

COMPLIANCE PROGRAM

společností skupiny VODA Želivka

schválený dne 25.11.2016 ve znění novelizace ze dne 25.8.2022

OBSAH

Preamble

1. Základní principy compliance systému
2. Etický kodex
3. Whistleblowing („oznamování“)
4. Stanovení pravidla obezřetnosti a compliance smluvní doložka
5. Průběžné vyhodnocování interních a externích rizik a výkon kontroly
6. Reakční opatření
7. Povinnost aktualizace vnitřních předpisů a školení
8. Závěr

Přílohy:

- Etický kodex skupiny VODA Želivka
- Deklarace protikorupčního jednání
- Komunikační kanály k oznamování neetického a protiprávního jednání

Preamble

- Dne 1.12.2016 nabyla účinnosti novela zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim (dále též jen „zákon o trestní odpovědnosti právnických osob“). Novela obsahuje dvě klíčové změny, které celou koncepci předchozí trestní odpovědnosti právnických osob v České republice zásadně změnila, neboť podstatně rozšířila výčet trestných činů, za jejichž spáchání může být právnická osoba odpovědná a zavedla „plnohodnotné“ možnosti vyvinění se právnické osoby z trestní odpovědnosti.
- Společnost VODA Želivka a.s. a její dceřiné společnosti Želivská provozní a.s., Želivská dálniční a.s. a Želivská rozvojová a.s. (dále také skupina VODA Želivka nebo společnosti skupiny VODA Želivka) se rozhodly systematickým a kvalifikovaným způsobem přijmout opatření k ochraně společností před případnou trestní odpovědností, zejména přijmout opatření k prevenci trestné činnosti a dále opatření k zamezení vzniku škodlivých následků trestné činnosti.
- Společnosti skupiny VODA Želivka tak navázaly na kroky a preventivní opatření, které byly učiněny již v roce 2013 při zahájení vlastnického provozování vodohospodářského majetku přijímáním vnitřních předpisů, reflektujících mimo jiné i výše uvedený zákon o trestní odpovědnosti právnických osob.
- Dne 25.11.2016 byl představenstvem společnosti Úpravna vody Želivka, a.s. (od 24.6.2021 změna názvu na VODA Želivka a.s.) na společném zasedání s dozorčí radou schválen Etický kodex společností Úpravna vody Želivka, a.s. a Želivská provozní a.s. s vymezením kompetencí dozorčí rady obou společností v rámci kontroly dodržování Etického kodexu a interních předpisů, s čímž dozorčí rada vyslovila souhlas.
- Na základě Směrnice Evropského parlamentu a Rady Evropské unie ze dne 23. října 2019 o ochraně osob, které oznamují porušení práva Unie směrnice EU o ochraně oznamovatelů („směrnice o whistleblowingu“) zavedla skupina VODA Želivka ochranu všem svým zaměstnancům k učinění oznámení o nelegální činnosti, o které se dozví v souvislosti s vnitřním výkonem svého zaměstnání.
- Etický kodex se stal základním pilířem Compliance systému a Compliance programu společností skupiny VODA Želivka a je od 1.12.2016 uveřejněn na www.zelivska.cz.
- Compliance systém je skupinou VODA Želivka chápán nejen jako nástroj k nastavení řídicího a kontrolního systému společností včetně etického chování, ale také jako systém zejména preventivních opatření s cílem předcházet trestněprávním rizikům.
- Aplikace Compliance systému do správy a řízení společností skupiny VODA Želivka formou vlastního Compliance programu, který je zastřešujícím dokumentem celého Compliance systému, vyžaduje individuální přístup a při jeho tvorbě byla a v budoucnu bude zohledněna ekonomická výkonnost společností, počet zaměstnanců a jejich struktura, povaha činnosti společností, struktura obchodních a smluvních partnerů,

jakož i další skutečnosti relevantní z hlediska povahy a poměrů společností skupiny VODA Želivka.

- Přijatý Compliance program zajišťuje funkčnost celého Compliance systému tím, že transparentně deklaruje již učiněné zásadní kroky k ochraně před trestní odpovědností společností skupiny VODA Želivka, vymezuje základní principy konstrukce a fungování Compliance systému, upravuje nástroje interní a externí komunikace pro oznamování protiprávního jednání, kdy se jedná se o tzv. oznamovací linky (linkou se v tom smyslu nemíní pouze telefonní linka, ale jakákoliv forma kontaktu, ať již ústní či písemná), shrnuje jeho základní pilíře, stanovuje průběžné a další konkrétní opatření, kterými společnost účinně předchází trestní odpovědnosti a zajišťuje dlouhodobou existenci účinného Compliance programu stanovením konkrétních pravidel pro jeho aktualizaci.
- Základním cílem Compliance programu je zabezpečovat soulad vnitřních předpisů společností skupiny VODA Želivka s obecně závaznými právními předpisy, vzájemný soulad vnitřních předpisů a soulad veškerých činností s obecně závaznými právními a vnitřními předpisy.

1. Základní principy compliance systému implementované do Compliance programu

Compliance program společností skupiny VODA Želivka je postaven na těchto základních principech, které se vzájemně doplňují:

- **Odpovědnost**

Princip odpovědnosti je vyjádřen v odpovědném přístupu společností k problematice trestní odpovědnosti právnických osob a projevuje se ve všech jednotlivých krocích společností při realizaci jejich předmětů podnikání.

- **Kompetence**

Princip kompetentnosti spočívá ve vzdělanosti, informovanosti a dostatečné odbornosti vedení společnosti, vedoucích i ostatních zaměstnanců. K naplnění tohoto principu přijaly společnosti transparentní způsob řízení a opatření k zajištění kontinuálního vzdělávání, zejména formou školení a fungující komunikace. Základem kompetentního přístupu jsou přijaté vnitřní právní předpisy.

- **Srozumitelnost**

Princip srozumitelnosti musí být základem zejména při tvorbě vnitřních předpisů společností, ale také při realizaci školení a udílení pokynů v rámci hierarchické struktury společností. Jedině takovým přístupem lze zajistit, že vnitřní pravidla budou respektována a správně pochopena. V této době, kdy dochází k stále větší komplikovanosti právního řádu a zároveň nárůstu zákonných povinností obchodních korporací, vystupuje tento princip do popředí. Každý zaměstnanec má právo na odborné vysvětlení jakéhokoliv pravidla obsaženého v právních předpisech nebo vnitřních předpisech společností skupiny VODA Želivka.

- **Proporcionalita**

Princip proporcionality znamená, že veškerá compliance opatření musí být přiměřená poměrům a povaze společností skupiny VODA Želivka. Při tvorbě Compliance programu byla zohledněna a v budoucnu budou i nadále zohledňována veškerá relevantní specifika společností, zejména velikost a rozsah působení, předmět a povaha podnikání, počet zaměstnanců a jejich struktura, rozdělení kompetencí v rámci orgánů společností, vedení společností a zaměstnanecké struktury, charakter smluvních partnerů včetně typu smluvních vztahů, systému řízení a kontroly.

- **Dlouhodobá koncepce (hodnocení a řízení rizik, efektivní kontrola)**

Princip dlouhodobé koncepce je výrazem kontinuální snahy o odpovědný přístup a vyhodnocování externích, ale i interních rizik a průběžný výkon kontroly. K naplnění tohoto účelu slouží mimo jiné pravidelná školení zaměstnanců a každodenní sledování legislativních změn s následnou implementací nových relevantních zákonných ustanovení do aktualizovaných vnitřních předpisů.

- **Angažovanost orgánů společností a vedení společností**

Garantem Compliance systému a Compliance programu jsou orgány společností, tedy zejména statutární orgán a dozorčí rada u společností s dualistickou vnitřní strukturou jako nezávislý kontrolní orgán společností. Za aktuálnost vnitřních předpisů společností, týkajících se compliance, nesou odpovědnost konkrétně určené osoby.

- **Preventivní opatření**

Preventivní úroveň Compliance programu tvoří soubor opatření zavedených společnostmi skupiny VODA Želivka (dále také jen „skupina“) z důvodu omezení, zmírnění, resp. vyloučení odpovědnosti společností skupiny za případné protiprávní jednání některé ze společností skupiny, zejména pak za přestupky a trestné činy. Z důvodu předcházení a minimalizace jakéhokoliv protiprávního jednání, souvisejícího s některou ze společností skupiny, vytvořily společnosti skupiny Compliance systém postavený zejména na tomto Compliance programu a Etickém kodexu s jeho promítnutím do dalších interních předpisů skupiny. Skupina vyžaduje dodržování jejich interních norem, zejména Etického kodexu, pracovněprávních vnitřních předpisů, Organizačních řádů, Podpisových řádů, Spisového a skartačního řádu, to vše v intencích Stanov jednotlivých společností, jakož i obecně závazných právních předpisů.

2. Etický kodex

Etický kodex je základem pro Compliance program skupiny VODA Želivka a je vytvořen jako součást corporate governance se zaměřením na předcházení trestné činnosti a upravuje zejména:

a) zásady chování a jednání zaměstnanců a odpovědných osob vůči smluvním a obchodním partnerům, spolupracovníkům, třetím stranám i mezi zaměstnanci navzájem, a to v návaznosti na příslušné právní předpisy, interní předpisy, všeobecně požadované mravní a etické společenské normy chování i a na obchodní praxi

- b) zásady proti korupčnímu jednání
- c) pravidla prevence střetu zájmů
- d) pravidla poskytování firemních darů a pohoštění
- e) zásady ochrany informací a ochrany práv duševního vlastnictví
- f) zásady hospodářská soutěže a problematika zadávání veřejných zakázek
- g) zásady evidence hospodaření a účetnictví
- h) právo třetí osoby upozornit skupinu VODA Želivka na porušení povinností či zásad dle tohoto Etického kodexu a právo obdržet odpověď na jakoukoliv stížnost včetně případně přijatých opatření s tím, že společnosti skupiny VODA Želivka nejsou oprávněny sdělovat žádné informace, jež by mohly zasáhnout do práv zaměstnance či třetích osob, zejména na ochranu jejich cti, osobnosti, soukromí, dobrého jména, obchodního tajemství, důvěrných informací
- i) zřízení etické linky compliance@zelivska.cz, na kterou může každý zaměstnanec a každý obchodní partner a jiné třetí osoby sdělit své případné poznatky či podezření z neetického chování společnosti (a to i anonymně).

3. Whistleblowing („oznamování“)

Skupina VODA Želivka provozuje interní oznamovací linku („zelená linka“) pro možnost rychlého a diskrétního oznámení činnosti, u níž existují důvodné pochybnosti o tom, zda je v souladu s právním řádem nebo vnitřními předpisy společností skupiny VODA Želivka. Na interní zelenou linku se lze obrátit prostřednictvím telefonního č. [270 002 580](tel:270002580), e mailu: compliance@zelivska.cz nebo poštou na adresu sídla společnosti ze skupiny. V případě, že je oznamovatelem protiprávního jednání zaměstnanec ze společnosti skupiny VODA Želivka, bude se nacházet v ochranném postavení tzn., že společnosti ze skupiny VODA Želivka se zavazují, že s tímto oznamovatelem nerozvážou pracovní poměr z důvodu či pro skutečnost učiněného oznámení.

Za oznámení ve smyslu tohoto ustanovení se nepovažují osobní pomluvy či urážky, diskriminační chování, mobbing, bossing aj. které jsou řešeny v rámci právních předpisů, zejména zákoníku práce a antidiskriminačního zákona.

Za nastavení a podporování systému oznamování a řešení incidentů, jeho jednoduchost, dostupnost, rychlost a účinnost je odpovědný statutární orgán mateřské společnosti.

Osoba pověřená přijímáním a řešením oznámení týkajících se podezření na porušení právních předpisů, vnitřních předpisů, zejména pak porušení zásad stanovených Etickým kodexem a Compliance systémem neprodleně sdělí přijetí oznámení generálnímu řediteli mateřské společnosti příp. statutárnímu orgánu či dozorčí radě mateřské společnosti v návaznosti na to, vůči komu a vůči jaké činnosti je oznámení směřováno a s přihlédnutím k závažnosti oznámení.

Výsledek šetření oznámení včetně dalšího navrhovaného postupu bude projednán s kompetentními osobami a o způsobu vyřízení oznámení bude informován oznamovatel, bude-li to požadovat nebo z jiných podstatných důvodů, v písemné formě. Půjde-li o oznámení anonymní, bude výsledek šetření publikován ve vhodném rozsahu na webových stránkách skupiny VODA Želivka.

Pověřená osoba je povinna zachovat princip diskrétnosti a bude-li to oznamovatel požadovat, zajistit jeho anonymitu před kýmkoliv ze společností ze skupiny VODA Želivka. Oznámení projedná v důvěrném režimu a zajistí chráněné postavení oznamovatele z důvodu předejití jakémukoliv jeho postihu z důvodu podání oznámení.

Vedle výše uvedeného interního režimu upravujícího oznamování nevhodného jednání je možno podávat oznámení i na externí linky zřízené Ministerstvem spravedlnosti ČR.

4. Stanovení pravidla obezřetnosti a compliance smluvní doložka

Všechny odpovědné osoby a všichni zaměstnanci jsou povinni při své činnosti a plnění zaměstnaneckých povinností dodržovat pravidlo obezřetnosti, které ukládá osobě v případě pochybností o správnosti svého jednání z hlediska souladu s právními předpisy nebo vnitřními předpisy společnosti zvolit obezřetný a odpovědný postup. V případě pochybností je osoba povinna si ověřit své posouzení u nadřízeného zaměstnance, odborného specialisty, právníka či u vedení společnosti. Důvodem výslovného uložení této povinnosti je zejména zvyšující se složitost a nesrozumitelnost právního řádu.

Compliance smluvní doložka obsahuje závazek smluvních stran přijmout opatření a jednat v daném rámci smluvního vztahu tak, aby nedošlo ke spáchání jakéhokoli trestného činu (včetně spáchání trestného činu ve formě účastenství), který by mohl být kterékoli ze smluvních stran přičten ve smyslu zákona o trestní odpovědnosti právnických osob.

Druhá smluvní strana by měla ve smlouvě s některou ze společností skupiny VODA Želivka prohlásit, že se seznámila s Etickým kodexem skupiny zveřejněným na www.zelivska.cz a zavázat se jej dodržovat. Tyto compliance smluvní doložky byly do smluv implementovány ihned po schválení Etického kodexu.

5. Průběžné vyhodnocování interních a externích rizik a výkon kontroly

Společnosti skupiny VODA Želivka má vytvořen systém průběžného vyhodnocování interních a externích rizik, které koncepčním způsobem vyhodnocuje management společnosti příp. statutární či kontrolní orgán společnosti. Výkon kontroly probíhá v závislosti na organizačním uspořádání hierarchicky na všech stupních řízení průběžně. Nejvyšším kontrolním orgánem společností ze skupiny VODA Želivka je dozorčí rada mateřské společnosti VODA Želivka, a.s., která každoročně ve Zprávě o kontrolní činnosti, předkládané valné hromadě společnosti, musí sdělit akcionářům, zda byl podán nějaký podnět na etickou linku anebo zda byla dozorčí rada jinou formou upozorněna na porušení zákonných či etických norem.

6. Reakční opatření

Porušení právního předpisu může založit soukromoprávní i veřejnoprávní deliktní odpovědnost některé ze společností skupiny VODA Želivka. Pokud konkrétní porušení Compliance systému naplní podmínky vzniku trestní odpovědnosti, popř. podmínky vzniku odpovědnosti za přestupek konkrétní osoby, může dojít k vyvození její trestní odpovědnosti, popř. její odpovědnosti za přestupek. Nad to, pokud budou takovým jednáním naplněny

podmínky zákona o trestní odpovědnosti právnických osob nebo přestupkového zákona, by mohlo být takové protiprávní jednání přičteno i společnosti ze skupiny VODA Želivka, s níž by bylo vedeno trestní, popř. správní řízení v rámci kterého by mohl být společnosti uložen trest anebo ochranné opatření.

Jednání zaměstnance, které je v rozporu s pravidly Compliance systému, může mít pro zaměstnance i níže uvedené následky:

- a) upozornění vedoucím zaměstnancem na to, že jedná v rozporu s Compliance systémem a objasnění, proč je takové jednání nežádoucí a vysvětlení, jaké jednání je ve stejné nebo obdobné situaci v budoucnu příznivější
- b) v případě závažného či opakovaného porušování Compliance systému, může být takové jednání zároveň porušením povinností zaměstnance vyplývajících z právních předpisů vztahujících se k jím vykonávané práci, popř. porušením povinností vyplývajících z vnitřních předpisů společností skupiny VODA Želivka a v takovém případě by mohly být zaměstnavatelem z předmětného jednání zaměstnance vyvozeny následky dle zákoníku práce, které mohou vést až ke skončení pracovního poměru.

Porušení Compliance systému může být v určitých případech považováno z jednání v rozporu s předpisy obchodního práva, zejména může být takovým jednáním porušena ze strany členů orgánů společností ze skupiny VODA Želivka péče řádného hospodáře se všemi důsledky vyplývajících z příslušných právních předpisů.

Povinností společností ze skupiny VODA Želivka a všech vedoucích zaměstnanců je v případě zjištěného jednání konkrétní osoby v rozporu s Compliance systémem takové osobě objasnit, z jakého důvodu je předmětné jednání nežádoucí a jak se do budoucna takové situace vyvarovat. K zabránění opakování protiprávního jednání je potřebné provádění řádné aktualizace vnitřních předpisů společností skupiny VODA Želivka, zejména pak aktualizace předpisů souvisejících s Compliance systémem, jako reakce na vzniklé porušení právních předpisů nebo porušení vnitřních předpisů.

7. Povinnost aktualizace vnitřních předpisů a školení

Společnosti skupiny VODA Želivka jsou povinny aktualizovat své vnitřní předpisy, popřípadě vytvářet nové, je-li to nezbytné k dosažení účelu, tak, aby odpovídaly právním předpisům České republiky a dostatečným způsobem zohledňovaly interní a externí rizika společnosti.

Povinnost aktualizovat vnitřní předpisy vzniká zejména v těchto případech:

- a) dojde k podstatné změně právní úpravy včetně přijetí nových zákonů, při jejichž nedodržení mohou být společnosti skupiny VODA Želivka odpovědny z titulu trestněprávní odpovědnosti dle zákona
- b) dojde k posunu ve výkladu v oblasti trestní odpovědnosti právnických osob (publikace judikátů)
- c) dojde ke vzniku nového rizika v důsledku změn předmětu podnikání nebo k nárůstu nebezpečí již existujícího rizika (např. změna zaměstnanecké struktury)

d) dojde k závažnému porušení compliance opatření (porušení etického kodexu, interních norem)

Školení

Společnosti ze skupiny VODA Želivka provádějí školení v oblasti ochrany před trestní odpovědností právnických osob. Školení jsou povinny se zúčastnit všechny určené osoby, zejména odpovědné osoby a vedoucí zaměstnanci a dále ad hoc vybrané osoby vzhledem k potřebám společností.

Školení

- je primárně nástrojem k upevňování znalostí, rozvíjení a prohlubování odborných dovedností v oblasti uplatňování compliance opatření sloužících k ochraně před trestní odpovědností společností
- reagují na určitou mimořádnou situaci, typicky na změnu právních předpisů a následnou aktualizaci vnitřních předpisů v souladu s Compliance programem.

V rámci vstupního školení při nástupu do zaměstnání se musí každý zaměstnanec kromě proškolení v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci prokazatelně seznámit s compliance opatřeními společností skupiny VODA Želivka, přičemž mu musí být zvláště vysvětlena opatření, která se primárně týkají jeho postavení a odpovědnosti v rámci společnosti.

Seznámení členů, resp. zaměstnanců společností s novými opatřeními v oblasti compliance se kromě školení může uskutečnit i jiným vhodným způsobem (e-mailem, či upozorněním ústním).

8. Závěr

- ✓ Compliance program společností skupiny VODA Želivka vychází ze snahy o odpovědný a kompetentní přístup společnosti k prevenci trestné činnosti a udržení dobrého jména společností skupiny VODA Želivka. Jeho základními znaky jsou srozumitelnost, provázanost a přiměřenost. Tento program vychází z dlouhodobé koncepce v oblasti hodnocení a řízení rizik a efektivní kontroly činností. To vše je zaručeno angažovaným přístupem orgánů společností a managementu k této problematice.
- ✓ Všechny společnosti ze skupiny VODA Želivka a zaměstnanci jsou povinni se řádně a prokazatelně seznámit s tímto Compliance programem a důsledně jej dodržovat.
- ✓ Odpovědnost za plnou realizaci programu náleží statutárnímu orgánu jednotlivých společností, který musí zabezpečit seznámení všech dotčených osob s tímto Compliance programem.

Tento novelizovaný Compliance program nabývá účinnosti dnem 25. srpna 2022

V Praze dne 25. 8. 2022