



## **Politika ohlašování případů jednání v rozporu se stanovenými pravidly a způsob jejich řešení**

**Verze pro Českou republiku**

**Datum vydání/aktualizace: Prosinec 2023**

Vypracováno na základě dokumentu „Group Compliance Incident Reporting & Case Management Policy“

Odpovědný: Group Legal & Compliance, Roland Sterr

Schválil: Dr. Dominik von Achten, CEO

Vydáno: 15. listopadu 2023

Verze: 7.0

Český překlad: Právní útvar

## Obsah

1. Úvod .....	3
2. Proč ohlásit případ porušení? .....	3
3. Kdo může ohlašovat? Které typy porušení? .....	4
4. Jak postupovat při ohlašování incidentu .....	7
4.1 <i>Obecná pravidla</i> .....	7
4.2 <i>Ohlašovací linka SpeakUp</i> .....	8
4.3 <i>Alternativní možnosti telefonického ohlášení</i> .....	9
4.4 <i>Ohlašování porušení při osobním setkání</i> .....	9
4.5 <i>Externí oznamovací systémy</i> .....	9
5. Obecné principy prošetřování .....	10
6. Diskrétnost .....	10
7. Postup navazující na ohlášení porušení .....	10
7.1 <i>Prošetřování</i> .....	10
7.2 <i>Dokumentace a reporting</i> .....	13
8. Zákaz odvetných opatření vůči ohlašovatelům .....	14
9. Zneužití systému hlášení .....	14
10. Ochrana údajů .....	15
11. Kontaktní osoby a další informace .....	15
12. Historie verzí Group Compliance Incident Reporting and Case Management Policy .....	15

## 1. Úvod

Heidelberg Materials<sup>1</sup> bere vážně jakékoliv podezření nebo konkrétní indicie porušování lidských práv nebo poškozování životního prostředí v oblasti svého vlastního podnikání nebo v rámci svého dodavatelského řetězce. Skupina Heidelberg Materials uložila svým *Kodexem chování a etických zásad v obchodním styku (Code of Business Conduct*, dále jen „**Kodex**“) a *Prohlášením o lidských právech (Policy Statement on Human Rights)* všem svým zaměstnancům povinnost dodržovat při plnění svých povinností vysoký standard v oblasti obchodní etiky. V rámci dodavatelského řetězce musí dodavatelé Skupiny Heidelberg Materials splňovat povinnosti v oblasti lidských práv a životního prostředí, které jsou stanoveny v Kodexu chování dodavatelů Heidelberg Materials.

Politika ohlašování případů jednání v rozporu se stanovenými pravidly a způsob jejich řešení („politika“) se vztahuje na všechna ohlášení od zaměstnanců, ředitelů a vedoucích pracovníků Heidelberg Materials a všech třetích (externích) osob, např. přímých nebo nepřímých dodavatelů a jejich zaměstnanců, místních obyvatel lokalit, ve kterých Heidelberg Materials působí, a dalších osob přímo nebo nepřímo zapojených do dodavatelského skupiny Heidelberg Materials, stejně jako zákazníků.

Cílem této politiky je poskytnout instrukce a pravidla v souvislosti

- s předkládáním podnětů, které se týkají nedodržování pravidel, ze strany zaměstnanců, ředitelů a vedoucích pracovníků Heidelberg Materials, ale také třetích (externích) osob, a to důvěrným, případně anonymním způsobem;
- se způsobem, jímž jsou zpracovávány a jak je nakládáno s podanými stížnostmi/zprávami o porušení pravidel;
- s ochranou proti odvetným a represivním opatřením vůči osobám, které podaly příslušný podnět.

Tato politika byla poprvé vydána v únoru 2012, přičemž tato verze nahrazuje tu předchozí s okamžitou účinností; je platná pro všechny společnosti skupiny Heidelberg Materials a je určena všem jejím zaměstnancům, stejně jako třetím osobám, jak je uvedeno výše.

## 2. Proč ohlásit případ porušení?

Heidelberg Materials si uvědomuje významnou roli ohlašování případů jednání v rozporu se stanovenými pravidly jakož i podezření na ně v oblasti svého vlastního podnikání nebo v rámci dodavatelského řetězce, protože slouží jako katalyzátor pro zlepšení a odstranění jakéhokoli nesprávného jednání. Heidelberg Materials si velmi cení snahy svých zaměstnanců a třetích osob při ohlašování takového jednání, protože to odráží jejich upřímný zájem o prosazování pozitivních změn a neustálé zlepšování ve společnosti. Podporou kultury ohlašování bez obav z odvetného opatření se Heidelberg Materials snaží vytvářet prostředí, které podporuje transparentnost a odpovědnost, udržuje nejvyšší standardy integrity a zajišťuje dlouhodobý úspěch společnosti.

---

<sup>1</sup> Tj. společnost Heidelberg Materials AG a všechny společnosti, které Heidelberg Materials AG přímo nebo nepřímo ovládá; pro tzv. joint-ventures platí definice a pravidla uvedené v Pravidlech Skupiny pro dodržování právních předpisů a interních pravidel – Group Compliance Policy; tato politika se na ně uplatní taktéž.

Včasně učiněné ohlášení je nesmírně důležité pro rychlé řešení problému a minimalizaci jakékoliv potenciální újmy jak pro šetřené osoby, tak pro společnost Heidelberg Materials. Je v zájmu každého zaměstnance a zainteresované třetí osoby udržet o společnosti Heidelberg Materials pozitivní veřejné mínění. Proto je klíčovým pilířem programu compliance systematické ohlašování případů jednání v rozporu se stanovenými pravidly spojené s včasným upozorněním odpovědných osob ve společnosti, neboť umožňuje dosáhnout rychlého konání a řešení. Aby bylo možné plně využít výhody ze zavedení celoskupinových opatření k předcházení jednání v rozporu s pravidly, je nezbytné každé ohlášení důkladně zaznamenat a analyzovat. Tento komplexní přístup nám umožňuje identifikovat vzorce, řešit základní příčiny a neustále zlepšovat naše úsilí v oblasti compliance.

### 3. Kdo může ohlašovat? Které typy porušení?

Heidelberg Materials podporuje své zaměstnance a třetí osoby, jako např. dodavatele, smluvní partnery, zákazníky, nevládní organizace, komunity a jiné zainteresované osoby, aby ohlašovali zásadně každé riziko porušování a porušování právních předpisů a interních pravidel, lidských práv a environmentálních povinností, jakož i každé důvodné podezření na takovéto jednání.

Do působnosti spadá zejména riziko porušení nebo již samotné porušení povinností souvisejících s lidskými právy nebo životním prostředím podle německého zákona o dodavatelském řetězci („LkSG“)<sup>2</sup>. Jde zejména o případy porušení v oblastech, pro které je právními předpisy stanovena povinnost zajistit interní kanál pro oznamování případů porušení, jakož i o další případy porušení právních a interních předpisů (vše dohromady tvoří „působnost“), a to i pokud nejsou výslovně uvedeny v níže uvedeném výčtu:

- **Účetnictví/záležitosti související s auditem** (záměrné, neetické nebo sporné zaznamenávání údajů účetní povahy nebo záležitostí souvisejících s auditem; může jít např. o zpronevěru, záměrné a účelové chyby v účetních a finančních výkazech, nedodržování závěrů účetních kontrol, nesprávný nebo záměrně zkreslený výklad ohledně finančních záznamů, odchylky od úplné a správné verze zprávy o finančním stavu společnosti).
- **Adekvátní mzda** (nevyplácení mzdy, která je rovna alespoň minimální mzdě stanovené příslušnými právními předpisy a je mimo jiné určena v souladu s mzdovými předpisy daného pracoviště).
- **Požívání alkoholu nebo jiných omamných látek** (skutečné užívání alkoholu či jiných omamných látek či důvodné podezření na ně, které ovlivňují nebo mohou ovlivňovat zdraví a bezpečnost jakékoli osoby nebo jejich pracovní výkon).
- **Porušování pravidel hospodářské soutěže** (zahrnující například kartelové dohody o cenách, o omezení obchodu, o rozdělení trhu nebo zákazníků, jakož i zneužití dominantního postavení, kterým je například cenová diskriminace, predátorské ceny, zneužívající věrnostní slevy či vázání prodeje výrobku na prodej jiného výrobku.)
- **Chemikálie/Odpad** (zákazy týkající se výroby produktů s příměsí rtuti, použití rtuti nebo jejich sloučenin nebo zpracování odpadů z rtuti plynoucí z Minamatské úmluvy o rtuti; zákaz výroby a použití chemikálií nebo manipulace, sběru, skladování a likvidace odpadů, které jsou v rozporu se Stockholmskou úmluvou o perzistentních organických polutantech; dovoz nebo vývoz nebezpečných a dalších definovaných odpadů v rozporu

---

<sup>2</sup> §2 odst. 2, 3 a 4 LkSG.

s Basilejskou úmluvou o kontrole pohybu nebezpečných odpadů přes hranice států a jejich odstraňování).

- **Dětská práce, nucená práce, otroctví, zneužívání dětí** (zneužívání dětí pro dětskou práci nebo dospělých pro nucenou práci, moderní a všechny další formy otroctví nebo jakékoliv jednání či opomenutí, jehož následkem je smrt, vážná fyzická nebo psychická újma nebo sexuální či jiné zneužívání dítěte, nebo které představuje bezprostřední nebezpečí nebo vážnou újmu na zdraví, bezpečnosti nebo morální výchově dítěte, zejména otroctví, dětská prostituce, další nezákonné aktivity).
- **Střet zájmů** (situace, kdy osoba pověřená určitou činností má takové profesní/osobní zájmy, které si konkurují se zájmy společnosti, a tento střet zájmů může ztížit nestranný výkon svěřených pracovních povinností).
- **Porušení pravidel compliance či právních a jiných norem** (porušení nebo nedodržení určitého pravidla, předpisu, zákona, pracovního či zavedeného postupu nebo jiného pravidla, platného pro kteroukoli z oblastí činnosti společnosti, včetně porušení soutěžně právních pravidel).
- **Uplácení /Korupce** (nabízení nebo přijetí finančních prostředků nebo jiných výhod za účelem přimět konkrétní osobu k určitému jednání, především nelegálnímu, nekalému nebo neetickému).
- **Kyberkriminalita** (trestná činnost páchaná pomocí počítače nebo pomocí internetu, zahrnující otázku bezpečnosti dat, neoprávněného zpřístupnění dat, krádeže obchodního tajemství nebo jiných údajů; únik osobních údajů tvoří zvláštní kategorii.)
- **Únik osobních údajů** (jedná se o bezpečnostní incident, při kterém dojde k okopírování osobních údajů, k jejich neoprávněnému předání či zpřístupnění, zničení, krádeži nebo jejich jinému užití osobou k tomu neoprávněnou; osobní údaje jsou všechny údaje, týkající se identifikované či identifikovatelné fyzické osoby (například jméno, fotografie, hlasová nahrávka).
- **Diskriminace** (diskriminace nebo protiprávní nerovné zacházení v zaměstnání založené na rase, barvě pleti, původu, etnické příslušnosti, pohlaví, věku, víře nebo vyznání, národnosti, sociálním původu, vzdělání, politické příslušnosti nebo názoru, vzhledu, zdravotním stavu, tělesném postižení, osobním stavu, těhotenství nebo sexuální orientaci).
- **Zpronevěra** (úmyslné a záměrné přivlastnění si finanční hotovosti nebo věci/majetku za účelem vlastního zisku nebo prospěchu osobou, které byly peníze nebo majetek svěřeny).
- **Vztahy mezi zaměstnanci** (veškeré podstatné otázky související se vztahy mezi zaměstnanci, mezi zaměstnanci a jejich nadřízenými/manažery a společností. Příkladem mohou být kroky související s výkonem práce (např. povýšení, změny pozic či změny směn, ukončení pracovního poměru, disciplinární opatření, otázky týkající se výkonu a plnění uložených povinností), které proběhly nesprávným způsobem, nebo při nich došlo k porušení zákonných požadavků).
- **Otázky týkající se životního prostředí a udržitelnosti** (možné přímé nebo nepřímé poškozování nebo ohrožování životního prostředí, ať už záměrné nebo z nedbalosti, případně riziko takového poškození a ohrožení. Příkladem může být protiprávní, a to i neúmyslné vypuštění škodlivin, jedů, nebezpečných odpadů, radioaktivních chemikálií nebo jiných nebezpečných znečišťujících látek, které ničí, poškozují nebo mohou poškodit životní prostředí; zejména jde o jakékoliv škodlivé zacházení s půdou, znečištění vody, znečištění vzduchu, škodlivé emise hluku a velká spotřeba vody, jež značně ovlivňuje přírodní plochy pro zachování a produkci jídla, znemožňuje lidem

přístup k čisté a pitné vodě, ztěžuje lidem přístup k sanitačním zařízením, ničí je nebo poškozuje lidské zdraví).

- **Podvod** (nečestné získávání peněz nebo jiného prospěchu pod nepravdivou záminkou, na základě falešných dokumentů nebo úmyslným uvedením v omyl; jde o protiprávní získání prostředků, majetku nebo jiných majetkových hodnot).
- **Svoboda sdružování a právo na kolektivní vyjednávání** (právo zaměstnanců zakládat zaměstnanecké organizace, včetně odborů nebo podobných organizací, vstupovat do nich nebo se jinak účastnit na jejich chodu, a to na základě vlastní volby, aniž by byli diskriminováni nebo vystaveni odvetnému opatření; právo na stávku v souladu s příslušnými předpisy a právo kolektivně vyjednávat jménem zaměstnanců se společnostmi).
- **Obtěžování** (nežádoucí nevhodné opakované slovní nebo fyzické napadání. Nedovolené výhrůžky způsobením fyzické či psychické újmy jiné osobě nebo poškozením majetku jiné osoby. Jako příklad lze jmenovat vyhrožování, ponižování, sledování („stalking“), vysmívání se, nevhodnou gestikulaci, obtěžující zírání, obtěžující hovory, obtěžující a neslušné telefonáty, urážlivou korespondenci, nevhodné e-maily).
- **Zdraví a bezpečnost** (porušení povinnosti řádně hlásit nehody (úrazy), všechny okolnosti na pracovišti nebo v souvislosti s prací, které mohou vést k ohrožení příznivého pracovního prostředí zaměstnanců, zdraví a bezpečnosti zaměstnanců, zákazníků, dodavatelů a návštěvníků. Může jít např. o nedostatečné bezpečnostní standardy při poskytování nebo údržbě pracoviště nebo pracovního vybavení, zejména špatné osvětlení nebo značení; skladování materiálů, výrobků nebo zařízení nebezpečným a nestabilním způsobem; vystavení osob vlivu nebezpečných materiálů nebo znečišťujících látek, resp. absence vhodných ochranných opatření k předejití vystavení chemickým, biologickým nebo fyzikálním látkám; vystavování nadměrnému hluku; nedostatečná ochrana proti povětrnostním vlivům; nevyhovující stav schodišť, chodníků, obslužných lávek, podlah; nedůvodné ohrožení nebezpečným strojním zařízením; nedostatek opatření k předcházení fyzické a mentální únavy, zejména v důsledku nevhodné organizace práce co do délky pracovní doby a přestávek, nedostatečné proškolení a instruktáž zaměstnanců. Takovéto nevhodné podmínky na pracovišti mohou představovat i porušení platných právních předpisů.)
- **Zabírání půdy** (nezákonné vystěhování a nezákonné zabránění půdy, lesa a vody při získávání, rozvoji a jiném využití půdy, lesa a vody, jejichž užívání zajišťuje lidskou obživu).
- **Praní špinavých peněz** (proces, během kterého se výnosy z trestné činnosti mění tak, aby se tyto výnosy zdály být legitimními).
- **Veřejné zakázky** (pravidla a předpisy, která musí veřejnoprávní subjekty dodržovat při nákupu zboží a služeb od soukromých společností).
- **Bezpečnost výrobků a compliance** (vlastnosti výrobku, aby mohl být považován za bezpečný k zamýšlenému použití a v souladu s příslušnými právními předpisy).
- **Bezpečnostní složky** (najímání a využívání služeb soukromých nebo veřejných bezpečnostních složek k ochraně podnikových prostor, pokud v důsledku nedostatečného proškolení nebo kontroly ze strany zaměstnavatele dojde k využití bezpečnostních složek v rozporu se zákazem mučení a krutého, ponižujícího a nelidského zacházení, ohrožení života nebo zdraví nebo zásahu do práva na organizaci a svobodu sdružování).
- **Krádež** (protiprávní přivlastnění si jakéhokoli majetku, který patří jiné osobě, bez jejího souhlasu. Úmyslem je připravit vlastníka trvale o jeho majetek.)

- **Neetické nebo protiprávní jednání zahrnující zákazníky nebo dodavatele** (například získávání výhod od zákazníků nebo dodavatelů, protiprávní jednání se zaměstnanci zákazníka nebo dodavatele; pokud jednání zahrnuje porušení pravidel hospodářské soutěže, podvodná a korupční jednání, diskriminaci, otázky zdraví a bezpečnosti, sexuální obtěžování nebo jinou výše zmíněnou kategorii, žádáme, aby ohlašující osoba raději zařadila ohlašované jednání do konkrétní kategorie namísto této „zbytkové“ kategorie. Zařazení do konkrétní kategorie nicméně není předpokladem pro ohlášení porušení).
- **Další situace**, které nejsou uvedeny v tomto výčtu kategorií, např. trestné činy, přestupky, porušení platných právních předpisů EU, stejně jako jednání nebo opomenutí porušující povinnost jednat, které porušují výše uvedené zákazy v oblasti lidských práv a životního prostředí, nebo které jsou schopny zvláště závažným způsobem poškodit některý ze zájmů chráněných německým zákonem o dodavatelském řetězci a jejichž nezákonnost je zřejmá při rozumném posouzení všech skutkových okolností.

Jakákoli důvodná podezření, že došlo k takovému porušení či riziku, by měla být řešena **co nejdříve**. Snažit se samostatně prošetřit příslušnou záležitost a získat důkazy ještě před ohlášením může vše zbytečně prodloužit a zdržet. Věc bude řádně prošetřena pověřenými osobami (viz oddíl 7.1).

## 4. Jak postupovat při ohlašování incidentu

### 4.1 Obecná pravidla

Porušení lze ohlásit prostřednictvím různých kanálů, například e-mailem, telefonicky nebo osobně týmu Compliance, a také prostřednictvím naší platformy SpeakUp. Nejlepší cestou, jak oznámit porušení, je informovat přímého nadřízeného, pokud to takto zaměstnanci vyhovuje. To je obvykle nejrychlejší způsob, jak vyřešit problémy, pokud zaměstnanec (dále též označován jako oznamovatel či ohlašovatel) netrvá na použití formálního ohlašovacího kanálu.

V zájmu umožnění rychlého průběhu prošetření případu je potřeba, aby ohlašovatel, který se rozhodl oznámit určitou skutečnost, o ní poskytl co nejvíce a co nejpřesnějších informací, kdy vodítkem mohou být následující otázky:

- **Kdo** se dopustil daného jednání? – celá jména podezřelých osob i případných svědků
- **Co** se stalo? – stručný a věcný popis události
- **Kdy** k tomu došlo? Pokud možno přesné datum.
- **Kde** k tomu došlo? – název a adresa místa/provozovny, kde došlo k příslušnému jednání; toto je velmi důležité vzhledem k velkému počtu provozů a dodavatelů v oblasti podnikání Heidelberg Materials.
- **Proč** k tomu došlo? – důvody/faktory, které vedly k incidentu (pozadí příslušné záležitosti)
- **Jak** k věci došlo? – sled událostí

## 4.2 Ohlašovací linka SpeakUp

Ohlašovací linka SpeakUp může být využita jak zaměstnanci společností skupiny Heidelberg Materials, tak třetími stranami. Linku SpeakUp je možné využít dvěma způsoby:

### Prostřednictvím internetu:

SpeakUp je celosvětově dostupný z tohoto odkazu:

<https://heidelbergmaterials.speakup.report/speakup>. Následně si ohlašovatel může vybrat, v jakém jazyce chce incident ohlásit. Další instrukce jsou poskytovány ve vybraném jazyce. Ohlašovatel může následně vyplnit ohlašovací formulář v jakémkoli jazyce.

### Telefonicky:

Jedná se o bezplatnou telefonní linku<sup>3</sup>. Ohlašovatel je následně automaticky vyzván ve vybraném jazyce, aby zanechal vzkaz. Je nezbytné znát přístupový kód společnosti, který je pro Heidelberg Materials **107810**. Příjem hovorů funguje na stejném principu jako hlasová schránka. Není zde žádný operátor a ohlašovatel může zanechat svůj vzkaz ve vybraném jazyce. Záznam vzkazu převádí do písemné podoby poskytovatel systému. Poté, co příslušná osoba ze Skupiny Heidelberg Materials potvrdí přijetí oznámení (viz bod 7.1), poskytovatel systému záznam vzkazu vymaže. Proto pracovníci Skupiny Heidelberg Materials nemají nikdy přístup přímo k samotnému vzkazu nýbrž pouze k jeho přepisu. Ohlašovatel má právo obdržet kopii tohoto přepisu, aby mohl zkontrolovat, zda odpovídá učiněnému oznámení (vzkazu). Tento požadavek by měl ohlašovatel sdělit ve vzkazu spolu s informací, kam má být přepis zaslán.

### Instrukce k opětovnému přístupu do zprávy:

Ke zprávě je možné kdykoli později získat přístup po zadání individuálního přístupového kódu a hesla. Tento kód je vygenerován automaticky systémem SpeakUp, heslo si určí sám ohlašovatel. Ohlašovatel si musí přístupové informace poznamenat. Pravidelně by měl být kontrolován status hlášení i zprávy posílané v rámci systému, aby mohly být v případě nutnosti doplněny další údaje potřebné pro prošetření.

### V rámci SpeakUp je možné podat zprávu následujícími způsoby:

- **jmenovitě**, tj. poskytnout při ohlášení příslušné záležitosti své jméno a kontaktní údaje;
- **zcela anonymně** – nejsou poskytnuty žádné osobní údaje. SpeakUp nabízí anonymní způsob komunikace. SpeakUp je tedy jedinou možnou komunikací s ohlašovatelem. V rámci tohoto způsobu komunikace je však nezbytné, aby ohlašovatel kontroloval v systému SpeakUp doplňující otázky od osoby pověřené prošetřením oznámení, protože nemůže být pro další nezbytné informace kontaktován žádným jiným způsobem;
- **informací jakoukoli jinou cestou.**

---

<sup>3</sup> Seznam telefonních čísel systému SpeakUp pro všechny země je dostupný na tomto internetovém odkaze: <https://www.heidelbergmaterials.com/en/governance-and-compliance#speakup> or contact Group Compliance.



### **4.3 Alternativní možnosti telefonického ohlášení**

V některých zemích není zřízena telefonická linka systému SpeakUp. V takových případech musí být zajištěno řešení v podobě nepřímého spojení prostřednictvím místního poskytovatele telefonních služeb nebo alternativní telefonické linky, jiné než SpeakUp.

K zajištění společných minimálních standardů alternativního telefonického ohlášení musí být splněny následující požadavky:

- Alternativní telefonická linka může být zřízena buďto interně (např. telefonní kontakt na Country Compliance Officer, na které se v rámci ohlášení může obrátit kdokoliv z výše uvedených osob, přičemž řádné prošetření a diskrétnost o totožnosti ohlašovatele budou, pokud to bude požadováno, zajištěny) nebo externě (např. kontakt na externího právníka apod.).
- Osoba, která hovor přijímá, musí dodržet požadavky stanovené v bodě 7. této politiky (zejména nestrannost a nevázanost). V případě interního řešení by takováto osoba měla s ohledem na výkon této funkce odpovídat přímo osobě zastávající funkci Country General Manager, případně vedoucímu pracovníkovi na druhé či vyšší úrovni řízení. Tato osoba by navíc v tomto ohledu měla mít naprostou důvěru a nezbytné zdroje k vykonávání této funkce.
- Alternativní telefonní linka musí být dobře známá a snadno přístupná, ne pouze zaměstnancům, ale i třetím osobám. Každý zaměstnanec a třetí osoba, jak je uvedeno výše, by měli vědět o existenci linky, jak funguje, odkud je přístupná a jakým způsobem zajišťuje diskrétnost a anonymitu, je-li vyžadována (např. použitím plakátu, který oddělení Group Compliance společnosti Heidelberg Materials připravilo, když byl zaváděn systém SpeakUp, jeho vytištěním a vyvěšením na každém provozu).
- Příchozí ohlášení spolu s vyrozuměním o výsledcích prošetřování nebo průběžných výsledcích z přijatých opatření musí být řádně zdokumentovány, jak je uvedeno v bodě 7.2.
- Ohlášení musí být vyřizována rychle, řádně a diskrétně, jak je stanoveno v bodě 7.1.

Pokud budete mít pochyby, že jsou tyto požadavky zcela splněny, neváhejte se obrátit na oddělení Group Compliance společnosti Heidelberg Materials (<https://www.heidelbergmaterials.com/en/governance-and-compliance>).

### **4.4 Ohlašování porušení při osobním setkání**

Ohlašovatel má právo požádat o osobní setkání s příslušným pracovníkem, aby ohlásil porušení či podezření na porušení právních či interních předpisů. Příslušný pracovník zajistí, aby se takové setkání uskutečnilo v přiměřené lhůtě a aby bylo řádně písemně zdokumentováno. Setkání může být nahráváno pouze se souhlasem ohlašovatele. Je-li setkání nahráváno, je následně vyhotoven písemný přepis a ohlašovatel má právo požádat o kontrolu jeho správnosti a o případné potvrzení správnosti přepisu svým podpisem. Nahrávka je smazána, jakmile je přepis vyhotoven. Evidence jednotlivých zpráv bude vymazána v souladu s použitelnými právními předpisy.

### **4.5 Externí oznamovací systémy**

Směrnice EU o ochraně oznamovatelů ukládá členským státům EU povinnost zavést externí oznamovací kanály pro, mimo jiné, zaměstnance, živnostníky, akcionáře a členy

managementu, jakékoliv osoby pracující přímo nebo nepřímo u smluvních partnerů, dodavatelů nebo subdodavatelů. Tyto systémy se v jednotlivých členských státech mohou lišit. Osoby vykonávající funkci Compliance Officer v jednotlivých členských státech EU jsou zodpovědné za informování zaměstnanců o takovém externím oznamovacím systému zavedeném v jejich zemi.

## 5. Obecné principy prošetřování

Tyto obecné principy, které budou v této politice dále specifikovány, jsou základem pro prošetření každé zprávy:

- **Diskrétnost:** všechny osoby, kterým je porušení ohlášeno jsou povinny jej prošetřit důvěrně.
- **Zákaz odvetných opatření:** se všemi podanými zprávami o porušení je potřeba zacházet tak, aby se předešlo odvetnému opatření vůči ohlašovatelovi.
- **Anonymita:** v případě, že je porušení ohlášeno anonymně, může vyšetřovatel v systému SpeakUp navrhnout komunikaci přes telefon nebo osobní setkání; pokud si ohlašovatel preferuje, aby nebyla odhalena jeho totožnost, je potřeba toto přání respektovat.
- **Ochrana práv šetřených osob:** právo na obhajobu a ochrana osobních údajů osoby, proti které ohlášení směřuje („šetřená osoba“), musí být vždy zachovány.

## 6. Diskrétnost

Diskrétnost ohledně totožnosti ohlašovatele je jednou z nejvyšších priorit Heidelberg Materials. Systém pro ohlašování porušení je zcela důvěrný a zachovává v utajení informaci o totožnosti ohlašovatele, šetřených osob, stejně tak jakýchkoliv třetích osob uvedených ve zprávě. Heidelberg Materials sdílí informace obsažené ve zprávě pouze na základě zásady „nutné vědět“ (need-to-know), aby bylo možné skutečnosti prošetřit a přijmout nápravná opatření. Informace o totožnosti ohlašovatele a další informace, z nichž lze ohlašovatelovu totožnost přímo nebo nepřímo dovodit, nesmějí být bez výslovného souhlasu ohlašovatele poskytnuty jiným zaměstnancům, než osobám příslušným k přijetí nebo posouzení zprávy. Heidelberg Materials zavazuje odpovědné osoby a další osoby pověřené v procesu prošetřování ohlášení k mlčenlivosti a v tomto duchu je řádně školí. Důvěrnost poskytnutých informací je zaručena i po skončení tohoto procesu.

Kromě toho systém pro ohlašování porušení zajišťuje diskrétnost informací o šetřené osobě a jakýchkoliv dalších osobách uvedených ve zprávě. Dále také brání neautorizovanému přístupu. Odpovědné osoby však mohou tyto informace sdělit orgánům veřejné moci, pokud je to nutné k zamezení porušování zákona nebo k ochraně práv šetřené osoby.

V jednotlivých případech mohou být ohlašovatelé, jejichž totožnost je známa, předvoláni jako svědci v soudním řízení.

## 7. Postup navazující na ohlášení porušení

### 7.1 Prošetřování

Po ohlášení případu prostřednictvím některého z ohlašovacích kanálů, Heidelberg Materials podnikne následující kroky:

▪ **Potvrzení přijetí a evidence zprávy**

Osoba, které byl případ ohlášen, případ ohlásí u Group Compliance Officera nebo příslušného Country Compliance Officera, který informuje osoby uvedené níže v tabulce, v závislosti na povaze a finančním dopadu případu.

Druh porušení	Osoba, která má být informována
<p>Závažné případy, např.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- podvod / zpronevěra atd. <math>\geq</math> € 100.000 (předpokládaná škoda) v rámci jedné události</li> <li>- korupce (aktivní/pasivní uplácení, jsou zapojeny úřední osoby či management Skupiny Heidelberg Materials)</li> <li>- zneužívání dětí, nucená práce nebo jiné případy hodné zvláštního pozornosti Skupiny Heidelberg Materials</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- CEO, CFO nebo příslušný člen představenstva</li> <li>- Group Compliance</li> <li>- Country Compliance Officer</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- případy zahrnující lidská práva, včetně dětské a nucené práce, environmentální rizika s možným dopadem na lidská práva (případy spadající do působnosti německého zákona o dodavatelském řetězci)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Group Compliance Officer</li> <li>- Country Compliance Officer</li> <li>- Group Human Rights Officer</li> <li>- Country Human Rights Coordinator</li> </ul>
<p>Ostatní případy (např. podvod / zpronevěra <math>&lt;</math> € 100.000 předpokládané škody v rámci dané události)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Osoba vykonávající funkci Compliance Officer</li> <li>- Nadřízení podezřelé osoby a vedoucí příslušného oddělení / útvaru / provozovny / závodu</li> <li>- Je-li dotčeno jakékoli jiné oddělení / útvar, jeho vedoucí</li> </ul>

Group Compliance Officer nebo Country Compliance Officer zaznamená přijetí zprávy. Sedm (7) dní po přijetí zprávy budou ohlašovateli zaslány prostřednictvím systému SpeakUp (nebo jiným vhodným komunikačním kanálem, jako je e-mail atd., jestliže byla zpráva přijata mimo systém SpeakUp) informace, pokud je lze v této ranné fázi procesu možné poskytnout, s následujícím obsahem: (i) potvrzení o přijetí zprávy; (ii) následné kroky a jejich načasování; (iii) práva ohlašovatele na ochranu před odvetným opatřením.

Zprávy o závažném porušení lidských práv nebo environmentálních povinností jsou v těchto a níže uvedených případech upřednostňovány.

▪ **Kontrola působnosti**

Group Compliance Officer nebo Country Compliance Officer posoudí, zda ohlášené porušení spadá do některé z kategorií vymezených v bodě 3. této politiky. Pokud tomu tak není, vyrozumí o tom ohlašovatele s krátkým vysvětlením. Případ je poté uzavřen.

Pokud ohlášené porušení spadá do působnosti, určí se osoba odpovědná k prošetření daného případu (prošetřovatel). Za tímto účelem Group Compliance Officer nebo Country Compliance Officer rozhodne o tom, kdo bude v rámci oddělení Compliance prošetřovatelem a daný případ mu přiřadí.

#### ▪ **Vysvětlení odpovědnosti za zpracování ohlášení**

Group Compliance Officer nebo Country Compliance Officer je odpovědný za zpracování ohlášení a řízení systému pro řešení jednotlivých případů. Všechna ohlášení jsou zpracována proškoleným a kvalifikovaným týmem (oddělení Compliance a prošetřovatelé, dohromady také „způsobilé osoby“) ke zpracování ohlášení v souladu s platnými právními předpisy a řídicími dokumenty Heidelberg Materials (hodnoty, politiky, postupy a pokyny). Způsobilé osoby jsou zodpovědné za nestranné posouzení jednotlivých podnětů a stížností. Jsou nezávislé při posuzování jednotlivých případů a zpracovávání ohlášených porušení a nejsou vázáni pokyny svých nadřízených. Navíc jsou vázáni mlčenlivostí (bod 6.).

Odpovědný manažer rozhoduje, jak bude jednotlivý případ posouzen a pokud je to potřeba, určí další prošetřovatele. Těmi mohou být zaměstnanci oddělení Compliance, jiných příslušných oddělení nebo kvalifikovaní externisté.

Proces prošetřování je detailně popsán v dokumentu SpeakUp Investigation Guide, který je k dispozici všem způsobilým osobám.

Způsobilým osobám, zejména odpovědnému manažerovi a určeným prošetřovatelům je poskytnut dostatek času k porozumění a posouzení okolností z pohledu ohlašovatele, stejně tak pro stanovení dalšího postupu v prošetřování.

V závislosti na povaze porušení, způsobilou osobou může být:

- skupinový nebo příslušný národní pověřenec pro lidská práva („Human Rights Coordinator“)
- vedoucí oddělení (útvary) nebo provozovny (závodu), kde se příslušný případ udál
- vedoucí oddělení (útvary), které je s ohledem na náplň své činnosti pro řešení případu vhodné (např. oddělení lidských zdrojů, útvar či osoba odpovědná za BOZP či za ochranu životního prostředí, právní oddělení, IT)
- vedoucí příslušné organizační jednotky (např. ředitel příslušné společnosti, osoba vykonávající funkci Country General Manager)
- interní audit (na úrovni země nebo skupiny)
- vříslušný odpovědný pracovník (Compliance Officer) pro danou organizační jednotku nebo vedoucí oddělení Group Compliance
- externí subjekty jako např. auditorské společnosti, policie, státní zastupitelství, atp.

Výsledek kontroly působnosti, určení prošetřovatele a vyrozumění ohlašovatele jsou dokumentovány. Tento postup je obvykle dokončen během prvních sedmi (7) dnů od přijetí ohlášení.

Jestli je to třeba, případ může být předán orgánům veřejné moci k nezávislému prošetření.

#### ▪ **Posouzení skutečností v případě**

Způsobilé osoby prošetří a posoudí skutečnosti uvedené v ohlášení prostřednictvím rozhovorů, kontroly dokumentů nebo komunikace s ohlašovatelem. V kontextu společného posouzení skutečností je potřeba prodiskutovat očekávání ohlašovatele a případná preventivní nebo nápravná opatření.

Každý proces prošetření může být ukončen z důvodů nedostatku důkazů nebo z jiných důvodů. Jedná se zejména o případy, kdy je samotné ohlášení po věcné stránce natolik neodůvodněné, že neumožňuje další prošetřování ani ve spolupráci s ohlašovatelem. Rozhodnutí o ukončení prošetřování musí být formálně zdokumentováno.

Prošetření a posouzení skutečností uvedených v ohlášení musí být dokončeno do 60 dní od přijetí ohlášení. Tato lhůta může být z důležitých důvodů prodloužena, např. v případě rozsáhlého šetření zahrnující interní audit nebo externí prošetřovatele, či potřeby dalšího posouzení nově poskytnutých informací během procesu prošetřování.

#### ▪ **Nápravné opatření**

Pokud posouzení skutečností v případě vede ke zjištění určitého porušení pravidel, ke kterému již došlo nebo které bezprostředně hrozí, způsobilá osoba navrhne nápravné opatření. Jestliže jsou zjištěna porušení zájmů chráněných německým zákonem o dodavatelském řetězci, nápravná opatření budou navržena ve spolupráci s ohlašovatelem. Účelem nápravných opatření je předejít, zamezit nebo alespoň minimalizovat (bezprostředně hrozící) protiprávní stav plynoucí z porušení pravidel. Takovými opatřeními mohou být zejména disciplinární opatření, vymáhání občanskoprávních nároků, trestní stíhání a odstranění zjištěných nedostatků. Nad rámec nápravného opatření je třeba přijmout preventivní opatření, které předejde nebo minimalizuje riziko dalšího porušování.

Nejpozději 90 dní od podání ohlášení obdrží ohlašovatel vyrozumění o plánovaných nebo jakýchkoliv již provedených nápravných opatřeních a důvodech jejich zavedení. Vyrozumění musí být uskutečněno tak, aby neohrozilo účel interního prošetření a nezasahovalo do práv šetřených osob nebo osob uvedených v ohlášení.

Nápravné opatření je poté implementováno příslušnou osobou.

#### ▪ **Přezkum**

Způsobilé osoby, zejména odpovědný manažer, provádí následující:

- Přezkum související s případem: implementace a důsledek nápravného opatření budou dále posouzeny. Výsledek bude vyhodnocen. Časový rámec bude stanoven dle nápravného opatření.
- Obecný přezkum: efektivita ohlašování porušení a nápravných opatření podle německého zákona o dodavatelském řetězci bude každoročně posuzována případ od případu, a pokud nutno, zlepšována. Tento obecný přezkum postupu se provádí na základě klíčových ukazatelů výkonnosti (KPI), jako je počet ohlášení (s ohledem na využití systému různými cílovými skupinami), podíl vyřešených ohlášení nebo průměrná doba zpracování.

## **7.2 Dokumentace a reporting**

Způsobilé osoby, zejména odpovědný manažer, detailně zdokumentuje proces prošetření, včetně všech postupů učiněných při prošetřování (např. kdo podával vysvětlení, dokumentace, která byla prozkoumána) a všech uložených nápravných opatření. Po dokončení celého procesu se vypracuje závěrečná zpráva, ve které budou shrnuta všechna klíčová zjištění a přijatá opatření. Za všech okolností musejí být dodržovány předpisy související s ochranou osobních údajů a pravidla ochrany osobnosti.

Veškerá dokumentace související s prošetřováním, konečným výsledkem a řešením případu (v písemné i v elektronické podobě) musí být uchována v souladu s příslušnými právními předpisy tak, aby byla v případě potřeby včas k dispozici.

V případě, že Group Compliance Officer ani Country Compliance Officer nejsou zapojeni do prošetřování, musí být o jeho průběhu informováni, a to z důvodů vypracování čtvrtletní zprávy podávané oddělení Group Compliance v souladu s Group Compliance Policy. Group Compliance Officer nebo příslušný Country Compliance Officer je také odpovědný za dohled nad dodržováním touto politikou stanovených postupů, zejména pokud není do prošetřování přímo zapojen.

## **8. Zákaz odvetných opatření vůči ohlašovatelům**

Heidelberg Materials netoleruje žádnou diskriminaci, odvetné opatření nebo sankci vůči ohlašovatelům (zaměstnanci nebo třetí osoby). Heidelberg Materials ujistí každého zaměstnance, že ohlašování v souladu s těmito principy neovlivní jejich zaměstnání, příležitosti, kariéru nebo povinnosti.

Heidelberg Materials přijímá následující opatření k ochraně ohlašovatelů proti diskriminaci, odvetným opatřením nebo jiným sankcím, a to v souladu se zákonnými požadavky.

Heidelberg Materials nakládá s informací o totožnosti ohlašovatele zcela důvěrně (bod 6.) a stanoví vysoký standard ochrany dat (bod 10.). To ve spojení s možností podat anonymní ohlášení (bod 4.) napomáhá minimalizovat riziko odvetného opatření. Heidelberg Materials navíc zůstává v kontaktu s ohlašovatelem i po ukončení prošetřování, aby bylo zajištěno, že v důsledku podání ohlášení nebude vůči ohlašovatelovi uplatněno odvetné opatření.

Jestliže se Heidelberg Materials dozví, že zaměstnanci nebo dodavatelé uplatňují odvetná opatření vůči ohlašovatelům, najde původce a dalším odvetným opatřením zamezí.

Pokud kdokoli zjistí, že došlo k odvetnému opatření v souvislosti s učiněným ohlášením, měl by tuto skutečnost okamžitě nahlásit Group Compliance Officerovi nebo Country Compliance Officerovi. Takové ohlášení bude důvěrně prošetřeno. Ohlašovatelé mají nárok na kompenzaci, pokud vůči nim bylo uplatněno odvetné opatření a také tehdy, jestliže jim bylo bráněno učinit ohlášení.

Ochrana proti odvetnému opatření se vztahuje také na osoby zprostředkovatele a osoby ohlašovatelům blízké u kterých hrozí riziko odvetných opatření v souvislosti s výkonem činnosti, jakož i na jiné společnosti a jiné subjekty, které ohlašovatel vlastní nebo pro které pracuje nebo je s nimi v souvislosti s výkonem své činnosti jinak spojen.

## **9. Zneužití systému hlášení**

Ohlášení, jehož účelem je zjevné zneužití ohlašovacího systému, nepodléhá postupu prošetření, jak je popsán výše.

To se týká zejména podávání zjevně nepravdivých ohlášení, stejně tak podávání velkého počtu ohlášení k zahlcení odpovědných osob. V takových případech není Heidelberg Materials povinná ohlášení potvrdit.

V této souvislosti je potřeba si uvědomit, že některá ohlášení a stížnosti mohou být nedůvodné a/nebo zneužívající s cílem vědomě způsobit problémy kolegům nebo nadřízeným. I tyto případy je potřeba prověřit, ale za takovýchto okolností může být často na místě vyhnout se nákladným, časově náročným a neúměrným prošetřováním. Pokud se ukáže, že je ohlášení zřejmě neopodstatněné, jeho obsah a všechny osobní údaje v něm uvedené budou ze systému okamžitě smazány a ohlašovatel o to bude vyrozuměn.

## 10. Ochrana údajů

Způsobilé osoby zajišťují, že jsou v průběhu prošetření a dokumentace případu dodržovány příslušné platné zákony a právní předpisy v oblasti ochrany a uchování údajů.

## 11. Kontaktní osoby a další informace

Další informace Vám též poskytne:

Roland Sterr  
vedoucí Group Legal & Compliance  
Telefon: +49 6221 481-13663  
Fax: +49 6221 481-13705  
Email: [roland.sterr@heidelbergmaterials.com](mailto:roland.sterr@heidelbergmaterials.com)

či Compliance Officer pro Českou republiku:

JUDr. Pavla Stavinohová, Ph.D.  
vedoucí právního útvaru společnosti Českomoravský cement, a.s.  
tel: +420 544 122 514  
E-mail:  
[pavla.stavinohova@heidelbergmaterials.com](mailto:pavla.stavinohova@heidelbergmaterials.com) nebo  
[complianceCZ@heidelbergmaterials.com](mailto:complianceCZ@heidelbergmaterials.com)

## 12. Historie verzí Group Compliance Incident Reporting and Case Management Policy

Datum	Verze	Odpovědná osoba	Přehled změn
17. prosince 2021	5.1	Roland Sterr	Modifikace na základě směrnice EU o ochraně oznamovatelů
18. května 2022	6.0	Roland Sterr	Modifikace na základě Hlavní politiky Skupiny, změna názvu (z pravidel na politiku); pravidelný přezkum
15. listopadu 2023	7.0	Roland Sterr	Modifikace na základě německého zákona o dodavatelském řetězci a změny názvu společnosti.