

MONVIA



Business Compliance program holdingu MONVIA

METODICKÝ POKYN

Interní vyšetřování

Vytvořeno: Prosinec 2024

Obsah

1. Cíl a účel	1
2. Odpovědnost a kompetence	2
3. Průběh	2
4. Zpráva vedení společnosti	3

1 CÍLA ÚČEL

Účelem tohoto metodického pokynu („Interní vyšetřování“) je implementace procesu pro posouzení, vyšetřování a uzavření případů podezřelého nebo skutečného pochybení v souvislosti se systémem Business Compliance v rámci holdingu MONVIA.

Interní vyšetřování má zajistit dodržování předpisů směrnice pro oznamovatele (EU 2019/1937) a také shodu s normami ISO 37001 a 37301.

Na základě výše uvedeného cíle by mělo být provedeno vhodné vyšetřování, které musí v každém okamžiku splňovat následující požadavky:

- ▶ prováděno nezávisle takovými osobami, které nemají v předmětu vyšetřování žádnou roli nebo funkci a kde lze nepochybovat o jejich objektivitě;
- ▶ prováděno s vyloučením jakéhokoliv střetu zájmů;
- ▶ prováděno kvalifikovaným personálem, který má potřebné kompetence a pravomoci;
- ▶ spolupráce a zapojení dotčených osob při vyšetřování;

- ▶ konkrétní návrhy pro přijetí vhodných opatření v případech, kdy vyšetřování odhalí porušení pravidel Business Compliance;
- ▶ zajištění důvěrného zacházení s informacemi v souvislosti s vyšetřováním a jeho výsledky.

2 ODPOVĚDNOSTI A KOMPETENCE

Musí být zajištěno, aby reakce společností spadajících do holdingu MONVIA na vyšetřovaný případ byla pokud možno rychlá, odpovídající a přiměřená okolnostem. Z tohoto důvodu jsou koordinace a vedení vyšetřování, v závislosti na povaze a závažnosti domnělého nebo skutečného porušení, předmětem vyšetřovací skupiny ve složení statutární zástupce společnosti a Compliance Manager.

3 PRŮBĚH

3.1 První hodnocení a/nebo první zpráva

Statutární orgány holdingových společností a Compliance Manager musí být informováni o veškerých porušeních Business Compliance, ať už domnělých nebo skutečných.

Compliance Manager provádí posouzení možných porušení a na základě dostupných informací a potenciální závažnosti podezření rozhoduje o nutnosti zahájení vyšetřování. Pokud není dostatek údajů k posouzení nejvhodnějšího postupu, nebo pokud lze oprávněně předpokládat, že dostupné informace mohou být neúplné nebo nepřesné, je třeba získat další informace, aby bylo možné provést příslušné posouzení.

3.2 Vyšetřování

Compliance Manager musí neprodleně získat příslušné informace a zajistit potřebné důkazy pomocí následujících opatření:

- ▶ dotazování k zjištění faktů;
- ▶ shromažďování všech relevantních dokumentů a dalších důkazů;
- ▶ získávání svědectví;

Pokud je to právně přípustné, podílí se na vyšetřování všichni zaměstnanci, kteří mohou v konkrétním případě přispět k objasnění. V případě potřeby musí zajistit součinnost příslušné úrovně managementu.

V rámci provádění vyšetřování a také při následných opatřeních musí vyšetřovatel zohlednit následující faktory:

- ▶ platnou legislativu a zákonné povinnosti oznámit daný případ úřadům a výhody z poskytnutí informací úřadům;
- ▶ bezpečnost zaměstnanců;
- ▶ dokumentační povinnosti;
- ▶ riziko výskytu pomluv ve výpovědích;
- ▶ ochranu oznamovatelů a všech dalších zúčastněných osob nebo osob uvedených v oznámení;
- ▶ možnou trestní, občanskoprávní nebo správní odpovědnost, finanční škody a poškození pověsti organizace a jednotlivých osob;
- ▶ důvěrné zacházení s informacemi a vyšetřování až do úplného zjištění faktů;

3.3 Zpráva o vyšetřování

Compliance manager sestaví zprávu o vyšetřování, která (1) shrnuje zjištění vyšetřování a (2) navrhne příslušná opatření a předá jí statutárnímu orgánu společnosti.

Vyšetřovací zpráva by měla, pokud je to možné, obsahovat také (1) příčiny nesprávného jednání, (2) rozsah a hloubku porušování compliance, (3) počet a zařazení zúčastněného personálu, (4) závažnost, dobu trvání a četnost porušování, (5) potenciální slabiny BCMS a porušení povinností i u manažerů a managementu.

3.3.1 Závěrečná zpráva a uzavření případu

Pokud bude vyšetřovací zpráva jednomyslně přijata statutárním orgánem společnosti (včetně potvrzení úplnosti), bude z ní vypracována závěrečná zpráva. Závěrečná zpráva bude sloužit jako podklad k provedení dalších opatření.

V závislosti na okolnostech a dosahu poznatků ze závěrečné zprávy lze navrhnout jedno nebo více z následujících opatření:

- ▶ stažení dotčeného subjektu z projektu, transakce nebo smlouvy,
- ▶ vrácení peněz nebo znovunabytí neoprávněně získaných výhod;
- ▶ disciplinární nebo právní opatření vůči odpovědným osobám;
- ▶ oznámení příslušným úřadům;
- ▶ stanovení opatření k řešení, resp. k prevenci možných následných porušení.

Compliance Manager musí průběžně vyhodnocovat stav systému Business Compliance. Je třeba zjistit, zda prošetřené chybné chování také vzniklo na základě závad v procesech a strukturách společnosti. V případě potřeby je třeba okamžitě zavést příslušné kroky ke zlepšení příslušných procesů.

Vyhotovením závěrečné zprávy je případ považován za ukončený a musí být odpovídajícím způsobem archivován.

4 ZPRÁVA VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Výsledky šetření a další následná opatření je třeba v pravidelných intervalech hlásit statutárnímu orgánu jednotlivých holdingových společností (s přihlédnutím k předpisům o ochraně oznamovatelů a osobních údajů).