

Protikorupční pokyny

Pokyn o přijímání a poskytování darů, pozvánek a jiných výhod (pokyn o darech)

18. srpna 2023

Obsah

1. Účel	3
2. Rozsah platnosti	3
3. Nepřípustné jednání	3
4. Samokontrola.....	3
5. Dary a pozvánky soukromým osobám	4
5.1 Zásada	4
5.2 Přijímání a poskytování darů	4
5.3 Dary formou finanční hotovosti	5
5.4 Přijímání a předávání pozvánek	5
6. Dary a pozvánky úředním činitelům.....	6
7. Placení úplatků	7
8. Sankce	7
9. Informace.....	7
10. Nabytí platnosti	7

1. Účel

Výměna darů a pozvánek je součástí pěstování vztahů se zákazníky a patří k pracovnímu životu. Pokud se však nedodržují jistá pravidla, mohou vést takové výhody k situaci, kdy jsou nepřijatelným způsobem ovlivněna podniková rozhodnutí nebo kdy vznikne už jen dojem takového ovlivnění. Podezření z korupce může jednak výrazně poškodit pověst skupiny Arbonia AG a jejích společností (dále jen souhrnně označovaných jako Arbonia) a jednak by pro podnik i pro jednotlivého spolupracovníka mohlo mít také občansko- i trestněprávní důsledky. Korupce není pouhým drobným prohřeškem, ale trestně postížitelným jednáním, které může vést k vysokým pokutám a trestům odnětí svobody.

Tento pokyn slouží ke stanovení minimálních standardů za účelem zabránění korupci nebo i vzniku pouhého zdání korupce. Kromě tohoto pokynu je nutné respektovat i mezinárodní protikorupční standardy a jazykově specifická ustanovení proti úplatkářství. Pokud jsou přísnější než tento pokyn, je nutné dodržovat přísnější předpisy. Při realizaci tohoto pokynu je třeba dodržovat i případné místní přepisy.

Pro lepší čitelnost byl dále v textu částečně použit pouze mužský rod. Samozřejmě zahrnuje také ženský rod.

2. Rozsah platnosti

Pokyn o darech se vztahuje na členy správní rady a všechny spolupracovníky skupiny Arbonia.

3. Nepřípustné jednání

Je zakázáno přímo nebo nepřímo nabízet, poskytovat, slibovat, přijímat, vyžadovat nebo si nechat slibovat výhody, pokud by to ovlivnilo konkrétní podniková nebo úřední rozhodnutí. Jako výhody přicházejí v úvahu mj. dary v podobě naturálií, poukazy, pozvánky, cesty, netržní podmínky atd.

Je nutné se striktně vyhnout jednání, při kterém vzniká dojem, že by rozhodnutí obchodních partnerů nebo úřadů mohlo spočívat v poskytnutí věcně neodůvodnitelných výhod. Proto je při poskytování výhod nařízena zvláštní opatrnost v případech, kdy jsou se zákazníkem nebo dodavatelem vedena konkrétní jednání, ve kterých právě proběhlo nebo je dalším bezprostředním krokem uzavření obchodu.

Dále je také nepřijatelné pravidelné poskytování nebo přijímání výhod, pakliže to vede ke vzniku závislosti nebo tím může být ovlivněn proces přijímání obchodních rozhodnutí (viz také příklad 2).

4. Samokontrola

Před přijetím nebo poskytnutím darů/pozvánek si příslušný spolupracovník musí položit následující otázky:

- **Záměr:** Jaký záměr stojí za darem/pozvánkou? Má být jen posílen obchodní vztah, nebo má být nepřijatelným způsobem ovlivněna objektivita příjemce při nadcházejícím obchodním rozhodnutí?

- Přiměřenost: Jsou dar nebo pozvánka s přihlédnutím k místním zvyklostem a pozici příjemce, resp. dárce přiměřené? Jako měřítko si lze vždy pomoci srovnáním s vlastním soukromým životem. Věnoval by člověk někomu z přátel dar stejného rozsahu (hodnoty a četnosti) nebo by od někoho z přátel takový dar dostal?
- Frekvence: Probíhá věnování/posvání příležitostně, nebo opakovaně? Respektive mohl by z opakovaně poskytované výhody vzniknout na straně obdarovaného závazek? Hrozí riziko, že v případě budoucího obchodního rozhodnutí již nebudou stát v popředí objektivní kritéria, ale obdržené dary/posvánky?
- Zveřejnění: Mohl by člověk říct bez špatného pocitu kolegovi, že dostal nebo dal určitý dar/posvánku?

5. Dary a pozvánky soukromým osobám

5.1 Zásada

Přijímání a poskytování darů, pozvánek a jiných výhod musí probíhat přiměřeným způsobem, na základě zdravého odhadu a v souladu s úrovní pracovní pozice. Vždy je nutné dodržovat místní předpisy.

5.2 Přijímání a poskytování darů

Vychází-li výsledek samokontroly podle bodu 4 pozitivně, je přijímání a poskytování darů a jiných výhod, např. naturálií, poukazů atd., bez vyžádání si schválení přípustné tehdy, pokud není překročena hodnota 400 CHF na osobu. Přijímání a poskytování přitom smí probíhat jen bez vyzvání a nikoliv pravidelně. Vedoucí obchodních jednotek mají povinnost tento limit stanovit – po domluvě s příslušným místním provozním vedoucím – tak, aby odpovídal kupní síle země příslušné provozovny, a sdělit jej Head of Compliance.

U darů, jejichž hodnota přesahuje 400 CHF, musí příslušný provozní vedoucí, CEO příslušné divize nebo Group CFO – podle podřízené pozice spolupracovníka, kterého se to týká – v jednotlivém případě písemně zdokumentovaným rozhodnutím¹ určit, jestli lze dar:

- předat;
- přijmout, případně i v závislosti na splnění určitých podmínek, jako je další předání daru dobročinným organizacím nebo použití k jinému přiměřenému účelu; nebo
- se dar musí odmítnout či vrátit, pokud je to realizovatelné.

Pokud dar přijmout nelze nebo jen s výhradami, je nutné dárce obecným způsobem informovat o zásadách skupiny Arbonia v souvislosti s přijímáním darů a musí se mu v každém případě sdělit, jakým způsobem bylo s darem naloženo, resp. do jaké míry byl použit k jinému přiměřenému účelu.

Členové správní rady společnosti Arbonia a vedení koncernu rozhodují na vlastní odpovědnost o tom, jak bude s dary, které mají v plánu osobně přijmout nebo poskytnout, naloženo, přičemž i oni musí dodržovat pravidla samokontroly. Výše uvedené osoby nebo členové písemně zdokumentují typ a hodnotu jimi přijatých a poskytnutých darů, pokud přesahují hodnotu 400 CHF.

¹ Rozhodnutí může být učiněno i přes e-mail. Musí uvést informaci o příjemci a také o typu a hodnotě daru.

Písemnou dokumentaci uvedenou v tomto bodě je nutné uchovávat minimálně po dobu pěti let.

Příklad 1:

Spolupracovník skupiny Arbonia věnuje nákupčímu společnosti XY – znalý milovník vína – lahev Château Pétrus (cena: 2 500 CHF). Následkem toho se nákupčí rozhodne pro výrobek skupiny Arbonia, ačkoliv konkurenční výrobek by byl cenově výhodnější a má srovnatelnou kvalitu.

Zde se jedná o případ úplatkářství, protože dar nebyl ani přiměřený, ani neodpovídá běžným zvyklostem. Kromě toho bylo darem ovlivněno obchodní rozhodnutí ve prospěch skupiny Arbonia. O úplatek se jedná i tehdy, pokud by nákupčí dar odmítl. Nákupčí dar nemusí přijmout, samotná nabídka stačí. Nákupčí ani nemusel být skutečně ovlivněn. I zde stačí pouhý záměr spolupracovníka skupiny Arbonia chtít rozhodnutí ovlivnit.

5.3 Dary formou finanční hotovosti

Je zakázáno přijímat a poskytovat dary formou finanční hotovosti.

5.4 Přijímání a předávání pozvánek

Pozvánky musí mít přiměřený rámec, aby přijetí a předání pozvánky nemohlo vést ke vztahu závislosti nebo k ovlivnění procesu obchodního rozhodnutí. Pozvánky na akce bez účasti spolupracovníků skupiny Arbonia je nutné chápat jako dary.

Zpravidla lze přijímat nebo předávat následující pozvánky (za podmínky samokontroly podle bodu 4), aniž by k tomu bylo vyžadováno schválení:

- příležitostné pohoštění pro obchodní partnery, pokud se výdaje pohybují v přiměřeném rámci a odpovídají místním zvyklostem; nebo
- speciální příležitosti v souvislosti se zvaným podnikem, např. firemní výročí v místě obchodního sídla, dny otevřených dveří nebo prezentace výrobků.

Pro přijetí a předání pozvánek na akce, které sice jsou primárně obchodní povahy (schůze, jednání atd.), ale překračují běžný rámec vzhledem k trvání a nákladům, je vyžadováno předchozí písemné schválení.

Pro přijetí a předání pozvánek na akce, které nejsou primárně obchodní povahy (sportovní příležitosti, golfové turnaje, divadelní představení, návštěvy opery, cesty, noclehy atd.) je v každém případě vyžadováno předchozí písemné schválení.

Pokud je to možné, je při předávání pozvánek nutné směřovat pozvánku příslušnému provoznímu vedoucímu zvaného podniku, aby mohl sám rozhodnout, jací pracovníci jeho podniku se smí akce zúčastnit. U velkých podniků může být pozvánka místo provoznímu vedoucímu doručena příslušnému vedoucímu obchodní jednotky / oddělení.

Členové správní rady společnosti Arbonia rozhodují na vlastní odpovědnost o tom, jak bude s pozvánkami, které mají v plánu osobně přijmout nebo předat, naloženo, přičemž i oni musí dodržovat pravidla samokontroly. Přijímání a předávání pozvánek na akce, které sice jsou primárně obchodní povahy, ale překračují běžný rámec vzhledem k trvání a nákladům, a na akce, které nejsou primárně obchodní povahy, se musí dokumentovat.

Všichni spolupracovníci mají povinnost vyžádat si před přijetím nebo poskytnutím pozvánek v hodnotě nad 2 000 CHF² na osobu³ písemné schválení vedoucího z vedení koncernu společnosti Arbonia. Ten musí jím schválené pozvánky dokumentovat.

O přijímaných nebo předávaných pozvánkách v hodnotě nižší než 2 000 CHF na osobu⁴ rozhodují spolupracovníci vedoucí úrovně I až III na vlastní odpovědnost, přičemž i oni musí dodržovat pravidla samokontroly. Přijímání a předávání pozvánek na akce, které sice jsou primárně obchodní povahy, ale překračují běžný rámec vzhledem k trvání a nákladům, a na akce, které nejsou primárně obchodní povahy, se musí dokumentovat.

Schvalovací postup přijímání a předávání pozvánek jinak probíhá stejně jako u darů podle bodu 5.2. To samé platí pro povinnost dokumentace.

Příklad 2:

Spolupracovník skupiny Arbonia je dodavatelem jednou týdně zván na oběd do hvězdičkové restaurace. Ačkoliv má spolupracovník skupiny Arbonia za úkol ověřit, jestli by tohoto dodavatele nebylo možné nahradit výhodnějším poskytovatelem, neučiní tak.

Pozvánka na oběd již není vzhledem k přibližné hodnotě a frekvenci přiměřená. Vzniká vztah závislosti, takže je skupina Arbonia poškozena a profituje osobně její spolupracovník.

6. Dary a pozvánky úředním činitelům

S výjimkou malých zdvořilostních dáreků (květiny, víno, lokální specialita atd.) v rámci akcí, na nichž se úřední činitel vyskytuje jako referent, je pro dary úředním činitelům vždy vyžadováno schválení. Rovněž pro pozvánky je vyžadováno schválení. Schvalovací postup probíhá stejně jako u schvalovacího postupu přijímání a předávání darů podle bodu 5.2. To samé platí pro povinnost dokumentace.

Přesáhne-li hodnota daru nebo pozvánky úřednímu činiteli 400 CHF, je v každém případě nutné vyžádat si předchozí písemné schválení vedoucího z vedení koncernu.

² Vedoucí obchodních jednotek stanoví tento limit po domluvě s příslušným místním provozním vedoucím tak, aby odpovídal kupní síle příslušné země, a sdělí jej Head of Compliance.

³ Hodnotu pozvánky 2 000 CHF je nutné chápat na osobu nebo na pár, pokud je zván/a i životní partner/ka.

⁴ Nebo na pár (viz poznámka 3).

Příklad 3:

Zaměstnanec místního stavebního úřadu dostane od spolupracovnice skupiny Arbonia pozvánku na vyprodaný koncert. Ačkoliv nejsou dodrženy všechny stavební předpisy, podá spolupracovnice skupiny Arbonia žádost o stavební povolení nové výrobní haly. Vzhledem k příjemné návštěvě koncertu přivře zaměstnanec stavebního úřadu při udělování stavebního povolení oči.

U úředních činitelů platí přísnější měřítka, protože úřední činitel si musí zachovat svou nezávislost. Co lze mezi obchodními partnery ještě považovat za přípustné, se u úředních činitelů zakazuje.

7. Placení úplatků

Úplatky jsou výhody, jejichž účelem je zrychlit byrokratické procesy (jsou označovány též jako „facilitation payments“ nebo „grease money“). Takové placení úplatků je zakázáno.

8. Sankce

Nedodržení těchto ustanovení může mít pracovně-, občansko- a/nebo trestněprávní následky.

9. Informace

Informace v souvislosti s pokynem o darech poskytuje Head of Compliance.

10. Nabytí platnosti

Tento pokyn je platný s okamžitou účinností a nahrazuje pokyn o přijímání a poskytování darů, pozvánek a jiných výhod (pokyn o darech) z 6. listopadu 2013.

Arbon, 18. srpna 2023



Alexander von Witzleben
Výkonný předseda správní rady



Andrea Wickart
Head of Compliance / generální sekretářka