání, které mohou přesahovat do oblasti trestně právní, význam ochrany majetku, s nímž má Státní podnik právo hospodařit, na vysvětlování obsahu Etického kodexu, na zvyšování schopnosti rozpoznat korupci, na zvyšování povědomí o ochraně zaměstnanců, kteří oznámili podezření na korupci, na postupy Státního podniku v případě potvrzení nezákonného či neetického jednání.

Program vzdělávání týkající se trestní odpovědnosti právnických osob a prevence v rámci výskytu patogenních prvků jednání osob bude součástí bloku pravidelně konané bezpečnostní prevence, zavedené a realizované v rámci bezpečnostních školení a výuky, např. pro bezpečnost a ochranu zdraví při práci, požární ochranu.

Každý nově přijatý zaměstnanec je povinen při nástupu do zaměstnání absolvovat vstupní proškolení v Compliance programu u Státního podniku. Vstupní proškolení může mít podobu základních práv a povinností v rámci Compliance programu v písemné formě, přičemž seznámení se s obsahem potvrdí nový zaměstnanec svým podpisem. Dále je každý nově přijatý zaměstnanec povinen do 1 roku od nástupu na pracovní pozici absolvovat ucelené Compliance školení. Součástí školení je zaměření se na všechna neetická/ nezákonná jednání. Následně je povinen absolvovat toto školení v intervalu alespoň 1x za 5 let. Školení může probíhat v rámci jednotlivých organizačních jednotek nebo i v rámci většího celku (např. v rámci úvodního školení nových zaměstnanců). Součástí každoročního proškolení je také shrnutí stavu Compliance programu a případná prezentace zkušeností z řešení incidentů.

Osnovu a realizaci vstupního proškolení zaměstnance v politice Compliance stanoví a provede Compliance Officer.

Konkrétní osnovu uceleného Compliance školení na kalendářní rok, obsahovou náplň a jednotlivé termíny školení v oblasti Compliance stanoví Compliance Officer s přihlédnutím k návaznosti na změny platných právních předpisů a vnitřních norem řízení Státního podniku. O provedených školeních bude vypracován záznam podepsaný proškoleným zaměstnancem, který se stane součástí osobního spisu zaměstnance. Školení je možné zajišťovat interními i externími lektory.

RNDr. Petr Kubala  
generální ředitel

### Přílohy

1. Vzor „Pověření“
2. Demonstrativní výčet trestných činů



Čj: ...../.....-900  
Evid. č. ....

## POVĚŘENÍ

Povodí Vltavy, státní podnik, se sídlem Praha 5, Holečkova 8, PSČ 150 24, IČO: 70889953, zápis v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze, oddíl A, vložka 43594, statutární orgán RNDr. Petr Kubala, generální ředitel

**pověřuje**

**pana ....., datum narození .....,  
bytem .....**

zaměstnance Povodí Vltavy, státní podnik, útvar .....

k výkonu funkce Compliance Officer dle směrnice generálního ředitele 4/2016 Compliance program ze dne 21.12.2016.

Toto pověření se uděluje na dobu neurčitou.

V Praze dne .....

.....  
RNDr. Petr Kubala  
generální ředitel

Pověření přijímám:

V Praze dne .....

.....  
podpis



## **Demonstrativní výčet trestných činů vzhledem k působnosti Státního podniku**

Trestnými činy se pro účely zákona rozumí všechny zločiny nebo přečiny uvedené v trestním zákoníku („TZ“), s výjimkou pouze několika málo vyjmenovaných trestných činů. S ohledem na předmět činnosti a oblast působnosti Státního podniku je níže uveden demonstrativní (nikoliv konečný) výčet trestných činů, za které může být Státní podnik odpovědný.

### Trestné činy proti životu a zdraví

- usmrcení z nedbalosti (§ 143 TZ)
- těžké ublížení na zdraví z nedbalosti (§ 147 TZ)
- ublížení na zdraví z nedbalosti (§ 148 TZ)
- neposkytnutí pomoci (§ 150 TZ)

### Trestné činy proti svobodě

- vydírání (§ 175 TZ)

### Trestné činy proti právům na ochranu osobnosti, soukromí a listovního tajemství

- neoprávněné nakládání s osobními údaji (§ 180 TZ)
- poškození cizích práv (§ 181 TZ)
- porušení tajemství dopravovaných zpráv (§ 182 TZ)
- porušení tajemství listin a jiných dokumentů uchovávaných v soukromí (§ 183 TZ)
- pomluva (§ 184 TZ)

### Trestné činy proti majetku

- krádež (§ 205 TZ)
- zpronevěra (§ 206 TZ)
- neoprávněné užívání cizí věci (§207 TZ)
- podvod (§ 209 TZ)
- pojistný podvod (§ 210 TZ)
- úvěrový podvod (§ 211 TZ)
- dotační podvod (§ 212 TZ)
- podílnictví (§ 214 TZ)
- podílnictví z nedbalosti (§ 215 TZ)
- legalizace výnosů z trestné činnosti (§ 216 TZ)
- legalizace výnosů z trestné činnosti z nedbalosti (§ 217 TZ)
- lichva (§ 218)
- zatajení věci (§ 219 TZ)
- porušení povinností při správě cizího majetku (§ 220 TZ)
- porušení povinností při správě cizího majetku z nedbalosti (§ 221 TZ)
- poškození věřitele (§ 222 TZ)
- zvýhodnění věřitele (§ 223 TZ)
- porušení povinnosti v insolvenčním řízení (§ 225 TZ)
- pletichy v insolvenčním řízení (§ 226 TZ)
- porušení povinnosti učinit pravdivé prohlášení o majetku (§ 227 TZ)
- poškození cizí věci (§ 228 TZ)
- zneužívání vlastnictví (§ 229 TZ)
- neoprávněný přístup k počítačovému systému a nosiči informací (§ 230 TZ)
- opatření a přechovávání přístupového zařízení a hesla k počítačovému systému a jiných takových dat (§ 231 TZ)
- poškození záznamu v počítačovém systému a na nosiči informací a zásah do vybavení počítače z nedbalosti (§ 232 TZ)

### Trestné činy daňové, poplatkové a devizové

- zkrácení daně, poplatku a podobné povinné platby (§ 240 TZ)
- neodvedení daně, pojistného na sociální zabezpečení a podobné povinné platby (§ 241 TZ)
- nesplnění oznamovací povinnosti v daňovém řízení (§ 243 TZ)
- padělání a pozměnění předmětů k označení zboží pro daňové účely a předmětů dokazujících splnění poplatkové povinnosti (§ 245 TZ)
- padělání a pozměňování známek (§246 TZ)

### Trestné činy proti závazným pravidlům tržní ekonomiky a oběhu zboží ve styku s cizinou

- porušení předpisů o pravidlech hospodářské soutěže (§248 TZ)
- neoprávněné podnikání (§ 251 TZ)
- poškozování spotřebitele (§253 TZ)
- zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění (§ 254 TZ)
- zneužití informace a postavení v obchodním styku (§255 TZ)
- sjednání výhody při zadání veřejné zakázky, při veřejné soutěži a veřejné dražbě (§ 256 TZ)
- pletichy při zadání veřejné zakázky a při veřejné soutěži (§ 257 TZ)
- pletichy při veřejné dražbě (§ 258 TZ)
- vystavení nepravdivého potvrzení a zprávy (§ 259 TZ)
- poškozování finančních zájmů Evropské unie (§ 260 TZ)

### Trestné činy proti průmyslovým právům a proti autorskému právu

- porušení práv k ochranné známce a jiným označením (§ 268 TZ)
- porušení chráněných průmyslových práv (§ 269 TZ)
- porušení práva autorského, práv souvisejících s právem autorským a práv k databázi (§ 270 TZ)

### Trestné činy obecně nebezpečné

- obecné ohrožení (§ 272 TZ)
- obecné ohrožení z nedbalosti (§ 273 TZ)
- ohrožení pod vlivem návykové látky (§ 274 TZ)
- porušení povinnosti při hrozivé tísni (§275 TZ)
- poškození a ohrožení provozu obecně prospěšného zařízení (§276 TZ)
- poškození a ohrožení obecně prospěšného zařízení z nedbalosti (§ 277 TZ)
- poškození geodetického bodu (§278 TZ)
- vývoj, výroba a držení zakázaných bojových prostředků (§ 280 TZ)
- nedovolená výroba a držení radioaktivní látky a vysoce nebezpečné látky (§ 281 TZ)
- nedovolená výroba a držení jaderného materiálu a zvláštního štěpného materiálu (§ 282 TZ)
- nedovolená výroba a jiné nakládání s omamnými a psychotropními látkami a s jedy (§ 283 TZ)
- přechovávání omamné a psychotropní látky a jedu (§ 284 TZ)
- nedovolené pěstování rostlin obsahujících omamnou nebo psychotropní látku (§ 285 TZ)

### Trestné činy proti životnímu prostředí

- poškození a ohrožení životního prostředí (§ 293 TZ)
- poškození a ohrožení životního prostředí z nedbalosti (§ 294 TZ)
- poškození vodního zdroje (§ 294a TZ)
- poškození lesa (§ 295 TZ)
- neoprávněné vypuštění znečišťujících látek (§ 297 TZ)
- neoprávněné nakládání s odpady (§ 298 TZ)
- neoprávněná výroba a jiné nakládání s látkami poškozujícími ozonovou vrstvu (§ 298a TZ)
- neoprávněné nakládání s chráněnými volně žijícími živočichy a planě rostoucími rostlinami (§ 299 TZ)
- neoprávněné nakládání s chráněnými volně žijícími živočichy a planě rostoucími rostlinami z nedbalosti (§ 300 TZ)
- poškození chráněných částí přírody (§ 301 TZ)

### Trestné činy proti pořádku ve věcech veřejných

- vyhrožování s cílem působit na orgán veřejné moci (§ 324 TZ)
- vyhrožování s cílem působit na úřední osobu (§ 326 TZ)
- přijetí úplatku (§ 331 TZ)
- podplacení (§ 332 TZ)
- nepřímé úplatkářství (§ 333 TZ)
- zasahování do nezávislosti soudu (§ 335 TZ)
- maření výkonu úředního rozhodnutí a vykázání (§ 337 TZ)
- organizování a umožnění nedovoleného překročení státní hranice (§ 340 TZ)
- napomáhání k neoprávněnému pobytu na území republiky (§ 341 TZ)
- neoprávněné zaměstnávání cizinců (§ 342 TZ)
- křivá výpověď a nepravdivý znalecký posudek (§ 346 TZ)
- padělání a pozměnění veřejné listiny (§ 348 TZ)
- nedovolená výroba a držení pečetidla státní pečeti a úředního razítka (§ 349 TZ)
- násilí proti skupině obyvatelů a proti jednotlivci (§ 352 TZ)
- hanobení národa, rasy, etnické nebo jiné skupiny osob (§ 355 TZ)
- podněcování k nenávisti vůči skupině osob nebo k omezování jejich práv a svobod (§ 356 TZ)
- šíření poplašné zprávy (§357)

### Trestné činy proti pořádku ve věcech veřejných

- účast na organizované zločinecké skupině (§ 361 TZ)

### Některé další formy trestné součinnosti

- podněcování k trestnému činu (§ 364 TZ)
- schvalování trestného činu (§ 365 TZ)
- nadržování (§ 366 TZ)
- nepřekažení trestného činu (§ 367 TZ)
- neoznámení trestného činu (§ 368 TZ)