

autor / author:

vytvořeno / created:

BUSINESS COMPLIANCE PROGRAM

MONVIA



MONZAS

viāmont

Stavební

MZK

SIS|TECH s. r. o.

 **MONVIA**
Morava

**VIAMONT
PROJEKT**

 **MONVIA
REAL**

1. ÚVOD

Po pojmem Compliance se ve společnosti MONVIA Holding, a.s. (dále jen „MONVIA“) rozumí dodržování veškerých externích (zákonů, předpisů atd.) a interních (směrnic, norem, pokynů Business Compliance atd.) pravidel ze strany společnosti MONVIA včetně všech holdingových společností holdingu MONVIA a všech statutárních orgánů a zaměstnanců. Tyto pravidla definují zásady chování v obchodních transakcích pro určité rizikové oblasti. Společnost MONVIA označuje dodržování těchto zásad chování jako dodržování zásad Business Compliance.

Kromě toho je cílem společnosti MONVIA vytvořit prostředí, ve kterém všichni zaměstnanci sladí svou každodenní práci s etickými zásadami chování a ve kterém je správné a právně vyhovující chování základem každého firemního rozhodnutí a firemní politiky.

Společnost MONVIA je jako dynamicky se rozvíjející společnost na českém trhu vázána různými sociálními, politickými a právními rámcovými podmínkami.

Společnost MONVIA bere svoji odpovědnost velmi vážně a podporuje firemní kulturu založenou na sociálních hodnotách.

Kromě zavedení jednotných pokynů ohledně chování ve formě systému Business Compliance vyžaduje vytvoření a údržba firemního prostředí, které splňuje vysokou úroveň bezúhonnosti a transparentnosti, především spolupráci ze strany všech zaměstnanců, vedoucích pracovníků a členů statutárních orgánů.

Společnost MONVIA nezavazuje k jednání v souladu s právními předpisy a nejvyššími etickými normami pouze sebe sama. Společnost MONVIA také očekává, že se řádně a bezúhonně budou chovat i její obchodní partneři a dodavatelé. Protože i jejich případné činy nebo opomenutí mohou být za určitých okolností také přičítány společnosti MONVIA nebo mohou mít dopad i na její pověst.

V souladu s prvořadým celkovým cílem vyhnout se chování, které porušuje zásady Business Compliance, lze cíle sledované Business Compliance Programu společnosti MONVIA rozdělit takto:

- ▶ Zlepšení povědomí o rizicích a podpora otevřené komunikace a diskuse.
- ▶ Zavádění preventivních opatření pro identifikovaná rizika v oblasti Business Compliance.
- ▶ Průběžný rozvoj a optimalizace Business Compliance Programu pro splnění měnících se interních, externích požadavků, ale také legislativních požadavků.
- ▶ Průběžné zvyšování citlivosti a udržování informovanosti o dodržování zásad Business Compliance.
- ▶ Nepřetržitá podpora kontinuální kultury dodržování Compliance ve společnosti MONVIA a v dalších společnostech spadající do holdingu MONVIA.

2. PERSONÁLNÍ OBLAST PŮSOBNOSTI

Systém Business Compliance se vztahuje na všechny zaměstnance a statutární orgány společnosti MONVIA a rovněž na společnosti zařazené do holdingu MONVIA.

Personální oblast působnosti Business Compliance Programu se vztahuje také na osoby, které pracují pro společnost MONVIA nebo pro společnosti zařazené do holdingu MONVIA na základě pracovních vztahů obdobných pracovnímu poměru (např. pracovníci na dohodách konaných mimo pracovní poměr atd.).

Všechny dotčené osoby zapojené do tohoto Business Compliance Programu jsou vyzývány, aby aktivně získávaly informace o předpisech, které se jich týkají, přizpůsobovaly své chování a rovněž se kriticky zamýšlely nad svým jednáním.

Pokud tato sebereflexe může vést k pochybnostem o správnosti svého jednání, je každý jednotlivec povinen neprodleně takovou věc konzultovat se svým přímým nadřízeným nebo s Compliance Managerem.

3. VĚCNÁ OBLAST PŮSOBNOSTI

Business Compliance Program je systémem v holdingu MONVIA, který upravuje opatření k předcházení rizikům nebo jejich snižování a k řešení porušení v následujících rizikových oblastech:

- riziková oblast „*Korupce a ekonomické trestné činy*“,
- riziková oblast „*Obchodní partneři*“,
- riziková oblast „*Porušení kartelového práva a práva hospodářské soutěže*“,
- riziková oblast „*Konflikty zájmů*“.

Metodické pokyny pro tyto rizikové oblasti, které jsou nedílnou součástí Business Compliance Programu, definují minimální požadavky, jež musí být všemi zaměstnanci dodržovány.

4. ZÁSADY SYSTÉMU BUSINESS COMPLIANCE PROGRAM

Účelem Business Compliance Programu je zabránit nebo omezit nesprávné jednání a s ním související důsledky, jako je poškození pověsti, podezření ze spáchání trestné činnosti, odpovědnost za náhrady škody a právní sankce vůči společnosti MONVIA a společnostem zařazených do holdingu MONVIA, jakož i osobní odpovědnost statutárních orgánů společnosti MONVIA a přidružených holdingových společností, a to v maximální možné míře.

4.1 Potřeba systému Business Compliance Program

Nejdůležitějším důvodem je závazek holdingu MONVIA a jejího holdingu k udržitelnému etickému podnikání a poctivosti v obchodě v rámci své společenské odpovědnosti, a proto je dodržování zásad Business Compliance jedním ze základních kamenů strategického přístupu holdingu MONVIA.

4.2 Jsme v tom všichni společně!

Při plnění své odpovědnosti implementoval statutární orgán systém Business Compliance a jeho zavedením pověřilo Compliance Managera.

Avšak dodržování stanovených požadavků Business Compliance a jednání s ohledem na důležité hodnoty zůstává i nadále odpovědností všech zaměstnanců. Společnost MONVIA proto očekává, že se všichni zaměstnanci zařazení do společností v rámci holdingové struktury MONVIA budou ve svém každodenním pracovním životě chovat v souladu s hodnotami stanovenými v tomto dokumentu, čímž zdůrazňují osobní odpovědnost každého jednotlivého zaměstnance.

Každý zaměstnanec je povinen

- ▶ dodržovat platné zákony a vnitřní požadavky společností zařazených do holdingu MONVIA,
- ▶ vždy jednat na prvním místě v zájmu holdingu MONVIA,
- ▶ jasně se distancovat od jakéhokoli pochybného nebo nezákonného chování a doporučuje se, aby Compliance Managerovi každý neprodleně nahlásil informace o zdanlivých nebo skutečných pochybeních souvisejících s Business Compliance.

4.3 Analýza rizik

Systém Business Compliance, jakož i jakýkoli další vývoj nebo přizpůsobení, jsou založeny na formalizované analýze rizika v oblasti Business Compliance a na průběžných úvahách o riziku, které se často vztahují ke konkrétním situacím.

Compliance Manager pravidelně provádí analýzu rizika v oblasti Business Compliance v rámci věcné oblasti působnosti.

Na základě analýzy rizik Compliance Manager posoudí, zda jsou nezbytné úpravy přijatých opatření, aby se zabránilo nedodržování zásad v rámci systému Business Compliance. V rámci analýzy rizika v oblasti Business Compliance musí být zohledněny ovlivňující faktory, jako jsou oblasti činnosti, zaměření na zemi, projektové plány, jakož i další okolnosti, které mohou ovlivnit hodnocení rizik.

4.4. Rizikové oblasti Business Compliance

4.4.1 Riziková oblast „Korupce a ekonomické trestné činy“

Riziková oblast „Korupce a ekonomické trestné činy“ se týká vyhýbání se chování, které lze interpretovat jako „korupci“ v nejširším slova smyslu. Korupcí se obecně rozumí zneužití veřejné funkce nebo funkce v podnikání ve prospěch jiné osoby, a to na její podnět nebo iniciativu, avšak s cílem získat výhodu pro sebe nebo pro třetí stranu. V této rizikové oblasti jsou také řešeny další činy spadající pod ekonomické trestné činy, které často doprovázejí zkorumpované praktiky.

Tato riziková oblast se mimo jiné zaměřuje na

- ▶ úplatky a korupci,
- ▶ jednání s veřejnými činiteli,
- ▶ dary a projevy pohostinnosti (aktivní/pasivní),
- ▶ události,
- ▶ sponzoring,
- ▶ manipulace s majetkem společnosti (krádež, podvod, zpronevěra).

4.4.2 Riziková oblast „Obchodní partneři“

Riziková oblast „Obchodní partneři“ zahrnuje rizika, která mohou společností zařazeným do holdingu MONVIA vyplývat ze vztahů s obchodními partnery. Na tomto základě jsou definována opatření ke snížení a předcházení těmto rizikům.

Tato riziková oblast je zaměřena na:

- ▶ legalizaci výnosů z trestné činnosti,
- ▶ financování terorismu,
- ▶ prověrky obchodních partnerů (seznamy sankcí, kontroly bezúhonnosti, politicky exponované osoby (PEP) atd.),
- ▶ smlouvy na konzultační a zprostředkovatelské služby (prověrka, kontrola smlouvy atd.).

4.4.3 Riziková oblast „Porušování kartelového práva a práva hospodářské soutěže“

V rizikové oblasti „Porušení kartelového práva a práva hospodářské soutěže“ jsou shrnuta obecná a hospodářská rizika vyplývající z narušení hospodářské soutěže prostřednictvím dohod, jednání ve vzájemné shodě a spolupráce mezi společnostmi a zneužití dominantního postavení na trhu.

Tato riziková oblast se zaměřuje zejména na následující rizikové scénáře:

- ▶ kartelové dohody (zejména tvrdé kartely),
- ▶ tok informací, transparentnost a stanovení cen,
- ▶ další kontakt s konkurencí, zejména ve sdruženích, zájmových skupinách a pracovních skupinách,
- ▶ společné podniky a jiné formy spolupráce (sdružení pro podání nabídky, dodavatelská konsorcia atd.),
- ▶ kontrola fúzí, zákaz realizace akvizic před schválením,
- ▶ dominantní postavení na trhu

4.4.4 Riziková oblast „Konflikty zájmů“

Riziková oblast „Konflikty zájmů“ se zaměřuje na konfliktní situace, které mohou nastat, pokud by při výkonu pracovní činnosti určité osoby mohlo být rozhodnutí, které má být učiněno v zájmu společnosti spadajících do holdingu MONVIA, ovlivněno osobními zájmy osoby, která takové rozhodnutí má učinit.

Riziková oblast „Konflikty zájmů“ se zaměřuje na následující:

- ▶ vedlejší pracovní poměr,
- ▶ blízcí příbuzní,
- ▶ jednání ve svém vlastním zájmu/své vlastní obchodní transakce,
- ▶ soukromé investice,
- ▶ manipulace s majetkem spadajícím do holdingu MONVIA,
- ▶ soukromé využití výhod společností v rámci holdingu MONVIA (slevy atd.).

4.5 Sankce za porušení (interní)

V případě, že dojde k porušení zásad chování zaměstnanců a právních předpisů, které se na společnost vztahují, budou následovat požadovaná opatření k očistění organizace a disciplinární opatření a sankce podle pracovního práva, případně ostatních právních předpisů. Ty se pohybují od neformálních varování po formální varování podle pracovního práva a mohou dokonce vést k ukončení pracovního poměru nebo jiných smluvních vztahů, aby bylo možné náležitě reagovat na dané porušení a čelit případným porušením do budoucna.

Postup řešení podezřelých situací a zjištěných porušení je uveden v kapitole 10 a v Metodickém pokynu „Interní vyšetřování“.

5. CÍLE BUSINESS COMPLIANCE

Prvořadým cílem systému Business Compliance v rámci holdingu MONVIA je úplné vyhýbání se chování v rozporu se zásadami Business Compliance. K dosažení tohoto hlavního cíle jsou podrobně definovány podpůrné dílčí cíle:

- ▶ zlepšení povědomí o rizicích a podpora otevřené komunikace a diskuse.
- ▶ zavádění preventivních opatření pro identifikovaná rizika v oblasti Business Compliance.
- ▶ průběžný rozvoj a optimalizace BCMS pro splnění měnících se interních/externích požadavků.
- ▶ cílená a strukturovaná školení zaměstnanců a průběžné informování o záležitostech týkajících se dodržování Business Compliance.
- ▶ transparentnost a sledovatelnost při řešení incidentů.

Pro sledování účinnosti systému Business Compliance byly definovány následující ukazatele:

- ▶ kvóty školení,
- ▶ počet vyškolených zaměstnanců,
- ▶ počet opatření na podporu Business Compliance za rok,
- ▶ počet porušení Business Compliance zjištěných za rok.

Compliance Manager může tyto ukazatele kdykoli upravit.

6. FUNKCE A ODPOVĚDNOSTI V BUSINESS COMPLIANCE

Odpovědnou osobou pro oblast Business Compliance je Compliance Manager (CM). CM je přímo řízen statutárním orgánem společnosti MONVIA. Pozice CM je neslučitelná s pozicí statutárního orgánu.

CM musí při výkonu činností v rámci Business Compliance vždy postupovat nezávisle a nestranně za účelem maximální objektivity a efektivity plnění cílů Business Compliance.

Práva a povinnosti CM:

- ▶ Vede školení problematiky Business Compliance pro ostatní zaměstnance společností do společností holdingu MONVIA.
- ▶ Průběžně sleduje a vyhodnocuje plnění Business Compliance a dle svých zjištění navrhuje jeho aktualizaci či změnu, případně další nápravná opatření. V pravidelných intervalech informuje statutární orgán společností spadajících do holdingu MONVIA o plnění úkolů a opatření Business Compliance.
- ▶ Provádí interní vyšetřování při podezření na porušení Business Compliance.
- ▶ V případě potřeby má právo požadovat nezbytnou součinnost od všech zaměstnanců společností spadajících do holdingu MONVIA, kteří jsou povinni mu ji bez zbytečného odkladu poskytnout, pokud tomu nebrání právní předpis nebo jiný důležitý zájem. Součinnost vyžaduje prostřednictvím vedoucího příslušného útvaru.
- ▶ Odpovídá za přijetí odpovídajících nápravných opatření při porušení Business Compliance. V případě nebezpečí z prodlení je oprávněn přijmout konkrétní nápravné opatření, které následně předloží statutárnímu orgánu společnosti MONVIA ke schválení.
- ▶ Spolupracuje s ostatními útvary a zaměstnanci a poskytuje jim nezbytnou součinnost a konzultace.
- ▶ Je styčnou osobou společností spadajících do holdingu MONVIA pro orgány činné v trestním řízení a poskytuje jim potřebnou součinnost při úkonech trestního řízení nebo úkonech podle zákona č. 273/2008 Sb., o Policii České republiky, v platném znění.
- ▶ Přijímá a vyhodnocuje podněty ke zlepšení Business Compliance; každý útvar či zaměstnanec mají právo zaslat CM podnět týkající se plnění či zlepšení Business Compliance. Každý zaměstnanec se může na CM v jakékoli věci týkající se Business Compliance kdykoli obrátit, a to buď osobně, nebo prostřednictvím etické linky.
- ▶ V rámci připomínkového řízení se vyjadřuje ke změnám vnitřních předpisů společností spadajících do holdingu MONVIA z pohledu Business Compliance.
- ▶ Průběžně sleduje vývoj právní teorie i aplikační praxe v oblasti trestní odpovědnosti právnických osob a dbá na zachování souladu Business Compliance s platnou legislativou a právní praxí.
- ▶ Je povinen každému útvaru či zaměstnanci na vyžádání poskytnout materiály a relevantní informace k Business Compliance, pokud tomu nebrání právní předpis či jiný důležitý zájem

Pozici CM musí zastávat osoba, která má potřebné znalosti a zkušenosti a je morálně kvalifikovanou osobou.

CM je povinen zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se při své činnosti v rámci Business Compliance dozví, s výjimkou oznamovací povinnosti dle zákona a povinnosti informovat statutární orgán společnosti MONVIA.

7 PROGRAM BUSINESS COMPLIANCE

Program Business Compliance obsahuje podrobná ustanovení pro předcházení rizikům Business Compliance v definovaných rizikových oblastech.

7.1 Všeobecné zásady

Program Business Compliance ukotvený v systému Business Compliance je založen na kombinovaném přístupu preventivních a detektivních opatření.

- Cílem všech preventivních opatření je přecházet rizikům Business Compliance v definovaných rizikových oblastech, šířit know-how a zvyšovat povědomí zaměstnanců.
- Cílem detektivních opatření je průběžné sledování dodržování programu Business Compliance v organizačních jednotkách.

7.2 Procesy a opatření týkající se Business Compliance v konkrétních rizikových oblastech (Metodický pokyn)

Klíčovými prvky programu Business Compliance jsou formalizované procesy a opatření Business Compliance pro definované rizikové oblasti, jak jsou uvedeny v kapitolách 7.2.1 až 7.2.4.

Všichni zaměstnanci jsou povinni se průběžně informovat o aktuálních a změněných požadavcích a pravidlech a v případě dotazů nebo možných rozporů kontaktovat Compliance Managera nebo svého přímého nadřízeného.

7.2.1 Metodický pokyn „Předcházení korupci a ekonomickým trestným činům“

Následující přehled (výňatek z Metodického pokynu „Předcházení korupci a ekonomickým trestným činům“) představuje základ procesů a opatření souvisejících s Business Compliance pro vhodné řízení v rizikové oblasti „korupce a ekonomické trestné činy“.

V souvislosti s obchodními činnostmi jakéhokoli druhu nesmí žádný zaměstnanec ani zástupce pověřený společnostmi spadajícími do holdingu MONVIA nabízet, slibovat nebo poskytovat nepřiměřené výhody obchodním partnerům, jejich zaměstnancům a jejich zástupcům nebo jiným třetím stranám, ani požadovat, přijímat nebo souhlasit s takovými přísliby a z toho plynoucími nepřiměřenými výhodami. Kromě toho je nutno chránit aktiva společnosti.

S ohledem na výše uvedené pak platí následující zásady:

- ▶ nulová tolerance vůči korupci a ekonomickým trestným činům,
- ▶ zákaz přijímat/poskytovat jakékoliv dárky,
- ▶ omezení při nakládání s projevy pohostinnosti,
- ▶ „přísnější“ pravidla pro jednání s veřejnými činiteli,
- ▶ úplná transparentnost darů a sponzoringu,
- ▶ přiměřený vztah mezi výkonem a odměnou v souvislosti se sponzoringem,
- ▶ písemné sponzorské smlouvy,
- ▶ zákaz finančních darů a sponzoringu v hotovosti,
- ▶ zákaz darů a sponzoringu v souvislosti s jinými právními transakcemi (např. zadávání veřejných zakázek a výběrová řízení).

Viz „Metodický pokyn Předcházení korupci a ekonomickým trestným činům“.

7.2.2 Metodický pokyn „Prověrka obchodních partnerů“

Následující přehled (výňatek z Metodického pokynu „Prověrka obchodních partnerů“) představuje základ procesů a opatření souvisejících s Business Compliance pro vhodné řízení v rizikové oblasti „obchodní partneři“:

- ▶ zajištění dodržování právních předpisů (zejména v oblasti legalizace výnosů z trestné činnosti, boje proti terorismu) celou společností i obchodními partnery v rámci obchodních vztahů se společnostmi spadajícími do holdingu MONVIA.
- ▶ zákaz obchodních vztahů s osobami a společnostmi, na které se vztahují sankce.
- ▶ důkladná prověrka obchodních partnerů v případě konzultantů a zprostředkovatelů.
- ▶ povinnost získat souhlas se smlouvami na konzultační a zprostředkovatelské služby.
- ▶ důkladná prověrka obchodního partnera v případě podezřelých okolností.
- ▶ prohlášení o bezúhonnosti, které je třeba získat od obchodních partnerů ve stanovených případech.

Viz „Metodický pokyn Prověrka obchodních partnerů“.

7.2.3 Obchodní pokyn „Program zajištění souladu s předpisy soutěžního práva holdingu MONVIA“

Následující přehled (výňatek z Metodického pokynu „Program zajištění souladu s předpisy soutěžního práva holdingu MONVIA“) představuje základ procesů a opatření souvisejících s Business Compliance pro vhodné řízení v rizikové oblasti „Práva hospodářské soutěže“:

- ▶ zákaz protisoutěžních ujednání, zejména (tvrdých) kartelů.
- ▶ zákaz sdělování informací týkajících se konkurence.
- ▶ pravidla chování na schůzkách sdružení.
- ▶ povinnost hlásit podezřelé situace.
- ▶ požadavek na schválení při zahájení spolupráce (sdružení na podání nabídky, dodavatelská konsorcia).
- ▶ chování zaměstnanců při inspekcích

Viz Metodický pokyn „Program zajištění souladu s předpisy soutěžního práva holdingu MONVIA“.

7.2.4 Metodický pokyn „Konflikty zájmů“

Následující přehled (výňatek z Metodického pokynu „Konflikty zájmů“) představuje základ procesů a opatření souvisejících s Business Compliance pro vhodné řízení v rizikové oblasti „konflikty zájmů“:

- ▶ jednání zaměstnanců v rámci výkonu práce je zaměřeno na zájmy společnosti.
- ▶ je třeba se vyhnout situacím, které vyvolávají i sebemenší dojem, že obchodní rozhodnutí jsou ovlivněna osobními, rodinnými, politickými nebo finančními zájmy.
- ▶ o potenciálních konfliktech zájmů jsou informováni vedoucí pracovníci, aniž by se na to museli výslovně ptát, a to neprodleně a v plné míře.
- ▶ vedlejší pracovní poměr a jednání ve svém vlastním zájmu ve všech případech vyžadují schválení přímých nadřízených a vedoucích pracovníků.

Viz „Metodický pokyn „Konflikty zájmů“.

7.2.5 Podpora procesů a opatření v oblasti Business Compliance

Poradenství a dotazy týkající se Business Compliance

Compliance Manager je každému zaměstnanci k dispozici pro dotazy týkající se Business Compliance, a to naprosto důvěrně (anonymně, pokud je to žádoucí).

Dokumentace, vedení účetnictví a fakturace

Povinnosti dokumentace a uchování záznamů existují podle různých zákonů. Kromě toho je možné důkaz o správném chování v mnoha případech předložit pouze tehdy, je-li dokumentace bez výtek. V souladu s tím musí být všechny obchodní transakce zdokumentovány zcela a bezchybně v souladu s právními předpisy a pravidly společnosti MONVIA a společností spadajících do holdingu MONVIA, která se uplatňují nad rámec těchto ustanovení.

Nesmí se vést žádné vedlejší záznamy.

Kromě toho jsou všichni zaměstnanci podílející se na finančním účetnictví a nákladovém účetnictví povinni zpracovávat účetní operace transparentním způsobem a v souladu se zásadou skutečných nákladů.

Na základě případné dohody se budou povinnosti týkající se dokumentace vztahovat také na obchodní partnery.

Objektivní výběr obchodních partnerů

Čistě z ekonomických důvodů by podniky měly zásadně získávat několik nabídek. Tím se lze vyhnout závislosti na jednom zdroji.

Ve společnosti MONVIA stejně jako u jejich holdingových společností jsou obchodní partneři systematicky prověřováni. Záměrem je zajistit, aby společnosti spadající do holdingu MONVIA měly informace o možných

trestných činech spáchaných obchodními partnery nebo o jejich zařazení na seznam sankcí, aby byla vyloučena rizika pro společnosti spadající do holdingu MONVIA, pokud je to možné během zahájení obchodních vztahů, a v každém případě je minimalizovat (další podrobnosti najdete v Metodickém pokynu Prověrka obchodních partnerů).

Rotace personálu v citlivých oblastech

Pokud je to možné a ekonomicky proveditelné, bude v operativních jednotkách více náchylných ke korupci probíhat přiměřená rotace personálu. Zaměstnancům však musí být jasné, že takovou rotaci nelze považovat za diskriminační.

8 KOMUNIKACE OHLEDNĚ ZÁSAD BUSINESS COMPLIANCE

K zajištění správného a včasného šíření informací důležitých pro Business Compliance a ke sdělení relevantního obsahu Business Compliance se používají následující komunikační kanály:

8.1 Komunikace ohledně zásad Business Compliance (vertikální)

Cílem veškerých komunikačních i školicích a dalších vzdělávacích opatření je předat obsah Business Compliance Programu zaměstnancům, aby jej mohli použít jako vodítko pro své jednání. Cílové informace a školení posilují citlivost na správné chování. To se týká zejména oblastí ohrožených korupcí, jako je akvizice, prodej a nákup nebo veřejné zakázky. Za tímto účelem Compliance Manager po konzultaci s vedením společnosti připravuje vzdělávací program a stejně jako samotný systém Business Compliance Program, i tento koncept se průběžně kontroluje z hlediska účinnosti a potenciálu ke zlepšení.

Systém Business Compliance Program je k dispozici na webových stránkách společnosti MONVIA www.monvia.cz a dále na webových stránkách jednotlivých společností spadajících do holdingu MONVIA, přičemž je přístupný všem zaměstnancům.

8.2. Komunikace v oblasti Business Compliance (externí)

Veškerá externí komunikace související s Business Compliance bude probíhat v koordinaci s Compliance Managerem. Jedná se zejména o tyto aspekty:

- ▶ odpovědi na otázky ohledně Business Compliance,
- ▶ prohlášení nebo informace o stavu Business Compliance,
- ▶ publikování nebo komentování incidentů, které se vyskytly/potenciálních incidentů.

9 SYSTÉM HLÁŠENÍ POCHYBENÍ

Povzbuzujeme všechny zaměstnance, aby hlásili porušení systému Business Compliance nebo platných právních předpisů, aby bylo možné zahájit vyšetřování a v případě potřeby přijmout vhodná opatření.

Za tímto účelem mohou oznamovatelé v disciplinárních záležitostech kontaktovat nejen své přímé nadřízené, ale také Compliance Managera. Kromě klasických komunikačních kanálů (telefon, e-maily, faxové zprávy, anonymní dopisy atd.) existuje také platforma pro ohlašování porušení pravidel v rámci holdingu MONVIA (dostupná prostřednictvím odkazu na webových stránkách MONVIA), kde můžete sdělit své obavy nebo nahlásit podezření na pochybení v oblasti Compliance (anonymně, je-li to žádoucí). Bez ohledu na kanál podávání hlášení se dodržují ustanovení o ochraně osobních údajů, nařízení týkající se GDPR a Whistleblowingu a pracovně-právní předpisy.

10 NAKLÁDÁNÍ S PODEZŘELÝMI SITUACEMI

Podezřelou situací nebo případem ve smyslu tohoto dokumentu se rozumí podezření z porušení požadavku v oblasti Business Compliance.

V případě podezřelých situací budou neprodleně přijata příslušná opatření. Musí se prozkoumat skutkové okolnosti věci. Osoba obviněná z porušení má právo podrobně se k incidentu vyjádřit. Za zjištěná porušení budou uvaleny přiměřené sankce.

Cílem je objasnit a kontrolovat incidenty v oblasti Business Compliance, aby se předcházelo možným finančním a nehmotným škodám a prosadily se naše etické zásady chování. S přijatými hlášeními se pracuje podle předem stanoveného procesu, který zajišťuje nejvyšší úroveň péče při zpracování zpráv souvisejících s Business Compliance.

Compliance Manager musí být informován o jakékoli podezřelé situaci. Pokud je podezření opodstatněné, Compliance Manager o tom obeznámí následující osoby:

- ▶ Pokud se incident týká obchodního oddělení, musí být v každém případě informován vedoucí obchodního oddělení.
- ▶ Pokud se incident netýká obchodního oddělení musí být v každém případě informován přímý nadřízený zaměstnanec daného oddělení.
- ▶ Pokud se incident týká statutárního orgánu, musí být v každém případě informována dozorčí rada.

Jakmile bude vyšetřování incidentu hotové, Compliance Manager vydá doporučení k jednání. Všechny případy by se měly zaznamenat na platformě pro ohlašování porušení pravidel v holdingu MONVIA.

Aby bylo možné zaručit spravedlivé a transparentní zacházení s obviněnou osobou, budou důsledky řešeny na společnou odpovědnost

- ▶ manažera, jemuž je obviněná osoba podřízená v disciplinárních záležitostech,
- ▶ Compliance Managera

Viz metodický pokyn „Interní vyšetřování“.

11 MONITOROVÁNÍ A ZLEPŠOVÁNÍ SYSTÉMU BUSINESS COMPLIANCE

11.1 Funkce interní/externí kontroly a monitorování

Organizační zásady mohou být úspěšné, pouze pokud budou zavedena odpovídající kontrolní opatření. Jsou prováděny managementem, Compliance Managerem a externími auditory (např. auditory roční účetní závěrky) prostřednictvím vhodných způsobů ověřování a kontroly věrohodnosti.

11.1.1 Funkce kontroly – Management

Vedoucí pracovníci mají na starosti implementaci stávajících požadavků Business Compliance; jsou také společně odpovědní za sledování dodržování předpisů a současně za přezkum účinnosti stávajících požadavků Business Compliance.

11.1.2 Funkce kontroly – Compliance Manager

Kromě kontroly vedoucími pracovníky monitoruje Compliance Manager nepřetržitě systém Business Compliance a zaměřuje se na jeho citlivé oblasti. Základem kontroly Business Compliance jsou požadavky na podávání zpráv a schvalování stanovené v jednotlivých požadavcích na Business Compliance. Kromě kontroly Business Compliance, které probíhají, když je to nutné, předkládá Compliance Manager interní zprávu pro management společnosti.

12 NEPŘETRŽITÝ ROZVOJ BUSINESS COMPLIANCE

V rámci každoročního plánování a vyhodnocování přínosu Business Compliance Programu se identifikuje jakákoli případná potřeba přizpůsobení nebo dalšího rozvoje a pracuje se na ní. Za tímto účelem získává Compliance Manager návrhy na zlepšení od vedoucích jednotlivých oddělení. V případě kritických zjištění mohou být úpravy provedeny také v průběhu roku.