

Kód:	SR/7/2024	
Druh:	SMĚRNICE REKTORA	
Číslo jednací:	UTB/24/004003	
Klasifikace dokumentu:	INTERNÍ	
Název:	Systém varovných signálů „RED FLAGS“	
Organizační závaznost:	Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	
Datum vydání:	29. 2. 2024	Verze: 01
Účinnost od:	29. 2. 2024	
Vydává:	Rektor	
Zpracoval:	Právní oddělení	
Spolupracoval:		
Počet stran:	5	
Počet příloh:	0	
Rozdělovník:	Zaměstnanci UTB	
Podpis oprávněné osoby:	prof. Mgr. Milan Adámek, Ph. D., v. r.	

ČÁST PRVNÍ

Článek 1 Účel úpravy

- (1) Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně (dále jen „UTB“) jako příjemce veřejných prostředků je mimo jiné povinna zavést do svého vnitřního kontrolního systému nástroje, které zajistí, že UTB bude efektivně předcházet situacím, které by mohly vést k závažným nesrovnalostem, tj. podvodům, korupci, dvojímu financování, střetu zájmů, případně k jiným typům incidentu, které by byly v rozporu s Nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2021/241 ze dne 12. února 2021, kterým se zřizuje Nástroj pro oživení a odolnost, nebo které by byly v rozporu s právem Evropské unie a České republiky.
- (2) Tato směrnice rektora proto na UTB upravuje základní pravidla pro předcházení situacím popsaným v předchozím odstavci a nastavuje tzv. systém varovných signálů „RED FLAGS“.

ČÁST DRUHÁ NASTAVENÍ SYSTÉMU „RED FLAGS“

Článek 2 Systém varovných signálů „RED FLAGS“

- (1) Varovným signálem se pro účely této směrnice rozumí situace, která by mohla vést k závažným nesrovnalostem, kterými se rozumí zejména korupce, podvody, dvojitý financování nebo střet zájmů (dále jen „varovné signály“).
- (2) Systém varovných signálů „RED FLAGS“ (dále jen „systém varovných signálů“) je pak soubor opatření směřujících k předcházení, zachycení a řešení varovných signálů a s tím souvisejících nesrovnalostí při činnosti realizující se na UTB.

- (3) Se systémem varovných signálů je povinen se seznámit každý zaměstnanec UTB. Každý zaměstnanec UTB je proto povinen se seznámit s touto směrnicí, stejně jako s dalšími relevantními vnitřními předpisy a vnitřními normami.
- (4) Varovné signály mohou být zjištěny při jakékoliv činnosti na UTB. Každý zaměstnanec je proto povinen při své činnosti sledovat varovné signály a v souladu s příslušnými právními předpisy a normami na ně upozornit.

Článek 3 **Prevence a odhalování korupce**

- (1) Prevencí pro předcházení korupčního jednání je vícestupňový kontrolní systém. Ten je na UTB zaveden příslušnými vnitřními normami UTB (směrnicí rektora o kontrolní činnosti a dále pak směrnicí kvestora týkající se řídicí kontroly – oběhu účetních dokladů).
- (2) Každý zaměstnanec UTB je povinen dodržovat protikorupční opatření a aktivně dbát na prevenci trestné činnosti spočívající v korupčním jednáním podle příslušných ustanovení trestního zákona (zejména § 331 – 333 a další).
- (3) Každý zaměstnanec UTB je povinen seznámit se s postupy souvisejícími s odhalováním korupčního jednání. Za tímto účelem je příslušný zaměstnanec povinen se seznámit zejména s Přílohou č. 4 Statutu UTB – Etický kodex UTB, Pracovním řádem UTB a touto směrnicí. Výše uvedené vnitřní předpisy a vnitřní normy jsou všem zaměstnancům přístupné na intranetu.
- (4) Příslušný zaměstnanec má právo a povinnost podat stížnost, návrh, podnět či jinak upozornit na jednání, které je v rozporu s právními předpisy či vnitřními předpisy a normami UTB, upozornit na neetické jednání a případně navrhnout opatření ke zlepšení. Za tímto účelem využívá příslušný zaměstnanec interní komunikační kanály, zejména pak elektronického formuláře pro Oznamování porušení práva EU (tzv. whistleblowing). Bližší postupy upravuje příslušná vnitřní norma UTB.
- (5) V případě zjištění jednání specifikovaného v předchozím odstavci je vedení UTB povinno učinit potřebná nápravná opatření. Těmi se rozumí úprava vnitřních předpisů či vnitřních norem, přijetí pracovněprávních opatření, řešení vzniklých škod a informování příslušných zaměstnanců o krocích, které byly v souvislosti se zjištěným jednáním provedeny.

Článek 4 **Oznamovací systém podvodného jednání**

- (1) Podvodné jednání je takové nežádoucí jednání, kdy jednající osoba uvedla jinou osobu v omyl, využila něčího omylu, popř. zamlčela podstatné skutečnosti tak, aby získala neoprávněnou výhodu, prospěch či obohacení pro sebe či jiného.
- (2) Podvodné jednání na UTB je nežádoucím jevem. Oznamování takového nežádoucího jednání je upraveno v rámci vnitřních předpisů a norem UTB, zejména pak v Etickém kodexu UTB a Pracovním řádu UTB. Podle těchto vnitřních norem může zaměstnanec UTB podávat stížnosti, oznámení, připomínky a náměty vedoucímu příslušné součásti v rámci organizační struktury UTB.

- (3) V případě, že vedoucí příslušné součásti získá na základě předaného podnětu důvodné podezření na podvodné jednání při realizaci operací v rámci projektu, je neprodleně povinen předat takovou informaci rektorovi UTB.
- (4) Rektor UTB zajistí prošetření podezřelého jednání a pokud podezření trvá, předá informace o takovém jednání příslušným orgánům. Současně učiní taková nápravná opatření, aby se podvodné jednání nemohlo opakovat.
- (5) Veškeré informace, které jsou v rámci oznamovacího systému podvodného jednání popsaného v tomto článku, mezi jednotlivými zaměstnanci UTB předávány, mají důvěrný charakter a zaměstnanci UTB jsou povinni o nich zachovávat mlčenlivost. Porušení této povinnosti může mít odpovídající pracovněprávní důsledky.
- (6) Další možností, kterou má zaměstnanec UTB, je využití systému pro Oznamování porušení práva EU, který upravuje příslušná vnitřní norma UTB.

Článek 5 **Střet zájmů**

- (1) Střet zájmů lze definovat jako situaci, ve které se do konfliktu dostávají veřejný zájem s osobním zájmem konkrétní osoby. Samotný střet zájmů sám o sobě není korupčním jednáním nebo trestným činem, nese však s sebou potenciální riziko zneužití pravomocí či strategických informací s vidinou osobního prospěchu či prospěchu třetí osoby.
- (2) Opatření proti střetu zájmů mají preventivní povahu a snaží se předejít jeho možnému zneužití a tím i zamezovat samotnému vzniku.
- (3) Za střet zájmů v rámci činností na UTB se považuje situace, kdy zájmy osoby, která se podílí na realizaci zadávacího řízení, na smluvním zajištění nákupů zboží a služeb, výběrových řízení zaměstnanců nebo obecně na rozhodovací nebo kontrolní činnosti mají nebo by mohly mít vliv na výsledek jejího jednání, ohrožují její nestrannost nebo nezávislost v souvislosti s jejím jednáním.
- (4) Ke střetu zájmu rovněž dochází, je-li ohrožen nestranný a objektivní výkon funkcí účastníka finančních operací nebo jiné osoby, a to:
 - z rodinných důvodů,
 - z důvodu citových vazeb,
 - z důvodu hospodářského zájmu,
 - z důvodu politické, národní nebo zájmové spřízněnosti,
 - z důvodu jiného přímého či nepřímého osobního zájmu.
- (5) Osoba uvedená v odstavci 3 nebo 4 je ve střetu zájmu (dále jen „osoba ve střetu zájmu“). Osoba ve střetu zájmu se ve smyslu čl. 61 Finančního nařízení (EU) 2018/1046 nesmí účastnit řízení, výběru, hodnocení, kontroly a monitoringu všech konkrétních úkonů v rámci své činnosti na UTB.
- (6) Každý zaměstnanec UTB je povinen nahlásit hrozící nebo existující střet zájmu při plnění pracovněprávních povinností svému přímému nadřízenému. Porušení této povinnosti se

považuje za zvlášť závažné porušení povinností vyplývajících z právních předpisů podle příslušných ustanovení zákoníku práce.

- (7) Po oznámení zaměstnance o hrozícím nebo existujícím střetu zájmů zaměstnanec (dále jen „zaměstnanec ve střetu zájmů“) přímý nadřízený zaměstnanec toto oznámení prověří a zjistí-li, že střet zájmů skutečně existuje či hrozí, je nadřízený zaměstnanec povinen zajistit, aby zaměstnanec ve střetu zájmů ukončil veškerou činnost v dané záležitosti (formálně i fakticky) tak, aby nadále nemohl ovlivnit rozhodování dalších zaměstnanců zapojených do příslušné činnosti. Za tímto účelem nadřízený zaměstnanec
- i) provede organizační změnu,
 - ii) převede zaměstnance na jinou práci, nebo
 - iii) učiní jiné kroky v souladu se zákoníkem práce tak, aby vyloučil střet zájmů.
- (8) V případě realizace veřejné zakázky na UTB je nutné střet zájmu vyloučit u všech osob, které se podílejí na přípravě zadávacích podmínek, hodnocení nabídek a rozhodnutí o přidělení veřejné zakázky. V této souvislosti dále tuto směrnici doplňuje příslušná směrnice kvestora upravující realizaci veřejných zakázek na UTB.

Článek 6 Dvojí financování

- (1) Pro zamezení dvojího financování na UTB je na UTB nastaven systém a postupy postavené na jasně stanovených pravidlech a principech přiřazení funkcí, odpovědnosti a pravomocí příkazce operace, správce rozpočtu a hlavního účetního, jakož i dalších osob zapojených do předběžné, průběžné a následné řídicí a veřejnosprávní kontroly podle zákona o finanční kontrole ve veřejné správě. Bližší podrobnosti upravuje příslušná vnitřní norma.
- (2) Veškeré finanční operace uskutečňované v rámci činností na UTB podléhají kontrole výše uvedeného systému tak, aby došlo k zamezení dvojího financování.

Článek 7 Zachycení varovných signálů

- (1) Při zachycení některého z varovných signálů je příslušný odpovědný zaměstnanec povinen:
- i) Pozastavit příslušné činnosti,
 - ii) Objasnit zjištěnou situaci,
 - iii) Provéřit, zda zjištěná situace má nebo může mít finanční či jiný dopad,
 - iv) Dále postupovat v souladu s příslušnými právními předpisy a vnitřními předpisy a normami UTB tak, aby nedocházelo k protiprávnímu či neetickému jednání.
- (2) Za přijetí odpovídajících opatření odpovídá příslušný vedoucí zaměstnanec.
- (3) Vznikne-li UTB v důsledku jednání zaměstnance škoda, odpovídá jednajícím zaměstnanec za tuto škodu podle obecně závazných právních předpisů.

Článek 8 Proškolování

- (1) Každý zaměstnanec UTB je povinen se vhodným způsobem seznámit s problematikou systému varovných signálů „RED FLAGS“ a touto směrnicí, a dále s Etickým kodexem UTB, Pracovním řádem UTB, popř. dalšími relevantními dokumenty, přičemž výstupem takového seznámení bude zaměstnancem podepsaný dokument potvrzující, že se zaměstnanec s výše uvedenými dokumenty seznámil.
- (2) K seznámení se zaměstnanec dojde vždy při vzniku jeho pracovního poměru, popř. jiného pracovněprávního vztahu a následně pak alespoň jednou ročně.

Verze dokumentu			
Datum	Verze	Změněno	Popis změny
29. 2. 2024	01	Právní oddělení	Vytvoření dokumentu