

MONVIA



Business Compliance Program holdingu MONVIA

METODICKÝ POKYN

Prověrka obchodních partnerů

Vytvořeno: prosinec 2024

Obsah

1 Úvod	1
2 Rizika týkající se obchodních partnerů	2
2.1 Legalizace výnosů z trestné činnosti	2
2.2 Financování terorismu	2
2.3 Korupce	2
2.4 Sankce nebo embarga	3
2.5 Poškození pověsti a image.....	3
3 Kategorie obchodních partnerů	3
3.1 Dodavatelé/subdodavatelé	3
3.1.1 Definice	3
3.1.2 Analýza rizik	3
3.1.3 Opatření	4

1 Úvod

Tento dokument představuje metodický pokyn, který je součástí systému Compliance holdingu MONVIA a uplatňuje se na transakce s obchodními partnery z hlediska Business Compliance.

Za určitých okolností mohou obchodní partneři pro holding MONVIA představovat riziko v oblasti Compliance. Rizika mohou nastat, zejména pokud obchodní partner není dostatečně spolehlivý (obecné obchodní riziko a riziko podle zákona o zadávání veřejných zakázek), je-li ve spojení s kriminálním podsvětím (rizika trestných činů, včetně legalizace výnosů z trestné činnosti) nebo pokud se na fyzické či právnické osoby vztahují určité sankce.

Účelem tohoto metodického pokynu Business Compliance není pouze zajistit, aby byly při výběru a jednání s obchodními partnery dodržovány všechny příslušné právní předpisy, ale také pečlivě vybírat obchodní partnery, aby se předešlo důsledkům z hlediska odpovědnosti a dalekosáhlého poškození pověsti.

2 Rizika týkající se obchodních partnerů

Nejdříve budou nastíněna hlavní rizika týkající se obchodních partnerů. Poté bude tomto metodickém pokynu vysvětlena analýza rizik pro jednotlivé skupiny obchodních partnerů.

2.1 Legalizace výnosů z trestné činnosti

Legalizací výnosů z trestné činnosti (praní špinavých peněz) se rozumí uvádění nezákonně vydělaných peněz nebo nezákonně nabytých aktiv do zákonného finančního nebo ekonomického koloběhu. To zahrnuje přeměnu peněz nebo jiného hmotného majetku pocházejícího z nezákonných činností (obchodování s drogami, nezákonné obchodování se zbraněmi, vydírání, korupce, obchodování s lidmi atd.) na peníze nebo investice, které se zdají být legální. Smluvní vztah s obchodními partnery, kteří se zabývají nezákonnými transakcemi, představuje pro společnost konkrétní riziko spočívající v tom, že by mohla být stíhána za legalizaci výnosů z trestné činnosti. Kromě zakrývání původu finančních prostředků ztěžuje legalizace výnosů z trestné činnosti orgánům činným v trestním řízení a poškozeným stranám stíhání a získávání přístupu k aktivům získaným prostřednictvím predikativního trestného činu.

2.2 Financování terorismu

V souvislosti s financováním terorismu se pravidelně mluví o legalizaci výnosů z trestné činnosti. Financování terorismu se týká poskytování a výběru majetku (včetně zákonně získaného majetku) za účelem teroristické činnosti. Z tohoto důvodu musí být v některých transakcích věnována zvýšená pozornost zajištění toho, aby původ, místo určení a použití finančních zdrojů byly sledovatelné a transparentní.

2.3 Korupce

Metodický pokyn o Předcházení korupci a ekonomickým trestným činům stanoví komplexní opatření k zabránění korupčního chování zaměstnanců společností spadajících do holdingu MONVIA.

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

Korupční chování obchodních partnerů však může pro holding MONVIA také představovat značné riziko v oblasti Business Compliance. Jedná se zejména o případ, kdy obchodní partneři jednají vůči třetím stranám jménem holdingových společností a existuje riziko, že pochybení obchodního partnera bude připisováno holdingovým společnostem. Obzvláště vysoké riziko existuje, když obchodní partneři jednají jménem holdingových společností vůči veřejným činitelům.

2.4 Sankce nebo embarga

Z důvodů bezpečnosti a zahraniční politiky rozhodují státy nebo společenství států ve zvláště závažných případech o určitých opatřeních, která mohou být namířena proti konkrétním osobám, společnostem, státům a jiným organizacím; přičemž taková opatření se následně zveřejňují v seznamech sankcí a embarg.

Sankce namířené proti osobám, společnostem a jiným organizacím obvykle zahrnují obecný zákaz zpřístupňování finančních prostředků nebo jiných hospodářských zdrojů těmto osobám nebo jejich přijímání od těchto osob, a to přímo i nepřímo. Cílem těchto sankcí je zejména zabránit financování terorismu a legalizaci výnosů z trestné činnosti.

Sektorová embarga uvalená na jednotlivé země zakazují obchod se specificky definovaným zbožím nebo poskytování konkrétně definovaných služeb, které se vztahují ke konkrétním zeměpisným oblastem.

Kromě rizika pokut a trestu odnětí svobody přináší porušení těchto sankcí nebo embarg také riziko, že samotné holdingové společnosti budou sankcionovány nebo budou vyloučeny z určitých postupů zadávání zakázek.

2.5 Poškození pověsti a image

Dobrá pověst holdingu MONVIA není jen výsledkem jejího úsilí dodržovat základní etické hodnoty, ale je také předpokladem úspěchu holdingu MONVIA, a to z velké části díky důvěře, kterou její obchodní partneři ve společnost vkládají.

Dobrá pověst holdingu MONVIA však nezávisí pouze na jejích vlastních zaměstnancích. Chování obchodních partnerů může mít na pověst holdingu také dopad, pokud je jejich chování spojeno se holdingovými společnostmi, ať je to odůvodněné či nikoli.

Obchodní vztahy s obchodními partnery, které by mohly způsobit trvalé poškození dobré pověsti holdingu MONVIA, proto představují pro holding značné riziko v oblasti Business Compliance

3 Kategorie obchodních partnerů

Dodavatelé a subdodavatelé ve smyslu této kategorie jsou všechny osoby a společnosti, které společnosti spadající do holdingu MONVIA používají v rámci svých obchodních činností.

3.1.2 Analýza rizik

3.1.2.1 Sankce

Velká část odbytu holdingových společností je tvořena ve spojení s klasickými stavebními a zabezpečovacími službami. K poskytování těchto služeb používají holdingové společnosti především obchodní partnery, se kterými má dlouhodobé obchodní vztahy. Na základě dlouholetých zkušeností nelze na klíčových trzích identifikovat riziko sankcí odůvodňující průběžné prověrky této kategorie obchodních partnerů.

3.1.2.2 Korupce

Pokud budou zaměstnanci pověřeni zadáváním zakázek na dodávky a služby ovlivňování při svém rozhodování nepřípustnými výhodami od dodavatelů a subdodavatelů (dary, pozvání, nezákonné provize), povede to především k finančním nevýhodám pro holding. Zejména pokud jde o zadávání zakázek na konkrétní projekty, existuje také riziko, že odběratel může utrpět finanční nevýhody (např. nadměrné ceny) v důsledku korupčních praktik a že mohou být rovněž poškozeny jeho zájmy. Nelze vyloučit riziko, že místní partneři podněcují nebo podporují korupční praktiky.

Metodický pokyn Předcházení korupci a ekonomickým trestným činům obsahuje pravidla stanovující správný způsob jednání s dodavateli a subdodavateli. Pečlivým výběrem subdodavatelů a dodavatelů můžete také zabránit korupci.

viz „**Metodický pokyn Předcházení korupci a ekonomickým trestným činům**“.

Posouzení korupce při nákupu zboží a služeb může být založeno na následujících kritériích:

- ▶ Index vnímání korupce (CPI)

I když se index CPI týká korupce zahrnující veřejné činitele, je pravděpodobné, že v zemích s vysokou mírou korupce ve veřejném sektoru platí totéž i pro soukromý sektor. Index CPI je dostupný na www.transparency.org/cpi.

- ▶ Hodnota zakázky

Zkušenosti ukazují, že ochota subdodavatelů a dodavatelů ovlivňovat zadávání zakázek ve svůj prospěch přímo souvisí s velikostí zakázky. Použití celkové hodnoty zakázky jako vhodného kritéria pro posouzení rizik však bude také záviset na místních cenových hladinách, protože stejná celková hodnota zakázky v zemi s nízkou cenovou hladinou může být větší motivací k působení nepřiměřeného vlivu než v zemi s vysokou cenovou hladinou.

- ▶ Další podezřelé faktory

Ve všech případech je třeba brát vážně nepříznivé mediální zprávy, odsuzující rozsudky, náznaky možných pokusů o ovlivnění rozhodování nebo jiných událostí, které jsou v souvislosti s daným subdodavatelem nebo dodavatelem zaznamenány. Tyto informace by vždy měly být důvodem k přehodnocení možného „rizika korupce“ u konkrétního dodavatele nebo subdodavatele.

3.1.3 Opatření

3.1.3.1 MONVIA – Dodavatelský kodex

Dodatelský kodex holdingu MONVIA shrnuje základní a nezbytné zásady chování, u kterých holding MONVIA očekává, že se jimi budou dodavatelé a subdodavatelé v rámci obchodního vztahu s holdingovými společnostmi řídit.

Všichni zaměstnanci holdingu MONVIA, kteří jsou pověřeni objednáváním a zadáváním zakázek na dodávky a služby, jsou povinni upozornit dodavatele a subdodavatele v průběhu zadávání objednávky/zakázky na Dodavatelský kodex holdingu MONVIA.

3.1.3.2 Dopad z pohledu sankcí

V případě, že budou dodavatelé nebo subdodavatelé holdingových společností během probíhajících obchodních vztahů potrestáni dle kapitoly 2.4 tohoto Metodického pokynu, rozhodnou holdingové společnosti o okamžitém ukončení smluvního vztahu.

3.1.3.3 Dotazník pro získávání informací souvisejících s Business Compliance

Pokud existují pochybnosti o tom, zda určití dodavatelé nebo subdodavatelé dodržují zásady chování shrnuté v Dodavatelském kodexu holdingu MONVIA, nebo pokud existuje zvýšené riziko korupce ve smyslu tohoto Metodického pokynu, je třeba získat další informace o dotčeném dodavateli nebo subdodavateli pomocí dotazníku, který umožní přesnější posouzení potenciálních rizik spojených se zásadami Business Compliance.

Shromažďování dalších informací týkajících se dodržování zásad Business Compliance se bude vyžadovat, pokud se na dotčeného dodavatele nebo subdodavatele vztahuje jedna z následujících okolností:

- ▶ Existují náznaky možného porušení zásad Business Compliance v souvislosti s předmětným dodavatelem nebo subdodavatelem. K tomuto podezření může dojít zejména v důsledku mediálních zpráv, informací ze systému hlášení pochybení nebo vlastního vnímání zaměstnanců.

Odpovědný Compliance Manager musí být o existenci výše uvedených okolností informován dříve, než dojde k případnému uzavření smlouvy s předmětným dodavatelem nebo subdodavatelem.

Pokud odpovědi v dotazníku zavádějí důvody k potenciálnímu podezření, nebo pokud informace získané pomocí dotazníku nejsou s ohledem na dotčeného dodavatele nebo subdodavatele dostatečné k vyloučení rizika v oblasti Business Compliance, musí být o těchto skutečnostech informován zmocněnec Compliance Manager.

3.1.3.4 Prohlášení o bezúhonnosti

Za určitých okolností může být od dodavatele nebo subdodavatele vyžadováno podepsání prohlášení o bezúhonnosti jako dodatečné opatření a doplněk k základnímu přijetí Dodavatelského kodexu holdingu MONVIA.

Podepsáním prohlášení o bezúhonnosti dodavatelé nebo subdodavatelé potvrzují, že jejich společnost nebo vedoucí pracovníci nebyli během určitého období uznáni vinnými z porušení zásad Compliance, nebo že neprobíhá vyšetřování ani soudní řízení, nebo by takové odsuzující rozhodnutí nebo probíhající řízení přiznali.

Prohlášení o bezúhonnosti se bude od dodavatele nebo subdodavatele vyžadovat, pokud

- ▶ musela být v souladu s výše uvedenými kritérii provedena kontrola v seznamu sankcí a v tomto seznamu se objevil dotčený dodavatel/subdodavatel, jeden z jeho skutečných vlastníků, akcionářů nebo jedna z jeho osob s rozhodovací pravomocí (např. jednatel/představenstvo/správní rada atd.), ale spolupráce s touto osobou/subjektem, na který se sankce vztahují, není obecně zakázána, nebo
- ▶ po obdržení dotazníku k získání informací souvisejících s dodržováním zásad Compliance je zapotřebí další ujistění, aby se zabránilo potenciálnímu riziku v oblasti Business Compliance ve vztahu k dotčenému dodavateli nebo subdodavateli, nebo

- ▶ jsou holdingové společnosti v rámci konkrétního stavebního projektu smluvně povinny ověřovat bezúhonnost svých dodavatelů a subdodavatelů a zajistit, aby jejich chování v souvislosti se stavebním projektem neporušovalo zásady Business Compliance.

3.1.3.5 Kontrola dodržování zásad Compliance

I když byla podniknutá opatření popsána v kapitolách 3.1.3.1. až 3.1.3.4., ve zvláštních případech může být nezbytná důkladnější prověrka kultury dodavatele nebo subdodavatele v oblasti dodržování zásad Compliance, aby se zajistilo, že holdingu MONVIA nevznikne z obchodního vztahu s dotčeným dodavatelem nebo subdodavatelem riziko v oblasti Business Compliance.

Opatření v rámci kontroly dodržování zásad Compliance mohou zahrnovat

- ▶ hloubkové přezkoumání systému managementu v oblasti Compliance dodavatele nebo subdodavatele,
- ▶ analýzu mediálních zpráv týkajících se Business Compliance,
- ▶ rozhovory se zástupci dodavatele nebo subdodavatele o předmětu Compliance,
- ▶ vývoj návrhů na spolupráci minimalizující rizika související s dodavatelem nebo subdodavatelem.

Kontrolu dodržování Compliance provádí Compliance Manager, pokud je spolupráce s dodavatelem nebo subdodavatelem pro holding nezbytná, ale navzdory opatřením přijatým podle kapitol 3.1.3.1. až 3.1.3.4. není zajištěna bezriziková spolupráce.