

	Číslo: NPK – 16	Číslo vydání: 1	Strana: 1
	Národní program posuzování shody systému managementu společenské odpovědnosti		Celkem stran: 19
	Verze 2011	Platnost od: 4. 8. 2011	Počet příloh: 5

## KONEČNÝ NÁVRH

### Národní program posuzování shody systému managementu společenské odpovědnosti

Tento dokument je výstupem z projektu Rady kvality ČR na rok 2011. Je zpracován projektovým týmem Rady kvality ČR a inspirací pro jeho zpracování byly rostoucí požadavky především podnikatelské sféry na vznik dokumentu umožňujícího kvalifikovanou tvorbu systému managementu CSR v organizacích a jeho prokázání. Východiskem pro jeho vznik byly publikace Rady kvality ČR „Společenská odpovědnost organizací (CSR), aplikace a hodnocení“, publikace CAF (společný hodnotící rámec) a portugalská národní norma. Dokument formuluje pravidla chování organizací z pohledu filozofie 3P (Profit-Planet-People), je doporučen pro organizace k jejich implementaci a je určen i k certifikaci systému managementu společenské odpovědnosti.

Schválil:  
Rada kvality České republiky  
Datum: 15. 6. 2011  
Předseda Rady kvality ČR: JUDr. Ing. Robert Szurman

## Obsah:

0	ÚVOD	4
0.1	Společenská odpovědnost organizací	4
0.2	Koncept systému managementu společenské odpovědnosti	5
0.3	Kompatibilita s jinými systémy managementu	5
0.4	Principy společenské odpovědnosti	5
1	Předmět	7
2	Termíny a definice	8
3	Systém managementu společenské odpovědnosti	10
3.1	Všeobecné požadavky	10
3.2	Požadavky na dokumentaci	10
3.2.1	Obecně	10
3.2.2	Řízení dokumentů a záznamů	10
4	Odpovědnost managementu	10
4.1	Angažovanost a aktivita managementu	10
4.2	Politika/strategie společenské odpovědnosti	10
4.3	Plánování	11
4.3.1	Cíle a programy společenské odpovědnosti	11
4.3.1.1	Cíle	11
4.3.1.2	Programy/projekty	11
4.3.2	Požadavky právních předpisů a jiné požadavky	11
4.3.3	Mezinárodní standardy	12
4.4	Představitel managementu společenské odpovědnosti	12
5	Zainteresované strany	12
5.1	Identifikace zainteresovaných stran	12
6	Aspekty společenské odpovědnosti v ekonomické oblasti	13
6.1	Nákup	13
6.1.1	Výběr a hodnocení dodavatelů	13
6.2	Etika v podnikání	13
6.3	Ekonomická výkonnost	13
6.3.1	Plánování a realizace investic a výsledků výkonnosti	13
6.3.2	Přímé ekonomické vlivy na komunitu	13
6.3.3	Nepřímé ekonomické vlivy na komunitu	13
6.4	Poplatky a sankce	13
7	Aspekty společenské odpovědnosti v environmentální oblasti	14
7.1	Identifikace a hodnocení významnosti environmentálních aspektů	14
7.2	Operativní řízení provozu ve vztahu k ochraně životního prostředí	14
8	Aspekty společenské odpovědnosti v sociální oblasti	14
9	Management zdrojů	15
9.1	Obecně	15
9.2	Kompetence, výcvik a vědomí závažnosti	16
9.3	Finanční zdroje	16
10	Komunikace	16
10.1	Interní komunikace (dialog se zaměstnanci)	16
10.2	Externí komunikace (dialog s ostatními zainteresovanými stranami)	16
11	Měření, analýza a zlepšování	17
11.1	Měření, analýza a zlepšování	17
11.1.1	Ukazatele výkonnosti	17
11.1.2	Hodnocení souladu s požadavky zákonů a dalšími požadavky	17

11.1.3. Uspokojení potřeb zainteresovaných stran .....	17
11.2. Interní audity.....	17
11.3 Přezkoumání a zlepšování.....	18
11.3.1 Přezkoumání systému managementu .....	18
11.3.2 Vstup pro přezkoumání .....	18
11.3.3 Výstupy z přezkoumání .....	18
11.4 Zlepšování .....	19
11.4.1 Neustálé zlepšování.....	19
11.4.2 Nápravná opatření.....	19
11.4.3 Preventivní opatření.....	19

**Přílohy:**

Příloha A	Požadavky na organizaci systému společenské odpovědnosti (CSR) - informativní
Příloha B	Směrnice k aspektům CSR - informativní
Příloha C	Směrnice k zainteresovaným stranám - informativní
Příloha D	Kvalifikační požadavky na auditory - závazná
Příloha E	Úmluva Mezinárodní organizace práce č. 29 o nucené nebo povinné práci (informativní)

## 0 ÚVOD

### 0.1 Společenská odpovědnost organizací

Odpovědné přístupy k podnikání jsou jednou z nejdynamičtějších a nejzajímavějších oblastí pro organizace fungující na globalizujících se trzích. V oblasti podnikání se dnes prosazují takové principy, jako jsou odpovědnost a transparentnost v aktivitách firmy nebo jako je shoda s relevantními mezinárodními standardy a národními právními požadavky.

Je zřejmé, že role organizací ve společnosti se v posledních letech podstatně změnila. Lidé už dnes nevnímají organizace pouze a jen jako producenty výrobků a dodavatele služeb, jejichž jediným cílem je maximalizace zisku. Předpokládají, že budou plnit i požadavky v dalších oblastech, jako jsou právě životní prostředí nebo podpora a rozvoj aktivit svého okolí i společnosti jako celku. Aby byla firma v dnešním světě dlouhodobě a trvale úspěšná, musí naplnit nová očekávání svého okolí.

Z těchto důvodů a následkem snah o udržitelný rozvoj a zodpovědné chování vůči společnosti dospěly organizace v některých zemích světa k potřebě definovat politiky pozitivně působící na jejich místní komunity nebo na globální mezinárodní komunitu. Výsledkem byl vznik několika teorií a postupů pod obecným názvem *Společenská odpovědnost (Corporate Social Responsibility – CSR)*.

Společensky odpovědné organizace se chovají tak, aby zohlednily potřeby svého vnitřního i vnějšího prostředí, aby přispívaly k udržitelnému rozvoji, byly transparentní a obecně napomáhaly celkovému zlepšování stavu společnosti v rámci i nad rámec svého komerčního působení a místních právních požadavků.

Konkrétně se společenská odpovědnost projevuje integrací pozitivních postojů, praktik či programů do strategie organizace na úrovni jejího nejvyššího vedení. Vyžaduje posun pohledu na vlastní společenskou roli z úrovně "profit only" (pouze zisk) k širšímu pohledu v kontextu dnes často zmiňovaných tří „P“ People-Planet,-Profit (lidé,-planeta,-zisk). Organizace se ve svých aktivitách soustřeďují nejen na ekonomický růst, ale i na environmentální a společenské aspekty své činnosti. Organizace nefunguje izolovaně od okolního světa, ale je jeho přímou součástí. Navíc, hodnocení činnosti organizace jejím okolím a stav tohoto prostředí přímo ovlivňuje komerční úspěšnost organizace. Společenská odpovědnost je trendem, který apeluje na změnu orientace organizací z krátkodobých cílů na dlouhodobé, z maximálního zisku na zisk optimální.

Koncept společenské odpovědnosti ukazuje, na rozdíl od existující diverzity myšlenek a vnímání, silný potenciál na podporu udržitelného rozvoje. Bylo dosaženo mezinárodního konsenzu ohledně chápání toho, že se společenská odpovědnost projevuje jako soubor opatření, která jdou nad rámec právních požadavků.

V rámci prací na ISO 26 000 nebylo vyloučeno právo, každé země nebo regionu vytvořit materiál reagující na jejich reálné podmínky tak, aby byly organizacím poskytnuty nástroje pro definování a implementaci společenské odpovědnosti těmito podmínkám odpovídající. Rada kvality ČR proto vytvořila metodiku hodnocení společenské odpovědnosti v organizacích (KORP), která se stala základem programu Národní ceny ČR za společenskou odpovědnost. Pro oblast regionů vytvořila Rada kvality program „Ceny hejtmana za společenskou odpovědnost“ a na základě požadavků podnikatelské veřejnosti zpracovala tento Národní program posuzování shody systému managementu CSR. (dále též Národní program, program)

Pro účely tohoto programu je společenská odpovědnost chápána jako jakýkoliv soubor dobrovolných opatření přijatých organizací s cílem vytvořit a zlepšovat její pozitivní dopady a redukovat dopady negativní.

Tento Národní program specifikuje všechny požadavky na systém managementu společenské odpovědnosti a je aplikovatelný pro všechny typy a velikosti organizací podnikatelského i veřejného sektoru.

## **0.2 Koncept systému managementu společenské odpovědnosti**

Koncept systému managementu společenské odpovědnosti přijatý v tomto dokumentu vychází z principů a členění ostatních norem pro systémy managementu a je koncipován ve smyslu všeobecně přijaté zásady, že organizace systematicky vytvářejí a implementují svoji politiku a cíle společenské odpovědnosti překračující legislativní požadavky tak, aby bylo zajištěno integrované, vyvážené a rovné zacházení ve třech pilířích- ekonomickém, environmentálním a sociálním.

Vedle strategických aktivit charakterizovaných politikou společenské odpovědnosti v souladu se strategickými záměry a cíli realizovanými vrcholovým vedením jsou předmětem tohoto Národního programu i aktivity operativní (plánování, implementace, ověřování a přezkoumávání). Jejich řízení je založeno na Demingově cyklu PDCA (plánuj, dělej, kontroluj, jednej).

## **0.3 Kompatibilita s jinými systémy managementu**

Tento Národní program obsahuje všechny požadavky na systém managementu společenské odpovědnosti, které mohou být předmětem auditu.

Vzhledem k tomu, že pro mnohé organizace bude společenská odpovědnost znamenat novou, dosud nepoznanou problematiku, je v přílohách A- E dostatek vysvětlivek k pochopení problému. Další informace lze získat z publikací Rady kvality ČR vydaných NIS-PK Společenská odpovědnost organizací (aplikace a hodnocení pro podnikatelský a veřejný sektor).

Při tvorbě tohoto Národního programu byly vzaty v úvahu následující normy: ČSN EN ISO 9001, ČSN EN ISO 14001, ČSN OHSAS 18001.

## **0.4 Principy společenské odpovědnosti**

Společenská odpovědnost ve smyslu tohoto Národního programu zahrnuje principy chování, které jsou specifikovány v mezinárodních dokumentech [kupř. OSN, OECD, ILO, EU- Zelená kniha – Podpora evropského rámce pro společenskou odpovědnost firmy - Green Paper – Promoting a European Framework for Corporate Social Responsibility COM (2001) 366 final] a dalších.

Tyto principy chování by se měly stát cíli organizace a přispívat tak k udržitelnému rozvoji a podpoře kvality života jak pracovníků organizace, tak i celé společnosti ve smyslu přijaté Strategie Národní politiky kvality.

Organizace musí aplikovat 7 principů:

### **0.4.1 Odpovědnost**

Tento princip formuluje požadavky na organizaci ve smyslu odpovědnosti za dopady svých činností do společnosti, životního prostředí a zájmů zainteresovaných stran.

### **0.4.2 Transparentnost**

Tento princip formuluje požadavky na organizaci v tom smyslu, že organizace musí být vůči všem zainteresovaným stranám otevřená v rozhodnutích a aktivitách, které mají dopad na uspokojování jejich potřeb.

### **0.4.3 Etické chování**

Tento princip definuje etické chování jako chování, které je v souladu s všeobecně uznávanými principy a mezinárodními standardy chování. Organizace musí vždy a za všech okolností postupovat eticky.

### **0.4.4 Uspokojování potřeb zainteresovaných stran**

Tento princip formuluje vztah organizace k zainteresovaným stranám. Organizace musí respektovat a brát v úvahu zájmy zainteresovaných stran

#### **0.4.5 Pravidlo zákonnosti**

Tento princip znamená požadavek na povinnost organizace uznávat právní požadavky

#### **0.4.6 Mezinárodní standardy**

Tento princip požaduje od organizace, aby uznávala důležité/významné mezinárodní standardy

#### **0.4.7 Lidská práva**

Tento princip vychází z Požadavků Všeobecné deklarace lidských práv a svobod OSN a Deklarace základních principů a práv při práci (ILO). Organizace je povinna lidská práva respektovat a prosazovat

# 1 Předmět

Tento Národní program specifikuje požadavky na systém managementu společenské odpovědnosti a je aplikovatelný pro všechny velikosti a typy organizací (podnikatelské i rozpočtové sféry) bez ohledu na jejich geografické umístění

Soulad s požadavky tohoto dokumentu umožní organizaci:

- vytvořit, rozvíjet, udržovat a prosazovat /principy a postupy v oblastech, které má organizace možnost ovlivňovat a usměrňovat a tím přispívat k udržitelnému rozvoji, včetně zdraví a blaha společnosti;
- dodržovat závazky ve vztahu ke společenské odpovědnosti;
- důvěryhodně doložit zainteresovaným stranám, že existující politika organizace, postupy a praxe jsou v souladu s požadavky tohoto dokumentu;
- integrovat, implementovat a podporovat společensky odpovědné chování;
- identifikovat a zapojit zainteresované strany;
- certifikovat systém managementu společenské odpovědnosti externí organizací;

*„Společenská odpovědnost organizace je trvalým závazkem organizace chovat se eticky a přispívat k ekonomickému růstu a zároveň se zasazovat o zlepšování kvality života pracovníků a jejich rodin, stejně jako místní komunity a společnosti jako celku“.* (World Business Council for Sustainable Development, 1997)

Tento dokument vyzývá organizace k provádění činností, které jdou nad rámec právních požadavků s tím, že soulad s právními požadavky je základní součástí společenské odpovědnosti jakékoli organizace.

Národní program stanovuje požadavky na chování organizací v oblasti společenské odpovědnosti a je určen k doplnění dalších konkrétních nástrojů a iniciativ, vztahujících se ke společenské odpovědnosti.

## 2 Termíny a definice

Pro účely tohoto Národního programu byly vzaty v úvahu termíny a definice uvedené v ČSN EN ISO 9000, ČSN EN ISO 14001, ČSN OHSAS 18001. Všechny zde uvedené definice jsou v souladu s definicemi v encyklopedii Wikipedie.

### **aspekt společenské odpovědnosti**

součást činností/produktů organizace, která má vliv na zainteresované strany (v tomto dokumentu jsou uvedeny požadavky na základní aspekty společenské odpovědnosti - kapitoly 7,8,9) organizace mohou identifikovat i další aspekty, přijímat a prezentovat vhodná opatření

### **Corporate Responsibility**

společně odpovědný (společně = ve smyslu spojení subjektů jako obec, spolek, nevládní sdružení, korporace obchodní společnost

### **Corporate social responsibility**

společenská odpovědnost (ve vztahu ke společnosti, zaměstnancům, občanům a rozvoji místní lokality

### **etické chování**

chování, které je v souladu s všeobecně uznávanými etickými principy s ohledem na určitou situaci a je v souladu s mezinárodními standardy chování

### **iniciativa sociální odpovědnosti**

uspořádání, program či jednotlivá aktivita v oblasti společenské odpovědnosti

### **mezinárodní standardy**

Všeobecně přijaté a uznávané principy mezinárodního zvykového práva, které vycházejí z přijatých mezinárodních deklarací nebo mezistátních dohod.

### **nucená práce**

jakákoli práce nebo služba, která je vymáhána na libovolné osobě pod pohrůzkou libovolného trestu, a ke které se daná osoba dobrovolně sama nenabídla.

### **politika/strategie společenské odpovědnosti**

souhrn strategických záměrů organizace v oblasti společenské odpovědnosti

### **princip**

Základní a obecně uznávané myšlenkové východisko, zásada, pravidlo, zákon, které se nedokazuje, ale z něhož lze odvozovat další důsledky pro jednání nebo chování

### **oblast společenské odpovědnosti**

specifická součást společenské odpovědnosti, podle které lze postupovat ve snaze o příznivé výsledky pro organizaci nebo její zainteresované strany

### **rovné příležitosti**

nediskriminační přístupy při zaměstnávání

### **sociální dialog**

v politice evropského pojetí zahrnuje diskuse, konzultace, vyjednávání a společné akce realizované organizacemi sociálních partnerů nejen na národní, ale i mezinárodní úrovni

**společenská odpovědnost**

je dobrovolné integrování sociálních a ekologických hledisek do každodenních operací organizace v interakci s firemními stakeholders (Zelená kniha EU). Princip zahrnutí sociálních a environmentálních hledisek do strategie organizace (u firmy- vedle primární orientace na vytváření zisku) se nazývá trojí zodpovědností.

**transparentnost**

požadavek na průhledné a veřejně přístupné jednání organizace

**udržitelný rozvoj**

je cíleným procesem změn v chování lidské společnosti; je založen na interakci a rovnováze pilířů ekonomického, environmentálního a sociálního; uspokojuje potřeby současné generace bez ohrožování možnosti budoucích generací uspokojovat své vlastní potřeby.

**řízení (management) organizace**

je komplexní systém sestávající z mnoha vzájemně provázaných procesů, který zahrnuje organizační strukturu, politiky, plánování, odpovědnosti, procesy, postupy a zdroje k dosažení stanovených cílů organizace.

**výkonnost společenské odpovědnosti**

měření a hodnocení výsledků organizace ve spojitosti s požadavky společenské odpovědnosti.

**zainteresovaná strana**

jedinec nebo skupina, která má zájem na výkonnosti organizace nebo je výkonností organizace ovlivněna

**zapojení zainteresovaných stran**

vztahy vzájemné spolupráce mezi organizací a jejími zainteresovanými stranami s cílem dosáhnout oboustranně uspokojivých/prospěšných výsledků

## **3 Systém managementu společenské odpovědnosti**

### **3.1 Všeobecné požadavky**

Organizace musí vytvořit, dokumentovat, implementovat, udržovat a neustále zlepšovat systém managementu společenské odpovědnosti v souladu s požadavky tohoto dokumentu a stanovit, jak bude tyto požadavky plnit.

Organizace musí stanovit a dokumentovat rozsah systému managementu společenské odpovědnosti.

### **3.2 Požadavky na dokumentaci**

#### **3.2.1 Obecně**

Dokumentace systému managementu společenské odpovědnosti musí zahrnovat:

- a) rozsah systému společenské odpovědnosti,
- b) dokumentovaná prohlášení o politice/strategii a cílech/měřítkách společenské odpovědnosti,
- c) programy a projekty,
- d) dokumentované postupy a záznamy požadované tímto dokumentem potřebné k zajištění efektivního plánování, fungování a řízení systému managementu společenské odpovědnosti

#### **3.2.2 Řízení dokumentů a záznamů**

Organizace musí řídit dokumenty a záznamy týkající se systému managementu společenské odpovědnosti.

## **4 Odpovědnost managementu**

### **4.1 Angažovanost a aktivita managementu**

Vrcholové vedení musí poskytovat důkazy o své angažovanosti a aktivitě při vytváření a implementaci systému managementu společenské odpovědnosti a při neustálém zvyšování jeho efektivnosti především:

- prostřednictvím přijaté politiky/strategie společenské odpovědnosti
- formulací cílů společenské odpovědnosti a jejich plněním
- stanovením příslušných pravomocí a odpovědností
- přezkoumáním systému managementu společenské odpovědnosti
- vhodnými formami externí a interní komunikace
- poskytováním potřebných zdrojů pro funkčnost systému
- dokladováním dodržování mezinárodních standardů a právních požadavků

### **4.2 Politika/strategie společenské odpovědnosti**

Vrcholové vedení musí zajistit, aby politika/strategie společenské odpovědnosti byla v souladu s vizí a strategickými záměry organizace,

- byla komunikována v celé organizaci,

- obsahovala závazek řízení organizace na rámec požadavků právních předpisů,
- obsahovala závazek neustálého zlepšování,
- byla veřejně dostupná,
- byla pravidelně přezkoumávána a aktualizována.

## 4.3 Plánování

### 4.3.1 Cíle a programy společenské odpovědnosti

#### 4.3.1.1 Cíle

Organizace musí vytvářet, implementovat a udržovat dokumentované cíle společenské odpovědnosti pro příslušné funkce a úrovně v rámci organizace.

Cíle musí být měřitelné a musí být v souladu s politikou společenské odpovědnosti. Při stanovování a přezkoumání svých cílů musí organizace respektovat požadavky právních předpisů, zvážit technologické možnosti, finanční, provozní a podnikatelské požadavky a názory a potřeby příslušných zainteresovaných stran.

#### 4.3.1.2 Programy/projekty

Pro dosahování svých cílů musí organizace vytvářet, implementovat a udržovat programy/projekty, které musí minimálně obsahovat:

- měřitelné cíle programu/projektu,
- odpovědnosti a pravomoci,
- časový rámec,
- potřebné zdroje.

Programy/projekty musí být v pravidelných a plánovaných intervalech přezkoumávány a podle potřeby přizpůsobovány tak, aby se zajistilo dosažení cílů.

### 4.3.2 Požadavky právních předpisů a jiné požadavky

Organizace musí vytvářet, implementovat a udržovat postupy k identifikaci a zajištění přístupu k požadavkům právních předpisů týkajících se společenské odpovědnosti, které se na ni vztahují.

Organizace musí zajistit, aby tyto aplikovatelné požadavky právních předpisů, případně jiných požadavků, které se na ni vztahují, byly brány v úvahu při vytváření, implementaci a udržování jejího systému managementu společenské odpovědnosti.

Organizace musí tyto informace průběžně aktualizovat.

Příslušné informace o požadavcích právních předpisů a o jiných požadavcích musí organizace sdělovat osobám řízeným organizací a dalším příslušným zainteresovaným stranám.

Organizace dále musí:

- být v souladu s požadavky zákonů a předpisů ve všech oblastech, ve kterých organizace provádí své činnosti,
- zajišťovat, že její vztahy a aktivity fungují v rámci zamýšleného a relevantního právního rámce,
- identifikovat zákonná práva a právní zájmy zainteresovaných stran,
- pravidelně přezkoumávat soulad s těmito požadavky,
- být neustále informován o všech svých právních povinnostech.

### 4.3.3 Mezinárodní standardy

Tento dokument požaduje, aby organizace, uznávala důležité /významné mezinárodní standardy (vazba na 0.4.4.)

Organizace musí:

- vyhnout se spoluúčasti na jakémkoli porušení standardů v situacích, kdy mezinárodní standard není respektován nebo dodržován státem,
- respektovat standard i v těch zemích, ve kterých není mezinárodní standard uznáván nebo je dokonce v konfliktu s národní legislativou,
- v případech, kdy provádí své činnosti ve více než jedné zemi, přezkoumávat své činnosti ve všech zemích, ve kterých mohou nastat situace, kde není možné být v souladu s místní legislativou a současně s mezinárodním standardem,
- používat dostupné prostředky pro spolupráci s partnerskými a dalšími organizacemi za účelem ovlivnění autorit směrem k dodržování mezinárodních standardů.

### 4.4. Představitel managementu společenské odpovědnosti

Vrcholové vedení musí jmenovat člena managementu organizace pověřeného nezbytnými odpovědnostmi a pravomocemi pro zajištění funkčnosti procesů společenské odpovědnosti, pro komunikaci se zainteresovanými stranami a pro zpracovávání podkladů pro přezkoumání a jejich prezentaci vrcholovému vedení.

## 5 Zainteresované strany

### 5.1 Identifikace zainteresovaných stran

Organizace musí

- identifikovat interní i externí zainteresované strany,
- při identifikaci zainteresovaných stran brát v úvahu velikost, podstatu a geografické umístění činností, produktů organizace a ty, které mohou být ovlivněny jejími rozhodnutími a aktivitami
- si být vědoma zájmů a potřeb zainteresovaných stran, respektovat je a reagovat na vyjádřené zájmy zainteresovaných stran,
- brát v úvahu různou schopnost zainteresovaných stran kontaktovat organizaci a zapojit se do jejich činností,
- brát v úvahu potřeby a zájmy zainteresovaných stran k širším zájmům společnosti a udržitelného rozvoje, stejně jako vztah zainteresovaných stran k organizaci na základě vzájemného dialogu,
- zvažovat pohled zainteresovaných stran, které by mohly být ovlivněny rozhodnutím a to i přesto, že nemají žádnou formální roli ve vedení organizace nebo si nejsou vědomy svých zájmů na rozhodnutích nebo aktivitách organizace.

Při identifikaci zainteresovaných stran musí organizace vždy využít jako kritérií také odpovědnost, vliv na výkonnost (princip win- win), blízkost, míru závislosti a případné zástupce zainteresovaných stran.

Organizace musí informace o identifikaci zainteresovaných stran dokumentovat a udržovat je v aktuálním stavu.

## **6 Aspekty společenské odpovědnosti v ekonomické oblasti**

### **6.1 Nákup**

#### **6.1.1 Výběr a hodnocení dodavatelů**

Organizace musí vybírat a hodnotit dodavatele-na základě jejich způsobilosti plnit principy společenské odpovědnosti. Organizace musí udržovat záznamy o způsobilosti dodavatelů plnit principy společenské odpovědnosti.

### **6.2. Etika v podnikání**

Organizace musí zajistit stanovené etické principy v podnikání ve vztahu k významným zainteresovaným stranám (včetně konkurence), založené na zachování důvěrnosti informací, absenci nekalých praktik včetně korupce, ochraně duševního vlastnictví, absenci průmyslové špionáže, nediskriminaci. Organizace musí udržovat záznamy o iniciativách a případných porušeních etických principů.

### **6. 3 Ekonomická výkonnost**

#### **6.3.1 Plánování a realizace investic a výsledků výkonnosti**

Organizace musí plánovat investice do komunity. Musí udržovat záznamy o plánování a realizaci investic do komunity týkajících se principů společenské odpovědnosti v aktuálním stavu. Organizace musí prokázat odpovědnost za dosahování pozitivních ekonomických výsledků.

#### **6.3.2 Přímé ekonomické vlivy na komunitu**

Organizace musí prokázat výhodnost/nevýhodnost přijímání zaměstnanců a dodavatelů z místní komunity.

#### **6.3.3 Nepřímé ekonomické vlivy na komunitu**

Organizace musí prokázat údaje o podpoře budování veřejných služeb a ekonomického rozvoje (včetně dárčovství) ve vybrané komunitě

### **6.4 Poplatky a sankce**

Organizace musí vést evidenci poplatků a sankcí vůči ní uplatněných. Všechny sankce musí být řešeny v souladu s postupem pro nápravná opatření.

## **7 Aspekty společenské odpovědnosti v environmentální oblasti**

### **7.1 Identifikace a hodnocení významnosti environmentálních aspektů**

Organizace musí identifikovat environmentální aspekty pro:

- stávající činnosti a produkty (výrobky a služby)
- plánované nové, anebo změněné činnosti a produkty

Musí být stanovena významnost identifikovaných environmentálních aspektů (tj. těch aspektů, které mají nebo mohou mít významné environmentální dopady).

O identifikovaných environmentálních aspektech a jejich významnosti musí být vedeny aktuální záznamy.

## 7.2 Operativní řízení provozu ve vztahu k ochraně životního prostředí

Organizace musí určit a plánovat činnosti, které jsou spojeny s určenými významnými environmentálními aspekty v souladu s její politikou a cíli společenské odpovědnosti tak, aby byly prováděny za přesně stanovených podmínek, prostřednictvím:

- přijatých provozních opatření
- přijatých environmentálních programů a projektů,
- sdělování příslušných postupů a požadavků dodavatelům a subdodavatelům.

Organizace musí řídit provoz:

- v souladu s identifikovanými právními a jinými požadavky s ohledem na minimalizaci:
  - vzniku odpadů,
  - vzniku emisí,
  - spotřeby vstupních surovin a energií,
  - vzniku případných dalších rušivých efektů (např. hluk, vibrace).

## 8 Aspekty společenské odpovědnosti v sociální oblasti

Aspekty společenské odpovědnosti v sociální oblasti zahrnují problematiku lidských práv, podmínek zaměstnávání a přiměřené práce, podporu komunity, ochranu spotřebitelů a shodu s legislativou.

### 8.1 Lidská práva

Organizace musí vytvořit, implementovat a udržovat jeden nebo více postupů pro respektování lidských práv při zaměstnávání pracovníků. Toto se týká především pracovníků v pobočných závodech nebo provozech mimo území České republiky. Organizace musí ověřovat dodržování těchto podmínek i u svých dodavatelů:

- zamezení diskriminace z titulu pohlaví, politické příslušnosti, barvy pleti, náboženství, sexuální orientace, zdravotní způsobilosti, nebo věku při přijímání pracovníků, odměňování za práci, přístupu ke školení a výcviku, rozvoji kompetencí a kariérním rozvoji,
- respektování práva na život, domov, soukromí a rodinu, nebýt předmětem fyzického zneužívání nebo nelidského zacházení,
- respektovat právo na práci a přiměřené pracovní podmínky, právo na zdraví pracovníků,
- respektovat mateřská a rodičovská práva, dětská práva,
- respektovat práva původního místního obyvatelstva a etnických minorit.

### 8.2 Zaměstnávání a přiměřená práce

Organizace musí prokázat zabezpečení rovných příležitostí a pracovních podmínek pro své zaměstnance. Toto se týká i zaměstnanců v pobočných závodech nebo provozech mimo území České republiky. Organizace musí ověřovat dodržování těchto podmínek i u svých dodavatelů.

Organizace musí prokázat, že:

- při zaměstnávání pracovníků nevyužívá ani nepodporuje dětskou práci,
- nevyužívá ani nepodporuje nucenou práci,
- nad rámec požadavků stanovených národní legislativou (Zákoník práce) zabezpečuje péči o zdraví a bezpečnost zaměstnanců,
- respektuje svobodu sdružování, právo vstupu do odborů, ochranu práv odborů a právo kolektivního vyjednávání, a že povede sociální dialog,
- vytváří podmínky pro zamezení jakékoliv formy diskriminace,
- nad rámec platných zákonů stanoví podmínky pro pracovní dobu, přesčasovou práci, dovolenou apod.
- zaručuje zákonem stanovenou minimální mzdu, má vytvořený systém odměňování za práci, systém poskytování benefitů a mimořádných odměn,
- neuzavírá účelové a fiktivní pracovní poměry k obcházení legislativy v oblasti sociálního zabezpečení,
- má vytvořeny podmínky pro outplacement i profesní mobilitu.

### 8.3 Podpora komunity

Organizace svými aktivitami musí prokázat:

- podporu růstu vzdělanosti komunity,
- podporu rozvoje komunity, společenských, kulturních a volnočasových aktivit,
- podporu zlepšování kvality života komunity, zlepšování zdraví občanů,
- podporu zlepšování přístupu občanů v komunitě k informacím,
- podporu místního obchodu,
- spolupodílení se na ochraně kulturního dědictví v komunitě,
- vyžadování férových obchodních praktik, přijetí vnitřních pravidel etického chování, boje proti korupci a podplácení.

### 8.4. Ochrana spotřebitele

Organizace musí (v případě, že dodává výrobky do maloobchodní sítě nebo poskytuje služby občanům) zabezpečit ochranu spotřebitelů v rozsahu:

- podávání úplných a srozumitelných informací o produktech,
- podávání úplných informací o záruční době a řešení reklamací a sporů,
- zajištění soukromí a ochrany osobních dat spotřebitelů,
- zajištění, že organizace neprovozuje nekalé obchodní praktiky.

## 9 Management zdrojů

### 9.1 Obecně

Vrcholové vedení organizace musí zajistit dostupnost zdrojů nezbytných pro vytváření, implementaci, udržování a zlepšování systému managementu společenské odpovědnosti. Tyto zdroje zahrnují infrastrukturu, technologické a finanční zdroje, stejně jako lidské zdroje a jejich specifické dovednosti.

### 9.2 Kompetence, výcvik a vědomí závažnosti

Organizace musí zajistit, aby osoba(-y) provádějící pro ni nebo v její prospěch úkony, která(-ě) mají potenciál způsobit významné dopady v oblasti společenské odpovědnosti byla(-y) způsobilá(-é) na základě odpovídajícího vzdělání, výcviku, zkušeností a etického chování. Organizace musí uchovávat s tím spojené záznamy.

Organizace musí identifikovat potřeby výcviku vyplývající z jejího systému managementu společenské odpovědnosti a požadavků této normy.

Organizace musí zajistit, že všechny osoby pracující pro organizaci nebo v její prospěch jsou si vědomy:

- důležitosti shody s politikou společenské odpovědnosti a postupů a požadavků systému managementu společenské odpovědnosti,
- aspektů společenské odpovědnosti a souvisejících aktuálních nebo potenciálních dopadů souvisejících s jejich činnostmi a přínosy pro zlepšení osobního chování pro společenskou odpovědnost,
- svých rolí a odpovědností za dosahování shody s požadavky systému managementu společenské odpovědnosti,
- potenciálních následků nedodržení stanovených postupů.

### **9.3 Finanční zdroje**

Organizace musí zajistit a řídit finanční zdroje nezbytné pro svou současnou i budoucí potřebu včetně finančních prostředků pro vytvoření, implementaci, udržování a zlepšování systému managementu společenské odpovědnosti.

## **10 Komunikace**

### **10.1 Interní komunikace (dialog se zaměstnanci)**

Ve vztahu ke svým aspektům společenské odpovědnosti a k systému managementu společenské odpovědnosti organizace musí zajistit efektivní zajištění interní komunikace mezi různými úrovněmi a funkcemi organizace.

Tato komunikace musí zahrnovat minimálně informace o:

- základních prvcích systému managementu společenské odpovědnosti (politika, cíle, zainteresované strany, účel procesů týkajících se společenské odpovědnosti) a její výkonnosti,
- politiku/strategii organizace ve vztahu k jednotlivým interním zainteresovaným stranám,
- možnosti/způsobu zapojení příslušných zainteresovaných stran do zpracování vize, poslání, hodnotového rámce, strategických cílů atd.,
- hodnotovém rámci organizace včetně etického kodexu, je-li stanoven

### **10.2 Externí komunikace (dialog s ostatními zainteresovanými stranami)**

Organizace musí vytvořit zprávu pro pravidelná sdělování informací o výkonnosti v oblasti společenské odpovědnosti zainteresovaným stranám. Tato komunikace musí zahrnovat minimálně informace o:

- politice a hodnotách organizace v oblasti společenské odpovědnosti;
- systému managementu společenské odpovědnosti a jeho výsledcích
- významných zainteresovaných stranách organizace a souvisejících procesech jejich zapojování;
- významných aktivitách společenské odpovědnosti;

- cílech a programech společenské odpovědnosti včetně jejich plnění.

## **11 Měření, analýza a zlepšování**

### **11.1 Měření, analýza a zlepšování**

Organizace musí vytvářet, implementovat a udržovat záznamy o měření, monitorování, a analyzování spokojenosti významných zainteresovaných stran, dosahování definovaných cílů, ukazatelů efektivnosti systému managementu společenské odpovědnosti a souladu s legislativou.

#### **11.1.1. Ukazatele výkonnosti**

Organizace musí pravidelně monitorovat a posuzovat své dopady společenské odpovědnosti prostřednictvím ukazatelů výkonnosti, řízením informací pro monitorování vhodnosti a efektivnosti politiky společenské odpovědnosti, postupů a výsledků týkajících se definovaných cílů, požadavků této normy a dalších požadavků, k jejichž dodržování se organizace zavázala.

#### **11.1.2. Hodnocení souladu s požadavky zákonů a dalšími požadavky**

.Organizace musí vytvořit, implementovat a udržovat jeden nebo více postupů pro pravidelné hodnocení souladu z hlediska požadavků na ochranu životního prostředí, na bezpečnost práce, na ochranu zdraví, na požární ochranu, ochranu spotřebitele, požadavků daňových a účetních zákonů a dalších postupů, jež si organizace v závislosti na svých potřebách zvolí. Organizace musí o takových pravidelných hodnoceních udržovat záznamy

#### **11.1.3. Uspokojení potřeb zainteresovaných stran**

Organizace musí uspokojovat potřeby zainteresovaných stran ve smyslu politiky společenské odpovědnosti a požadavků tohoto normativního dokumentu

Organizace musí monitorovat informace týkající se vnímání významných zainteresovaných stran ohledně plnění jejich potřeb a očekávání v oblasti společenské odpovědnosti.

Organizace musí prokázat, že jsou zájmy významných zainteresovaných stran uspokojeny.

Organizace musí provádět opatření k minimalizaci negativních dopadů organizace v oblasti společenské odpovědnosti.

### **11.2. Interní audity**

Organizace musí zajistit, že jsou v plánovaných intervalech provedeny interní audity systému managementu společenské odpovědnosti s cílem:

- zajistit, že systém managementu společenské odpovědnosti:
  - je v souladu s plánovanými opatřeními managementu společenské odpovědnosti, včetně nároků tohoto normativního dokumentu;
    - je správně zaveden a udržován.
- poskytnout informace o výsledcích auditu vrcholovému vedení organizace.

Organizace musí plánovat, vytvářet, implementovat a udržovat plány a programy auditu s přihlédnutím k problematickým oblastem systému společenské odpovědnosti, které mají být podrobeny auditu, stejně jako k výsledkům předchozích auditů.

Organizace musí vytvořit pravidla, která určí

- odpovědnosti a požadavky na plánování a provádění auditů, podávání zpráv o výsledcích a uchovávání záznamů s nimi spojenými;
- kritéria auditu, rozsah, četnost a metody.

Výběr auditorů a provádění auditů musí za jakýchkoliv okolností zaručit objektivitu a nestrannost procesu auditu. Auditóři nesmí vykonávat audit své vlastní práce.

Musí být stanoveny odpovědnosti a požadavky na plánování a provádění auditů, vytváření záznamů a podávání zpráv o výsledcích.

O auditech a jejich výsledcích musí být zhotoveny a uchovány záznamy-

### **11.3 Přezkoumání a zlepšování**

#### **11.3.1 Přezkoumání systému managementu**

Vrcholové vedení organizace musí pravidelně přezkoumávat systém managementu společenské odpovědnosti, které musí zahrnovat posuzování jeho vhodnosti a návrhy na jeho zlepšování.

O přezkoumání musí být vedeny záznamy.

#### **11.3.2 Vstup pro přezkoumání**

Požadované vstupy pro přezkoumání:

- závěry auditů,
- další hodnocení, zejména hodnocení souladu s požadavky zákonů a dalšími požadavky, k jejichž dodržování se organizace zavázala;
- stupeň dosahování definovaných cílů;
- výsledky monitorování ukazatelů výkonnosti;
- výsledky analýzy nápravných a preventivních opatření,
- výsledky komunikace s významnými zainteresovanými stranami; včetně informací o jejich spokojenosti,
- informace o právních, finančních nebo sociálních skutečnostech, které mohou mít na organizaci vliv;
- další data, ukazatele, výsledky, nebo změny identifikované organizací jako relevantní pro její systém managementu společenské odpovědnosti.

#### **11.3.3 Výstupy z přezkoumání**

Výstupy z přezkoumání systému managementu musí obsahovat všechna rozhodnutí a opatření týkající se:

- zlepšování výkonnosti systému managementu společenské odpovědnosti organizace,

- efektivnosti přidělování zdrojů.

## **11.4 Zlepšování**

### **11.4.1 Neustálé zlepšování**

Organizace musí neustále zlepšovat výkonnost systému společenské odpovědnosti.

### **11.4.2 Nápravná opatření**

Organizace musí provádět opatření pro odstranění příčin neshod tak, aby nedocházelo k jejich opětovnému výskytu. Nápravná opatření musí odpovídat důsledkům zjištěných neshod.

Organizace musí: identifikovat neshody včetně:

- stanovování příčin neshod včetně opatření vedoucích ke zmírnění dopadů;
- posuzování nutnosti opatření zajišťujících, že neshody se nebudou opakovat;
- navrhování a implementování potřebných opatření;
- zaznamenávání výsledků realizovaných opatření
- prověření efektivnosti realizovaných nápravných opatření.

### **11.4.3 Preventivní opatření**

Organizace musí:

- identifikovat možné neshody a jejich příčiny;
- posoudit potřeby opatření k prevenci přítomnosti neshod;
- navrhnout a realizovat potřebná opatření;
- zaznamenávat výsledky realizovaných opatření,
- přezkoumávat výsledky realizovaných preventivních opatření.