

PROTIÚPLATKÁŘSKÉ ZÁSADY



Protiúplatkářské zásady

Jak je uvedeno v našem Kodexu obchodního chování, společnost AstenJohnson a její dceřiné společnosti (dále jen souhrnně „AJ“ nebo „společnost“) se zavázaly být společensky odpovědnými podniky a provádět veškeré obchodní transakce čestně a poctivě. Tyto Protiúplatkářské zásady (dále jen „zásady“) podporují závazek společnosti k dodržování nejvyšších etických, profesních a právních norem tím, že spolupracovníkům společnosti poskytují praktické pokyny, jak se v naší každodenní práci vypořádat s riziky korupčního jednání.

Dodržování těchto standardů samozřejmě znamená, že se nebudeme podílet na žádné formě korupce. Ani my, ani žádné jiné externí subjekty jednající naším jménem, nebudeme uplácet třetí strany za účelem získání zakázky nebo jakékoli jiné výhody. Rovněž nebudeme přijímat žádné úplatky, ani nebudeme napomáhat žádné třetí straně při úplatkářství nebo korupčních praktikách. Tento zákaz poskytování či přijímání úplatků se vztahuje na všechny formy výhod, včetně peněžního plnění a nezákonných provizí, okázalého pohoštění, darů, cest, zábavy, obchodních příležitostí a dalších hodnotných předmětů. Ačkoli se tyto základní požadavky mohou zdát jednoduché, platné protikorupční zákony od nás vyžadují, abychom při mnoha našich každodenních činnostech podnikali konkrétní kroky a zabývali se riziky korupčního jednání – zejména při jednání s „vládními činiteli“, viz níže uvedená definice tohoto termínu.

S dotazy týkajícími se dodržování dalších protikorupčních zákonů nebo předpisů se prosím obračete na CCO společnosti.

Ve všech případech musíme plně dodržovat Zákon o zahraničních korupčních praktikách platný v USA (dále jen „FCPA“), který zakazuje podplácení úředníků mimo území USA, a další zákony USA zakazující podplácení amerických úředníků či komerční podplácení (tj. podplácení neúředních osob). Kromě toho musíme plně dodržovat protikorupční zákony ve všech jurisdikcích, ve kterých společnost působí. Vždy bychom měli jednat v souladu s vyššími standardy – našimi, jak je uvedeno v těchto zásadách, nebo s nejpřísnějšími platnými právními předpisy.

KDO SE MUSÍ ŘÍDIT TĚMITO ZÁSADAMI

Tyto zásady platí pro všechny spolupracovníky společnosti. Pro účely těchto zásad se pojem „spolupracovník společnosti“ vztahuje na každého zaměstnance, vedoucího pracovníka či ředitele společnosti, včetně všech zaměstnanců dceřiných a přidružených společností na celém světě. Každý spolupracovník společnosti je povinen si přečíst a dodržovat nejnovější verzi těchto zásad.

Očekává se, že externí subjekty, včetně obchodních zástupců a poradců společnosti, budou při jednání jménem společnosti postupovat v souladu se všemi platnými zákony a předpisy a dodržovat standardy stanovené těmito zásadami.

CCO společnosti je Jim
Gibson (e-mail:
Jim.Gibson@
astenjohnson.com)

PORADENSTVÍ OHLEDNĚ TĚCHTO ZÁSAD

Hlavní ředitel společnosti pro oblast zajištění souladu (Chief Compliance Officer, dále jen „CCO“) dohlíží na snahy společnosti při boji proti korupci a řídí je. Dále také zodpovídá za správu těchto zásad. S jakýmkoli dotazy nebo obavami, které se týkají témat uvedených v těchto zásadách, se můžete obracet na CCO.

ZÁKAZ ÚPLATKÁŘSTVÍ

Společnost a příslušné protikorupční zákony zakazují všem spolupracovníkům společnosti i ostatním subjektům, které jednají naším jménem (např. obchodní zástupci a poradci):

- dávat, hradit, slibovat, nabízet nebo schvalovat
- cokoli hodnotného (jako jsou peníze, dary, cesty, zábava nebo jiné výhody),
- at' už přímo nebo nepřímo (prostřednictvím jiné osoby),
- kterékoli další straně, včetně jakéhokoli vládního činitele (viz definice níže),
- za účelem nečestného přesvědčení této strany, aby pomohla společnosti (nebo komukoli jinému) zajistit jakoukoli výhodu (například zvláštní zacházení při zajištění nabídky nebo zakázky, kladné vyřizování žádostí v oblasti přistěhovalectví nebo cel, vyměření nižší daně, urychlení platby za služby atd.).

Jakýkoli spolupracovník společnosti, který si je vědom dřívější nebo možné budoucí úhrady, na kterou se vztahuje tento zákaz, musí takovou platbu okamžitě nahlásit CFO, CCO nebo prostřednictvím linky důvěry AJ Compliance Hotline na adrese astenjohnson.ethicspoint.com.

ZAMĚŘENÍ NA VLÁDNÍ ČINITELE A ZAMĚSTNANCE STÁTEM VLASTNĚNÝCH SUBJEKTŮ

Zákaz společnosti týkající se úplatkářství zahrnuje jednání s jakoukoli třetí stranou. Spolupráce s vládními činiteli však pro společnost a její spolupracovníky představují zvýšené riziko právní odpovědnosti, a proto je jim v těchto zásadách i v mnoha mezinárodních a tuzemských protikorupčních zákonech, včetně FCPA, věnována zvláštní pozornost. Pro účely těchto zásad zahrnuje pojem „vládní činitel“:

- jakéhokoli úředníka, zaměstnance, zvolenou nebo jmenovanou úřední osobu místního, státního, provinciálního, regionálního nebo národního správního orgánu na jakékoli úrovni,
- kohokoli „jednajícího v úřední funkci“ (jménem vlády za účelem plnění vládních povinností),
- jakoukoli politickou stranu, jakéhokoli stranického funkcionáře či kandidáta na politickou funkci,

- jakoukoli úřední osobu nebo zaměstnance veřejné mezinárodní organizace, jako je Světová banka nebo OSN,
- jakéhokoli úředníka nebo zaměstnance státem vlastněného subjektu, včetně jakéhokoli obchodního podniku, který je vlastněn, řízen nebo provozován vládou nebo vládní agenturou, subdivizí nebo jiným subjektem, i když je částečně privatizován. Jakýkoli zaměstnanec nebo zástupce státem vlastněného subjektu proto pro účely těchto zásad představuje vládního činitele. Například státem částečně vlastněná papírna na užitkový papír představuje pro účely těchto zásad státem vlastněný subjekt a její zaměstnanci představují vládní činitele.

Proto musíme být při jednání s vládními subjekty a činiteli obzvláště ostražití, aby bylo možné okamžitě identifikovat a řešit všechny varovné signály upozorňující na korupci.

FCPA stanovuje velmi omezenou výjimku pro platby k usnadnění řízení, což jsou platby poskytnuté vládním činitelům mimo USA výhradně za účelem urychlení nebo zajištění realizace rutinních vládních činností, např. zpracování vládních dokumentů. Mnoho dalších protikorupčních zákonů v zemích, v nichž společnost působí, však takové platby úplně zakazuje. Vzhledem k mnoha právním a etickým otázkám, které platby k usnadnění řízení představují, **je společnost zakazuje**.

Ve velmi výjimečných případech mohou spolupracovníci společnosti nabýt dojmu, že je nezbytné poskytnout platbu vládnímu činiteli, aby tím zabránili bezprostřednímu ohrožení svého zdraví, bezpečnosti nebo svobody. Platby požadované v takovýchto situacích jsou poskytovány pod nátlakem nebo v důsledku vydírání, a proto mohou být legální. Je-li to možné, vyžádejte si před poskytnutím takové platby schválení ze strany CCO. Pokud není možné vyžádat si schválení předem, nahlaste takovou platbu CCO okamžitě po jejím zaplacení.

RIZIKOVÉ OBLASTI

Níže jsou uvedeny primární rizikové oblasti společnosti s ohledem na korupci. Pokyny k tomu, jak musí spolupracovníci společnosti pomoci při vhodném řízení těchto rizik pro každou oblast, jsou uvedeny v těchto nebo souvisejících zásadách.

- Poskytování a přijímání projevů pohostinnosti, včetně darů, pohoštění, zábavy, cest a dalších výhod ([viz Zásady poskytování a přijímání projevů pohostinnosti](#))
- Výdaje spojené se spoluprací s vládními činiteli nebo subjekty ([viz Zásady poskytování a přijímání projevů pohostinnosti](#))
- Náklady spojené s prohlídkami závodu pro zákazníky nebo potenciální zákazníky ([viz Zásady poskytování a přijímání projevů pohostinnosti](#))
- Sponzorská podpora zákaznických nebo průmyslových akcí ([viz Zásady poskytování a přijímání projevů pohostinnosti](#))

- Udržení třetích stran, jako jsou obchodní zástupci, distributoři a poradci, a spolupráce s nimi (viz [Zásady prověřování a monitorování třetích stran](#))
- Fúze, akvizice a společné podniky (viz [Zásady týkající se fúzí, akvizic a společných podniků](#))
- Charitativní a politické příspěvky nebo související materiální výdaje (viz [Formulář žádosti o charitativní příspěvek](#))

Kromě těchto specifických rizikových oblastí vybízíme spolupracovníky společnosti k tomu, aby se s žádostí o radu obraceli na příslušné vedoucí pracovníky nebo CCO, a to kdykoli budou mít dotazy týkající se vhodné spolupráce s vládními subjekty a činiteli.

CHARITATIVNÍ PŘÍSPĚVKY

Můžeme podporovat charitativní organizace a místní samosprávu s cílem pomoci komunitám, v nichž žijeme a pracujeme. Pokud tak učiníme, musíme mít jistotu, že jakýkoli příspěvek poskytnutý společností bude použit ke stanovenému účelu a nebude použit nevhodným způsobem, ani jako úplatek. Například jakoukoli žádost ze strany zaměstnance zákazníka nebo vládního činitele o příspěvek pro konkrétní organizaci je třeba vnímat jako varovný signál, protože existuje riziko, že daný zaměstnanec nebo činitel má k této organizaci nějaký vztah a z daru může mít prospěch. Dalším varovným signálem je, pokud je vlastník nebo jednatel navrhovaného příjemce zaměstnancem zákazníka nebo vládním činitelem (nebo příbuzným těchto osob). S výjimkou darů pro dobročinné organizace uvedené v **příloze A** musí být všechny navrhované dary charitativním organizacím a místním samosprávám předem ověřeny a schváleny CCO.

Pro získání souhlasu CCO pro zamýšlený charitativní příspěvek musí spolupracovníci společnosti předložit vyplněnou kopii [Formuláře žádosti o charitativní příspěvek](#), a to ještě před tím, než k takové platbě nebo výdaji dojde.

POLITICKÉ PŘÍSPĚVKY

AJ nepovoluje spolupracovníkům společnosti, aby jejím jménem nebo v jejím zastoupení přispívali, ať už v hotovosti nebo v naturáliích, na politické strany, stranické funkcionáře nebo kandidáty na politické funkce. Tyto příspěvky jsou omezeny platnými protikorupčními zákony ve stejném rozsahu jako platby vládním činitelům. Spolupracovníci společnosti však mohou poskytovat osobní příspěvky, pomáhat jako dobrovolníci při kampaních atd. za předpokladu, že tak činí výhradně ve svém osobním čase a nevyužívají k tomu prostředky společnosti (např. firemní počítač nebo e-mailový účet). Spolupracovníci společnosti se nesmí soukromě zapojovat do žádné politické činnosti za žádným účelem souvisejícím se společností, nebo pokud existuje důvodné očekávání, že bude činnost spolupracovníka ostatními osobami vnímána jako jednání jménem společnosti.

Žádosti o úplatky nemusí být vždy zjevné – například vám může nějaký zprostředkovatel naznačit, že za zvláštní „poplatek“ úřad vaši žádost rychleji schválí. V takovém případě si u CCO ověřte, zda je tento „poplatek“ oprávněný.

REAKCE NA ŽÁDOSTI O NEZÁKONNÉ PLATBY

Spolupracovníci společnosti, kteří obdrží žádost o platbu, která se může zdát jako nezákonná nebo jako platba k usnadnění řízení, musí:

- okamžitě provedení takové platby odmítnout a vysvětlit, že společnost takové platby neposkytuje,
- vysvětlit třetí straně, pakliže je do záležitosti zapojena, že nemá oprávnění činit takové platby jménem společnosti, poučit ji, že tak nemá dělat, a dále jí musí vysvětlit, že pokud platbu provede, společnost s ní nemůže dále spolupracovat,
- dát jasně najevo, že odmítnutí je nezvratné a že se v žádném případě nejedná o náznak odmítnutí, a
- okamžitě žádost nahlásit CCO a počkat na pokyny ohledně dalšího postupu.

ÚČETNICTVÍ A VEDENÍ ZÁZNAMŮ

Přesné záznamy a přísné interní kontroly jsou pro dobře fungující organizaci nezbytné a jsou také klíčovým prvkem protikorupčních kontrol společnosti. Díky řádným účetním postupům jsme schopni mít k dispozici přesné informace a dokážeme předcházet tomu, aby byly finanční prostředky používány na úplatky. Je nezbytné, aby všechny transakce společnosti – včetně transakcí třetím stranám, nákladů na pohoštění a dalších výdajů – byly řádně schváleny příslušnými vedoucími pracovníky a pracovníky zajišťujícími dodržování předpisů a aby o nich existovaly přesné záznamy.

Spolupracovníci společnosti musí dodržovat všechny příslušné interní kontroly, jako jsou postupy pro proplácení výdajů, a zaznamenávat všechny transakce, které zahrnují prostředky nebo aktiva společnosti AJ, a to přesně a v přiměřeném detailu.

Máte-li nějaké dotazy týkající se vedení záznamů, spojte se prosím s finančním oddělením nebo CCO.

MONITOROVÁNÍ A TESTOVÁNÍ

Společnost bude pravidelně testovat a prověřovat dodržování těchto zásad. Auditoři přitom budou prověřovat vzorce a trendy v chování, vyhodnocovat, jak spolupracovníci společnosti a příslušné třetí strany plní požadavky těchto zásad, a v případě potřeby budou problémy eskalovat CCO nebo jiné vhodné funkci odpovídající za dohled. Spolupracovníci musí poskytovat součinnost s auditními a testovacími týmy a požadované informace.

VÝJIMKY

Za výjimečných okolností může společnost povolit výjimky z těchto zásad, aby zajistila efektivní využití zdrojů pro dodržování předpisů za účelem řešení rizik souvisejících s korupcí. Jakékoli výjimky z těchto zásad vyžadují předchozí písemný souhlas CCO s podrobným zdůvodněním každé takové výjimky.

Organizace obviněné z korupce čelily vážnému poškození pověsti a musely vynaložit stovky milionů dolarů za náklady na vyšetřování a pokuty. Obžalovaní jednotlivci byli odsouzeni k dlouhým trestům odnětí svobody.

DŮSLEDKY PORUŠENÍ

Účast na úplatkářství může mít pro společnost i její jednotlivé spolupracovníky za následek závažné trestněprávní a občanskoprávní postihy, včetně poškození pověsti. Kromě toho bude proti každému spolupracovníkovi společnosti, který poruší tyto zásady, vedeno disciplinární řízení, na jehož konci může být výpověď ze zaměstnání či potrestání ze strany vládních donucovacích orgánů v podobně vysokých pokut či odnětí svobody.

HLÁŠENÍ OBAV

S jakýmikoli obavami, které se týkají témat uvedených v těchto zásadách, se obračejte na CCO. Spolupracovníci společnosti by měli veškerá podezření v souvislosti s možným porušením právních předpisů upravujících hospodářskou soutěž nahlásit CCO. Dále by se měli na CCO obrátit v případě pochybností o tom, zda může nějaká událost, setkání nebo komunikace vyvolat obavy v souvislosti s hospodářskou soutěží. V Kodexu obchodního chování jsou popsány podrobnosti o tom, jak nahlásit obavy a podezření, a to i prostřednictvím webové stránky nebo telefonické linky Compliance Hotline, jež podporují anonymní hlášení. Jak je podrobně vysvětleno v našem kodexu, společnost zakazuje jakékoli odvetné jednání vedení proti zaměstnancům, kteří v dobré víře nahlásili potenciální nebo skutečné porušení těchto zásad.

Tyto zásady jsou každoročně kontrolovány CCO. Datum poslední revize: Duben 2020.

DODATEK A – Schválené charitativní organizace

Americares
American Cancer Society
Crisis Aid International
Friends of the Earth
Greenville Civics club
Holiday Food Drives
Laurens County Cancer Association and Community Garden
Metylovice (hasičský sbor)
Neeah Police Benevolent Association
Projekt C.U.R.E.
Červený kříž/Červený půlměsíc
Armáda spásy
Shaanxi University of Science and Technology
Susan B. Komen Breast Cancer Foundation
UNICEF
United Way
ZŠ a MŠ Plánkova, Strakonice