

# **Směrnice o ochraně oznamovatelů / Whistleblower protection directive**

---



**SMĚRNICE O OCHRANĚ  
OZNAMOVATELŮ**

**WHISTLEBLOWER PROTECTIVE  
DIRECTIVE**

# Směrnice o ochraně oznamovatelů / Whistleblower protection directive



## I. Účel

1.1. Zaměstnavatelem je firma  
**Formel D Česká republika s.r.o.**  
sídlem Na Žertvách 2196/34, Libeň, 180 00  
Praha 8  
IČ: 279 36 716  
zast. Martinem Pekárem, jednatelem  
společnost je zapsána v OR vedeném  
Městským soudem v Praze oddíl C., vložka  
127755

1.2. Účelem této směrnice je vytvořit **vnitřní oznamovací systém** ("VOS") ve smyslu zákona č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů (dále jen „zákon“) a ve smyslu SMĚRNICE EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY (EU) 2019/1937 ze dne 23. října 2019 o ochraně osob, které oznamují porušení práva EU (dále jen „směrnice“), dále stanovit pravidla pro podávání a posuzování oznámení podle výše uvedeného zákona a směrnice a vytvořit podmínky poskytování ochrany osobám, které oznámení podaly, a to vše v rámci zaměstnavatele jako povinného subjektu dle zákona.

## II. Oblast platnosti

2.1. Ustanovení této směrnice jsou platná a účinná pro všechny zaměstnance a externí spolupracovníky společnosti Formel D Česká republika s.r.o.

## III. Definice pojmů a zkratky

### 3.1. Definice pojmů

## I. Purpose

1.1. The employer is the company  
**Formel D Česká republika s.r.o.**,  
with its registered office at Na Žertvách  
2196/34, Libeň, 180 00 Prague 8,  
ID number: 279 36 716, represented by  
Martin Pekár, the director.  
The company is registered in the Commercial  
Register maintained by the Municipal Court in  
Prague, Section C, Insert 127755.

1.2. The purpose of this directive is to establish an **internal reporting system** ("VOS") in accordance with Act No. 171/2023 Coll., on the protection of whistleblowers (hereinafter referred to as the "Act"), and in accordance with DIRECTIVE OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL (EU) 2019/1937 of 23 October 2019 on the protection of persons who report breaches of EU law (hereinafter referred to as the "Directive"). Furthermore, this directive sets out the rules for submitting and assessing reports under the aforementioned Act and Directive, and creates conditions for providing protection to individuals who have submitted reports, all within the framework of the employer as the obligated entity under the Act.

## II. Scope

2.1. The provisions of this directive are valid and effective for all employees and external collaborators of the company Formel D Česká republika s.r.o.

## III. Definition of terms and abbreviations

### 3.1. Definition of terms

# Směrnice o ochraně oznamovatelů / Whistleblower protection directive

- **Oznámení:** oznámení ("podání") fyzické osoby obsahující informace o možném protiprávním jednání, které má znaky trestného činu nebo přestupku za který zákon stanoví sazbu pokuty, jejíž horní hranice je alespoň 100 000 Kč, nebo porušuje zákon nebo jiný předpis Evropské unie specifikovaný v §2 odst. 1 zákona ("oblasti upravené zákonem nebo předpisem Evropské unie"), o jehož spáchání se oznamovatel dozvěděl v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností pro povinný subjekt.
- **Odvětné opatření:** jednání v souvislosti s prací nebo jinou obdobnou činností oznamovatele, které bylo vyvoláno oznámením a které oznamovateli (nebo dalším relevantním osobám) může způsobit újmu.
- **Oblasti upravené zákonem nebo předpisem Evropské unie:**
  - a) finanční služby, povinný audit a jiné ověřovací služby, finanční produkty a finanční trhy,
  - b) daně z příjmů právnických osob,
  - c) předcházení legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu,
  - d) ochrana spotřebitele,
  - e) soulad s požadavky na výrobky včetně jejich bezpečnosti,
  - f) bezpečnost dopravy, přepravy a provozu na pozemních komunikacích,
  - g) ochrana životního prostředí,
  - h) bezpečnost potravin a krmiv a ochrany zvířat a jejich zdraví,
  - i) radiační ochrana a jaderná bezpečnost,
  - j) hospodářská soutěž, veřejní dražby a zadávání veřejných zakázek,
  - k) ochrana vnitřního pořádku a bezpečnosti, života a zdraví,
- **Announcement:** An announcement ("submission") by a physical person containing information about possible unlawful conduct that constitutes a criminal offense or an administrative offense for which the law establishes a fine with an upper limit of at least CZK 100,000, or that violates a law or another regulation of the European Union specified in §2 (1) of the law ("areas regulated by law or European Union regulation"), and which the whistleblower learned about in connection with work or other similar activity for the obligated entity.
- **Retaliatory measures:** Actions related to the work or other similar activity of the whistleblower, which were triggered by the announcement and which may cause harm to the whistleblower (or other relevant persons).
- **Areas regulated by law or regulation of the European Union:**
  - a) Financial services, mandatory audits and other verification services, financial products, and financial markets,
  - b) Corporate income taxes,
  - c) Prevention of money laundering and terrorist financing,
  - d) Consumer protection,
  - e) Compliance with requirements for products, including their safety,
  - f) Transport safety, transportation, and operation on roads,
  - g) Environmental protection,
  - h) Food and feed safety and the protection of animals and their health,
  - i) Radiation protection and nuclear safety,
  - j) Economic competition, public auctions, and public procurement,
  - k) Protection of internal order and security, life and health.

# Směrnice o ochraně oznamovatelů / Whistleblower protection directive



- l) ochrana osobních údajů, soukromí a bezpečnosti sítí elektronických komunikací a informačních systémů,
- m) ochrana finančních zájmů Evropské unie, nebo fungování vnitřního trhu včetně ochrany hospodářské soutěže a státní podpory podle práva Evropské unie.

- **VOS:** soubor postupů a pravidel u zaměstnavatele umožňujících podat bezpečně oznámení a získat na něj reakci (opatření).

## 3.2. Zkratky

- MS: Ministerstvo spravedlnosti
- PO: příslušná osoba pro VOS
- VOS: vnitřní oznamovací systém

## 3.3. Odpovědnosti a pravomoci

- **Statutární orgán zaměstnavatele:** odpovídá za zajištění vytvoření VOS, včetně řádného vedení dokumentace a ochrany dat souvisejících s oznámením ve smyslu této směrnice (zajištění bezpečnosti informací). Dále odpovídá za určení PO k výkonu činností dle této směrnice a zákona. Určení PO provede písemně podpisem dokumentu nazvaného „Určení příslušné osoby podle §9 odst. 1 z.č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů“, který předá k rukám PO, která jej svým podpisem přijme a potvrdí, že bude plnit povinnosti PO dané zákonem a touto směrnicí.
- **Oznamovatel:** nepodává vědomě nepravdivé oznámení.
- **Příslušná osoba:** plní povinnosti související s výkonem činností dle zákona a směrnice. Neposkytuje informace, které by mohly zmařit nebo ohrozit účel podávání oznámení, zachovává bezpečnost informací.

l) Protection of personal data, privacy, and security of electronic communication networks and information systems.

m) Protection of the financial interests of the European Union or the functioning of the internal market, including the protection of economic competition and state aid under European Union law.

- **VOS:** a set of procedures and rules at the employer's enabling the safe submission of reports and obtaining a response (measures).

## 3.2. Abbreviations

- MS: Ministry of Justice
- PO: relevant person for VOS
- VOS: internal reporting system

## 3.3. Responsibilities and powers

• **Statutory body of the employer:** responsible for ensuring the establishment of VOS, including proper documentation management and protection of data related to the report within the meaning of this directive (ensuring information security). Furthermore, responsible for appointing the relevant person (PO) to perform activities according to this directive and the law. The appointment of the relevant person shall be made in writing by signing a document entitled "Appointment of the relevant person under §9 paragraph 1 of Act No. 171/2023 Coll., on the protection of whistleblowers," which shall be handed over to the relevant person, who shall accept it by signing and confirm that they will fulfill the obligations of the relevant person as stipulated by the law and this directive.

• **Whistleblower:** shall not knowingly submit false reports.

• **Relevant person:** fulfills obligations related to the performance of activities according to the law and directive. They do not provide information that could frustrate or endanger the purpose of reporting, and they maintain information security.

# Směrnice o ochraně oznamovatelů / Whistleblower protection directive



## IV.

### Popis procesu

#### 4.1. Obecně:

Smyslem ochrany oznamovatelů je učinit taková bezpečnostní opatření, která v nejvyšší možné míře zajistí jejich ochranu včetně ochrany identity a ochrany proti odvetným opatřením ze strany zaměstnavatele (např. rozvázání nebo neprodloužení pracovního poměru, převedení na jinou práci, snížení mzdy, ukončení dodavatelské smlouvy apod.).

#### 4.2. Informace o Povinném subjektu

Název (Firma): **Formel D Česká republika s.r.o.**

Kontaktní údaje: sídlem Na Žertvách 2196/34, Libeň, 180 00 Praha 8

IČ: 279 36 716

OR vedeném MS v Praze oddíl C., vložka 127755

Jméno a kontaktní údaje PO:

**Marie Voršilková**

Kancelář HR oddělení v Praze administrativní budovy sídla firmy Formel D Česká republika s.r.o.

Tel: +420602316376

Mail: marie.vorsilkova@formeld.com

#### 4.3. Postup a způsob podávání oznámení

Oznámení lze podat:

- prostřednictvím VOS zaměstnavatele způsoby specifikovanými dále v této směrnici
- podáním na MS
- uveřejněním za podmínek podle §7 odst. 1 písm. c) zákona

#### 4.4. Pověřená Příslušná osoba (PO)

PO dle této směrnice provádí následující činnosti dle zákona:

## IV.

### Process description

#### 4.1. Generally:

The purpose of protecting whistleblowers is to implement security measures that will ensure their protection to the highest possible extent, including protection of their identity and protection against retaliatory measures by the employer (such as termination or non-renewal of employment, transfer to another position, wage reduction, termination of supplier contracts, etc.).

#### 4.2. Information on the Mandatory

##### Entity

Company name: **Formel D Česká republika s.r.o.**

Contact information: registered office at Na Žertvách 2196/34, Libeň, 180 00 Prague 8,

ID number: 279 36 716

Commercial Register maintained by the Municipal Court in Prague, Section C, Insert 127755

Name and contact information of the PO:

**Marie Voršilková**

Office HR department in Prague administrative building registered office Formel D Česká republika s.r.o.

Phone number: +420602316376

Mail: marie.vorsilkova@formeld.com

#### 4.3. Procedure and method of submitting notifications

Notifications can be submitted:

- through the employer's Internal Reporting Channel using the methods specified further in this directive
- by submitting them to the Whistleblowing System
- by public disclosure under the conditions specified in Section 7(1)(c) of the law

#### 4.4. Designated Relevant Person (PO)

The Designated Relevant Person (PO) performs the following activities according to the law.

# Směrnice o ochraně oznamovatelů / Whistleblower protection directive



- |  |  |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"><li>a) přijímá a posuzuje důvodnost oznámení podaného prostřednictvím VOS</li><li>b) navrhuje povinnému subjektu opatření k nápravě nebo předejití protiprávnímu stavu v návaznosti na podané oznámení, ledaže by tímto postupem mohlo dojít k prozrazení totožnosti oznamovatele.</li><li>c) plní pokyny povinného subjektu, ledaže ohrožují nebo maří výkon její činnosti podle zákona,</li><li>d) postupuje při výkonu své činnosti podle zákona nestranně,</li><li>e) zachovává mlčenlivost o skutečnostech, o kterých se dozvěděla při výkonu své činnosti podle zákona, a to i po ukončení výkonu této činnosti.</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>a) Receives and assesses the validity of the notification submitted through the Internal Reporting Channel</li><li>b) Proposes corrective measures or measures to prevent unlawful situations in response to the submitted notification, unless such actions could reveal the identity of the whistleblower.</li><li>c) Follows the instructions of the obligated entity, unless they jeopardize or hinder the performance of her duties according to the law.</li><li>d) Acts impartially in the performance of her duties according to the law.</li><li>e) Maintains confidentiality of the information learned during the performance of her duties according to the law, even after the completion of such duties.</li></ul> |
|--|--|

## 4.5. Vnitřní oznamovací systém (VOS)

- A) Oznámení lze podat:
  - a. **ústně v kanceláři PO** (kancelář HR Oddělení v Praze administrativní budovy sídla firmy Formel D Česká republika s.r.o.); PO pořídí zvukovou nahrávku nebo přepis. PO dále umožní oznamovateli, aby se k přepisu vyjádřil a vyjádření k přepisu přiložil. Nevysloví-li oznamovatel s pořízením zvukové nahrávky nebo přepisu souhlas, nesmí je PO pořídít. V takovém případě sepíše záznam, který zachycuje podstatu ústního oznámení. PO umožní oznamovateli, aby se k záznamu vyjádřil; vyjádření k záznamu přiloží. Obdobně se postupuje, není-li technicky možné pořídít zvukovou nahrávku ústního oznámení.

## 4.5. Internal Reporting Channel (VOS)

- A) Notifications can be submitted:
  - a. **Orally in the office of the Designated Relevant Person (PO)** (HR Department office in the administrative building of Formel D Czech Republic s.r.o. in Prague); The PO will make an audio recording or transcript. The PO further allows the whistleblower to provide comments on the transcript, which will be attached. If the whistleblower does not consent to the audio recording or transcript, the PO must not create them. In such a case, a record capturing the essence of the oral notification will be written. The PO allows the whistleblower to provide comments on the record, which will be attached. Similarly, if it is not technically feasible to create an audio recording of the oral notification.

# Směrnice o ochraně oznamovatelů / Whistleblower protection directive



- b. **písemně v kanceláři PO** (kancelář HR Oddělení v Praze administrativní budovy sídla firmy Formel D Česká republika s.r.o.) nebo vložení do schránky (schránka je umístěna na chodbě levé strany kanceláří, kde není dohled kamerového systému).
- c. **písemně prostřednictvím elektronického podání** (email: compliance@formeld.com)
- d. **osobně:** požádá-li o to oznamovatel, je PO povinna oznámení přijmout osobně v přiměřené lhůtě, nejdéle však do 14 dnů.
- B) O přijetí oznámení je PO povinna do 7 dnů ode dne jeho přijetí písemně vyzoomět oznamovatele, ledaže:
- oznamovatel výslovně požádal PO, aby ho o přijetí oznámení nevyzoomovala, nebo
  - je zřejmé, že vyzooměním o přijetí oznámení by došlo k prozrazení totožnosti oznamovatele.
- C) PO je povinna posoudit důvodnost oznámení a písemně vyzoomět oznamovatele o výsledcích posouzení do 30 dnů ode dne přijetí oznámení. V případech skutkově nebo právně složitých lze tuto lhůtu prodloužit až o 30 dnů, nejvýše však dvakrát. O prodloužení lhůty a důvodech pro její prodloužení je PO povinna oznamovatele písemně vyzoomět před jejím uplynutím.
- b. **In writing at the office of the Designated Relevant Person (PO)** (HR Department office in the administrative building of Formel D Czech Republic s.r.o. in Prague) or by depositing it in the mailbox (the mailbox is located in the corridor on the left side of the offices, where there is no surveillance by the camera system).
- c. **In writing through electronic submission** (email: compliance@formeld.com)
- d. **In person:** If requested by the whistleblower, the PO is obliged to personally accept the notification within a reasonable period, but no later than 14 days.
- B) The PO is obliged to notify the whistleblower in writing of the acceptance of the notification within 7 days from the date of its receipt, unless:
- The whistleblower explicitly requested the PO not to notify them of the acceptance of the notification, or
  - It is evident that notifying the whistleblower of the acceptance of the notification would reveal their identity.
- C) The PO is obliged to assess the validity of the notification and inform the whistleblower in writing of the results of the assessment within 30 days from the date of receipt of the notification. In cases that are factually or legally complex, this period may be extended by up to 30 days, but not more than twice. The PO is obliged to notify the whistleblower in writing about the extension of the period and the reasons for its extension before its expiration.

# Směrnice o ochraně oznamovatelů / Whistleblower protection directive

- D) Zjistí-li PO při posuzování důvodnosti oznámení, že nejde o oznámení podle uvedeného zákona, bez zbytečného odkladu o tom písemně vyrozumí oznamovatele.
- E) Je-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, PO navrhne zaměstnavateli opatření k předejití nebo nápravě protiprávního stavu. O přijatém opatření zaměstnavatele neprodleně vyrozumí PO, která o něm bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí oznamovatele. Nejsou-li navržena opatření přijata, přijme PO jiné vhodné opatření.
- F) Není-li oznámení vyhodnoceno jako důvodné, PO bez zbytečného odkladu písemně vyrozumí oznamovatele o tom, že na základě skutečností uvedených v oznámení a všech okolností, které jí jsou známy, neshledala podezření ze spáchání protiprávního jednání, nebo shledala, že oznámení se zakládá na nepravdivých informacích, a poučí oznamovatele o právu podat oznámení u orgánu veřejné moci.
- G) Zaměstnavatel jako Povinný subjekt vylučuje přijímání oznámení od osoby, která pro povinný subjekt nevykonává práci nebo jinou obdobnou činnost podle § 2 odst. 3 písm. a), b), h) nebo i) zákona.
- D) If the PO determines during the assessment of the validity of the notification that it does not qualify as a notification under the mentioned law, the whistleblower shall be promptly notified of this in writing.
- E) If the notification is deemed valid, the PO shall propose measures to the employer to prevent or rectify the unlawful situation. The PO shall promptly inform the whistleblower in writing about the measures taken by the employer. If the proposed measures are not implemented, the PO shall take other appropriate action.
- F) If the notification is not deemed valid, the PO shall promptly notify the whistleblower in writing that, based on the facts stated in the notification and all known circumstances, no suspicion of unlawful conduct has been found, or that the notification is based on false information, and shall inform the whistleblower of the right to submit a complaint to a public authority.
- G) The employer as the obligated entity excludes the acceptance of notifications from individuals who do not perform work or other similar activities for the obligated entity according to Section 2(3)(a), (b), (h), or (i) of the law.

## 4.6. Evidence o přijatých oznámeních

Evidenci vede PO v Knize přijatých oznámení. Evidence minimálně obsahuje:

- datum přijetí oznámení
- jméno, popřípadě jména, příjmení, datum narození a kontaktní adresa oznamovatele, jsou-li jim tyto údaje známy

## 4.6. Records of Received Notifications

The PO maintains a Register of Received Notifications. The record shall include at least:

- the date of receipt of the notification
- the name, and if known, the date of birth and contact address of the whistleblower.



# Směrnice o ochraně oznamovatelů / Whistleblower protection directive



- c) shrnutí obsahu oznámení a identifikace osoby, proti které oznámení směřovalo, je-li jim její totožnost známa
- d) datum ukončení posouzení důvodnosti oznámení a jejich výsledek.

- c) Summary of the content of the notification and identification of the person against whom the notification was directed, if their identity is known.
- d) Date of completion of the assessment of the validity of the notifications and their outcome.

Oznámení podané prostřednictvím VOS se uchovává ve spisovně po dobu 5 let ode dne jeho přijetí.

Notifications submitted through VOS are kept in the filing office for a period of 5 years from the date of receipt.

## V.

### Externí oznamovací systém

5.1. Oznámení na případné protiprávní jednání lze podat i prostřednictvím oznamovacího systému MS, i anonymně, na adrese: <https://oznamovatel.justice.cz/chci-podat-oznameni/>

5.2. Kontakty na MS  
**E-mail:** [oznamovatel@msp.justice.cz](mailto:oznamovatel@msp.justice.cz)  
**Tel.:** +420 221 997 840

## VI.

### Související dokumentace

- SMĚRNICE EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY (EU) 2019/1937 ze dne 23. října 2019 o ochraně osob, které oznamují porušení práva Unie
- Zákon č. 171/2023 Sb., o ochraně oznamovatelů
- Zákon č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů
- NAŘÍZENÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 - obecné nařízení o ochraně osobních údajů

V Praze, dne

## V.

### External reporting system

5.1. Notifications of possible unlawful conduct can also be submitted through the MS reporting system, including anonymously, at the following address:

<https://oznamovatel.justice.cz/chci-podat-oznameni/>

5.2. Contacts at MS  
**Email:** [oznamovatel@msp.justice.cz](mailto:oznamovatel@msp.justice.cz)  
**Tel.:** +420 221 997 840

## VI.

### Related documentation

- DIRECTIVE OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL (EU) 2019/1937 of 23 October 2019 on the protection of persons who report breaches of Union law
- Act No. 171/2023 Coll., on the protection of whistleblowers
- Act No. 110/2019 Coll., on the processing of personal data
- REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL (EU) 2016/679 of 27 April 2016 - General Data Protection Regulation (GDPR)

In Prague, date