

**PROTIKORUPČNÍ
ETICKÝ
KODEX**

SOUBOR ZÁSADNÍCH HODNOT



Estelle Brachlianoff,
generální ředitelka
společnosti Veolia

Já osobně stejně jako většina z vás jsem hrdá na naši práci i na to, jakým způsobem ji odvádíme. Proto vás žádám, abyste zaujali nekompromisní postoj k dodržování těchto etických předpisů a pravidel compliance, jež jsou základem souboru zásadních hodnot naší skupiny.

**„NAŠE DŮVĚRYHODNOST
V OČÍCH ZÚČASTNĚNÝCH
STRAN SPOČÍVÁ
V DODRŽOVÁNÍ ETICKÝCH
PRAVIDEL A COMPLIANCE.“**

Naše skupina přikládá zásadní důležitost tomu, aby všechny její činnosti byly vykonávány v naprostém souladu s etickými předpisy a pravidly compliance bez ohledu na zeměpisnou oblast a ekonomické podmínky její působnosti.

Nedodržování těchto předpisů by mohlo vystavit celou skupinu nepřijatelným rizikům a ohrozit její zájmy, zaměstnance, dobrou pověst a výkonnost. Důsledné dodržování těchto předpisů vytváří trvalou hodnotu, neboť je základem důvěry našich stakeholderů, tj. našich zaměstnanců, akcionářů, partnerů a zákazníků, kterou v nás vkládají.

OBSAH

- 4 UPLATŇOVÁNÍ KODEXU, ZNALOST PŘEDPISŮ A SOUČINNOST
- 6 PREVENCE A ZÁKAZ AKTIVNÍ KORUPCE A NEKALÉHO JEDNÁNÍ
- 10 PREVENCE A ZÁKAZ PASIVNÍ KORUPCE A STŘETU ZÁJMŮ V RÁMCI SKUPINY
- 14 DALŠÍ RIZIKOVÉ SITUACE PODLEHÁJÍCÍ ZVLÁŠTNÍM PŘEDPISŮM
- 18 OZNAMOVÁNÍ
- 20 SLOVNÍČEK POJMŮ PROTIKORUPČNÍHO ETICKÉHO KODEXU

PREAMBULE

Skupina Veolia (dále jen „skupina“) považuje čestnost, morální integritu a poctivé jednání za základní hodnoty, jimiž se řídí při všech svých činnostech.

Tento protikorupční etický kodex (dále jen „kodex“) popisuje zásady a způsoby jednání, jejichž cílem je bezvýhradné vyloučení veškerých forem korupce či nekalého jednání a dodržování předpisů a osvědčených postupů v oblasti podnikatelské etiky. Kodex je nedílnou součástí politiky a stá-

vajících vnitřních směrnic skupiny, jejichž dodržování je rovněž povinné.

Vztahuje se na všechny subjekty, které společnost Veolia SA přímo či nepřímo ovládá ve Francii a ve všech zemích své působnosti, bez ohledu na právní formu těchto subjektů (dále označované společně jako „skupina“).

SPOLEČNĚ PROTI KORUPCI!



Ilustrace v této příručce jsou převzaty z ilustrovaného protikorupčního etického kodexu „Společně proti korupci“ (název originální verze: „*En action contre la corruption*“), jehož cílem je vysvětlit povinnosti všech zúčastněných, pomoci rozpoznat rizikové jednání a předcházet mu. Tento dokument lze stáhnout z intranetu oddělení compliance: <https://oneintranet.veolia.com/cz-mgt-czechrepublicintranet/compliance>



1. UPLATŇOVÁNÍ KODEXU, ZNALOST PŘEDPISŮ A SOUČINNOST

Ustanovení tohoto kodexu se vztahují přímo a osobně na všechny vedoucí pracovníky a zaměstnance skupiny a obecně na všechny osoby, které za skupinu přijímají závazky nebo ji zastupují, a to bez ohledu na podmínky a zemi výkonu činnosti. Vedoucí pracovníci nebo zaměstnanci skupiny jsou povinni v rámci možností dbát na dodržování ustanovení tohoto kodexu nebo přinejmenším rovnocenných či srovnatelných předpisů ze strany všech třetích osob, s nimiž skupina udržuje obchodní vztahy (dodavatelé, zákazníci, partneři, neziskové organizace apod.).

Vedoucí pracovníci či zaměstnanci skupiny, kteří tento kodex poruší, nebo vedoucí pracovníci, kteří budou za taková porušení odpovídat na základě zjevného zanedbání kontroly a dohledu, mohou být vystaveni disciplinárnímu postihu, jež může vést k jejich odvolání, propuštění nebo ukončení jejich smluvních vztahů.

Za účelem zajištění dodržování ustanovení tohoto kodexu je skupina oprávněna kdykoli podrobně prověřit jakoukoli transakci uskutečněnou jejím jménem nebo na její odpovědnost. V rámci těchto přezkumů skupina požaduje, aby jí podřízené osoby

UPLATŇOVÁNÍ KODEXU, ZNALOST PŘEDPISŮ A SOUČINNOST

či osoby jednající jejím jménem nebo na základě jejího pověření vyvinuly veškerou potřebnou součinnost a všestrannou spolupráci se skupinou a veškerými externími poradci a poradenskými subjekty, které skupina případně určí. Jakékoli neplnění této povinnosti poskytovat nezbytnou součinnost a spolupráci může vést k disciplinárnímu nebo smluvnímu postihu.

Za účelem náležitého provádění ustanovení tohoto kodexu skupina zajistí proškolení dotyčných osob a poskytne jim potřebné zdroje a materiály; o školení může požádat každý zaměstnanec, přičemž každý funkčně a hierarchicky nadřízený pracovník je povinen zajistit, aby jeho podřízení absolvovali vhodné školení odpovídající zastávané pozici a jejich pracovnímu zařazení. Skupina se rovněž zavazuje, že všem dotyčným osobám poskytne všestrannou pomoc a podporu za

„TENTO KODEX SE VZTAHUJE NA VŠECHNY VEDOUcí PRACOVNÍKY A ZAMĚSTNANCE SKUPINY, JAKOŽ I NA VŠECHNY OSOBY, KTERÉ ZA SKUPINU PŘIJÍMAJÍ ZÁVAZKY NEBO JI ZASTUPUJÍ.“

účelem správné aplikace tohoto kodexu. Každý vedoucí pracovník či zaměstnanec se proto může obrátit na svého nadřízeného, příslušného pracovníka pro otázky compliance nebo Etickou komisi o radu nebo o pomoc s výkladem a dodržováním svých povinností. Skupina se dále zavazuje v potřebném a možném rozsahu zachovat důvěrnost takových kroků.



2. PREVENCE A ZÁKAZ AKTIVNÍ KORUPCE A NEKALÉHO JEDNÁNÍ

a. AKTIVNÍ KORUPCE A NEKALÉ JEDNÁNÍ

Skupina přísně zakazuje jakékoli korupční jednání vůči veřejnoprávním subjektům, obchodním společnostem a jednotlivcům, jakož i jakékoli jiné obdobné praktiky, zejména pak obchodování s vlivem. V obecném smyslu skupina zakazuje jakékoli jednání spočívající ve snaze získat prospěch od třetí osoby výměnou za nezákonnou, příslibem, poskytnutou nebo předpokládanou výhodu.

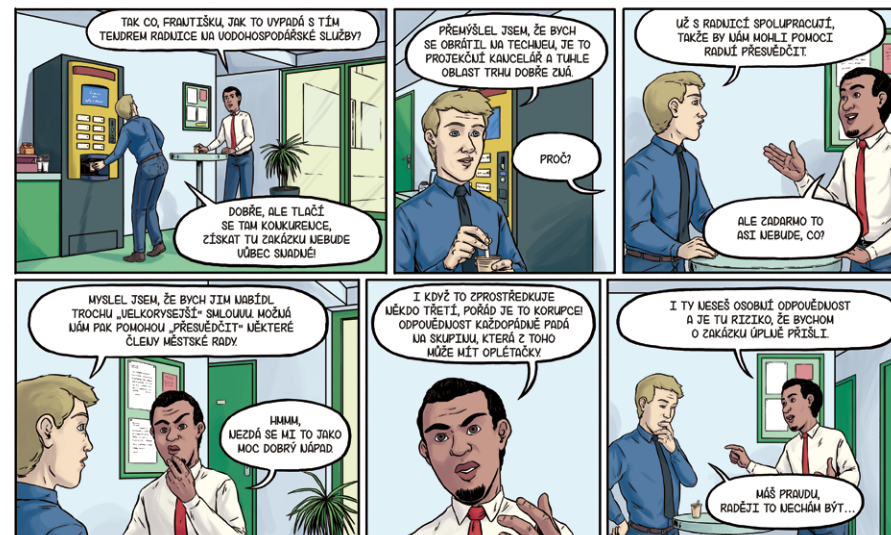
V rámci boje proti korupci jsou zakázány tzv. „platby za urychlení“, tj. nezákonné a/nebo

nezdokumentované platby s cílem zajistit nebo urychlit administrativní proces, a to i v případech, že účel takového procesu je legitimní.

Rovněž jsou zakázány veškeré formy účelového jednání spočívající v poskytnutí výhody třetí osobě (například zaměstnání, smlouvy o dodávce zboží nebo poskytnutí služeb) bez objektivního ekonomického důvodu nebo mimo rámec sociální a humanitární pomoci, kterou skupina poskytuje zejména v rámci sponzoringu či dobročinnosti (viz níže).

PREVENCE A ZÁKAZ AKTIVNÍ KORUPCE A NEKALÉHO JEDNÁNÍ

- AKTIVNÍ KORUPCE -



Praktická rada

Dozvíte-li se o situaci, která by mohla být považována za korupci, musíte udělat vše, co je ve vašich silách a pravomoci, abyste ji zabránili. Jinak musíte toto jednání bezpodmínečně oznámit vedení nebo, není-li to možné, využít interní oznamovací systém. Jste-li na pochybách, můžete se zcela důvěrně obrátit na příslušného pracovníka oddělení compliance.

b. PŘEDKLÁDÁNÍ NABÍDEK A ZÍSKÁVÁNÍ VEŘEJNÝCH ZAKÁZEK

Skupina je povinná zdržet se jakýchkoli kroků, jejichž cílem nebo důsledkem je omezení volného přístupu a rovnosti uchazečů o veřejné zakázky i svobodné a čestné soutěže.

Proto je zakázáno jakékoli jednání směřující k neoprávněnému získání informací od vyhlášeatele zakázky a obecně k získání jakékoli neoprávněné výhody mimo právní nebo specifický regulační rámec, který upravuje poptávková řízení a konzultace.

Rovněž je zakázáno jakékoli jednání, jehož cílem nebo důsledkem je omezení soutě-

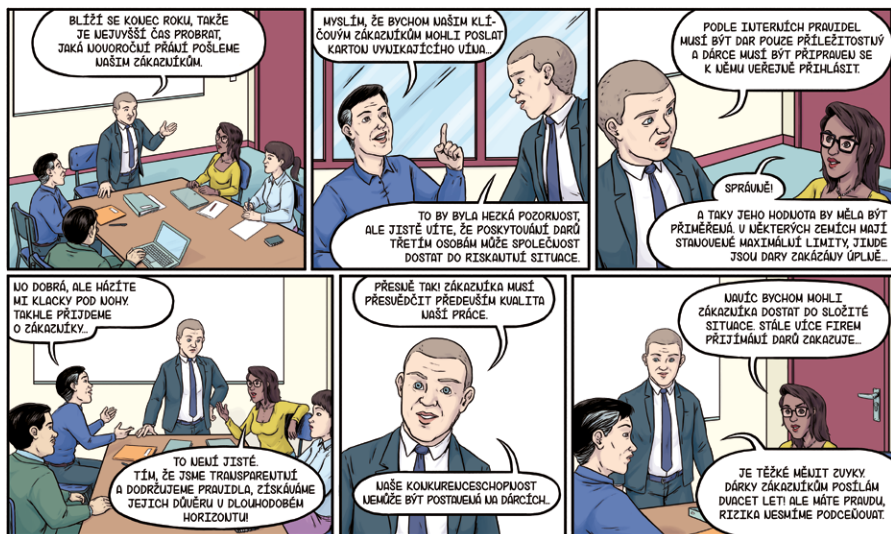
že, zejména v kontextu nezákonné dohody s jedním nebo několika uchazeči, či jakékoli jiné nekalosoutěžní jednání.

c. POLITICKÁ ČINNOST A PŘÍSPĚVKY NA POLITICKOU ČINNOST

Skupina se zavazuje nepodílet se na žádné politické aktivitě a neposkytovat příspěvky politickým stranám ani volebním kandidátům. Žádný z vedoucích pracovníků, zaměstnanců ani třetích osob nesmí zapojit skupinu do žádné takové aktivity ani žádným způsobem využívat prostředky skupiny k takové aktivitě či příspěvkům.

PREVENCE A ZÁKAZ AKTIVNÍ KORUPCE A NEKALÉHO JEDNÁNÍ

- ROZESÍLÁNÍ DARŮ/POZVÁNÍ -



Praktická rada

Všichni zaměstnanci a vedoucí pracovníci si musí v tomto ohledu počínat velmi obezřetně. V každém případě je třeba se před odesláním darů nebo pozvání v maximální možné míře ujistit (webové stránky, smluvní dokumentace), že příjemce danou pozornost v zásadě může přijmout. V případě jakýchkoli dotazů ohledně výkladu platných předpisů se obraťte na místního pracovníka oddělení compliance nebo na pracovníka oddělení compliance vaší obchodní jednotky.

K politickým aktivitám a příspěvkům v tomto smyslu patří zejména příslušnost k politické organizaci nebo straně a poskytnutí jakékoli výhody či daru (peněžního nebo věcného) takovému subjektu, případně i osobě účastnící se lokální nebo celostátní politické kampaně.

d. POSKYTOVÁNÍ DARŮ A POZVÁNÍ TŘETÍM OSOBÁM (ZÁKAZNÍCI, DODAVATELÉ, PARTNEŘI, VEŘEJNOPRÁVNÍ A SOUKROMÉ SUBJEKTY)

Od vedoucích pracovníků nebo zaměstnanců skupiny i třetích osob jednajících za skupinu a jejím jménem se může očekávat, že obchodním partnerům nabídnou dar či pozvání jakožto zdvořilostní pozornost. Pokud tak učiní, musí při tom jednat pouze

PREVENCE A ZÁKAZ AKTIVNÍ KORUPCE A NEKALÉHO JEDNÁNÍ

a výlučně v zájmu skupiny, v mezích svých pravomocí a povinností, ve prospěch osoby, jejíž totožnost je známa, a musí jednoznačně uvést, že původcem takového daru či pozvání je skupina.

- Musí důkladně zvážit a zohlednit obchodní okolnosti odůvodňující poskytnutí daru či pozvání, jakož i funkci osoby, již jsou dar nebo pozvání určeny. Dary a pozvání musí být přiměřené povahy a hodnoty a musí být zveřejnitelné jak ze strany skupiny, tak i ze strany jejich příjemců. Dary ani pozvání nesmí vzbuzovat podezření, že byly poskytnuty za účelem ovlivnění rozhodnutí týkajícího se skupiny.

- Vedoucí pracovníci i zaměstnanci skupiny musí dále přísně dbát na to, aby povaha a hodnota darů či pozvání byla v souladu s místními zákony a předpisy, zejména v při-

padě, kdy příjemce zastává veřejnou nebo volenou funkci.

- Skupina přísně zakazuje poskytování jakýchkoli darů či pozvání za podmínek směřujících k utajení takových darů či pozvání, nebo pokud by jejich povaha mohla odporovat dobrým mravům či pokud jsou finanční nebo obdobné povahy (peněžní hotovost, dárkové poukazy, cestovní vouchery, obchodovatelné předměty, půjčky atd.).

V mezích stanovených tímto kodexem a případně příslušnými právními předpisy jsou vedoucí pracovníci dceřiných společností nebo místních provozoven z pověření nadřízených a se souhlasem příslušného pracovníka oddělení compliance oprávněni stanovit orientační nebo závazné limity hodnoty darů nebo pozvání.



3. PREVENCE A ZÁKAZ PASIVNÍ KORUPCE A STŘETU ZÁJMŮ V RÁMCI SKUPINY

a. PASIVNÍ KORUPCE

Skupina přísně zakazuje všem svým vedoucím pracovníkům a zaměstnancům, jakož i třetím osobám jednajícím v zastoupení či z pověření skupiny veškeré formy pasivní korupce, tj. vyžadování nebo přijímání jakýchkoli nezákonných požitků či skrytých výhod bez ohledu na jejich povahu či hodnotu výměnou za poskytnutí výhody ze strany skupiny nebo třetí osoby.

b. STŘET ZÁJMŮ

Žádné rozhodnutí činěné jménem skupiny nesmí vzbuzovat podezření z domnělého nebo skutečného střetu zájmů. K takovýmto střetům může docházet zejména tehdy, když osobní zájmy (finanční, rodinné) vedoucího pracovníka či zaměstnance skupiny nebo třetí osoby jednající jménem či z pověření skupiny jsou potencionálně nebo skutečně dotčeny záležitostmi, již se daná osoba zabývá v rámci svých povinností ve skupině.

PREVENCE A ZÁKAZ PASIVNÍ KORUPCE A STŘETU ZÁJMŮ V RÁMCI SKUPINY

- PASIVNÍ KORUPCE -



Praktická rada

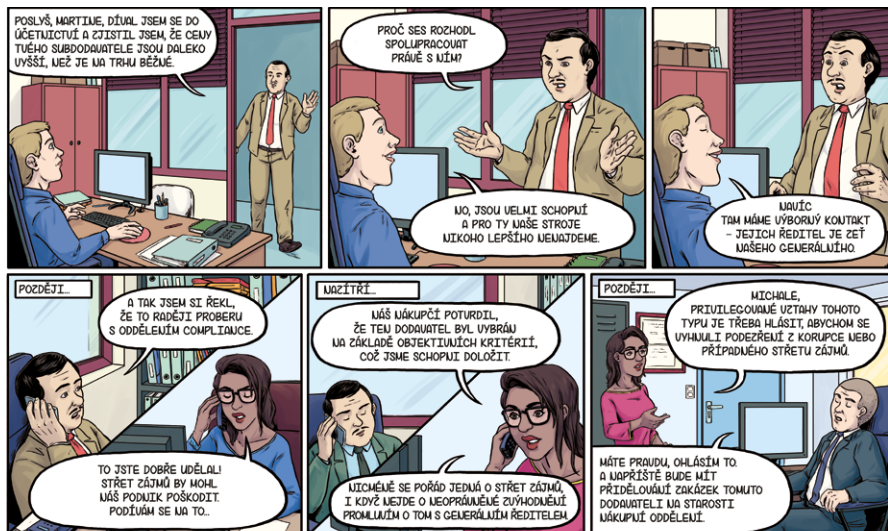
Pokud se v praxi setkáte s pokusem o korupci, musíte udělat vše, co je ve vašich silách a pravomoci, abyste ji zabránili. Ředitel Veolie se zachoval správně, když dal svým týmům pokyn, aby připravili spravedlivou a vyváženou nabídku, která recyklační firmu nepřelátí, a současně znemožnil, aby se zástupce prodávajícího podniku se stejnou nabídkou obrátil na jeho kolegy. Jste-li na pochybách, můžete se zcela důvěrně obrátit na příslušného pracovníka oddělení compliance.

Každá osoba, u níž je pravděpodobné, že se v takové situaci ocitne, musí před učiněním jakýchkoli dalších kroků, či nejspíše jakmile zjistí riziko střetu zájmů, o této skutečnosti neprodleně písemně informovat svého nadřízeného a nepodnikat žádné další kroky, neobdrží-li k tomu výslovné svolení, případně jen za stanovených podmínek. Týká-li se střet zájmů člena vedení nebo vyššího vedení, může být toto svolení vydáno pouze po projednání záležitosti s pracovníkem oddělení compliance nebo ředitelem skupiny pro otázky compliance.

V situacích, které vyžadují mimořádnou pozornost z hlediska důvěrnosti informací (zejména v případě záležitostí týkajících se soukromého života), může osoba, již se střet zájmů týká, tuto záležitost projednat přímo s příslušným pracovníkem oddělení compliance nebo se obrátit na Etickou komisi. Skupina se zavazuje případ posoudit za zachování přísné důvěrnosti a vynasnažit se, aby případný střet zájmů mohl být vyřešen s minimálním dopadem na zájmy skupiny a dotčené osoby.

PREVENCE A ZÁKAZ PASIVNÍ KORUPCE A STŘETU ZÁJMŮ V RÁMCI SKUPINY

- STŘET ZÁJMŮ -



Praktická rada

Při sebemenším podezření na střet zájmů je velmi důležité o této skutečnosti informovat vedení a případně pracovníka oddělení compliance. Řešení střetu zájmů nemůže v žádném případě vycházet z dobré víry dotčených osob: celou situaci a její řešení je nutné písemně zdokumentovat (například v podobě interního sdělení), přičemž k výsledným materiálům se musí vyjádřit třetí strana (oddělení compliance nebo HR).

c. PŘIJÍMÁNÍ DARŮ A POZVÁNÍ

Vedoucí pracovníci a zaměstnanci, jakož i třetí osoby jednající jménem či v zastoupení skupiny mohou při dodržení níže uvedených vnitřních pravidel přijímat od obchodních partnerů dary či pozvání jako pozornost. Skupina přísně zakazuje:

- jakoukoli formu vyžadování darů nebo pozvání;
- jakékoli dary nebo pozvání předané utajovaným či podezřelým způsobem nebo neznámou či nesnadno identifikovatelnou osobou;

- jakékoli dary či pozvání v hotovosti nebo v peněžních ekvivalentech (např. dárkové poukazy či obchodovatelné předměty);
- jakékoli dary či pozvání, jež jsou v rozporu s místními právními předpisy (zejména z hlediska hodnoty nebo povahy darů či pozvání, jakož i z hlediska osoby, jež je poskytl či která je obdržela);
- jakékoli dary či pozvání v rozporu s dobrými mravy.

PREVENCE A ZÁKAZ PASIVNÍ KORUPCE A STŘETU ZÁJMŮ V RÁMCI SKUPINY

„DARY A POZVÁNÍ LZE PŘIJÍMAT POUZE, MAJÍ-LI PŘÍMĚRNOU HODNOTU A POVAHU.“

Dary a pozvání lze dále přijímat pouze, mají-li přiměřenou hodnotu a povahu vzhledem k okolnostem a osobě, která je poskytuje nebo přijímá; v každém případě musí být zveřejnitelné jak nabízející, tak přijímající stranou. V mezích stanovených tímto kodexem a případně příslušnými právními předpisy jsou vedoucí pracovníci dceřiných společností nebo místních provozoven z pověření nadřízených a se souhlasem příslušného pracovníka oddělení compliance oprávněni stanovit orientační nebo závazné limity hodnoty darů nebo pozvání.

Osoby, jimž jsou poskytnuty dary a pozvání, které by mohly vzbudit pochybnosti (zejména z hlediska jejich hodnoty či povahy nebo vzhledem k okolnostem), musí o této skutečnosti neprodleně informovat svého nadřízeného nebo příslušného pracovníka oddělení compliance. Dary a pozvání, jež jsou v rozporu s výše uvedenými pravidly, musí být odmítnuty nebo případně vráceny (pracovník oddělení compliance zváží ve spolupráci s nadřízenými, jaká opatření bude nutno přijmout, není-li vrácení daru fakticky nebo důvodně možné).



4. DALŠÍ RIZIKOVÉ SITUACE PODLÉHAJÍCÍ ZVLÁŠTNÍM PŘEDPISŮM

a. SPONZORSTVÍ A DOBROČINNOST

Sponzoring a dobročinné aktivity spočívají ve finanční nebo materiální podpoře poskytované za nekomerčními účely (charitativní činnost, humanitární pomoc, podpora kultury, sociální činnosti apod.) ve prospěch organizací nebo pořádaných akcí. Tyto aktivity lze realizovat jménem či v zastoupení skupiny pouze v přesně vymezeném rámci stanoveném politikou a vnitřními předpisy skupiny a podléhají přechodnému schválení. Jejich účelem musí být výhradně propagace značky či image skupiny, přičemž mo-

hou být realizovány pouze ve spolupráci s legitimními organizacemi, jejichž dobrou pověst nelze v etickém smyslu zpochybnit, nebo v jejich prospěch.

Vedoucí pracovníci a zaměstnanci skupiny musí důsledně dbát na to, aby sponzorství a dobročinné aktivity nebyly zneužity ve prospěch osobních zájmů třetí osoby, zejména jakékoli osoby vykonávající veřejnou funkci nebo osoby, o níž je známo, že se o veřejnou funkci uchází. V případě pochybností musí být sponzoring neprodleně přerušen a je nutno vyrozumět příslušného pracovníka oddělení compliance.

DALŠÍ RIZIKOVÉ SITUACE PODLÉHAJÍCÍ ZVLÁŠTNÍM PŘEDPISŮM

b. ZASTUPOVÁNÍ ZÁJMŮ (LOBBOVÁNÍ)

Lobbování spočívá v zastupování zájmů u veřejných orgánů za účelem prosazování image, produktů a služeb skupiny nebo jejích společností a subjektů. Osobou zastupující zájmy může být vedoucí pracovník či zaměstnanec skupiny nebo třetí osoba jednáající jejím jménem na smluvním základě; způsobilost lobbující osoby může být případně posouzena způsoby stanovenými v části (c), viz níže. Bez ohledu na označení takovýchto lobbistických činností je nutno při jejich provádění dodržovat etické zásady, lokální předpisy, směrnice skupiny a tento kodex a striktně se vyhýbat riziku obchodování s vlivem.

Lobbisté musí dát osobám a třetím stranám, s nimiž jednájí, jasně najevo, že jednájí jménem skupiny, a zajistit, aby nedocházelo k záměně s jinými činnostmi, které případně vykonávají jako soukromé osoby, v rámci výkonu profese nebo jakékoli jiné funkce (vykonávané v rámci zájmového sdružení, politické či odborové činnosti).

Ve vztahu k osobám, s nimiž jednájí, a jejich bezprostřednímu okolí jsou lobbisté jednájící jménem skupiny povinni zdržet se jakéhokoli pokusu o získání informací podvodným způsobem a jakéhokoli úmyslného sdělení nepravdivých nebo zavádějících informací.

V některých zemích nebo v souvislosti s určitými osobami či státními nebo mezinárodními institucemi jsou pro lobbistické aktivity stanoveny zvláštními předpisy určité povinnosti, zejména pokud jde o osoby, které činnost vykonávají, podmínky této činnosti nebo osoby, s nimiž jednájí (především u poslanců parlamentu a volených představitelů). Každý vedoucí člen lobbistické skupiny (bez ohledu na to, zda se jedná o vedoucího pracovníka nebo zaměstnance skupiny či třetí osobu) musí ověřit, zda se na zvažovanou lobbistickou aktivitu mohou vztahovat takovéto předpisy, a je-li to třeba, důsledně dbát na důsledné dodržování ustanovení těchto předpisů.

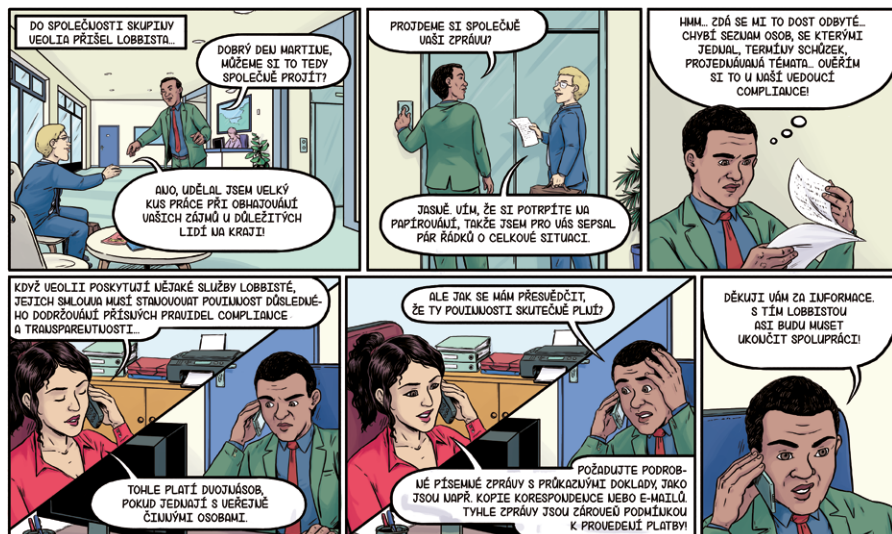
c. ZPROSTŘEDKOVATELÉ, DODAVATELÉ A PARTNEŘI

Skupina musí zajistit, aby činnosti jejich obchodních partnerů (zákazníků, dodavatelů, poskytovatelů služeb, zprostředkovatelů atd.) nepředstavovaly pro skupinu žádné riziko, zejména v případě, že některý z nich nedodrží mezinárodní a národní předpisy a uznávané správné postupy pro prevenci korupce a nekalého jednání.

V této souvislosti musí vedoucí pracovníci a zaměstnanci skupiny zajistit, aby u každého obchodního vztahu s některým z jejich partnerů bylo provedeno předchozí přiměřené hodnocení rizika, zejména v souvislosti s otázkami korupce a nekalého jednání.

DALŠÍ RIZIKOVÉ SITUACE PODLÉHAJÍCÍ ZVLÁŠTNÍM PŘEDPISŮM

- LOBBOVÁNÍ -



Praktická rada

Při sebemenším podezření na nedodržování místních právních předpisů nebo interních předpisů a pravidel skupiny je velmi důležité o dané situaci informovat vedení a případně pracovníka oddělení compliance.

Smlouvy uzavřené s těmito partnery musí obsahovat zvláštní ustanovení ohledně povinnosti dodržování správných postupů v těchto záležitostech, která mimo jiné stanoví, že prokázané porušení povinností v tomto ohledu může být důvodem k okamžitému ukončení vztahu.

Osoba, která je za obchodní vztah odpovědná, musí zajistit, že zvolení partneri mají v tomto ohledu dobrou pověst. Veškeré pochybnosti v této souvislosti je nutno neprodleně oznámit nadřízenému a pracovníkovi oddělení compliance, aby skupina mohla provést šetření a případné posouzení způ-

soblosti. Pro zamezení riziku korupce je takovéto posouzení doporučeno u veškerých obchodních vztahů s politicky exponovanými osobami s výjimkou výzev k podávání nabídek nebo běžných transakcí.

S výjimkou mimořádně naléhavých případů vyžadujících výslovné schválení pracovníkem oddělení compliance ve všech případech, kdy povinnost posouzení ukládají vnitřní předpisy skupiny (což se týká zejména zprostředkovatelské činnosti nebo obchodního poradenství), nesmí být uzavřen žádný smluvní závazek dříve, než příslušný vedoucí pracovník daného obchodního

DALŠÍ RIZIKOVÉ SITUACE PODLÉHAJÍCÍ ZVLÁŠTNÍM PŘEDPISŮM

partnera schválí na základě výsledků prověrky.

d. PRAVIDLA ÚČETNÍ A FINANČNÍ KONTROLY

Cílem standardů a postupů, které skupina zavedla v oblasti účetní a finanční kontroly, je především zajistit, aby účetní knihy, záznamy a účty nebyly využívány ke krytí trestné činnosti a zejména pak korupce či obchodování s vlivem. Proto každá platba či výhoda poskytnutá jménem skupiny musí mít zákonný a přesně stanovený účel a musí být poskytnuta skutečnému a známému majiteli/příjemci, přičemž musí být dodrženy zejména:

- mezinárodní právní předpisy upravující sankce, embarga, předcházení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu;
- delegování pravomocí v oblasti přijímání závazků a oprávnění k bankovním účtům, udělených v souladu se směrnicemi skupiny;
- schvalovací mechanismy (objednávka, dodání, platba) a účetní postupy popsané ve směrnici skupiny upravujících problematiku nákupu.

Je zakázáno provádět jakékoli podezřelé platby, tj. platby, jež nejsou evidované v účetnictví nebo které úmyslně uvádějí smyšlený předmět plnění či nepravdivého skutečného majitele/příjemce nebo jejichž účel či skutečný příjemce není přesně znám. V návaznosti na toto pravidlo, s výjimkou konkrétních lokálních případů výslovně předem schválených finančním oddělením a oddělením compliance skupiny, je zakázáno provádět jakékoli platby v hotovosti nebo obdobnou formou (drahými kovy, cennými papíry nebo registrovanými cennými papíry) či v naturáliích.

Jakákoli osoba odpovědná za platební styk je povinna v rámci možností ověřit, že příjemce platby splňuje požadavky zákonů a předpisů, jež se na něj vztahují; platební podmínky akceptované skupinou nesmí v žádném případě umožňovat takové zákony a právní předpisy obcházet. Kromě výjimek schválených finančním oddělením a oddělením compliance skupiny musí být veškeré platby uskutečněny v zemi, kde má poskytovatel služby skutečné bydliště nebo sídlo, nebo v zemi, v níž je služba poskytována.



5. OZNAMOVÁNÍ

Všichni vedoucí pracovníci a zaměstnanci skupiny, jakož i externí či příležitostní spolupracovníci skupiny, kteří zjistí porušení výše uvedených pravidel nebo na ně budou mít důvodné podezření, o tom mohou skupinu informovat skupinu jedním z následujících způsobů:

- běžným způsobem prostřednictvím nadřízených nebo
- prostřednictvím Etické komise, na niž jsou směřována všechna oznámení v rámci skupiny.

Skupina se zavazuje zachovávat mlčenlivost o oznámených důvěrných informacích, zejména o identitě oznamovatele a případě osoby, jíž se oznámení týká, jakož i o oznámených skutečnostech. S výhradou omezení stanovených případnými příslušnými lokálními předpisy nabízí oznamovateli oznamovací systém možnost zůstat v případě potřeby v anonymitě. V takovém případě, s výjimkou oznámení učiněných se zlým úmyslem, se skupina zavazuje nepodnikat žádné kroky za účelem zjištění identity oznamovatele.

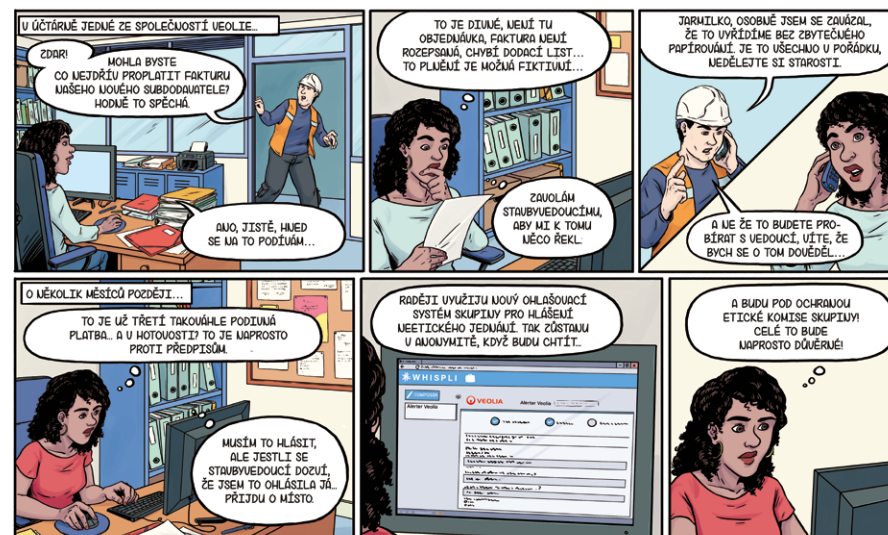
„SKUPINA SE ZAVAZUJE ZACHOVÁVAT MLČENLIVOST O OZNAMOVATELÍCH, OZNÁMENÝCH OSOBÁCH I OZNÁMENÝCH SKUTEČNOSTECH.“

Skupina dále zakazuje jakékoliv sankcionování (zejména disciplinární a pracovní sankce) oznamovatele, který jednal v dobré víře, bez ohledu na následné kroky, a to i tehdy, pokud se oznámené skutečnosti prokáží jako nepřesné. V případech, kdy bude zjištěno, že oznamovatel nese odpovědnost za oznámené skutečnosti, se skupina zavazuje, že při řešení případu a rozhodování o následných případných opatřeních zohlední existenci oznámení a aktivní součinnost zaměstnance, který skutečnosti oznámil.

Jakýkoli pracovník skupiny, který zneužije oznamovací systém oznámením učiněným nikoli v dobré víře (zlý úmysl, pomluva či

OZNAMOVÁNÍ

- OZNAMOVACÍ SYSTÉM -



Praktická rada

V případě využití interního oznamovacího systému může oznamovatel využít práva zůstat v anonymitě. Skupina to ovšem nedoporučuje, protože se tím ztíží prošetření oznámeného případu. V každém případě je oznamovateli zaručena důvěrnost jeho sdělení učiněného v dobré víře.

zjevně nesprávná nebo opakovaná obvinění) se vystavuje možnosti disciplinárního

postihu nebo dokonce stíhání v souladu s platnou legislativou.

SLOVNÍČEK POJMŮ

PROTİKORUPČNÍHO ETICKÉHO KODEXU

COMPLIANCE

Compliance se rozumí podnikání v souladu se zákony, normami či našimi hodnotami.

SKUTEČNÝ MAJITEL

Skutečným majitelem je fyzická nebo právnická osoba, která přímo nebo nepřímo ovládá aktiva a pro niž jsou realizovány podnikatelské činnosti.

DAR

Darem se rozumí jakýkoli dobrovolně, přímo či nepřímo poskytnutý prospěch, zboží nebo služba, jejichž hodnotu lze ocenit v penězích. Může se jednat o peněžitou hotovost nebo její ekvivalenty, zboží, dárkové poukazy, movitý i nemovitý majetek atd.

VEŘEJNÁ ZAKÁZKA

Termín „veřejná zakázka“ označuje veřejné zakázky, koncesní a jiné smlouvy určené k uspokojování potřeb obecného zájmu.

NEKALÉ JEDNÁNÍ

Nekalé jednání je veškeré konání odporující poctivému a čestnému jednání, např. obchodování s vlivem, zneužití prostředků, nezákonné nabývání podílů, zpronevěra veřejných prostředků anebo protekcionářství.

STŘET ZÁJMŮ

Střet zájmů je situace, v níž jsou osobní zájmy kmenového zaměstnance nebo externího spolupracovníka skupiny v rozporu se zájmy skupiny. Může se jednat o finanční, profesní, rodinné nebo jiné zájmy.

AKTIVNÍ KORUPCE

Aktivní korupce označuje poskytnutí, příslib nebo nabídku platby, prospěchu či výhody učiněné přímou nebo nepřímou formou veřejné nebo soukromé osobě výměnou za příslib, zproštění povinnosti nebo příznivé jednání.

PASIVNÍ KORUPCE

Pasivní korupcí se rozumí akceptování nebo přijímání přímou či nepřímou formou plateb nebo výhod od veřejné či soukromé osoby výměnou za příslib, zproštění povinnosti nebo příznivé jednání.

DODAVATELÉ

Dodavatel nebo subdodavatel je fyzická či právnická osoba dodávající skupině zboží nebo služby.

SKUPINA

Pojem „skupina“ označuje společnost Veolia Environnement a všechny její přímo či nepřímo ovládané dceřiné společnosti, které jsou součástí konsolidačního celku.

ZPROSTŘEDKOVATELÉ

Zprostředkovatelem se rozumí fyzická nebo právnická osoba, která v obchodním jednání vystupuje jako prostředník za účelem umožnění nebo usnadnění uzavření jedné nebo několika smluv.

POZVÁNÍ

Pozváním se rozumí nabídka účasti na určité akci, konferenci, cestě, večeři atd.

DOBROČINNOST

Dobročinnost spočívá v podpoře organizací nebo prací v obecném zájmu (nadace, veřejně prospěšná sdružení atd.) formou finančních darů, darů movitých a nemovitých věcí či půjček.

BĚŽNÁ TRANSAKCE

Běžnou transakcí se rozumí transakce nebo úkony související s výkonem běžných, pravidelně se opakujících činností skupiny.

SPONZORSTVÍ

Sponzorství spočívá v materiální podpoře vzdělávacích, kulturních, vědeckých, sociálních, humanitárních nebo sportovních projektů a přispívá k propagaci image skupiny Veolia nebo některé z jejích dceřiných společností.

PARTNEŘI

Partnerem se rozumí osoba, s níž skupina spolupracuje a vyvíjí součinnost za účelem realizace jedné nebo více obchodních transakcí v rámci jedné nebo několika smluv.

POLITICKY EXPONOVANÁ OSOBA

Pojem „politicky exponovaná osoba“ označuje fyzickou osobu, která vykonává nebo vykonávala veřejnou funkci, nebo osobu z jejího blízkého okolí.

NEKALOSOUTĚŽNÍ JEDNÁNÍ

Nekalosoutěžní jednání označuje jakékoli jednání, jehož cílem je narušit nebo omezit hospodářskou soutěž, a obejít tak pravidla transparentní a spravedlivé hospodářské soutěže. Jedná se zejména o výslovné či

tiché dohody, jednání ve vzájemné shodě nebo zneužití dominantního postavení na trhu k vyloučení ostatních konkurentů.

VYHODNOCOVÁNÍ

Pojem „vyhodnocování“ označuje přiměřená pravidelná kontrolní opatření skupiny k identifikaci třetích osob a rizik, jimž je skupina vystavena v důsledku navázání obchodních vztahů s těmito třetími osobami.

PRACOVNÍK ODDĚLENÍ COMPLIANCE

Pojem „pracovník oddělení compliance“ označuje osobu jmenovanou oddělením compliance skupiny v jednotlivých obchodních jednotkách, zónách nebo zemích.

OBCHODNÍ VZTAH

Pracovní nebo obchodní vztah trvající po určitou dobu. Ta může být stanovena smlouvou.

TŘETÍ OSOBA

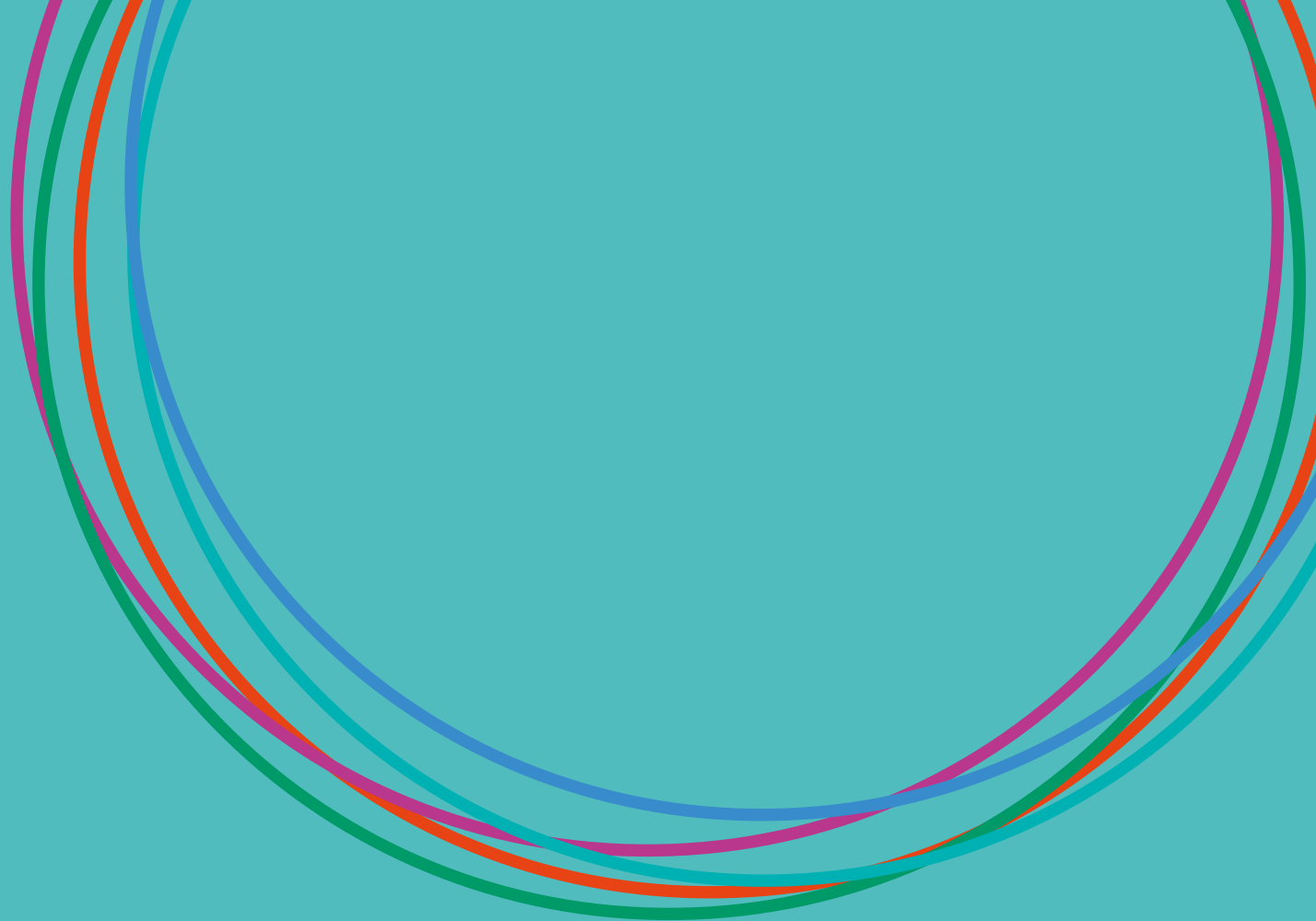
Pojem „třetí osoba“ označuje zákazníky, dodavatele či jiné partnery skupiny a dále jakékoli jiné fyzické nebo právnické, soukromé nebo veřejné osoby mimo skupinu bez ohledu na to, zda je se skupinou spojuje smluvní vztah, či nikoliv.

OBCHODOVÁNÍ S VLIVEM

Obchodování s vlivem označuje skutečnost, kdy určitá osoba využívá nebo zneužívá svého skutečného nebo domnělého vlivu s cílem získat prospěch, odměnu, zaměstnání, zakázku nebo jakoukoli jinou výhodu od (vnitrostátního nebo mezinárodního) orgánu veřejné moci.

SLOVNÍČEK POJMŮ

PROTİKORUPČNÍHO ETICKÉHO KODEXU



Fotoarchiv společnosti Veolia: Bryan Spear, Rodolphe Escher,
Olivier Guerrin, Christophe Daguet, Salah Benacer,
Getty Images: JohnnyGreig, Monty Rakusen, Silvia Jansen, Szepy

Grafický návrh a zpracování: Grafické studio Veolie.

Vydáno v listopadu 2023

Veolia
Korespondeční adresa
30, rue Madeleine Vionnet - 93300 Aubervilliers - France

Sídlo společnosti
21, rue de la Boétie - 75008 Paris - France

www.veolia.com