

OBSAH

| | |
|---|-----------|
| Slovo o autorech | IX |
| Seznam zkratk | X |
| Úvod | XIV |
| 1 VÝVOJ PRAVIDEL COMPLIANCE | 1 |
| 1.1 Specifické oblasti compliance | 4 |
| 1.1.1 Protikorupční opatření | 4 |
| 1.1.2 Ochrana osobních údajů | 6 |
| 1.1.3 Soutěžní právo | 7 |
| 1.1.4 Praní špinavých peněz a financování terorismu | 8 |
| 2 COMPLIANCE PROGRAMY A JEJICH VÝZNAM V RÁMCI PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI | 11 |
| 2.1 Vymezení compliance a compliance programu | 11 |
| 2.2 Funkce compliance programu | 13 |
| 3 VÝZNAM COMPLIANCE Z POHLEDU PRÁVNÍ ÚPRAVY TRESTNÍ ODPOVĚDNOSTI PRÁVNICKÝCH OSOB V ČESKÉ REPUBLICCE | 15 |
| 3.1 Vývoj právní úpravy trestní odpovědnosti právnických osob | 15 |
| 3.2 Stávající právní úprava trestní odpovědnosti právnických osob | 23 |
| 3.3 Možnosti právnické osoby vyhnout se trestní odpovědnosti | 26 |
| 3.3.1 Odborná literatura | 27 |
| 3.3.2 Doporučení ze strany orgánů činných v trestním řízení | 29 |
| 3.3.3 Rozhodovací činnost soudů | 32 |
| 3.3.4 Účinná lítost – další možná aktivní obrana před trestní odpovědností | 36 |
| 3.3.5 Účinná lítost (§ 11 zák. o tr. odpovědnosti p. o.) | 38 |
| 3.3.6 Shrnutí | 40 |
| 3.4 Trestní proces vedený proti právnické osobě | 41 |
| 4 TVORBA A IMPLEMENTACE COMPLIANCE PROGRAMU | 49 |
| 4.1 Počáteční analýza rizik a průběžný <i>risk management</i> | 51 |
| 4.2 „ <i>Tone from the top</i> “ – podpora compliance programu shora | 54 |
| 4.3 Doporučení týkající se efektivních compliance programů a vzorové compliance programy | 55 |

| | | |
|-------|---|----|
| 4.3.1 | <i>Guidance</i> k britskému protikorupčnímu zákonu (<i>Bribery Act</i>) | 56 |
| 4.3.2 | <i>Guidance</i> k americkému protikorupčnímu zákonu (FCPA) . . . | 59 |
| 4.3.3 | Efektivní compliance program dle <i>U. S. Federal Sentencing Guidelines</i> | 62 |
| 4.3.4 | Efektivní compliance program dle kanadského <i>Competition Bureau</i> | 64 |
| 4.3.5 | Efektivní compliance program dle ICC | 67 |

5 FUNGOVÁNÍ A VYNUCOVÁNÍ COMPLIANCE PROGRAMU 71

| | | |
|-------|--|----|
| 5.1 | Compliance oddělení a <i>Compliance Officer</i> | 72 |
| 5.2 | Specifické nástroje compliance programu | 74 |
| 5.2.1 | Výběrová řízení. | 75 |
| 5.2.2 | Smluvní doložky | 76 |
| 5.2.3 | Monitoring a reporting | 77 |
| 5.2.4 | Školení | 78 |
| 5.2.5 | <i>Whistleblowing</i> | 81 |
| 5.3 | Interní předpisy. | 91 |
| 5.3.1 | Pracovní řád | 93 |
| 5.4 | Vztah oddělení interního auditu a compliance oddělení. | 95 |
| 5.5 | Postup při porušení pravidel (<i>non-compliance</i>) | 96 |
| 5.5.1 | Interní šetření | 98 |

6 SPECIFICKÉ OBLASTI COMPLIANCE PROGRAMU 103

| | | |
|---------|---|-----|
| 6.1 | Protikorupční opatření (<i>Anti-Corruption / Anti-Bribery Compliance</i>) | 103 |
| 6.1.1 | Zahraniční regulace úplatkářství s exteritoriálními účinky. | 105 |
| 6.1.1.1 | Velká Británie | 106 |
| 6.1.1.2 | Spojené státy americké | 107 |
| 6.1.1.3 | Francie | 108 |
| 6.1.2 | Doporučení týkající se protikorupčních opatření společnosti | 109 |
| 6.1.2.1 | Doporučení OECD | 109 |
| 6.1.2.2 | Doporučení ICC | 113 |
| 6.1.3 | Žádoucí protikorupční opatření společnosti | 118 |
| 6.2 | Ochrana osobních údajů (<i>Data Protection Compliance</i>) | 120 |
| 6.2.1 | Unijní regulace GDPR | 121 |
| 6.2.1.1 | Působnost GDPR a základní pojmy | 123 |
| 6.2.1.2 | Právní tituly pro zpracování osobních údajů | 128 |
| 6.2.1.3 | Práva subjektů údajů dle GDPR | 130 |
| 6.2.1.4 | Povinnosti správců a zpracovatelů dle GDPR | 132 |
| 6.2.2 | Tuzemská regulace | 135 |
| 6.2.3 | Pravomoci Úřadu pro ochranu osobních údajů. | 136 |

| | | |
|---------|--|-----|
| 6.3 | Soutěžní compliance (<i>Antitrust / Competition Compliance</i>) | 139 |
| 6.3.1 | Unijní regulace | 139 |
| 6.3.1.1 | Kartelové právo. | 141 |
| 6.3.1.2 | Zneužití dominantního postavení | 144 |
| 6.3.1.3 | Spojování podniků | 145 |
| 6.3.2 | Tuzemská regulace | 145 |
| 6.3.2.1 | Dohody narušující soutěž | 147 |
| 6.3.2.2 | Zneužití dominantního postavení | 149 |
| 6.3.2.3 | Spojování soutěžitelů | 150 |
| 6.3.3 | Požadavky na soutěžní compliance společnosti | 152 |
| 6.3.4 | Pravomoci Komise a Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže | 156 |
| 6.3.4.1 | Program shovívavosti (<i>Leniency</i>) | 162 |
| 6.3.4.2 | Místní šetření (<i>Dawn raid</i>) | 163 |
| 6.3.5 | Zakázané dohody v rámci zadávání veřejných zakázek (<i>Bid rigging</i>) | 169 |
| 6.4 | Pracovněprávní vztahy (<i>Labour Compliance</i>) | 171 |
| 6.4.1 | Vznik, změny a zánik pracovněprávních vztahů | 172 |
| 6.4.1.1 | Postup před vznikem pracovního poměru (výběrová řízení) a vznik pracovního poměru | 172 |
| 6.4.1.2 | Změny pracovního poměru. | 175 |
| 6.4.1.3 | Skončení pracovního poměru | 176 |
| 6.4.1.4 | Vznik, změny a zánik vztahů z dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr | 180 |
| 6.4.2 | Pracovní doba, její rozvrhování, dovolená | 180 |
| 6.4.3 | Odměňování zaměstnanců | 183 |
| 6.4.4 | Bezpečnost a ochrana zdraví při práci a pracovnělékařské prohlídky. | 186 |
| 6.4.5 | Kontrola zaměstnanců. | 188 |
| 6.4.6 | Ochrana majetku společnosti | 191 |
| 6.4.7 | Odpovědnost zaměstnance za škodu a odpovědnost vůči zaměstnanci. | 195 |
| 6.4.7.1 | Sankcionování zaměstnanců a přenášení rizika na zaměstnance | 197 |
| 6.4.8 | Rovné zacházení a antidiskriminační pravidla | 198 |
| 6.4.9 | Vztahy se zástupci zaměstnanců. | 200 |
| 6.4.10 | Švarcsystém, agenturní zaměstnávání a zaměstnávání cizinců. | 201 |
| 6.4.11 | Pravomoci orgánů inspekce práce | 204 |
| 6.5 | Zadávání veřejných zakázek (<i>Public Procurement Compliance</i>). | 205 |
| 6.5.1 | Zákon o zadávání veřejných zakázek | 206 |
| 6.5.1.1 | Zadavatel a dodavatel | 207 |
| 6.5.1.2 | Dělení veřejných zakázek a zadávacího řízení | 208 |

| | | |
|---------|---|-----|
| 6.5.1.3 | Zadávací podmínky a podmínky účasti v zadávacím řízení | 210 |
| 6.5.1.4 | Zadávací řízení | 213 |
| 6.5.1.5 | Ochrana před nesprávným postupem zadavatele . . . | 215 |
| 6.5.2 | Pravomoci Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže | 217 |
| 6.6 | Praní špinavých peněz (<i>Anti-Money Laundering Compliance</i>) a mezinárodní sankce | 218 |
| 6.6.1 | Praní špinavých peněz | 218 |
| 6.6.1.1 | Podstata legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu a okruh povinných osob . . . | 219 |
| 6.6.1.2 | Identifikace a kontrola klienta. | 220 |
| 6.6.1.3 | Postup při podezřelém obchodu | 223 |
| 6.6.1.4 | Další povinnosti povinných osob | 224 |
| 6.6.1.5 | Rejstřík skutečných majitelů právnických osob | 226 |
| 6.6.2 | Mezinárodní sankce | 228 |
| 6.6.3 | Pravomoci Finančního analytického úřadu. | 230 |

| | | |
|----------|--|------------|
| 7 | CORPORATE GOVERNANCE JAKO SOUČÁST COMPLIANCE V ŠIRŠÍM SMYSLU | 233 |
| 7.1 | Kodexy <i>corporate governance</i> | 233 |
| 7.1.1 | Důvody pro přijetí kodexu | 234 |
| 7.1.2 | Funkce kodexu | 235 |
| 7.2 | Vývoj <i>corporate governance</i> a hnutí kodexů | 235 |
| 7.2.1 | Cadburyho zpráva a <i>corporate governance</i> ve Velké Británii | 238 |
| 7.2.2 | OECD Principy řádné správy | 241 |
| 7.2.3 | Sarbanes-Oxley Act a americký přístup ke <i>corporate governance</i> | 245 |
| 7.2.4 | Další světové kodexy <i>corporate governance</i> | 247 |
| 7.2.5 | Unijní přístup ke <i>corporate governance</i> | 249 |
| 7.3 | <i>Corporate governance</i> v České republice | 254 |
| 7.3.1 | Zákonná úprava. | 255 |
| 7.3.1.1 | Zákon o obchodních korporacích | 255 |
| 7.3.1.2 | Zákon o podnikání na kapitálovém trhu | 258 |
| 7.3.2 | Kodex <i>corporate governance</i> | 261 |
| 8 | SPECIFIKA COMPLIANCE V KONCERNOVÝCH VZTAZÍCH | 263 |

| | |
|--|-----|
| Seznam základní použité literatury | 269 |
| Seznam judikatury | 279 |
| Věcný rejstřík | 283 |