



Palivový kombinát Ústí, státní podnik

Hrbovická 2

403 39 CHLUMEC

IČO: 00007536

## Opatření ředitele podniku

**16/20**

# Interní protikorupční program PKÚ, s. p.

Anotace:	Interní protikorupční program PKÚ, s. p., jako jedna ze složek Compliance programu Palivového kombinátu Ústí, s. p., a) stanoví postupy, na základě kterých lze odstranit nebo v maximální možné míře omezit předpoklady pro vznik korupčního jednání v rámci PKÚ, s. p. a vytipovat riziková místa, funkce a činnosti, při kterých by mohlo docházet k výskytu korupčního jednání, a b) stanoví postupy pro oznámení a prošetření podezření na korupci nebo jiné nekalé jednání.
Přílohy:	1. Katalog korupčních rizik
Zpracoval:	Mgr. Štěpánka Kvitová 475 672 218 Mgr. Zděnek Kučera 475 672 240
Vydává:	OPR, OT, OVKIA
Schválil:	Ing. Walter Fiedler, ředitel podniku
Dne:	27. 7. 2020
Účinnost:	27. 7. 2020
Nahrazuje:	Opatření ředitele podniku č. 16/18
Rozdělovník:	A, B, C

## **Čl. I**

### **Úvodní ustanovení**

Státní podnik jako právnická osoba oprávněná hospodařit s majetkem státu, veden snahou potírat korupční jednání a připojit se k boji proti korupci, navazuje na snahy vlády ČR a Ministerstva průmyslu a obchodu (dále jen MPO) a vytváří v souladu s metodickými pokyny zakladatele Interní protikorupční program PKÚ, s. p. (dále jen IPP PKÚ), jehož cílem je napomoci k transparentnímu a standardizovanému určení procesů a rolí v otázce potírání korupce v prostředí státního podniku Palivový kombinát Ústí (dále jen PKÚ, s. p.), a který je součástí „Compliance programu Palivového kombinátu Ústí, s. p.“ (dále také CP PKÚ).

### **Vymezení korupce**

Korupci lze charakterizovat jako zneužití pravomocí za účelem získání nebo poskytnutí určité výhody a to ve prospěch svůj či třetí osoby za účelem obohacení. Korupcí se rozumí nejen žádost, nabídka, poskytnutí či přijetí úplatku, nýbrž za korupci je nutno obecně považovat každé jednání, jehož cílem je získání jakékoli neoprávněné výhody, a to prostřednictvím ovlivnění jednání nebo rozhodování třetí osoby, která je nadána potřebnou pravomocí. Samotný úplatek pak může být jak povahy majetkové, tak i nemajetkové; úplatkem je tak nutno rozumět nejen poskytnutí určité finanční částky (peněz), ale i poskytnutí věcí, služeb či informací.

Právní řád ČR postihuje korupční jednání zejména jako jednání trestné, jehož úpravu lze nalézt v zákoně č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (přijetí úplatku, podplacení, nepřímé úplatkářství), a zák. č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon TOPO). Trestní zákoník vymezuje úplatek jako „neoprávněnou výhodu spočívající v přímém majetkovém obohacení nebo jiném zvýhodnění, které se dostává nebo má dostat uplácené osobě nebo s jejím souhlasem jiné osobě, a na kterou není nárok.“ Prvky korupčního jednání lze však dále spatřovat i v trestných činech sjednání výhody při zadání veřejné zakázky, při veřejné soutěži a veřejné dražbě, pletichy při zadání veřejné zakázky a při veřejné soutěži, zneužití informace a postavení v obchodním styku apod.

### **Cíl programu**

Cílem IPP je odstranit nebo v maximální možné míře omezit předpoklady pro vznik korupčního jednání v rámci PKÚ, s. p., vytipovat riziková místa, funkce a činnosti a vymezit oblasti činností, při kterých by mohlo docházet k výskytu korupčního jednání. Dále je v souvislosti se zjištěnými korupčními riziky cílem definovat zásadní systémové postupy a opatření k jejich minimalizaci. Tohoto cíle bude dosaženo nastavením striktních zásad pro potírání, eliminaci a minimalizaci prostoru pro korupční jednání a vytvořením podmínek pro účinnou prevenci korupčního jednání, pro jednodušší odhalení korupce, zvýšení pravděpodobnosti odhalení korupčního jednání a pro zvyšování důvěry nejširší veřejnosti v řádný a poctivý výkon správy státního majetku. Jedním z kroků IPP PKÚ je též sledování jednotlivých úkolů, které vyplývají z vládních usnesení, přijímaných v oblasti boje s korupcí a zabezpečení jejich rozpracování v rámci PKÚ, s. p. určenými zaměstnanci podniku. Je nezbytné, aby vedoucí zaměstnanci včas identifikovali konkrétní korupční rizika a adekvátním způsobem je eliminovali.

PKÚ, s. p. neschvaluje korupční jednání v jakékoli jeho formě. V souvislosti s eliminací korupčního jednání a jeho vzniku vůbec usiluje o posílení morální integrity zaměstnanců, posílení a propagaci etického chování, v neposlední řadě pak o snižování motivace zaměstnanců ke korupčnímu jednání.

Realizaci IPP PKÚ slouží vzájemně provázané a paralelně realizované činnosti, nástroje, opatření a postupy, které jsou součástí „Compliance programu Palivového kombinátu Ústí, s. p.“, jejichž hlavním cílem je ošetření korupčních a dalších rizik souvisejících s trestněprávní odpovědností PKÚ, s. p. a zajištění provádění takových opatření, která dle obecně závazných právních předpisů (zejména zákona TOPO) lze po právnické osobě (zde PKÚ, s. p.) spravedlivě požadovat a která směřují k odvrácení

protiprávního jednání dle zákona TOPO nebo zamezení, resp. nápravě škodlivého následku takového jednání.

## **Odpovědnost**

Za realizaci IPP PKÚ odpovídá vedení PKÚ, s. p. a compliance officer PKÚ, s. p. a dále v tomto řídicím aktu uvedené útvary a zaměstnanci podniku. Dodržovat pravidla stanovená IPP PKÚ jsou povinni všichni zaměstnanci PKÚ, s. p.

## **Čl. II Pojmy a zkratky**

### **Pojmy**

#### **Compliance program Palivového kombinátu Ústí, s. p.**

Soubor činností, nástrojů, opatření a postupů, jejichž cílem je předcházet, odhalovat a reagovat na chování, které by bylo v rozporu s vnitřními a právními předpisy a které by vedlo k trestní či jiné odpovědnosti PKÚ, s. p.

#### **Compliance officer PKÚ, s. p.**

Zaměstnanec pověřený ředitelem podniku s odpovědností za fungování a dohled nad dodržováním Compliance programu Palivového kombinátu Ústí, státní podnik (dále také CO PKÚ), řízen přímo ředitelem PKÚ, s. p., povinen postupovat vždy nezávisle a nestranně za účelem naplnění cílů CP PKÚ, aktivně spolupracující s OVKIA a EK

#### **Etický kodex PKÚ, s. p.**

Dokument, který upravuje obecná i konkrétní pravidla práce a chování, s cílem jasně stanovit principy a pravidla etického jednání zaměstnanců, ať již navenek organizace nebo vůči sobě navzájem (dále také EK PKÚ)

#### **Etická komise**

Nezávislá komise zřízená na základě Opatření ředitele podniku „Poradní orgány a odborné komise ředitele PKÚ, s. p.“, spolupracující s CO PKÚ při vyhodnocení a prošetření přijatých podnětů a návrhů v oblasti EK PKÚ

#### **Korupce**

Zneužití pravomocí za účelem získání nebo poskytnutí určité finanční částky (peněz), ale i věcí, služeb či informací a to ve prospěch svůj či třetí osoby

#### **Korupční riziko**

Možnost, že při zajišťování činností podniku nastane určitá korupční událost, jednání nebo stav s následnými nežádoucími dopady na plnění schválených záměrů a cílů

#### **Oznamovatel (tzv. whistleblower)**

Zaměstnanec nebo jiná osoba, která oznámí podezření na korupční jednání

#### **Nekalé jednání**

V podmínkách PKÚ, s. p. každé jednání, které je v rozporu s obecně závaznými právními předpisy a řídicími akty, zejména IPP PKÚ a EK PKÚ (tedy nejen korupční jednání)

## Zkratky

<b>CP PKÚ</b>	Compliance program Palivového kombinátu Ústí, s. p.
<b>IPP PKÚ</b>	Interní protikorupční program PKÚ, s. p.
<b>EK PKÚ</b>	Etický kodex PKÚ, s. p.
<b>CO PKÚ</b>	compliance officer PKÚ, s. p.
<b>OT</b>	tiskové oddělení
<b>OVKIA</b>	oddělení vnitřního kontroly a interního auditu
<b>OLZ</b>	oddělení lidských zdrojů
<b>OPR</b>	oddělení právní
<b>EK</b>	etická komise
<b>TOPO</b>	trestní odpovědnost právnických osob

## Čl. III

### Protikorupční program

#### 1. Vytváření a posilování protikorupčního klimatu

Prostředí, v němž je odmítáno korupční jednání a je zdůrazňována ochrana majetku státu, je jedním ze základních pilířů IPP PKÚ. Hlavními nástroji pro budování takového prostředí jsou propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci, propagace etických zásad, osvěta a posilování morální integrity zaměstnanců formou vzdělávání zaměstnanců a nastavení důvěryhodného mechanismu pro oznámení podezření na korupční jednání. Informace o protikorupčním programu budou vždy veřejně dostupné všem zaměstnancům podniku a široké veřejnosti včetně smluvních partnerů.

##### 1.1. Propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci

Protikorupční program a boj proti korupci má výslovnou podporu vedení podniku vyjádřenou úsilím o posílení etického chování, otevřeným vyjadřováním názorů zaměstnanců a třetích osob při upozorňování na neetické chování.

Vedení podniku si je vědomo následků, které může neřešená hrozba korupce způsobit, a v této souvislosti klade mimořádný důraz na ochranu majetku státního podniku, resp. státu, dodržování nejvyšších etických standardů, právních a vnitřních předpisů a podporu oznamování podezření na korupční jednání, která jsou činěna v dobré víře.

Vedení podniku prohlašuje, že nebude tolerovat korupční jednání v jakékoli jeho formě, uvnitř ani vně státního podniku, a použije veškeré dostupné právní prostředky k potírání takového jednání. Zároveň také deklaruje, že odvetná opatření vůči oznamovatelům korupčního jednání nebudou tolerována a naopak bude docházet k jejich potírání. Především vedoucí zaměstnanci podniku mají povinnost na pracovišti vytvářet takové klima, aby bylo zabráněno možnému vzniku korupčního prostředí, resp. jednání. Pokud k takové situaci přesto dojde, vedoucí zaměstnanci zajistí sami (popř. za jejich součinnosti) oznámení takového jednání k prošetření.

Vedoucí zaměstnanci propagují jednání odmítající jakékoli korupční jednání a dbají na dodržování etických zásad při výkonu práce. Vedoucí zaměstnanci tak mimo jiné upozorňují podřízené zaměstnance na možná korupční rizika a jakým způsobem jim lze předcházet, především však rovněž dbají na zajištění dodržování EK PKÚ.

#### Úkoly:

##### **Úkol č. 1.1.1**

Zastávat a aktivně prosazovat protikorupční postoje na pracovišti

Zodpovídají: všichni zaměstnanci v rozsahu svých kompetencí

Termín: průběžně

##### **Úkol č. 1.1.2**

Seznamovat podřízené zaměstnance s korupčním jednáním, které se v minulosti na pracovišti objevilo, rozebírat jeho důsledky a šetření (obecně)

Zodpovídá: CO PKÚ

Spolupráce: všichni vedoucí zaměstnanci

Termín: průběžně

## **1.2. Etický kodex PKÚ, s. p.**

EK PKÚ určuje základní hodnoty a etická pravidla, která každý zaměstnanec státního podniku dodržuje při výkonu své práce a při svém jednání tak, aby poslání státního podniku bylo naplněno v maximální možné míře. Stanoví základní zásady vztahující se k problematice korupčního jednání. PKÚ, s. p. netoleruje korupci, uplácení nebo diskriminaci v žádné formě. Jednání zaměstnanců státního podniku musí být vždy etické, transparentní a v souladu s právním řádem a hodnotami a posláním státního podniku. Vedoucí zaměstnanci propagují čestné a protikorupční jednání a dbají zároveň i o posílení a udržení etického chování mezi podřízenými zaměstnanci.

EK PKÚ je závazný pro všechny zaměstnance a jeho porušení je považováno za závažné porušení povinností vyplývajících z právních předpisů vztahujících se k vykonávané práci. S etickým kodexem jsou prokazatelně seznámeni všichni zaměstnanci státního podniku a je vždy dostupný všem zaměstnancům podniku a to jak v prostorách státního podniku, tak na jeho internetových stránkách, kde je dostupný i široké veřejnosti.

Každý nový zaměstnanec je seznámen s vnitřními předpisy podniku, jejichž součástí je také EK PKÚ a tento IPP PKÚ, které jsou také běžně dostupné na internetových stránkách státního podniku, tedy běžně dostupné široké veřejnosti.

#### Úkoly:

##### **Úkol č. 1.2.1**

Seznámit zaměstnance podniku s EK PKÚ a aktivně prosazovat a kontrolovat jeho dodržování

Zodpovídají: CO PKÚ

OLZ (u nastupujících zaměstnanců)

Spolupráce: EK

všichni vedoucí zaměstnanci

Termín: průběžně

##### **Úkol č. 1.2.2**

V případě zjištěného nekalého jednání nebo podezření na nekalé jednání postupovat podle EK PKÚ a IPP PKÚ

Zodpovídají: všichni zaměstnanci

Termín: průběžně

## **1.3. Vzdělávání zaměstnanců (compliance školení)**

Compliance školení zaměstnanců podniku představuje jeden z klíčových preventivních nástrojů CP PKÚ. Toto školení je zaměřeno nejen na možné korupční jednání a otázky s ním související, ale obecně na vysvětlení obsahu EK PKÚ, základní problematiku TOPO, odhalování a boj proti korupci, schopnost posoudit a rozpoznávat nekalé jednání, znalost způsobu a postupu oznamování takového nekalého jednání a šetření těchto případů.

Z hlediska formátu a obsahu je vzdělávání zaměstnanců v této oblasti strukturováno dle cílové skupiny (vedení podniku, vedoucí zaměstnanci, zaměstnanci jednající za podnik s třetími osobami atd.). Školení jsou rovnocenná bez ohledu na použitý formát (prezenční, individuální, e-mailové, písemný test apod.).

Vzdělávání zaměstnanců je povinnou součástí vstupních školení pro nové zaměstnance. Stávající zaměstnanci toto školení absolvují, v některém z výše uvedených formátů, min. jednou za dva roky.

#### Úkoly:

##### **Úkol č. 1.3.1**

Seznamovat nově nastupující zaměstnance s CP PKÚ s důrazem na IPP PKÚ a EK PKÚ

Zodpovídá: OLZ  
CO PKÚ  
Termín: průběžně

##### **Úkol č. 1.3.2**

Realizovat compliance školení pro stávající zaměstnance PKÚ, s. p.

Zodpovídá: CO PKÚ  
Termín: min. jednou za dva roky

## **1.4. Compliance officer PKÚ**

Compliance officer PKÚ, s. p. je zaměstnanec pověřený ředitelem podniku s odpovědností za fungování a dohled nad dodržováním CP PKÚ, řízen přímo ředitelem PKÚ, s. p., povinen postupovat vždy nezávisle a nestranně za účelem naplnění cílů CP PKÚ.

CO PKÚ, s. p. plní všechny úkoly stanovené mu tímto IPP PKÚ, s. p.

CO PKÚ v rámci realizace IPP PKÚ přijímá podněty k prověření podezření na korupci a/nebo jinou formu nekalého jednání a dále postupuje při výkonu své činnosti v souladu s pravidly stanovenými zejména v odst. 1.5., 1.6., 1.7. a 1.8. tohoto opatření.

CO PKÚ při výkonu své činnosti úzce spolupracuje s EK a OVKIA.

## **1.5. Etická komise**

Vedením podniku byla zřízena nezávislá EK, která čítá 5 členů a schází se dle potřeby. Členové EK jsou povinni zachovávat mlčenlivost o veškerých skutečnostech, o nichž se v souvislosti s členstvím v komisi dozví a to i po zániku členství v komisi.

Podezření na nekalé jednání je možné sdělit rovněž etické komisi, která je rovněž oprávněna hodnotit a prověřovat oznámení týkající se neetického jednání a která v případě potřeby (riziko trestněprávní odpovědnosti PKÚ, s. p.) úzce spolupracuje s CO PKÚ, případně (dle závažnosti sdělení) předá podnět k prošetření přímo CO PKÚ. Etická komise je způsobilá projednávat pouze sdělení, která svědčí o takovém porušení EK PKÚ, které není jednáním, které porušuje obecně závazné právní předpisy. V případě pochybností je etická komise povinna obrátit se s žádostí o posouzení závažnosti sdělení na CO PKÚ.

Etická komise dále spolupracuje s OVKIA a CO PKÚ při identifikaci korupčních rizik a oblastí se zvýšeným korupčním potenciálem.

Zaměstnanci podniku mají možnost obrátit se na EK s jakýmkoli podezřením na jednání v rozporu s EK PKÚ, i bez podezření na korupční jednání, a to i v případě porušení EK PKÚ ze strany vedoucích (nadřízených) zaměstnanců.

## 1.6. Systém pro oznámení podezření na korupci (nebo jiné nekalé jednání)

Pro oznámení podezření na korupci a/nebo jinou formu nekalého jednání má PKÚ, s. p. zřízeno několik komunikačních kanálů, prostřednictvím kterých může kdokoliv (zaměstnanec, obchodní partner, zainteresovaná osoba atd.) takové podněty a informace sdělit (tzv. compliance linka).

**Oznámení je oprávněna učinit jak 3. osoba, tak zaměstnanec podniku. Podnět a informace lze sdělit i anonymně. Náležitě prošetřena budou veškerá oznámení, tj. bez ohledu na jejich případný anonymní charakter.**

Lze využít tyto způsoby oznámení:

- a) Na elektronickou adresu:

[compliance.officer@pku.cz](mailto:compliance.officer@pku.cz)

[eticka.komise@pku.cz](mailto:eticka.komise@pku.cz)

[linkacompliance@pku.cz](mailto:linkacompliance@pku.cz)

- b) Písemně či osobně na adrese:

Palivový kombinát Ústí, s. p.

**Compliance PKÚ, s. p.**

Hrbovická 2

403 39 Chlumec

Palivový kombinát Ústí, s. p.

**Etická komise**

Hrbovická 2

403 39 Chlumec

- c) Telefonicky:

Compliance officer: 475 672 218

Etická komise: 475 672 007

- d) Schránka (písemně):

- vhozením podnětu do schránky v prostorách PKÚ, s. p. (označení schránky „LINKA COMPLIANCE“)
- uzamykatelná, přístupná veřejnosti
- fotografie umístěná na webu podniku

- e) vyplněním elektronického formuláře na webových stránkách PKÚ, s. p.

Všechna sdělení zaslaná na adresu CO PKÚ nebo EK budou otevřena až samotným CO PKÚ nebo členem EK, nikoliv podatelnou PKÚ, s. p. nebo jiným zaměstnancem PKÚ, s. p.

Součástí podnětu by měly být zejména tyto skutečnosti:

- popis jednání,
- vymezení doby, kdy k jednání došlo,
- popis závadného (nekalého) jednání.

**V případě zanechání kontaktních údajů bude oznamovatel informován o vyřízení jeho podnětu.**

Úkol:

#### **Úkol č. 1.6.1**

Průběžně zvyšovat povědomí zaměstnanců PKÚ, s. p. o možnostech oznamování podezření na korupční či jiné nekalé jednání a o komunikačních kanálech pro oznamování (tzv. compliance linka)

Zodpovídá: CO PKÚ, EK

Termín: průběžně

### **1.7. Postup při prověřování oznámení**

Při prověřování oznámení je postupováno s maximální možnou mírou opatrnosti a diskrétnosti. CO PKÚ a EK zaručují rychlé a důkladné prověření oznámení a spravedlivé rozhodování. Při prověřování oznámení je respektována presumpce nevinny a je dbáno na ochranu osobních údajů oznamovatelů i osob, vůči nimž podání směřuje.

V případě, že po prověření oznámení bude shledáno, že žádné zjištěné skutečnosti nenasvědčují přítomnosti nekalého jednání, bude šetření ukončeno.

O závěrech šetření bude oznamovatel vyrozuměn a to nejpozději do 30ti dnů od přijetí oznámení, resp. nejpozději do 60ti dnů v případech zvlášť závažného podezření na nekalé jednání (např. korupční jednání), s výjimkou anonymních podání.

Spis k podanému oznámení bude uložen u CO PKÚ, případně u předsedy EK.

Úkol:

#### **Úkol č. 1.7.1**

Postupovat při prověřování oznámení v souladu s pravidly stanovenými IPP PKÚ

Zodpovídá: CO PKÚ, EK

Spolupráce: všichni zaměstnanci

Termín: průběžně

### **1.8. Ochrana oznamovatelů**

PKÚ, s. p. považuje za nezbytné důsledně zajistit ochranu osob, které upozorní na možné korupční jednání, a to zejména z důvodu následného objektivního a nestranného prošetření věci. Náležitá ochrana musí být zajištěna jak vůči oznamovateli, tak i vůči osobě (zaměstnanci), proti které bylo oznámení učiněno (zvláště pak v případě, kdy se pochybení neprokáže). Vždy by mělo platit pravidlo, že za učinění oznámení nesmí být oznamovatel objektem jakékoli formy diskriminace, znevýhodnění či represe, a to bez závislosti na tom, zda se jedná o zaměstnance podniku či třetí osobu (z řad veřejnosti).

PKÚ, s. p. deklaruje, že jakékoli oznámení nebude postihováno ze strany zaměstnavatele a to ani nepřímo. Zároveň deklaruje, že jakékoli oznámení a jednání bude posouzeno objektivně, nestranně, bez jakékoli diskriminace a to jak osoby oznamovatele, tak osoby, která se na základě oznámení měla korupčního jednání dopustit a u níž se takové jednání neprokáže. Ochrana bude zajišťována prostřednictvím CO PKÚ a EK.

Ochrana oznamovatele je nad rámec pravidel stanovených IPP PKÚ zajištěna samotným zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, neboť rozvázat pracovní poměr lze pouze z důvodů taxativně vyjmenovaných v zákoně, přičemž takovým důvodem není skutečnost, že zaměstnanec oznámí podezření na korupční jednání.

Preferována jsou oznámení identifikovaných osob. Identita oznamovatele bude uchována v tajnosti.

Prověření oznámení bude probíhat vždy při respektování práv osoby, vůči níž oznámení směřuje. Oznamovatel, který nejednal v dobré víře a oznámení učinil pouze za účelem poškození dotyčné osoby, žádné ochrany nepoživá! V takovém případě bude postupováno dle platných obecně závazných právních



předpisů a řídicích aktů (kvalifikace takového jednání jako jednání neetického, informování osoby, vůči níž oznámení směřuje, postup dle zákoníku práce atd.).

Identita oznamovatele musí být uchována v tajnosti za jakékoliv situace. Utajení identity se děje zejména na základě výslovné žádosti samotného oznamovatele. Informace o identitě oznamovatele jsou v takovém případě známy pouze předem vymezenému okruhu osob. Utajení identity je zachováno po celou dobu prověřování oznámení i po jeho ukončení. K utajení identity může dojít rovněž na základě rozhodnutí CO PKÚ nebo EK a to v případech, kdy existuje důvodně podezření, že odtajnění identity oznamovatele by mohlo ovlivnit průběh či výsledek prověřování oznámení.

CO PKÚ i členové EK jsou povinni zachovávat mlčenlivost o prověřovaných případech, čímž je ochrana oznamovatelů zaručena.

Utajení identity oznamovatele může být prolomeno pouze v případech stanovených obecně závaznými právními předpisy (např. povinnost součinnosti v rámci soudního řízení) a dále v případě, kdy oznamovatel výslovně s utajením identity nesouhlasí.

Úkol:

#### **Úkol č. 1.8.1**

Zajišťovat a propagovat ochranu oznamovatelů

Zodpovídají: CO PKÚ, EK

Termín: trvale

## **2. Transparentnost**

PKÚ, s. p. považuje za klíčový nástroj účinné prevence korupčního jednání především transparentnost. Konkrétními cíli této oblasti je odrazovat od korupčního jednání prostřednictvím zvyšování pravděpodobnosti jeho odhalení, či případně zamezením jeho možného vzniku. Státní podnik shledává v tomto ohledu významným nástrojem zejména zvyšování motivace zaměstnanců a jejich loajality vůči podniku. Vychází z předpokladu, že loajální a motivovaný zaměstnanec se korupčního jednání nedopouští. Usiluje o maximalizaci transparentnosti své činnosti, a to zejména aktivním zpřístupňováním informací o procesech, postupech a nakládání s veřejnými prostředky včetně diskuzí nad podobou zvolených strategických dokumentů, dále o vnitřní struktuře a organizaci podniku včetně zakladatelských dokumentů a dokumentů je pozměňujících.

PKÚ, s. p. v souladu se zákonem č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, zveřejňuje na svých internetových stránkách jak informace poskytnuté na žádost, tak informace, jež se poskytují zveřejněním. Součástí zveřejněných informací jsou mj. hlavní dokumenty PKÚ, s. p. a nejdůležitější obecně závazné právní předpisy, na základě kterých vykonává PKÚ, s. p. svou činnost.

Informace k rozpočtu, koncepci a hospodaření podniku jsou součástí výroční zprávy podniku vyhotovované za každý příslušný rok. Tato zpráva je volně dostupná široké veřejnosti prostřednictvím internetových stránek podniku, přičemž obsahuje i významné ekonomické ukazatele vytvářející komplexní obraz o hospodaření a činnostech podniku. Za účelem zvýšení transparentnosti jednání podniku jsou dále zveřejňovány i jiné dokumenty týkající se činnosti podniku a vztahující se k nakládání s majetkem či k významnějším, popř. problematickým, záležitostem v souvislosti s činností podniku.

PKÚ, s. p., jako veřejný zadavatel postupuje plně v souladu se zák. č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, a jeho prováděcími předpisy. Zadávání veřejných zakázek je v rámci tohoto zákona a prováděcích právních předpisů rozpracováno do interního předpisu PKÚ, s. p. a to při maximálním zachování zásad transparentnosti a přiměřenosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace. Veřejné zakázky jsou vyhlašovány a povinné informace o nich uveřejňovány na veřejně dostupném profilu zadavatele v systému E-ZAK, který je přístupný na webové adrese <https://zakazky.pku.cz/> a dále ve Věstníku veřejných zakázek <https://www.vestnikverejnychzakazek.cz/>,

eventuálně v Úředním věstníku EU (TED), databáze VZ je k dispozici na adrese <https://ted.europa.eu/>. Na profilu zadavatele jsou dostupné údaje nejen k veřejným zakázkám probíhajícím, ale rovněž k veřejným zakázkám realizovaným v předchozích obdobích včetně údajů o vybraném dodavateli, vysoutěžené ceně a ceně smluvnímu partnerovi ze strany podniku skutečně uhrazené. Informace o veřejných zakázkách jsou uveřejňovány i na ostatních místech určených právními předpisy.

Podmínky a postupy při nakládání s majetkem včetně jeho inventarizace jsou upraveny vnitřními předpisy. V rámci podniku jsou zřízeny inventarizační a škodní komise, které jsou poradním orgánem ředitele státního podniku.

Organizační struktura podniku je dostupná na internetových stránkách PKÚ, s. p., sekce „Kontakty“, přičemž je zveřejňována včetně kontaktních údajů na jednotlivé vedoucí zaměstnance.

## 2.1. Zveřejňování informací o veřejných prostředcích

Zveřejňované informace zahrnují především tyto oblasti:

- Zveřejňování povinných informací o veřejných zakázkách;
- Zveřejňování informací o nabídkách prodeje a pronájmu nepotřebného majetku;
- Uveřejňování smluv v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv);
- Zveřejňování informací o programech spolufinancovaných ze zdrojů EU;
- Zveřejňování informací o poskytnutí jiných dotačních prostředků;
- Zveřejňování seznamu poradců a poradních orgánů ředitele státního podniku;
- Zveřejňování organizační struktury;
- Poskytování informací na základě žádosti o poskytnutí informace, včetně jejího zveřejnění na internetových stránkách, a poskytování informací zveřejněním v souladu se zákonem č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů;
- Zveřejňování informací vztahujících se k rozpočtu a hospodaření podniku.

Úkol:

### Úkol č. 2.1.1

Aktualizovat informace zveřejňované PKÚ, s. p.

Zodpovídá:

#### a) Za uveřejnění zodpovídá:

OVZ	Zveřejňování povinných informací o veřejných zakázkách prostřednictvím PROFILU ZADAVATELE
NŘP/ OSM	Zveřejňování informací o nabídkách prodeje a pronájmu nepotřebného majetku v sekci Prodeje a pronájem
OCED	Uveřejňování smluv v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv)

**Termín: trvale**

#### b) Za správnost a poskytnutí podkladů alespoň 2 pracovní dny před případným povinným/zákonným termínem pro zveřejnění zodpovídá:

NŘSR/OPP	Zveřejňování informací o programech spolufinancovaných ze zdrojů EU
NŘSR/OPP	Zveřejňování informací o poskytnutí jiných dotačních prostředků
PEN/OLZ+OPR	Zveřejňování seznamu poradců a poradních orgánů ředitele státního podniku
PEN/OLZ	Zveřejňování organizační struktury

OPR Poskytování informací na základě žádosti o poskytnutí informace, včetně jejího zveřejnění na internetových stránkách, a poskytování informací zveřejněním v souladu se zákonem č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

PEN Zveřejňování informací vztahujících se k rozpočtu a hospodaření podniku

**Termín:** trvale

**Za uveřejnění zodpovídá:** OT

**Termín:** trvale

## 2.2. Zveřejňování informací o systému rozhodování

Zveřejňování informací o systému rozhodování PKÚ, s. p. je prováděno v souladu s platnou legislativou, v rozsahu daném vnitřními předpisy. Informace o systému rozhodování pro veřejnost jsou součástí povinně zveřejňovaných informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, a jsou zveřejňovány na [www.pku.cz](http://www.pku.cz), v záložce Společnost, stránka – Poskytování informací.

V rámci transparentního zpřístupňování informací o struktuře a kompetencích při rozhodování je na webové stránce podniku zveřejňováno:

- a) Popis struktury PKÚ, s. p. a hlavních předmětů činností;
- b) Organizační struktura PKÚ, s. p.;
- c) Seznam důležitých kontaktů PKÚ, s. p. až na úroveň vedoucích oddělení;
- d) Profesní životopisy vedoucích zaměstnanců až do úrovně vedoucích úseků a středisek;
- e) Seznam hlavních dokumentů PKÚ, s. p.;
- f) Přehled nejpoužívanějších právních předpisů.

V zájmu ochrany před korupčním jednáním je osobní odpovědnost přenesena na vedoucí pracovníky. Je stanovena jejich povinnost dohlížet na dodržování obecně závazných právních předpisů i vnitřních předpisů PKÚ, s. p. Za základní předpoklad nekorupčního prostředí PKÚ, s. p. považuje striktní dodržování obecně závazných právních předpisů a vnitřních předpisů PKÚ, s. p. a důsledné vyvozování následků při jejich neplnění.

Úkoly:

### Úkol č. 2.2.1

Aktualizovat informace zveřejňované PKÚ, s. p.

Zodpovídá: OLZ

Termín: trvale

## 3. Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol

Korupční riziko je možnost, že při zajišťování činností podniku nastane určitá událost, jednání nebo stav s následnými nežádoucími dopady na plnění schválených záměrů a cílů.

Aktivní řízení korupčních rizik napomáhá identifikovat oblasti se zvýšeným korupčním potenciálem a prověřovat a posilovat existenci a funkčnost kontrolních mechanismů v těchto oblastech. Cílem je nastavit účinné řídicí a kontrolní mechanismy a zajistit efektivní odhalování korupčního jednání. Řízení korupčních rizik je upraveno vnitřním předpisem a skládá se z následujících fází: hodnocení korupčních rizik, monitoring kontrolních a řídicích mechanismů a prošetřování rizikových oblastí.

### 3.1. Hodnocení korupčních rizik

Problematika rizik, včetně rizik korupčních, byla od roku 2015 zahrnuta do vyhodnocování rizik v rámci PKÚ, s. p. Mapa celkových rizik je v rámci podniku každoročně aktualizována vždy k 30. 11. Tato aktualizace probíhá prostřednictvím vnitřního předpisu Metodika správy a řízení rizik, kde jsou vyhodnocována rizika.

Hodnocení korupčních rizik obsahuje:

a) identifikaci a hodnocení korupčních rizik ve všech dotčených oblastech

Katalog korupčních rizik (viz Příloha č. 1) obsahuje vytipované korupční rizikové oblasti, konkrétně: veřejné zakázky, legislativní a právní oblast, nakládání s informacemi; provádění auditů a kontrol; zaměstnanci; účetnictví a finance; správa majetku, jeho pronájem a prodej, stížnosti, petice a oznámení, ostatní.

b) vytvoření mapy korupčních rizik

Mapa korupčních rizik PKÚ, s. p. je aktualizována vždy k 20. 11. každého lichého kalendářního roku.

c) stanovení strategie řízení korupčních rizik

Nastavená strategie řízení korupčních rizik je aktualizována na základě vyhodnocování mapy korupčních rizik.

d) přijetí opatření ke snížení pravděpodobnosti či dopadu korupčních rizik

Ke všem rizikům, která jsou identifikována v rámci mapy korupčních rizik, jsou přijímána relevantní opatření ke snížení či úplné eliminaci těchto rizik. Základem těchto opatření je dodržování právních a vnitřních předpisů.

Úkoly:

**Úkol č. 3.1.1**

Vytvořit aktuální mapu korupčních rizik za PKÚ, s. p.

Zodpovídá: OVKIA

Termín: vždy do 20. 11. každého lichého kalendářního roku

**Úkol č. 3.1.2**

Přijímání opatření ke snížení pravděpodobnosti vzniku či dopadu korupčních rizik

Zodpovídá: CO PKÚ ve spolupráci s OVKIA, EK a OT

Termín: průběžně

**Úkol č. 3.1.3**

Identifikovat a hodnotit korupční rizika ve všech dotčených oblastech

Zodpovídá: vedoucí zaměstnanci vlastníků rizik (budoucích vlastníků rizik) na základě metodické podpory OVKIA a CO PKÚ

Spolupráce: OVKIA, CO PKÚ

Termín: vždy do 31. 8. každého kalendářního roku

### 3.2. Monitoring kontrolních mechanismů odhalujících korupci

Monitoring mechanismů používaných k identifikaci, resp. k odhalování korupčních rizik je zabezpečen pravidelným ověřováním. Hodnocení úrovně řídicích a kontrolních mechanismů je zásadní z toho hlediska, jak jsou účinné pro zabránění či odhalení korupčního jednání. V případě potřeby je nutné přijímat opatření posilující tyto mechanismy. Zvýšené úsilí bude směřovat zejména do oblastí, v nichž je riziko korupce hodnoceno jako klíčové (s vysokým stupněm významnosti).

Úkoly:

#### **Úkol č. 3.2.1**

Provádět ověřování úrovně řídicích a kontrolních mechanismů z hlediska jejich účinnosti. V případě potřeby iniciovat posílení těchto mechanismů.

Zodpovídá: OVKIA  
Spolupráce: CO PKÚ  
Termín: průběžně

### **3.3. Prošetřování rizikových oblastí**

V oblastech, v nichž je riziko korupce hodnoceno jako klíčové (s vysokým stupněm významnosti), je třeba provádět pravidelná prošetřování s cílem identifikace a vyhodnocení skutečností nasvědčujících výskytu korupčního jednání. Pravidelná prošetřování provádí OVKIA a identifikuje oblasti se zvýšeným korupčním potenciálem.

Vedení PKÚ, s. p. jmenovalo CO PKÚ který provádí prošetření veškerých oznámení. Toto prošetření má za cíl shromáždit fakta k posouzení podezření z porušení zákona nebo vnitřních předpisů a případně doporučit vedení podniku následná opatření.

CO PKÚ se ve své činnosti, ve spolupráci s etickou komisí, zabývá i samotnou implementací a dodržováním EK PKÚ jako celku a posílením loajality a identifikace zaměstnanců s cíli a hodnotami státního podniku. Vedoucí zaměstnanci při výkonu své pracovní činnosti jdou příkladem vlastním naplňováním a dodržováním EK PKÚ.

Úkol:

#### **Úkol č. 3.3.1**

Provádět prošetřování oblastí, v nichž je riziko korupce hodnoceno vysokým stupněm významnosti.

Zodpovídají: CO PKÚ  
Spolupráce: EK, OVKIA  
všichni vedoucí zaměstnanci  
Termín: průběžně

### **4. Postupy při podezření na korupci**

Včasné prošetření podezření na korupční jednání jednoznačně zvyšuje možnost jeho úspěšného prokázání. Jeho následný rozbor slouží pro posílení preventivních mechanismů, které sníží riziko možného opakovaného výskytu korupce a vede ke zvýšení prevence korupčního jednání a transparentnosti.

#### **4.1. Postupy při prošetřování podezření na korupci**

Hlavním cílem protikorupčních aktivit podniku je zajistit včasnou a účinnou reakci na možná podezření ze spáchání korupce a minimalizovat rizika, která by k možnému korupčnímu jednání vedla. Korupční jednání je v rámci PKÚ, s. p. klasifikováno jako závažná událost.

Zaměstnanci se při oznamování korupce obrací na CO PKÚ. CO PKÚ přijme oznámení od oznamovatele, které spolu s podkladovými materiály vyhodnotí a písemně vyrozumí o přijatém oznámení vedení podniku, kterému předá podklady o případu podezření z korupčního jednání. Anonymita oznamovatele není tímto způsobem dotčena ani ohrožena.

CO PKÚ zahájí počáteční šetření zajištěním faktů posouzením relevance oznámené informace. Prvotní šetření musí být provedeno diskrétně a co nejrychleji. Zahrnuje i posouzení a prověření oznámených informací z hlediska možného vykonstruovaného oznámení podaného s cílem poškodit např. jiného zaměstnance. Dospěje-li CO PKÚ, který odpovídá za prvotní šetření, na základě shromážděných důkazů k závěru, že ke korupčnímu jednání nedošlo, uzavře případ formou podrobné písemné zprávy ze šetření. V této zprávě uvede výsledek šetření a důvody jeho ukončení.

V případě, že prvotní šetření potvrdí podezření na korupční nebo jiné protiprávní jednání, bude neprodleně v součinnosti s příslušným vedoucím zaměstnancem a právním oddělením provedeno prověření obdržných informací a vyhodnocení podkladů a zpracována písemná informace pro ředitele státního podniku. V případě podezření ze spáchání trestného činu přiloží CO PKÚ k informaci i návrh na podání podnětu orgánům činným v trestním řízení, ve kterém budou popsány skutečnosti nasvědčující tomu, že došlo k podezření ze spáchání trestného činu. Zároveň bezodkladně přijme opatření k odstranění podmínek, které přispěly k protiprávnímu jednání.

Úkoly:

#### **Úkol č. 4.1.1**

Dodržovat stanovený postup při prošetřování skutečností uvedených v oznámení

Zodpovídají: CO PKÚ

Spolupráce: OPR  
vedoucí zaměstnanci (na vyžádání)

Termín: trvale

## **4.2. Následná opatření**

Cílem je minimalizovat ztráty způsobené korupčním jednáním a zabránit výskytu dalšího obdobného jednání. K hlavním nástrojům toho cíle patří postupy při prošetřování podezření na korupci, které spočívají ve správně vytvořeném systému hlášení podezření na korupční jednání a prověření oznámené informace. K dalším nástrojům patří stanovení následných opatření spočívajících v řešení vzniklých škod a úpravě nastavení vnitřních procesů, následně pak zveřejňování informací a závěrů.

Úkoly:

#### **Úkol č. 4.2.1**

Stanovit následná opatření při podezření na korupci.

Zodpovídají: CO PKÚ a OVKIA

Termín: dle potřeby

#### **Úkol č. 4.2.2**

Minimalizovat ztráty způsobené korupčním jednáním a zabránit výskytu dalšího obdobného jednání.

Zodpovídají: všichni odpovědní vedoucí zaměstnanci

Termín: dle potřeby

## **5. Vyhodnocování IPP PKÚ**

Cílem vyhodnocení IPP PKÚ je zdokonalovat tento program a umožnit koordinaci protikorupčních aktivit v rámci celého podniku.

### **5.1. Vyhodnocování IPP KÚ**

Vyhodnocení účinnosti IPP PKÚ a jeho případná aktualizace je zaměřena na plnění jednotlivých částí programu, na účinnost tohoto plnění a na plnění protikorupčních aktivit.

Úkoly:

#### **Úkol č. 5.1.1**

Pravidelně provádět vyhodnocování plnění povinností vyplývajících z IPP PKÚ, implementaci opatření k nápravě a aktualizaci IPP PKÚ v rámci svého útvaru z hlediska účinnosti a plnění jednotlivých částí

Zodpovídají: OVKIA

Spolupráce: CO PKÚ

Termín: trvale a vždy stav k 20. 11. každého lichého kalendářního roku

#### **Úkol č. 5.1.2**

Informovat písemně vedení PKÚ, s. p. o plnění bodu 5.1.1.

Zodpovídají: OVKIA  
Spolupráce: CO PKÚ  
Termín: trvale a vždy do 30. 11. každého lichého kalendářního roku

## 5.2. Zprávy o IPP PKÚ

V rámci vyhodnocování účinnosti IPP PKÚ je každoročně vypracována zpráva o plnění programu a přijatých nápravných opatřeních.

Úkoly:

### Úkol č. 5.2.1

Předložit řediteli podniku souhrnnou zprávu o plnění IPP PKÚ a návrh na případnou aktualizaci IPP PKÚ, na další období (např.: v případě aktualizace znění protikorupční strategie vlády, případně dalších dokumentů týkajících se boje s korupcí), včetně přehledu řešených případů korupčního charakteru. Aktualizaci IPP PKÚ předkládá CO PKÚ řediteli státního podniku ke schválení

Zodpovídá: CO PKÚ  
Spolupráce: OVKIA  
Termín: vždy do 31. 1. každého sudého kalendářního roku

### Úkol č. 5.2.2

Předložit gesčnímu útvaru MPO souhrnnou zprávu o plnění IPP PKÚ včetně přehledu řešených případů korupčního charakteru

Zodpovídá: CO PKÚ  
Spolupráce: OVKIA  
Termín: vždy do 31. 1. každého sudého kalendářního roku

### Úkol č. 5.2.3

Zajišťovat realizaci navržených opatření přijatých v rámci IPP PKÚ

Zodpovídají: všichni vedoucí zaměstnanci PKÚ, s. p.  
Termín: průběžně

### Úkol č. 5.2.4

Zveřejnit na internetových stránkách PKÚ, s. p. aktuální verzi IPP PKÚ, s. p..

Zodpovídá: OPR, OIŘS  
Termín: vždy do 15. 2., případně dle potřeby každého sudého kalendářního roku

## Čl. IV

### Závěrečná ustanovení

1. Kontrolou plnění jednotlivých ustanovení tohoto IPP PKÚ pověřuji CO PKÚ a OVKIA.
2. IPP PKÚ byl schválen Radou vedení PKÚ, s. p. dne 27. července 2020 a vstupuje v účinnost dnem 27. července 2020.

Ing. Walter Fiedler v. r.  
ředitel  
Palivový kombinát Ústí, s. p.