

Protikorupčná politika – Prehľad povinností a zákazov

Povinnosti

- Všetky obchodné knihy a ostatné transakčné podklady vedzte presne, správne, úplne a poriadne.
- Výdavky na reprezentáciu tretej strane plaťte výhradne v súlade s protikorupčnou politikou spoločnosti GW a miestnymi zákonmi. Výdavky na reprezentáciu majú slúžiť legitímnemu obchodnému účelu. To isté platí aj pre ich prijímanie.
- Ak pozývate verejných činiteľov, písomne informujte zamestnávateľa o pohostených osobách.
- Dary poskytujte výhradne v súlade s protikorupčnou politikou spoločnosti GW a miestnymi zákonmi. Dary majú byť primeranej veľkosti a hodnoty. To isté platí aj pre ich prijímanie.
- Dobročinné príspevky poskytujte výhradne v súlade s pridelovaním kompetencií a s protikorupčnou politikou spoločnosti GW.
- V prípade, že by ste mali nejaké otázky o protikorupčnej politike či Kódexe správania, obráťte sa na členov Výboru pre dodržiavanie predpisov.
- Ak sa dozviete o porušovaní protikorupčnej politiky či Kódexu správania, bezprostredne informujte svojho nadriadeného, Výbor pre dodržiavanie predpisov alebo rovno obchodné vedenie.

Povinnosti

- Nefalšujte účtovné ani iné obchodné záznamy.
- Neplaťte, neponúkajte, neoprávňujte, neprijímate a ani nesľubujte úhradu čohokoľvek cenného verejnému činiteľovi, politickej strane a tretím stranám.
- Nikdy neposkytujte platby priamo verejnému činiteľovi, či už ako zálohovú platbu, alebo preplatenie výdavkov.
- Neprevezmite ani neakceptujte žiadne výdavky na reprezentáciu, ak cena nie je primeraná alebo priamo nesúvisí s poskytovaním služieb spoločnosti GW, ak sú poskytované často tej istej osobe, ak zahŕňajú finančnú podporu členov rodiny alebo platbu či úhradu prerušenia cesty.
- Dávanie alebo prijímanie reklamných položiek, pozvaní a darov musí byť primerané. V prípade darov, ktoré prekračujú hodnotu 100 € (verejní činitelia), príp. 200 € (zákazníci a dodávatelia), je potrebné informovať oddelenie pre dodržiavanie predpisov, pokiaľ kompetentný člen GL neudelil písomné schválenie.
- Nikdy nedávajte ani neakceptujte dary či reklamné položky, a to nezávisle od ich hodnoty, so zámerom ovplyvňovania príjemcu.
- Prísne zakázané je platenie, ponúkatie, schvaľovanie a prijímanie úplatkov/platieb za urýchlenie danej služby.
- Neposkytujte politické príspevky bez predbežného súhlasu zodpovedného člena obchodného vedenia.
- Nepoužívajte osobné financie na výkon platieb či príspevkov v zastúpení alebo v prospech spoločnosti GW. Tak porušíte protikorupčnú politiku.

Protikorupčná politika

POLITIKA:

Spoločnosť Gebrüder Weiss (GW) sa zaväzuje poskytovať najvyšší štandard integrity vo svojej obchodnej praxi tak, ako je uvedené v Kódexe správania.

Táto politika bola prijatá, aby podporovala tento záväzok zaistením zhody s princípmi a cieľmi Dohovoru Organizácie pre hospodársku spoluprácu a rozvoj o boji proti úplatkárstvu zahraničných verejných predstaviteľov („Dohovor OECD“) a zavádzanie legislatívy, vrátane rakúskeho zákona Korruptionsstrafrechtsänderungsgesetz 2012 BGBl č. I 61, amerického zákona o zahraničných korupčných praktikách („FCPA“) a zákona Spojeného kráľovstva o boji proti korupcii z roku 2010 („Bribery Act“). Tieto zákony a rôzne lokálne zákony po celom svete zakazujú alebo obmedzujú poskytovanie platieb alebo čohokoľvek cenného, priamo či nepriamo verejným činiteľom, zástupcom zákazníkov či politickým stranám a vyžadujú prísne kontroly nad poskytnutím účtovných podkladov prevádzkového majetku.

Táto politika sa týka všetkých členov obchodného vedenia, vedúcich pracovníkov a zamestnancov spoločnosti GW, jej dcérskych spoločností alebo súvisiacich spoločností, nad ktorými má GW priamu kontrolu, ako aj každú právnickú osobu alebo spoločnosť pôsobiacu v mene GW. Spoločnosť GW sa bude snažiť zaviesť túto politiku alebo ekvivalentnú politiku v spoločnostiach, v ktorých má GW majetkovú účasť, ale nemá operatívnu kontrolu. Pre určité okolnosti spoločnosť GW prijala opatrenia, ktoré sú menej reštriktívne, než vyžadujú zákony, pretože spoločnosť GW sa zaväzuje hodnotám etickej spoločnosti a obchodnej reputácii na celom svete.

Postupy pre zaistenie zhody s protikorupčnou politikou sa nachádzajú v Programe manažmentu tretích strán.

I. SPRÁVNE VEDENIE OBCHODNÝCH KNÍH A ZÁZNAMOV

- A Členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci a zamestnanci musia zaistiť, aby obchodné knihy a záznamy včas, presne, správne, úplne a jasne odrážali všetky transakcie a poskytnutia prevádzkového majetku. Sem zaraďujeme aj dokumenty, ktoré prispievajú k objasneniu okolností.
- B Žiadny člen obchodného vedenia, vedúci pracovník, zamestnanec či partner sa nesme zúčastniť na falšovaní účtovníctva alebo iných obchodných podkladov. Všetky záznamy musia odrážať skutočné fakty a druh platieb. Platby tretím stranám musia napríklad uvádzať druh a dôvody takých platieb.
- C Za žiadnych okolností sa nesmie vytvoriť ani udržiavať žiadny neodhalený či nezaznamenaný vklad alebo majetok. Pokiaľ nie sú k dispozícii žiadne riadne doklady, nesmú sa vklady ani platby označiť iba ako „ostatné“. Každú platbu je potrebné zaznamenať jednotlivo a presne.
- D Členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci a zamestnanci musia dbať na otázky účtovníctva tak, aby sa zaistilo, že vedenie obchodných kníh sa bude realizovať tak, ako je popísané v bode A. Kontaktnými osobami pre uvedené osoby v prípade otázok, pochybností alebo podozrivých účtovníckych praktík sú príslušní nadriadení a odborné oddelenia. Otázky interných alebo nezávislých auditorov spoločnosti GW majú rozsiahlo a pravdivo zodpovedať členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci a zamestnanci.

II. ZAKÁZANÉ PLATBY

Je zakázané poskytovať aj prijímať akýkoľvek druh neprípustných platieb.

III. VÝDAVKY NA REPREZENTÁCIU

- A Platby za výdavky na reprezentáciu by sa za určitých okolností mohli považovať za platby zakázané v zmysle tejto politiky a zákonných ustanovení.
- B Na základe politik spoločnosti GW a etických základných hodnôt musia byť všetky výdavky na reprezentáciu, bez ohľadu na príjemcu, vykonané v súlade s miestnymi zákonmi a musia byť primerané. Rovnako musia slúžiť na legitímny obchodný účel.

- C Okrem toho sa na výdavky na reprezentáciu poskytnuté verejným činiteľom vzťahujú ďalšie požiadavky. Je dôležité poznamenať, že verejný činiteľ je v tejto politike obširne definovaný a zahŕňa nielen volených a vymenovaných vládnych predstaviteľov, ale aj (okrem iných) zamestnancov štátnych spoločností či spoločností kontrolovaných vládou.

Výdavky na reprezentáciu určené pre verejných činiteľov:

1. musia priamo súvisieť s
 - a. podporou predaja, predvádzaním alebo výkladom výrobkov alebo služieb spoločnosti GW alebo
 - b. realizáciou alebo plnením zmluvy so štátom alebo jeho úradmi zo strany spoločnosti GW.
2. musia mať primeranú výšku nákladov.
3. nesmú byť vykonávané s takou frekvenciou či pravidelnosťou, aby podkopávali ciele tejto politiky či vytvárali dojem neprimeranosti.
4. nesmú zahŕňať finančnú podporu manželov, členov rodiny alebo iných hostí.
5. nesmú zahŕňať platené či hradené prerušenia ciest (napr. výlet z Viedne na obchodné účely do Londýna s prerušením cesty v Paríži spojeným s návštevou Eurodisney).
6. nesmú byť vyplatené priamo verejnemu činiteľovi.
7. vyžadujú predchádzajúce písomné oznámenie spoločnosťou GW zamestnávateľovi o osobách, ktoré majú byť pohostené. Za určitých okolností môže spoločnosť GW požadovať písomné potvrdenie od zamestnávateľa.
8. vyžadujú, pokiaľ je to možné, aby osoby, ktoré majú byť pohostené, nominoval ich zamestnávateľ.

IV. DARY A REKLAMNÉ POLOŽKY

- A Dary verejným činiteľom, politickým stranám alebo zákazníkom sa môžu považovať za zakázané platby narušajúce zákon a túto politiku, hoci dávanie darov je v mnohých obchodných kultúrach obvyklé.
- B V súvislosti s inými politikami a etickými obchodnými praktikami GW musia byť všetky dary a reklamné položky, ktoré poskytuje alebo prijíma GW (zamestnanci),
1. vykonané v súlade s miestnymi zákonmi.
 2. primeraného rozsahu a hodnoty a musia byť poskytnuté na legitímny obchodný účel alebo na vhodnú príležitosť.

C Ďalej v prípade darov, ktoré prekračujú hodnotu 100 € (verejní činitelia), príp. 200 € (zákazníci a dodávatelia), je potrebné informovať oddelenie pre dodržiavanie predpisov, pokiaľ kompetentný člen GL neudelil písomné schválenie.

V každom prípade je potrebné splniť nižšie uvedené doplnkové podmienky.

Taký dar alebo reklamná položka

1. nesmie byť hotovosťou ani ekvivalentom hotovosti.
2. musí byť obvyklého typu a hodnoty v hostiteľskej krajine a musí byť poskytnutá v náležitom čase alebo sezóne a za vhodných okolností.
3. nesmie byť poskytnutá so zámerom ovplyvňovania príjemcu či tretej strany s cieľom získať alebo udržať si obchod, či ako výslovná alebo odvodená výmena za konkrétnu priazeň alebo výhody od príjemcu, ako súčasť výkonu jeho funkcie alebo súkromnej sféry, prípadne od jeho zamestnávateľa. Dary sa majú chápať skôr ako zdvorilosť či symbol úcty.
4. musí byť poskytnutá v mene spoločnosti GW a nie osobnom mene člena obchodného vedenia, zamestnanca alebo partnera spoločnosti GW.
5. nesmie byť v období dvanástich mesiacov poskytnutá viac než tri razy tomu istému verejnemu činiteľovi alebo politickej strane.
6. sa prednostne nemá poskytovať tajne. Ak je to účelné, mal by dar slúžiť skôr na obchodné účely, než na súkromné použitie príjemcu.

V. ÚPLATKY/PLATBY ZA URÝCHLENIE SLUŽIEB

Spoločnosť GW neumožňuje výkon úplatkov/platieb za urýchlenie služieb, lebo jej to zakazujú miestne zákony prakticky vo všetkých krajinách a v Spojenom kráľovstve zákon o boji proti korupcii.

Ak by členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci, zamestnanci alebo partneri mali dôvod prijatia takejto platby, pretože je ohrozený život alebo zdravie osôb, nepredstavuje poskytnutie platby verejnemu činiteľovi alebo inej osobe porušenie tejto politiky. Také platby majú byť okamžite hlásené Výboru pre dodržiavanie predpisov.

VI. POLITICKÉ PRÍSPEVKY

Vyplatenie alebo poskytnutie prevádzkových prostriedkov, pomocných prostriedkov alebo služieb každého druhu osobám, ktoré sa uchádzajú o politický úrad, politickým stranám, ich kandidátom alebo predstaviteľom, politickým iniciatívam, referendum alebo ostatným formám politickej kampane vyžadujú predošlý súhlas kompetentného člena obchodného vedenia. Rovnakým spôsobom potrebujú politické príspevky pre partnerov alebo poskytnuté partnerom v mene spoločnosti GW predošlý súhlas kompetentného člena obchodného vedenia.

VII. DOBROČINNÉ PRÍSPEVKY

- A Tak, ako je popísané v Kódexe správania spoločnosti GW, sú udržateľnosť a sociálna zodpovednosť hlavnými hodnotami spoločnosti. V súlade s tým spoločnosť GW poskytuje dobročinné príspevky prostredníctvom Korporátneho programu sociálnej zodpovednosti. Avšak spoločnosť GW musí zaistiť, aby tieto dobročinné príspevky boli poskytované len legitímnym charitám a používané výhradne na náležité dobročinné účely. V opačnom prípade by to bolo právne zneužitie alebo porušenie tejto politiky.
- B Každý dobročinný príspevok poskytovaný z financií spoločnosti GW alebo inak v mene GW musí byť poskytnutý v súlade s pridelením kompetencií.
- C Dobročinné príspevky si vyžadujú predošlý písomný súhlas kompetentného člena obchodného vedenia, keď sa vyplácajú z prostriedkov spoločnosti GW alebo inak v mene spoločnosti GW, pokiaľ sa vyskytuje aspoň jedna z nasledujúcich okolností:
1. Prijemca príspevku nesúhlasí s vystavením potvrdenia o príspevku.
 2. Prijemca navrhuje, aby príspevok bol poskytnutý anonymne.
 3. Príspevok je nasmerovaný na účty v tretej krajine (napr. krajine, ktorá nie je domovskou krajinou príjemcu ani spoločnosti GW).
 4. Člen obchodného vedenia, vedúci pracovník alebo zamestnanec príjemcu príspevku má rodinný alebo iný vzťah k verejnému činiteľovi.
 5. Výšku príspevku alebo príjemcu navrhol verejný činiteľ.
 6. Existuje náznak či podozrenie, že tento príspevok môže ovplyvniť nasledujúce okolnosti: (i) konanie štátu alebo naklonenie vlády či vládneho predstaviteľa, aby bola zvýhodnená spoločnosť GW; alebo (ii) rozhodnutie zákazníka o uzavretí alebo predĺžení zmluvy či udelení zákaziek spoločnosti GW.

VIII. OSOBNÉ PRÍSPEVKY A PLATBY

Ustanovenia tejto politiky nesmú znemožňovať ani ovplyvňovať osobné príspevky vykonané členmi obchodného vedenia, vedúcimi pracovníkmi, zamestnancami či partnermi z ich súkromných prostriedkov a na osobné účely pod podmienkou, že člen obchodného vedenia, vedúci pracovník, zamestnanec či partner nepoužije svoje súkromné prostriedky na výkon platieb alebo príspevkov v zastúpení či v prospech spoločnosti GW ako porušenie tejto politiky.

IX. ZÁSTUPCOVIA, PODNIKY JOINT VENTURE A KÚPY/FÚZIE

A. Spoločnosť GW musí zaistiť, aby tretie strany (agenti, zástupcovia) a partneri joint venture dodržiavali túto politiku a protikorupčnú legislatívu.

1. Pred angažovaním alebo zaviazaním zástupcu vykonajú členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci alebo zamestnanci kontrolu Due Diligence alebo zabezpečia, aby sa vykonali kroky stanovené podľa Procesu náležitej starostlivosti tretej strane, a to vrátane získania predošlého písomného súhlasu kompetentného člena obchodného vedenia. Členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci či zamestnanci majú ďalej vyvinúť maximálne úsilie, aby zaistili, že budú všetci zástupcovia súhlasiť s dodržiavaním Kódexu správania spoločnosti GW, protikorupčnej politiky a protikorupčnej legislatívy spoločnosti GW (bez ohľadu na to, či sa na zástupcov vzťahuje).
2. Pred uzavretím novej zmluvy o joint venture vykonajú členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci alebo zamestnanci kontrolu Due Diligence alebo zabezpečia, aby sa vykonali kroky stanovené podľa Procesu náležitej starostlivosti tretej strane, a to vrátane získania predošlého písomného súhlasu kompetentného člena obchodného vedenia. Členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci či zamestnanci majú ďalej vyvinúť maximálne úsilie, aby zaistili, že budú podniky joint venture a partneri joint venture dodržiavať Kódex správania spoločnosti GW, protikorupčnú politiku a protikorupčnú legislatívu spoločnosti GW (bez ohľadu na to, či sa na strany vzťahuje), a to v súvislosti s každou zmluvou. Členovia obchodného vedenia, zamestnanci či partneri majú zaistiť, aby podniky joint venture presne vypracovali a udržiavali knihu a súvisiace záznamy a aby navrhli a zaviedli systém interných účtovných kontrol.

B. Pred uzavretím zmluvy o fúzii alebo kúpe vykonajú členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci alebo zamestnanci kontrolu Due Dilligence alebo zabezpečia, aby sa vykonali kroky stanovené podľa Procesu náležitej starostlivosti tretej strane, a to vrátane získania predošlého písomného súhlasu kompetentného člena obchodného vedenia. Členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci či zamestnanci majú v súvislosti s každou zmluvou zaistiť, aby partnerské strany v kúpe alebo fúzii súhlasili s dodržiavaním Kódexu správania spoločnosti GW, ustanoveniami protikorupčnej politiky a právnymi predpismi protikorupčnej legislatívy spoločnosti GW (bez ohľadu na to, či sa na tieto strany vzťahuje) a aby ich dodržiavali aj v minulosti.

X. ŠKOLENIE

Spoločnosť GW bude pravidelne realizovať záväzné školenia súvisiace s aplikovaním tejto politiky a protikorupčnej legislatívy pre všetkých členov obchodného vedenia, vedúcich pracovníkov, väčšinu zamestnávateľov a zvolených partnerov. Zodpovedný člen obchodného vedenia môže prideliť personálu či partnerom ďalšie špecializované školenia vzhľadom na povahu ich funkcie a pracovných povinností pre spoločnosť GW. Je tiež oprávnený odporučiť, aby isté partnerské podniky joint venture a zástupcovia dostali protikorupčné školenie.

XI. AUDITY

Ustanovenia tejto smernice sa prostredníctvom internej revízie, príp. kontroly kvality podrobia cieľným kontrolám spoločnosti GW. V rámci týchto kontrol sa posúdi účinnosť tejto politiky a rovnako sa budú navrhovať zlepšenia.

XII. ZHODA

Spoločnosť GW bude dbať na to, aby sa táto politika dodržiavala, a to vrátane včasného realizovania požadovaných školení, ktoré sú súčasťou posúdenia výkonu členov obchodného vedenia, vedúcich pracovníkov a zamestnancov. Dodržiavanie tejto politiky sa bude zohľadňovať pri zvažovaní odmien a budúcich kariérnych možností v spoločnosti GW. Nedodržiavanie tejto a súvisiacich politík a postupov či nenahlasovanie porušení alebo podozrení na porušenia môže byť porušením zákona a budú dôvodom na disciplinárne konanie, ktoré môže mať za následok aj výpoveď. Ďalej sa od vybraných členov obchodného vedenia, vedúcich pracovníkov a zamestnancov bude požadovať, aby pravidelne dokazovali, že si túto politiku prečítali a aby vyhlásili, že dodržiavajú jej opatrenia.

* * *

Členovia obchodného vedenia, vedúci pracovníci a zamestnanci sú zaviazaní nahlasovať priamo svojmu nadriadenému, Výboru pre dodržiavanie predpisov alebo príp. dokonca obchodnému vedeniu všetky porušenia alebo podozrenia na porušenia ustanovení tejto politiky alebo právnych predpisov protikorupčnej legislatívy.

Kontaktnou osobou v prípade otázok k tejto politike pre všetkých členov obchodného vedenia, vedúcich pracovníkov, zamestnancov, partnerov alebo zástupcov je Výbor pre dodržiavanie predpisov.
(compliance@gw-world.com).

Vymedzenia pojmov

Verejní činitelia: Vzťahuje sa na osoby, ktoré:

- a. sú predstaviteľom (voleným, vymenovaným, kariérnym) federálnej, štátnej, lokálnej či komunálnej vlády.
- b. sú zamestnancom vlády, úradu alebo ministerstva.
- c. sú zamestnancom štátneho alebo štátom kontrolovaného podniku alebo spoločnosti.
- d. sú zamestnancom alebo zástupcom štátnej alebo štátom kontrolovanej organizácie, a to vrátane (nie len) neziskových organizácií.
- e. sú predstaviteľom či zamestnancom verejnej medzinárodnej organizácie (napr. Olympijské výbory, Spojené národy, Svetová banka, EÚ, WTO, NATO).
- f. pracujú pre štát alebo niektorú z organizácií uvedených v ods. (c) až ods. (e), obzvlášť keď nie sú v tomto štáte alebo tejto organizácii zamestnaní.
- g. sú predstaviteľom politickej strany alebo kandidátom na politický úrad.
- h. sú podľa platného miestneho práva považované za verejného činiteľa.

Protikorupčná legislatíva: Zavádzanie legislatívy podľa dohovoru OECD vrátane zákonov Korruptionsstrafrechtsänderungsgesetz 2012 BGBl č. I 61, FCPA, Bribery Act a určitých miestnych zákonov platných pre spoločnosť GW v krajinách, kde pôsobí.

Zástupca: Zahŕňa každú stranu, od ktorej: (i) sa primerane očakáva, že bude komunikovať s jedným či viacerými zákazníkmi alebo sprostredkovateľmi v mene spoločnosti GW; alebo (ii) ktorá má špeciálne znalosti alebo kontakty na verejných činiteľov, politickú stranu, vlády, podnik kontrolovaný štátom, alebo verejnú medzinárodnú organizáciu, a je zaviazaná použiť tieto kontakty alebo špeciálne znalosti na pomoc rozvoja obchodu spoločnosti GW, uzatvorenia obchodov, alebo získania schválení od takých organizácií.

Dobročinný príspevok: Zahŕňa všetky dobrovoľné príspevky z prostriedkov, pomocných prostriedkov či služieb spoločnosti GW každého druhu.

Zákazník: Zahŕňa aktuálneho alebo perspektívneho zákazníka spoločnosti GW a každého, kto je vlastníkom, držiteľom akcií, zamestnancom, členom obchodného vedenia, zamestnancom či zástupcom aktuálneho alebo perspektívneho zákazníka spoločnosti GW.

Partner: Zahŕňa logistickú, špeditérsku alebo prepravnú spoločnosť, ktorá má partnerský vzťah so spoločnosťou GW, ktorý predpokladá použitie jej dopravných sietí, vozidiel či infraštruktúry; ktorá úzko spolupracuje so spoločnosťou GW, aby slúžila potrebám jej zákazníkov, pričom zostáva samostatným právnym subjektom a nie je inak združená so spoločnosťou GW.

Vymedzenia pojmov

Výdavky na reprezentáciu: Platby za cestovanie alebo platby súvisiace s cestovaním, ubytovaním, stravovaním a zábavou.

Úplatky/platby za urýchlenie služieb: Malé platby poskytnuté verejným činiteľom na urýchlenie či zaistenie výkonu úradnej záležitosti, na ktorú má platca bežne nárok a ktorá je často vykonávaná verejným činiteľom.

Výhoda: Zahŕňa všetko, čo má peňažnú hodnotu alebo predstavuje finančnú alebo inú výhodu pre príjemcu, ako napríklad hotovosť alebo podobné príspevky (napr. bankové šeky, platobné príkazy, dlhopisy na doručiteľa, darčekové poukážky), dobročinné príspevky, politické príspevky, náhrada cestovných nákladov a dary.

Platba: Pozrite si vymedzenie pojmu „Výhoda“.