

**Zpráva o plnění Criminal compliance programu  
státního podniku Lesy České republiky, s. p.**

*sestaveno ke dni 31. 3. 2017*

*JUDr. Martin Valdauf, MBA*

*Compliance officer*

# ÚVOD

Státní podnik Lesy České republiky, s. p., provedl na sklonku roku 2016 připravovanou a projednávanou novelizaci protikorupčního programu, etického kodexu a zavedl nově Kodex CCP jako součást nového criminal compliance programu (dále také „CCP“). Tato činnost dostala zásadní prioritu, a to zejména vzhledem k legislativnímu vývoji, kdy novelizací zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, došlo k zakotvení možnosti zproštění přičitatelnosti trestní odpovědnosti podniku.

Podnik tak přistoupil v zakladateli stanovených lhůtách k řešení dané problematiky jako zásadní priority, a to zejména s ohledem na možnosti následků trestní odpovědnosti<sup>1</sup>. Nadále se tak podnik nezabývá pouze hodnocením účinnosti protikorupčního programu, jako dosud, ale vydal se jinou cestou, když upřednostnil reakci na platnou legislativu a běžné zhodnocení účinnosti programu provádí touto souhrnnou zprávou. Podnik pochopitelně neabdikoval na důležitost Protikorupčního programu, ale naopak protkl a provázal tuto problematiku celým systémem vnitřních předpisů, principů a postupů.

Tato zpráva je sestavena v dané struktuře jednou ročně vždy do 30.4. Hodnotící závěry a další údaje týkající se CCP jsou relevantní od data zavedení programu ke dni sestavení této zprávy tj. od 1. 1. 2017 do 31. 3. 2017. Dílčí údaje – zpráva etické komise a informace OIA jsou za roční sledované období. Vyhodnocení a aktualizace programu CCP probíhá nikoli ročně, jelikož takovéto nastavení je zcela nedostatečné, ale kdykoli dle potřeby – tedy průběžně, obdobně je tomu tak s Protikorupčním programem a etickým kodexem.

V tomto ohledu státní podnik LČR, s. p., cítí potřebu autonomní úpravy souvisejících programů, a to s ohledem na provázání s CCP. Neznamená to však, že by státní podnik abdikoval na odlišně stanovené postupy Rezortního interního protikorupčního programu Ministerstva zemědělství a Rámcového rezortního interního protikorupčního programu na základě Strategie vlády v boji s korupcí. Naopak státní podnik protkl a provázal tuto problematiku celým systémem vnitřních předpisů a principů a postupů, ve snaze uchopení problematiky v širším kontextu.

---

<sup>1</sup> Státnímu podniku mohou být uloženy tyto tresty a toto ochranné opatření:

- **zrušení právnické osoby**, kdy právní mocí rozhodnutí, kterým byl uložen trest zrušení právnické osoby, vstupuje tato právnická osoba do likvidace a z majetku právnické osoby, které byl uložen trest zrušení právnické osoby, mohou být uspokojeny pohledávky věřitelů;
- **propadnutí majetku**, který postihuje celý majetek právnické osoby nebo tu jeho část, kterou soud určí;
- **peněžitý trest** i za trestný čin spáchaný z nedbalosti, a to ve výši až do téměř 1.5 miliardy Kč;
- propadnutí věci včetně propadnutí náhradní hodnoty;
- **zákaz činnosti na 1 rok až 20 let**, byl-li trestný čin spáchan v souvislosti s touto činností;
- **zákaz plnění veřejných zakázek nebo účasti ve veřejné soutěži**, a to na 1 rok až 20 let, kdy se právnické osobě po dobu výkonu tohoto trestu zakazuje v soudem stanoveném rozsahu uzavírat smlouvy na plnění veřejných zakázek, účastnit se zadávacího řízení nebo veřejné soutěže;
- **zákaz přijímání dotací a subvencí**, a to na 1 rok až 20 let, který spočívá v tom, že se právnické osobě po dobu výkonu tohoto trestu zakazuje v soudem stanoveném rozsahu ucházet se o veškeré dotace, subvence, návratné finanční výpomoci, příspěvky nebo jakékoliv jiné veřejné podpory, jakož i takové dotace, subvence, návratné finanční výpomoci, příspěvky nebo jakékoliv jiné veřejné podpory přijímat;
- **uveřejnění rozsudku**, je-li třeba veřejnost seznámit s odsuzujícím rozsudkem, zejména vzhledem k povaze a závažnosti trestného činu, anebo vyžaduje-li to zájem na ochraně bezpečnosti lidí nebo majetku, popřípadě společnosti;
- ochranné opatření zabránění věci včetně zabránění náhradní hodnoty nebo zabránění spisů a zařízení, nebo namísto zabránění věci uložení pozměnění věci, odstranění určitého zařízení, označení nebo provedení jiné změny nebo omezení dispozice s věcí.

## IMPLEMENTACE CCP

V uplynulém roce podnik provedl právní audit, který prověřil znění současných vnitřních předpisů podniku a jejich soulad s trestněprávními předpisy, včetně problematiky korupce a etiky. Veškeré prověřené vnitřní předpisy nevykázaly významný rozpor s celkovou ideou a nastavením CCP. Základní nevýhodou v předmětném právním auditu ve vztahu ke criminal compliance, byla neexistence relevantní judikatury a doktrinální literatury. Přesto podnik nastavil, domníváme se funkční program, který stanovuje jasná a závazná pravidla prevence trestné činnosti, její detekce a reakce na páchaní či hrozbu páchaní nelegální činnosti.

Z obecného hlediska je zásadní, že CCP nemá primárně sloužit ke zproštění trestní odpovědnosti právnické osoby, jak je v některých případech chybně prezentováno, ale má sloužit k prevenci, detekci a reakci na trestněprávní jednání, když teprve sekundárním účelem je zproštění trestní odpovědnosti právnické osoby. Jsme přesvědčeni o efektivnosti a plné funkčnosti současného nastavení CCP. Státní podnik přijetím tohoto programu, jde výrazně nad rámec protikorupčních deklarací vlády a zakladatele, kdy stanovené v oblasti korupce přebírá a dále řadí jako jedny z pilířů komplexního ochranného systému detekce a prevence vůči jakýmkoli neetickým nebo protiprávním jednáním.

V současné chvíli není stanoveno závazné členění aspektů či požadavků kladených na efektivní CCP. Státní podnik vycházel při nastavení CCP z těchto premis - 10 aspektů CCP, resp. 10 oblastí požadavků, které tento program musí splňovat, aby byl skutečně efektivní, a aby reálně umožňoval zprostit se trestní odpovědnosti. Uvedených 10 požadavků je pak v tabulce ještě navíc rozděleno do 4 oblastí (Obecné požadavky na CCP, Prevence, Detekce a Reakce), přičemž ani zde se nejedná o dogmatické rozdělení, když je zřejmé, že jednotlivé požadavky spolu velmi úzce souvisí a často se prolínají a striktně vzato by tedy bylo nutné je zařadit do více skupin.

Desatero CCP	
Obecné požadavky na CCP	1. Zásada proporcionality
	2. Závazek vrcholového vedení firmy - nulová tolerance, anti-trestní politika, plná angažovanost vrcholového vedení firmy a strategické začlenění do firemní kultury
Prevence	3. Kodex CCP
	4. Dohled a nezávislý orgán
	5. Systematické vyhodnocování rizik a Due diligence
	6. Informovanost
Detekce	7. Monitoring a zlepšování CCP
Reakce	8. Systém důvěrného oznamování + interní prověřování
	9. Následky porušení pravidel
	10. Nápravná opatření

Pokud jde o zásadu proporcionality, obecně platí, že přijatá opatření musí být přiměřená povaze právnícké osoby. To tedy znamená, že pro jejich správné nastavení je třeba brát v úvahu například velikost podniku, vnitřní procesy, předmět činnosti, ale i celou řadu dalších faktorů, které jsou specifické. Zásada proporcionality vyplývá i přímo z textu uvedeného ustanovení § 8 odst. 5 zákona o trestní odpovědnosti právníckých osob, kde se hovoří o veškerém úsilí, které bylo na dané právnícké osobě možno spravedlivě požadovat. Závěr je tedy ten, že CCP musí být vždy "šitý na míru" a nelze jej pouze slepě přebírat, ale je vždy nutné jej maximálně adaptovat dle specifik a charakteristik podniku.

Dalším obecným požadavkem je plná angažovanost a závazek vrcholového managementu ("nulová tolerance"), jasně formulovaná anti-trestní politika a strategické začlenění CCP do firemní kultury. CCP nesmí existovat pouze na papíře, ale musí být reálnou součástí firemní kultury a hodnot, dle kterých se podnik skutečně řídí – zde přistupujeme k propagaci protikorupčního programu a etice zaměstnance.

Kodexem CCP podnik přijal základní závazný dokument zakotvující CCP v rámci interních předpisů, který je propojen se soustavou vnitřních dokumentů, zejm. Etickým kodexem a Protikorupčním programem. Tyto dokumenty tvoří jádro celého CCP. Zároveň pod tento požadavek spadá také nastavení příslušných politik a postupů (procedur), například důkladné prověřování třetích stran, používání tzv. compliance doložek ve smluvních vztazích, stanovení zásad řízení lidských zdrojů, vnitřní systém uchování informací, pravidla pro darování, atd.

Byla posílena obecná snaha minimalizovat rizika, byl nastaven dohled a nezávislý orgán - v zájmu efektivního fungování CCP byla zřízena funkce compliance officera, který zajišťuje také výkonnou a denní bázi CCP. Tento orgán má na starost agendu criminal compliance, ale samozřejmě může současně plnit další dohledové a kontrolní činnosti a úzce spolupracuje s odborem interního auditu a etickou komisí.

Velmi důležitým je také požadavek na systematické vyhodnocování rizik a Due diligence. Vyhodnocování rizik (myšleno jak interních, tak externích rizik) samozřejmě obecně souvisí s již zmíněným principem proporcionality daného CCP.

Základní myšlenka spojená s požadavkem na informovanost – školení, trénink, komunikace a marketing je taková, že CCP může fungovat skutečně efektivně, pokud bude dostatečně komunikován napříč podnikem. Jinými slovy, aby ho mohly všechny osoby, jejichž jednání může být za určitých okolností přičteno právnícké osobě, skutečně dodržovat, je potřeba, aby ho důkladně znaly. Tato komunikace může samozřejmě probíhat celou řadou způsobů, např. umístováním relevantních informací a dokumentů na intranetu společnosti, vyvěšováním těchto dokumentů na různých nástěnkách apod. Podnik však vyzdvihuje především význam školení zaměstnanců, což vnímá jako jednoznačný prvek pro vynaložení veškerého úsilí (viz metodický pokyn Nejvyššího státního zastupitelství). Tato školení by obecně měla být zaměřena na oblast trestního práva a na problematiku trestní odpovědnosti právníckých osob. Prostřednictvím těchto školení by tedy měli zaměstnanci získat především znalost základních aspektů této problematiky, ale především pak také znalost příslušného CCP a osvojit si veškerá jeho pravidla a principy, které musí dodržovat.

Pozornost je třeba věnovat také požadavku na monitoring a zlepšování programu včetně sledování vývoje oblasti, vyhodnocování, přezkoumávání, rozvoj a zlepšování programu včetně reportingu, tedy obdobně jako je tomu u Protikorupčního programu. To znamená jeho neustálé sledování, vyhodnocování, kontrola a testování jeho funkčnosti a s tím spojené odhalování jeho slabin.

V oblasti detekce a kontrolních postupů je pak zařazen požadavek na systém důvěrného oznamování a interní prověřování. Důvěrné oznamování a závazek interního prověřování je jeden z pilířů CCP. Efektivní CCP by totiž měl obsahovat mechanismus, pomocí kterého mohou zaměstnanci, ale i další osoby oznamovat svá podezření na různá porušení CCP, firemních zásad (nelegitimní, neetické či

nezákonné praktiky). Důležitý je aspekt prvku anonymity, kdy daný oznamovatel nemá reálnou obavu, že bude za toto své oznámení následně penalizován či jakkoli negativně postižen či dokonce pronásledován. Tato ochrana se samozřejmě nevztahuje na případy těch oznámení, která jsou úmyslně nepravdivá a mají za cíl někoho poškodit.

Důvěrné oznamování je doplněno efektivně nastaveným procesem vnitřního prověřování, kdy je nastavena procedura důkladného a transparentního prošetření všech získaných podnětů týkajících se možného porušení.

V oblasti reakce jsou pak uvedeny dva požadavky, následky porušení a nápravná opatření. Těmi má zpracovatel na mysli jednak to, že každý CCP by měl být nastaven tak, aby efektivně reagoval na zjištění interních prověřování. To znamená, aby byla bez zbytečných prodlev přijata opatření, která umožní napravit zjištěná pochybení, či alespoň co nejvíce eliminovat nepříznivé důsledky takových pochybení a rovněž odhalit a dokázat ev. trestnou činnost. Krom toho je ale uvedena zjištění interních prověřování třeba důkladně analyzovat a zjistit jejich příčiny s dopadem do nutných změn CCP. CCP je také třeba aktualizovat, aby bylo *pro futuro* možné obdobným pochybením předejít, či je alespoň rychleji detekovat a tím snížit případné negativní důsledky.

## POČET A STRUČNÝ POPIS OBSAHU OZNÁMENÍ NA PODEZŘENÍ Z PORUŠENÍ CCP VČETNĚ NEETICKÉHO JEDNÁNÍ

V období od 1. 5. 2016 do 31. 3. 2017 bylo etickou komisí (dále také „EK“) přijato 11 oznámení.

K 30. 4. 2016 nebylo ukončeno prověření 1 anonymního oznámení doručeného na adresu [jelinkova@lesycr.cz](mailto:jelinkova@lesycr.cz) týkajícího se stížnosti na krajského ředitele, který měl ze své pozice upřednostňovat některé vybrané dodavatele. Toto podání tak není zahrnuto do celkového počtu nově obdržených podání a je označeno číslem 0. Ke stížnosti č. 12 je nutno doplnit, že se nejedná o zcela novou záležitost, nýbrž o podání navazující na stížnost č. 2; ani toto podání tak není zahrnuto mezi celkový počet obdržených oznámení.

EK v celkem 3 případech nebylo s určitostí ověřeno, jaká opatření k nápravě byla po zjištěných nedostatcích přijata; EK tak za tímto účelem vyzvala compliance officera (dále také „CO“) ke zjednáání nápravy. CO prozkoumal přijatá opatření a považuje jejich stanovení za odpovídající s tím, že vedoucí zaměstnanci budou nadále sledovat progres problematiky a dotčené subjekty. O nápravných opatřeních byla informována EK a OIA.

Po prošetření ze strany EK nebyl identifikován žádný případ možného korupčního jednání; nadále je však pokračováno ve věci možného korupčního jednání z předchozího roku – stížnost č. 11 dle Zprávy o činnosti etické komise za období 05/2015 – 04/2016, kdy EK záležitost předala k prošetření Policii ČR (do dnešního dne nebylo sděleno obvinění).

### K jednotlivým podáním:

č.	ze dne; oznamovatel; doručení	oblast	korupční jednání	korupční riziko
0	14. 4. 2016;  Anonym;  Doručeno: <a href="mailto:jelinkova@lesycr.cz">jelinkova@lesycr.cz</a>	Stížnost na krajského ředitele	NE	Upřednostňování dodavatele z pozice KŘ

1	16. 5. 2016;  Adresné;  Doručeno: <a href="mailto:matysek@lesycr.cz">matysek@lesycr.cz</a>	<b>neetické jednání nadřízeného</b>	NE	NE
2	7. 6. 2016;  Adresné;  Doručeno: <a href="mailto:korupce@lesycr.cz">korupce@lesycr.cz</a> <a href="mailto:etickakomise@lesycr.cz">etickakomise@lesycr.cz</a>	<b>Pronájem honitby</b>	NE	<ul style="list-style-type: none"> <li>včasné neinformování stávajícího nájemce o změně výměry honitby v souvislosti s odtržením části jím pronajatých pozemků a přiřazení této části k nově vznikající honitbě;</li> <li>absence pravidel, kdy LČR dávají souhlas se změnou hranic a přiřazení honebních pozemků;</li> <li>přítomnost 3. osob při jednání o nově vznikající honitbě.</li> </ul>
3	16. 6. 2016;  Anonym;  Doručeno: <a href="mailto:etickakomise@lesycr.cz">etickakomise@lesycr.cz</a>	<b>Neetické jednání revírníka, střet zájmů</b>	NE	Členství v MS, které je současně nájemcem honitby LČR
4	21. 6. 2016;  Anonym;  Doručeno: osobně Mgr. Jelínková	<b>Vznik nových honiteb, vykonávání práv LČR v HS</b>	NE	Řádné neuplatňování zájmů LČR v HS  Pozn. úzce souvisí se stížností č. 2
5	13. 9. 2016;  Anonym (zaměstnanci LČR);  Doručeno: Etická komise, poštou	<b>Neetické jednání nadřízeného</b>	NE	NE
6	29. 9. 2016;  Adresné;  Doručeno: <a href="mailto:etickakomise@lesycr.cz">etickakomise@lesycr.cz</a> ;	<b>Neplnění pracovních povinností zaměstnance</b>	NE	NE
7	17. 10. 2016;  Adresné;  Doručeno: <a href="mailto:etickakomise@lesycr.cz">etickakomise@lesycr.cz</a>	<b>Neetické jednání nadřízeného</b>	NE	NE
8	26. 10. 2016;  Adresné;  Doručeno: <a href="mailto:etickakomise@lesycr.cz">etickakomise@lesycr.cz</a>	<b>Neetické jednání zaměstnance LČR</b>	NE	NE
9	12. 1. 2017;  Adresné;  Doručeno: <a href="mailto:jelinkova@lesycr.cz">jelinkova@lesycr.cz</a>	<b>Nesouhlas zaměstnance LČR s CCP</b>	NE	NE
10	11. 1. 2017;  Adresné;  Doručeno: <a href="mailto:etickakomise@lesycr.cz">etickakomise@lesycr.cz</a>	<b>Manipulace s výběrovým řízením</b>	NE	Absence úpravy detailního postupu při přijímání nových zaměstnanců

11	2. 3. 2017;  Adresné;  Doručeno: <a href="mailto:etickakomise@lesy-cr.cz">etickakomise@lesy-cr.cz</a>	<b>Zvýhodňování určitých dodavatelů při VZ malého rozsahu čištění vodních toků</b>	prověřuje se	Zadávání VZ malého rozsahu pouze určitému okruhu dodavatelů -> omezení soutěže
12	7. 3. 2017;  Adresné;  Doručeno: <a href="mailto:jelinkova@lesy-cr.cz">jelinkova@lesy-cr.cz</a>	<b>Pronájem honitby</b>	prověřuje se - opětovně	Viz stížnost Ad 2

## STÍŽNOSTI A PODNĚTY ŠETŘENÉ ODBOREM INTERNÍHO AUDITU

V roce 2016 bylo na OIA doručeno celkem 47 podání. Z toho bylo 31 stížností a 16 anonymních podnětů.

### Stížnosti

Z celkem 31 stížností bylo 9 stížností oprávněných, 4 stížnosti částečně oprávněné a 18 stížností neoprávněných.

Oprávněné a částečně oprávněné stížnosti se týkaly zejména těchto oblastí:

- Poškození polní cesty těžební činností a odvozem dříví technikou smluvního partnera – Opatření: záležitost byla projednána se smluvním partnerem a byl stanoven postup k odstranění škod.
- Podezření z korupčního jednání lesního správce ve vztahu ke smluvnímu partnerovi, na které upozornil zaměstnanec LČR.  
Opatření: závěry z šetření OIA byly předány k řešení na příslušné KŘ. Zápis z řešení stížnosti byl dále poskytnut k vlastnímu šetření Etické komisi LČR a Policii ČR.
- Krádeže dříví – stěžovatel dovedl revírníka přímo na místo se zamaskovanými pařezy.  
Opatření: zjištěné krádeže dříví byly nahlášený na Policii ČR.
- Krádeže dříví na řemenových parcelách LČR vklíněných mezi soukromými pozemky – jednalo se oznámení krádeží dříví na sousedních soukromých pozemcích, které již byly nahlášený na Policii ČR a na pozemcích LČR ještě nebyly revírníkem zjištěny. Vyčíslená škoda na dříví v celkovém objemu 13,60 m<sup>3</sup> byla v hodnotě 12.923,- Kč.  
Opatření: zjištěné krádeže dříví byly nahlášený na Policii ČR. Pachatel krádeže PČR zjištěn a případ byl postoupen k dořešení.
- Nestandardní jednání ředitele OJ při uplatňování náhrad škod zvěří v honitbě – šetřením OIA bylo potvrzeno, že ze strany zaměstnanců OJ nebyla s nájemcem honitby při řešení uplatňování náhrad škod zvěří vedena odpovídající komunikace. OJ postupovala v rozporu s doporučením Ředitelství LČR a nechala ke škodám zvěří vypracovat znalecký posudek, aniž by osoba soudního znalce byla vzájemně odsouhlasena oběma stranami. OJ dále pochybila v organizaci venkovního šetření škod zvěří, protože nájemci honitby neumožnila zúčastnit se tohoto šetření i přesto, že o něj sám nájemce žádal.
- Krádeže dříví – na základě upozornění stěžovatele na provádění nelegálních těžeb byla následně lesní správou vyčíslena škoda v celkovém objemu 57,14 m<sup>3</sup> v hodnotě 91.091,- Kč.  
Opatření: zjištěné krádeže dříví byly nahlášený na Policii ČR. Pachatel krádeže nezjištěn a případ Policií ČR odložen.

- Nestandardní činnost revírníka OLH – jednalo se o porušení Pracovního řádu a Etického kodexu v souvislosti se zprostředkováním komplexních služeb při zpracování nahodilé a mytní těžby soukromého vlastníka, kterých se revírník také přímo účastnil a organizoval je.  
Opatření: s dotyčným revírníkem byl k 30. 6. 2016 rozvázán pracovní poměr dohodou.
- Znečišťování soukromého pozemku opadem listí – z oploceného nelesního pozemku LČR, který byl zalesněn bez vědomí současného vedení LS docházelo k zástině a znečišťování soukromého pozemku.  
Opatření: podél plotu bylo provedeno odkácení problematických stromů.
- Nestandardní činnost revírníka – porušení Pracovního řádu a Etického kodexu v souvislosti se správou svěřeného majetku. Stížnost byla řešena OIA ve spolupráci s LS.  
Opatření: z důvodu špatného hospodaření byl s dotyčným revírníkem ke dni 30. 9. 2016 rozvázán pracovní poměr.
- Nestandardní postup LČR při prodeji pozemku – pochybení zaměstnance LČR při přípravě podkladů k VŘ, kdy chybně uvedl do „Prohlášení účastníka VŘ“ předkupní právo současného nájemce pozemku.  
Opatření: zrušení původního VŘ a vypsání nového VŘ s opravenými podmínkami.
- Shromáždění odpadu na lesním pozemku – pochybení zaměstnanců LČR, kdy vyklizeným nashromážděným odpadem z lesního porostu vznikla v bezprostřední blízkosti turistické trasy na okraji porostu nová skládka odpadu.  
Opatření: skládka nashromážděného odpadu byla z porostu odstraněna a v budoucnu již bude odpad ukládán do přistaveného kontejneru.
- Postup Lesů ČR při změně výměry honitby – pochybení zaměstnanců LČR, kteří předem v přiměřené době neinformovali nájemce honitby o veškerých skutečnostech, které mohou mít vliv na plnění smlouvy.  
Opatření: dotyční zaměstnanci byli upozorněni na dodržování etických zásad a dobrých mravů.

### Podněty

Z celkem 16 anonymních podnětů byly 2 podněty oprávněné, 6 podnětů částečně oprávněných a 8 podnětů neoprávněných.

Oprávněné a částečně oprávněné podněty se týkaly zejména těchto oblastí:

- Pochybení revírníka u těžby dříví formou aukce a krádež dříví nabyvatelem této aukce – aukce dříví nebyla v porostu řádně vyznačena a revírník nabyvateli aukce navíc ústně zadal další těžbu MD, které nebyly předmětem aukce. Nabyvatel aukce neoprávněně vytěžil navíc dalších 6 stromů, které mu nebyly zadány.  
Opatření: neoprávněná těžba 6 stromů byla nahlášena na Policii ČR. LS uplatnila vůči nabyvateli smluvní pokutu ve výši 60.000,- Kč (10.000,- Kč / strom). Revírník dostal k úhradě rozdíl mezi vysoutěženou cenou dříví v aukci a ceníkem SP u MD, které ústně zadal k vytěžení a dále přišel o pohyblivou složku platu po dobu 6 měsíců.
- Nehospodárné vynaložení finančních prostředků na vybudování nové lesní cesty – podnět byl vyhodnocen jako částečně oprávněný, protože vybudování nové lesní cesty bylo opodstatněné. Stavbou byl vyřešen bezproblémový odvoz dříví včetně otáčení odvozních souprav a nedostatek skládkovacích kapacit na pozemcích LČR.



- Opatření: lesní správce svolal se SP provozní jednání, jehož cílem bylo uzavření dohody o striktním odvozu dříví výhradně po nově vybudované cestě a výlučném skládkování dříví na nové skládce, která byla k tomuto účelu zřízena.
- Neoprávněný odvoz a těžba dříví ze samovýroby – pochybení samovýrobce při provádění samovýroby a zaměstnance LČR, který mu byl nápomocen a podílel se na neoprávněném odvozu dříví z porostu před zaplacením.  
Opatření: neoprávněná těžba dříví byla nahlášena na Policii ČR a odvezené dříví bylo samovýrobce v plné výši zapláceno do pokladny LS.
- Černá skládka na pronajatém pozemku LČR – jednalo se o vznik skládky nepotřebného materiálu v chatové oblasti na pronajatém pozemku LČR, kdy se však nejednalo o nebezpečný odpad, který by ohrožoval zdroj pitné vody.  
Opatření: upozornění nájemců na ochranu lesního pozemku ve smyslu ukládání odpadu.
- Upozornění na odpad nacházející se v lesních porostech a na nečinnost zaměstnanců Lesů ČR ve věci jeho odstranění  
Opatření: odpad byl pracovníky LZ z porostu odstraněn.

### Oznámení na Policii ČR

V roce 2016 bylo na Policii ČR nahlášeno **334 případů** krádeží dříví v celkovém množství **2.538,14 m<sup>3</sup>** o celkové škodě **2.570.878,- Kč bez DPH**. Největší krádeže dříví byly hlášeny na LS Rumburk (krádež 120 ks listnatých stromů – celkem 110,40 m<sup>3</sup> za 51.428,- Kč) a na LS Šternberk (krádež 70 ks převážně DB – celkem 87,05 m<sup>3</sup> za 158.464,- Kč).

**Tabulka č. 6 – Přehled hlášených krádeží dříví na Policii ČR dle KŘ, LZ a ST**

KŘ + LZ, ST	Počet krádeží	Objem krádeží (m3)	Celková škoda (Kč)
Brno	42	435,87	568 052
Teplice	42	364,21	251 157
Frýdek - Místek	39	264,95	245 084
Choceň	36	118,94	125 925
Šumperk	31	391,42	360 329
Liberec	29	172,70	161 093
Karlovy Vary	28	141,42	145 724
Plzeň	17	62,37	47 514
LZ Kladská	15	98,92	99 821
Jihlava	15	40,62	63 360
České Budějovice	14	134,13	169 964
Brandýs	10	174,97	168 833
Zlín	7	75,08	93 167

KŘ + LZ, ST	Počet krádeží	Objem krádeží (m3)	Celková škoda (Kč)
LZ Židlochovice	5	12,79	20 192
LZ Boubín	3	28,50	33 876
Správy toků	1	21,25	16 787
<b>CELKEM</b>	<b>334</b>	<b>2 538,14</b>	<b>2 570 878</b>

V roce 2016 byl v 59 případech nahlášených krádeží dříví zjištěn pachatel, což představuje 18% objasňenost případů. Konkrétně se jednalo o množství 489,28 m<sup>3</sup> v hodnotě 521.491,- Kč.

Ostatní trestná činnost se týkala převážně poškození porostu – 420.000,- Kč (např. zničení porostu stádem ovcí ve výši 330.000,- Kč), krádeží majetku – 85.000,- Kč (např. krádeže fotopastí, svodnic, pletiva z oplocenky,...), vloupání do služebních chat a automobilu – 28.000,- Kč. Celková škoda z ostatní trestné činnosti byla vyčíslena na **533.000,- Kč**.

## **KVALIFIKACE OBLASTÍ A PROCESŮ, VE KTERÝCH JE KORUPČNÍ A JINÉ TRESTNÍ ČI NEETICKÉ JEDNÁNÍ SIGNALIZOVÁNO**

V současné době byly stanoveny oblasti, ve kterých hrozí nejvyšší potenciál porušení CCP programu. Jedná se o oblasti majetku, veřejných zakázek, korupce a životního prostředí. Tyto oblasti byly stanoveny s ohledem na činnost podniku a pohyby majetku. Jedná se o odhad, který nevychází z reálných (zjištěných) skutečností. Katalog trestných činů je mimořádně velký (přes 260 trestných činů) a podmínky vzniku trestní odpovědnosti a procesní pravidla jsou velmi obsáhlé. Proto je v detailu kompletní úprava prakticky neproveditelná a také by se minula účinkem. Podniku je jasné, že dotčené osoby mají být srovnány s problematikou, nicméně nelze od nich spravedlivě vyžadovat kompletní znalost trestního práva. Kodex CCP proto vymezil trestné činy pouze ve zvýšeně rizikových oblastech. Pokud praxe ukáže vhodnost jiného nastavení míry detailu a zaměření, bude obratem přistoupeno k modifikaci předpisu.

## **STAV IMPLEMENTACE PROTİKORUPČNÍCH A JINÝCH ANTI-TRESTNÍCH OPATŘENÍ**

Vzhledem ke stavu dokončení implementace CCP, nedošlo prozatím k potřebě nastavení anti-trestních opatření.

### **STAV OPATŘENÍ NAVRŽENÝCH ETICKOU KOMISÍ K REALIZACI PRO ROK 2016**

OBLASTI ZJIŠTĚNÝCH NEDOSTATKŮ	STAV ( ✓ splněno / ✗ nesplněno )	NAVRŽENÉ OPATŘENÍ
----------------------------------	-------------------------------------	-------------------

<p>Propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci</p>	<p>probíhá</p> <p>probíhá</p> <p>probíhá</p> <p>✓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ prezentace protikorupčních postojů a morálních hodnot vůči podřízeným zaměstnancům (např. v rámci porad či zvláštních setkání se zaměstnanci přímo na uvedené téma);</li> <li>▪ seznamování podřízených zaměstnanců s Protikorupčním programem, Etickým kodexem, možnými korupčními riziky a konkrétními případy korupčního jednání;</li> <li>▪ opakované zdůrazňování povinnosti podřízených nahlásit podezření na korupční jednání;</li> <li>▪ evidence a vedení dokumentace případů korupčního jednání.</li> </ul>
<p>Etický kodex</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>X</p> <p>od opatření upuštěno</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ tvorba Etického kodexu;</li> <li>▪ viditelné umístění znění etického kodexu na intranetu a web stránkách podniku;</li> <li>▪ zavedení kontroly formou elektronického, popř. písemného, testu, který budou zaměstnanci povinni absolvovat min. 1x/rok;</li> <li>▪ kontrola dodržování Etického kodexu nadřízeným zaměstnancem v rámci pravidelného hodnocení podřízených zaměstnanců;</li> <li>▪ provádění hodnocení - 1x/rok;</li> <li>▪ předání výsledků hodnocení EK (popř. OIA/OPEP) – 1x/rok;</li> <li>▪ provedení ankety dotýkající se problematiky etického, popř. neetického, jednání;</li> <li>▪ Etický kodex jako příloha pracovní smlouvy – ke zvážení</li> </ul>
<p>Seznámení s protikorupčním programem</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ zajištění zviditelnění a snadné dostupnosti Protikorupčního programu;</li> <li>▪ prohloubení informovanosti a znalostí zaměstnanců v tématu korupce (web, intranet).</li> </ul>
<p>System pro oznámení podezření na korupci</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ zvýšení informovanosti mezi zaměstnanci – úprava web stránek a intranetu;</li> <li>▪ zavedení kontroly informovanosti zaměstnanců formou elektronického, popř. písemného, testu, který budou zaměstnanci povinni absolvovat min. 1x/rok;</li> <li>▪ předání výsledků hodnocení EK (popř. OIA/OPEP) – 1x/rok;</li> <li>▪ provádění hodnocení - 1x/rok.</li> </ul>
<p>Ochrana oznamovatelů</p>	<p>✓</p> <p>před spuštěním</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ zvýšení informovanosti mezi zaměstnanci – zejména úprava web stránek a intranetu;</li> <li>▪ elektronická podání =&gt; umístění dostatečně viditelného prolinku, po jehož užití se oznamovateli zobrazí jednoduchá internetová stránka na</li> </ul>

	nahrazeno jiným opatřením	<p>bázi formuláře, kde kromě samotného textu oznámení bude oznamovateli umožněno vyplnit kontaktní údaje o jeho osobě či naopak bude mu umožněno odeslat text oznámení i bez těchto údajů a kde bude také výslovně uvedeno, že je garantována anonymita oznamovatele;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ informační leták s uvedením kontaktů na EK v rámci Adaptačního dne.</li> </ul>
Řízení korupčních rizik a monitoring kontrol	<p style="text-align: center;"><b>X</b></p> <p style="text-align: center;"><b>X</b></p> <p style="text-align: center;">✓</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ vytvoření jednotného systému a postupu (návodu) katalogizace (zatržidění) a hodnocení závažnosti nově vzniklých, popř. nově „objevených“ rizik – rizika obecně x rizika korupční – ke zvážení;</li> <li>▪ dokončení nastavení systému řízení rizik;</li> <li>▪ aktualizace katalogu rizik.</li> </ul>

## INFORMACE K ÚROVNI PROTİKORUPČNÍHO A JINÉHO TRESTNĚPRÁVNÍHO ČI ETICKÉHO VZDĚLÁVÁNÍ

V návaznosti na realizovaná školení v rámci Protikorupčního programu je nutné rozšíření obsahu školení na celou problematiku criminal compliance a tedy trestního práva tak, aby školení směřovalo k celému rozsahu trestněprávní problematiky. Dosavadní snahy školení zaměřených pouze na korupční a etickou problematiku jsou příliš úzká a neodpovídající vymezení trestněprávní odpovědnosti právnické osoby. Obecně je školení dotčených osob jedním z povinných opatření v rámci vynaložení veškerého úsilí dle příslušného zákona.

Školení proběhne samostatně nebo společně s jinými školeními. Školení jednoduchou formou zpřístupní zaměstnancům danou problematiku. Bude zaměřeno na podmínky trestní odpovědnosti, otázky trestní odpovědnosti právnických osob a následků porušení CCP, problematiku etického jednání, problematiku korupce a na používání postupů CCP a postup v modelových případech. Školení musí mít výrazný informační a prevenční dopad. V podstatě jde o to, aby právnická osoba naučila zaměstnance, co to je trestní odpovědnost, trestní právo a jak je spojeno s jejich vztahem k právnické osobě. Účelem CCP a podmínkou možnosti zproštění totiž je, aby právnická osoba vychovávala své zaměstnance, tedy stát přenáší uvědomění a vzdělávání osob v této oblasti i na právnické osoby a oprávněně si od toho slibuje, že to bude mít příznivý efekt na snížení kriminality.

Účast na školení bude pro zaměstnance povinná. Účast bude pečlivě zaznamenána a záznamy archivovány, protože je třeba počítat s tím (viz výše), že právnická osoba bude muset unést důkazní břemeno k prokázání naplnění podmínek a prokázat, že toto školení konkrétní dotčené osoby provedla, a tedy tato konkrétní dotčená osoba znala tuto problematiku a věděla, že právnická osoba netoleruje žádné porušení zákona, a že znala postupy prevence, detekce a reakce na jakékoli podezřelé či trestné jednání.

Součástí školení může být také vědomostní test sloužící k ověření získaných znalostí, a to test na místě či test bezprostředně následný. Test může mít formu písemnou, elektronickou či

webového elektronického automatického dotazníku. Vždy však musí být zajištěna individualizace odpovědí. Test slouží nejen k ověření získaných znalostí, ale i jako zpětná vazba pro právnickou osobu, zda, a do jaké míry, byla problematika pochopena, naučena, akceptována. Trestní odpovědnost je především o lidech, takže výsledky testu mohou mít velkou vypovídací schopnost a potenciál k dalšímu zlepšování.

Test musí být dokumentován a archivován, jednak obecně, co do formy a obsahu, ale i konkrétně ke každému zaměstnanci. Test by měl být součástí personálního spisu zaměstnance.

Školení musí být zadokumentováno tak, aby obsah a průběh školení byl archivovaný a doložitelný do řízení k důkazu. Dokumentace školení musí být obecně tj. k tomu, jaké a kdy školení proběhlo, ale také k účasti každé konkrétní osoby, aby bylo v každém okamžiku doložitelné, že konkrétní dotčená osoba se tohoto školení osobně účastnila.

Vzhledem k výše uvedenému rozsahu a důležitosti identifikace a archivace školení plánuje podnik přistoupit k zavedení e-learningového školení. V dalších případech bude prováděn zaměřený trénink určených zaměstnanců v rizikových pozicích v závislosti na významnosti rizik podle výsledků systematického vyhodnocování.

## **ZÁKLADNÍ SHRUTÍ PŘIJATÝCH OPATŘENÍ A IDENTIFIKACE RIZIK**

### **SOUHRNNÝ PŘEHLED ZÁSADNÍCH REALIZOVANÝCH OPATŘENÍ ZA OBDOBÍ 05/2016 – 03/2017**

<b>OBLAST PROTIKORUPČNÍHO PROGRAMU</b>	<b>OPATŘENÍ</b>
Propagace protikorupčního postoje vedoucími zaměstnanci	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ přijetí CCP;</li> <li>▪ vydání Kodexu CCP;</li> <li>▪ implementace do Kodexu CCP;</li> <li>▪ implementace pravidelných školení do Kodexu CCP;</li> <li>▪ prohlášení vedení podniku (CCP);</li> <li>▪ čestné prohlášení zaměstnanců podniku (CCP).</li> </ul>
Etický kodex	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ přijetí CCP;</li> <li>▪ vydání Kodexu CCP;</li> <li>▪ zavedení funkce compliance officer; a;</li> <li>▪ vydání 1.3 Pracovního pokynu 136/2017 Etická komise;</li> <li>▪ vydání 1.2 Směrnice 26/2017 Etický kodex – vydán jako samostatný dokument (již není přílohou Pracovního řádu);</li> <li>▪ novelizace Protikorupčního programu;</li> <li>▪ zavedení email adresy compliance.officer@lesycr.cz;</li> <li>▪ implementace povinnosti zajistit školení do Kodexu CCP;</li> <li>▪ implementace doložky CCP do vstupního listu zaměstnance, do komunikace a vnitřních předpisů;</li> <li>▪ vydání 3.2 Pracovního pokynu 7/2017 Systém hodnocení zaměstnanců – jednotný systém a postupy při hodnocení zaměstnanců;</li> <li>▪ vydání nového 3.2 Pracovního pokynu 8/2015 Systém rozvoje a vzdělávání zaměstnanců - vstupní školení, adaptační den – otázky etiky a korupce;</li> <li>▪ úprava intranetu, webu;</li> <li>▪ příprava nového etického kodexu;</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ příprava aktualizace pokynu Postup při řešení stížností a podnětů.</li> </ul>
Vzdělávání zaměstnanců	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ přijetí CCP;</li> <li>▪ vydání Kodexu CCP;</li> <li>▪ novelizace Protikorupčního programu;</li> <li>▪ implementace povinnosti zajistit pravidelná školení a trénink pro rizikové pozice do Kodexu CCP;</li> <li>▪ úprava průvodce pro nové zaměstnance podniku.</li> </ul>
Otevřenost	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ přijetí CCP;</li> <li>▪ vydání Kodexu CCP;</li> <li>▪ novelizace Protikorupčního programu;</li> <li>▪ úprava intranetu, webu – aktuality o činnosti EK, CO, novinky v oblasti korupce a trestněprávního jednání;</li> <li>▪ uveřejňování v souladu se zákonem o registru smluv.</li> </ul>
Řízení korupčních rizik	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ novelizace Protikorupčního programu;</li> <li>▪ aktualizace katalogu rizik.</li> </ul>
System pro oznámení podezření na korupci	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ přijetí CCP;</li> <li>▪ vydání Kodexu CCP;</li> <li>▪ implementace do Kodexu CCP;</li> <li>▪ zavedení funkce compliance officera;</li> <li>▪ novelizace Protikorupčního programu;</li> <li>▪ zavedení email adresy compliance.officer@lesycr.cz;</li> <li>▪ zřízení oznamovací pevné schránky;</li> <li>▪ zavedení možnosti telefonického oznámení;</li> <li>▪ rozšíření osob, u nichž lze učinit oznámení o CO</li> <li>▪ implementace doložky CCP do komunikace;</li> <li>▪ úprava intranetu, webu.</li> </ul>
Postup při prověřování	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ přijetí CCP;</li> <li>▪ vydání Kodexu CCP;</li> <li>▪ zavedení funkce compliance officera;</li> <li>▪ novelizace Protikorupčního programu;</li> <li>▪ vydání 1.3 Pracovního pokynu 136/2017 Etická komise;</li> <li>▪ úprava 1.1 Pracovního pokynu 9/2015 Postup při řešení stížností a ostatních podání.</li> </ul>
Ochrana oznamovatelů a zajištění utajení jejich identity	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ implementace do Kodexu CCP;</li> <li>▪ implementace do 1.1 Pracovního pokynu 09/2015 Postup při řešení stížností a dalších podání;</li> <li>▪ úprava intranetu, webu;</li> <li>▪ novelizace Protikorupčního programu;</li> <li>▪ úprava 1.1 Pracovního pokynu 9/2015 Postup při řešení stížností a ostatních podání – ochrana oznamovatele a svědka, povinnost informovat EK o podáních korupčního charakteru.</li> </ul>
Vyhodnocení plnění Protikorupčního programu	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ přijetí CCP;</li> <li>▪ vydání Kodexu CCP;</li> <li>▪ zavedení funkce compliance officera;</li> <li>▪ externí audit (CCP);</li> <li>▪ novelizace Protikorupčního programu.</li> </ul>
VZ na pronájem honitby	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ vydání nového znění a následně aktualizace 2.3 Pracovního pokynu 125/2016 Výběrová řízení na pronájem honitby LČR – úprava systému hodnocení, složení komise;</li> <li>▪ doložka CCP do interní dokumentace.</li> </ul>
Nakládání s majetkem, k němuž svědčí LČR právo hospodařit	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ úprava 3.4 Pracovního pokynu 44/2015 Nakládání s majetkem ČR, k němuž má právo hospodařit podnik LČR (zavedení pravidel při neúspěšném výběrovém řízení, úprava postupu při soutěži).</li> </ul>
Přijímání darů zaměstnanci	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ přijetí CCP;</li> <li>▪ vydání Kodexu CCP;</li> <li>▪ implementace do Kodexu CCP;</li> <li>▪ novelizace Etického kodexu;</li> <li>▪ novelizace Protikorupčního programu;</li> <li>▪ doložka CCP do komunikace a smluvní dokumentace;</li> <li>▪ příprava nového etického kodexu.</li> </ul>

Veřejné zakázky	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ přijetí CCP;</li> <li>▪ vydání Kodexu CCP;</li> <li>▪ změna interní dokumentace v oblasti zadávání VZ (dodávky, služby, staveb. práce) – zejména zapracování legislativních změn v souvislosti s přijetím zákona o zadávání VZ, specifikace postupu při VZ malého rozsahu, včetně postupu při zadávání a administrace VZ, implementace pravidel při otevírání obálek, obsahové náležitosti protokolu, posouzení nabídek.</li> </ul>
Interní předpisy Vzorové smlouvy	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ implementace doložky CCP.</li> </ul>
Užívání vozidel	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ vydání nového 3.4 Pracovního pokynu 26/2017 Správa vozového parku – včleněno poskytnutí vozidla i jen ke služebním účelům, odpovědnost, systém, evidence, registrace, nákup, vybavení, jednoznačné stanovení postupů (žádost, odpovědné osoby).</li> </ul>
Pohledávky	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ úprava 3.3 Pracovního pokynu 02/2015 Řízení pohledávek – doplnění postupu u pohledávek po splatnosti, termíny, efektivnost vymáhání, odpovědnost.</li> </ul>
Zpracování kůrovcového dříví	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ vydání 3.7 Pracovního pokynu 11/2016 Zajištění zpracování kůrovcového dříví prostřednictvím dostupných obchodních kanálů – jednotný přístup a postupy vůči SP, objemy, struktura, limity (zavedení stropu).</li> <li>▪ vydání 3.7 112/2016 Pracovního pokynu Využívání insekticidních sítí na náhradních skládkách – jednotný postup vůči SP, ceny, odpovědnost.</li> </ul>

Identifikace korupčních rizik je přílohou zprávy etické komise.

## **NOVINKY V OBLASTI CCP**

Nebyly prozatím identifikovány, oblast musí projít soudní praxí.

## **HODNOCENÍ ÚČINNOSTI CCP, VČETNĚ PROTIKORUPČNÍHO PROGRAMU LČR, S. P., S NÁVRHEM JEJICH AKTUALIZACE**

Vzhledem k dokončené implementaci CCP je nyní předčasné hodnotit účinnost tohoto programu, součástí tohoto programu je však také protikorupční program, za jehož vyhodnocení odpovídá etická komise, která předkládá svou zprávu, jež tvoří přílohu č. 1 a 2 k této zprávě.