



Firemná politika

ANTI-KORUPČNÁ POLITIKA

mateco Slovakia s.r.o.

Strážska cesta 7892, 96001 Zvolen

www.matecoslovakia.sk

privacy@matecoslovakia.sk

Meno vlastníka dokumentu (spoločnosť/oddelenie)	Nina Auclair Stáž v oblasti práva, dodržiavania predpisov a udržateľnosti Nicolas Swiatek Vedúci oddelenia práv, dodržiavania predpisov a udržateľnosti / DPO compliance@mateco.lu
Referenčné číslo / číslo dokumentu	Pol-13
Rozsah/cieľová skupina	mateco Sàrl, ňou kontrolované a spolukontrolované dcérske spoločnosti (50 % alebo viac vlastnené spoločnosťou mateco, priamo alebo nepriamo, alebo kontrolou predstavenstva) <i>dalej len "dcérske spoločnosti"</i> spolu so spoločnosťou mateco Sàrl, <i>dalej len "skupina"</i> alebo <i>"spoločnosti skupiny"</i> a jednotlivo <i>"skupina Spoločnosť"</i> Všetci zamestnanci, konzultanti, dodávatelia, dočasní pracovníci pracujúci pre skupinu alebo v jej mene, <i>dalej len "zamestnanci"</i>
Klasifikácia dokumentu	Verejnosť

Kľúčové body

- > Definícia korupcie a konkrétne príklady
- > Dary a pohostinnosť: podmienky ponuky/prijatia a nastavenie hodnotových prahov >
 - Očakávané správanie zamestnancov
- > Rámec protikorupčného programu mateco

Schvaľovacia tabuľka

Verzia pravidiel	Dátum vytvorenia a/alebo poslednej revízie	Validácia
Verzia 1	November 2024	8. januára 2025

Tabuľka podpisov

Nicolas Swiatek Vedúci oddelenia právneho oddelenia, dodržiavania predpisov a udržateľnosti /DPO	DocuSigned by: <i>Nicolas Swiatek</i> 76D0D8B915EE4CB...
Stefan Kurtze Finančný riaditeľ mateco group, A-Manager mateco Sàrl	DocuSigned by: <i>Stefan Kurtze</i> 6E24289860B7413...

Obsah

1. Námietka a rozsah pôsobnosti.....	3
2. Čo je korupcia?.....	3
3. Dary a pohostinnosť	4
4. Riziká sankcií.....	5
5. Očakávané správanie	6

1. Námietka a rozsah pôsobnosti

Účelom tejto politiky je poskytnúť definovaný rámec na prevenciu a boj proti všetkým formám korupcie, ktorým môže byť spoločnosť mateco vystavená pri vykonávaní svojich operácií.

Vzťahuje sa na všetkých zamestnancov, ako aj na akúkoľvek inú tretiu stranu, ktorá priamo alebo nepriamo komunikuje so spoločnosťou mateco.

Protikorupčná politika je v súlade s požiadavkami medzinárodných právnych predpisov, ako je americký zákon FCPA - Foreign Corrupt Practices Act, britský zákon proti úplatkárstvu, francúzsky zákon Sapin II a niektoré ustanovenia špecifické pre miestne právne predpisy krajín, v ktorých mateco pôsobí.

Tento medzinárodný rámec stanovil prísny režim s extrateritoriálnymi prvkami. Je preto nevyhnutné, aby sme dodržiavali tieto zákony a predpisy, aby sme predišli akémukoľvek riziku korupcie a chránili integritu značky mateco.

2. Čo je korupcia?

Korupcia zahŕňa celý rad nečestných praktík, ako je zneužívanie moci alebo postavenia na osobný prospech, nesprávne rozdeľovanie zdrojov, deformácia politík a narušanie dôvery verejnosti.

Korupcia zahŕňa aj úplatkárstvo. Úplatkárstvo sa vzťahuje na akt ponúkania, dávania, prijímania alebo žiadania o niečo hodnotné s úmyslom ovplyvniť konanie alebo rozhodnutia jednotlivca v pozícii moci alebo autority. Je to forma neetického správania, ktorá podkopáva spravodlivosť, transparentnosť a dôveru v rôznych sektoroch, ako je politika, obchod a presadzovanie práva.

Korupcia teda môže byť aktívna prostredníctvom aktu podplácania alebo pasívna prostredníctvom podplácania. Samotná skutočnosť návrhu je dostatočná na vznik zodpovednosti.

Z tejto definície vyplýva, že korupcia môže mať rôzne formy:

- > **Úplatky:** peňažná suma zaplatená mimo právneho rámca transakcie na získanie zmluvy
Dodávateľ, ktorý poskytne nášmu obchodnému zástupcovi obálku s hotovosťou, na získanie uzatvorenia zmluvy so spoločnosťou mateco.
- > **Konflikt záujmov:** situácia, v ktorej je pravdepodobné, že osobný záujem zamestnanca ovplyvní plnenie jeho povinností v rámci spoločnosti. Zamestnanec, ktorý uzatvára zákazky dodávateľovi, s ktorým má osobný vzťah.
- > **ajné provízie:** tajné platby uskutočňované za účelom získania láskavosti alebo privilegovaných informácií. Často sú žitímnymi transakciami.
- > **Darčeky:** Potenciálny klient ponúkne zamestnancovi spoločnosti mateco fľašu vína veľkej hodnoty počas fázy vyjednávania o zmluve.
- > **Pohostinnosť:** Dodávateľ si všimne, že zmluva o poskytovaní služieb podpísaná s mateco sa čoskoro skončí, pozve určité kontaktné osoby v mateco do reštaurácie s michelinskou hviezdou.

Pokiaľ ide o **uľahčovacie platby**, možno ich definovať ako malý úplatok, nazývaný aj

"uľahčujúce" alebo "rýchle" platby; uskutočnené s cieľom zabezpečiť alebo urýchliť vykonanie bežného alebo nevyhnutného úkonu, na ktorý má platiteľ právny alebo iný nárok.

Platba za facility sa považuje za formu korupcie, aj keď má malú hodnotu a ako taká je zakázaná.

3. Dary a pohostinnosť

V rámci našej profesionálnej činnosti je možné ponúkať alebo prijímať darčeky a pohostinnosť.

Je však nevyhnutné pamätať na to, že tieto gestá môžu byť za určitých okolností vnímané ako korupcia, ak majú ovplyvniť niečie rozhodnutia alebo činy.

Spoločnosť **mateco** preto umožňuje ponúkanie a prijímanie darov a pozvánok, ale za určitých podmienok, aby sa predišlo akémukoľvek riziku korupcie.

Ide o tieto podmienky:

- > **Účel:** dary a pohostinnosť musia byť zamerané výlučne na posilnenie profesionálnych vzťahov a nesmú sa používať na získanie nevhodnej výhody alebo ovplyvňovanie rozhodnutí.
- > **Načasovanie:** dary a pohostenie sa nesmú ponúkať krátko pred alebo počas prípravnej fázy príslušného rozhodnutia o udelení kontaktu.
- > **Frekvencia:** tieto gestá by mali zostať príležitostné, aby sa predišlo akémukoľvek riziku zvýhodňovania alebo závislosti v obchodných vzťahoch.
- > **Hodnota:** na základe hodnoty darčiekov alebo pozvánok sa môžu uplatňovať ďalšie obmedzenia. Čím vyššia je hodnota, tým väčšia je potreba opatrnosti.

3.1 Dodatočné obmedzenia na základe hodnoty darov

Spoločnosť **mateco** definovala nasledujúcu prahovú hodnotu, aby zamestnancom poskytla rámec na uľahčenie ich posúdenia jednej konkrétnej situácie.

Hodnota darčiekov je nižšia ako 100 €:

- > Vo všeobecnosti nie sú nežiaduce, ak odrážajú primerané a primerané normy pre dané odvetvie, zvyky alebo zdvorilosť.

Hodnota darčiekov je od 100 €, ale nie viac ako 300 €:

- > Musí byť písomne schválené príslušným nadriadeným.
- > Dary v tomto rozsahu hodnôt by sa mali posudzovať opatrne. Ak majú zamestnanci akékoľvek pochybnosti, mali by požiadať o radu miestnu/skupinovú zodpovednú osobu pre dodržiavanie predpisov.

Hodnota darčiekov je viac ako 300 €:

- > Musí byť písomne schválené príslušným nadriadeným
- > Je potrebná koordinácia s miestnym/skupinovým zodpovedným za dodržiavanie predpisov, pretože dokumentácia o schvaľovanom procese sa musí uchovávať po dobu 5 rokov.

Existuje určitá flexibilita, keď je dar prevedený na ďalšie použitie príslušnej spoločnosti skupiny **mateco** (napr. na interné použitie, všeobecné zamestnanecké použitie alebo ako charitatívny dar) alebo je hodnota daru – v rozsahu povolenom zákonom – úplne alebo čiastočne započítaná proti mzde zamestnanca.

3.2 Dodatočné obmedzenia na základe hodnoty za pohostinnosť

V rovnakom rozsahu ako v prípade darov spoločnosť mateco definovala nasledujúce prahové hodnoty, ktoré pomáhajú zamestnancom pri posudzovaní, či je takáto pohostinnosť prijateľná alebo nie.

Hodnota pohostinstva je nižšia ako 100 €:

- > Vo všeobecnosti nie je nežiaduce.

Hodnota pohostinstva od 100 € do najviac 300 €:

- > Možno považovať za primerané pre:
 - Podujatia, na ktorých pozývajúca spoločnosť predstavuje svoje vlastné produkty a služby.
 - Podujatia, ktoré majú spoločenský účel (napr. charitatívne podujatia, firemné oslavy). Obchodné stravovanie, ak odráža primerané a primerané normy pre dané odvetvie, zvyky alebo zdvorilosť, alebo za predpokladu, že pozvaná osoba môže predpokladať, že jej spoločnosť skupiny Mateco by inak prevzala náklady na pohostinstvo.
- > Pohostinnosť v tomto rozmedzí hodnôt by sa mala posudzovať s mimoriadnou opatrnosťou. Ak majú zamestnanci pochybnosti, mali by požiadať o rozhodnutie svojho nadriadeného.

Hodnota pohostinstva je viac ako 300 €:

- > Musí byť písomne schválené príslušným nadriadeným.
- > Schválenie môže závisieť od toho, či je hodnota pozvánky – v rozsahu povolenom zákonom – úplne alebo čiastočne započítaná proti mzde zamestnanca.

4. Riziká sankcií

Korupcia vystavuje zúčastnených zamestnancov aj mateco prísnyh sankciám.

Zamestnanci môžu byť žalovaní a sankcionovaní odňatím slobody a pokutami, zatiaľ čo spoločnosť skupiny ako právnická osoba môže byť odsúdená na vysoké pokuty. V niektorých prípadoch môže byť príslušný manažérsky tím mateco tiež osobne stíhaný a čeliť trestným sankciám.

Korupcia môže okrem toho viesť k značným nákladom pre spoločnosť mateco v súvislosti s vyšetrovaním, pokutami a všetkými finančnými náhradami pre obete takejto nezákonnej praxe.

Sankcie môžu zahŕňať aj zvýšené požiadavky na dodržiavanie predpisov s povinnosťou implementovať školiace programy a nahradiť zúčastnený manažérsky tím. Spoločnosť môže tiež podliehať zvýšeným kontrolám hĺbkovej starostlivosti zo strany svojich obchodných partnerov.

Nakoniec by sa nemali podceňovať dôsledky na poškodenie dobrého mena, pretože môžu byť veľmi škodlivé. Korupcia môže zničiť dôveru verejnosti, viesť k bojkotu produktov alebo služieb spoločnosti mateco a dokonca viesť k vylúčeniu z určitých trhov alebo strategických projektov (zaradenie na čiernu listinu).

5. Očakávané správanie

5.1 Zamestnanci a obchodní partneri

Je individuálnou zodpovednosťou zamestnancov odmietnuť všetky formy korupcie, či už aktívnej alebo pasívnej. Rovnaké očakávania platia aj voči obchodným partnerom spoločnosti mateco.

Zamestnanci a ďalší obchodní partneri sú vyzvaní, aby využili všetky dostupné interné mechanizmy na nahlásenie akéhokoľvek podozrenia z korupcie. Budú mať prospech z ochrany poskytovanej každému oznamovateľovi, ktorý vzbudzuje obavy, v súlade s kódexom správania spoločnosti mateco a príslušnými zásadami spoločnosti mateco.

5.2 Spoločnosť

Spoločnosť MATECO zaviedla silný program dodržiavania predpisov, ako aj preventívne opatrenia, ako sú tie, ktoré sú uvedené nižšie:

> **Kódex správania** mateco Kódex správania je kľúčovým prvkom programu dodržiavania predpisov mateco. Dodržiavanie hodnôt a zásad stanovených v Kódexe správania znamená zodpovedné, čestné a v súlade s platnými zákonmi a predpismi.

Kódex správania mateco je zverejnený na webovej stránke spoločnosti mateco a môžete si ho prečítať tu:

https://www.mateco.lu/typo3conf/ext/mateco_sitepackage/Resources/Public/Libs/pdfflip/?file=/fileadmin/downloads/Dokumente/Code_of_conduct_Homepage_EN_LUX.pdf

[Kódex etického správania skupiny mateco](#)

> Interný výstražný systém

V spoločnosti mateco budú vždy otvorené dvere, ak je niekto svedkom alebo má problém s dodržiavaním predpisov, alebo ak je potrebná rada v súvislosti s aktivitami a/alebo obchodným správaním spoločnosti mateco.

Táto kontaktná osoba môže byť napríklad v bezprostrednom pracovnom prostredí zamestnancov, nadriadený, manažér, miestny HR partner. V prípade tretích strán môže byť kontaktnou osobou miestny zástupca / zástupca skupiny pre dodržiavanie predpisov.

Vyzývame každého, aby sa vyjadril slobodne, dôverne a v dobrej viere vyjadril obavy týkajúce sa dodržiavania predpisov bez strachu z odvety.

Okrem týchto kanálov spoločnosť mateco zriadila platformu umožňujúcu anonymnú a úplne zabezpečenú komunikáciu so zodpovednosťou za dodržiavanie predpisov spoločnosti mateco, ktorá je k dispozícii [TU](#).

> Archív posúdenia rizík

Program dodržiavania predpisov spoločnosti Mateco je navrhnutý pomocou prístupu založeného na riziku.

Každý rok miestny/skupinový zodpovedný za dodržiavanie predpisov spoločnosti mateco vykonáva hodnotenie rizík podľa metodiky založenej na sérii otázok, aby určil, ktoré riziká sú vysoké, stredné alebo nízke.

Toto hodnotenie zahŕňa riziká, ako je stratégia, trh, financie a účtovníctvo, dodržiavanie právnych predpisov (vrátane korupcie), vnútorné kontroly a proces riadenia, ľudia (HR), IT a výsledky sú zdokumentované v archíve rizík.

Úložisko rizík je dynamický dokument, zakaždým, keď sa vyskytne udalosť, ktorá môže ovplyvniť vystavenie rizikám mateco, existuje nové hodnotenie, aby bolo hodnotenie rizík čo najpresnejšie.

> Due diligence (hlbková previerka) našich obchodných partnerov

Vykonávame každoročné hodnotenie našich kľúčových obchodných partnerov (dodávateľov, klientov) z hľadiska požiadaviek dodržiavania zákona zahraničného obchodu.

Toto hodnotenie je založené na environmentálnych, sociálnych a etických aspektoch (ako je vplyv na klímu, moderné otroctvo, korupcia).

Opatrenia náležitej starostlivosti zahŕňajú preverovanie mien na základe zoznamov sankcií/reštriktívnych opatrení (ako sú Organizácia Spojených národov, sankčné zoznamy Európskej únie, Medzinárodné obchodné združenie, OFAC, Úrad pre priemysel a bezpečnosť USA).

> Postupy internej a/alebo externej kontroly účtovníctva

Vykonávame interné a externé postupy kontroly účtovníctva prostredníctvom špecializovaného tímu a niekoľkých princípov, ako je oddelenie povinností a princíp štyroch očí.

> Školiaci systém

Na úrovni krajiny vyvíjame školiaci program, ktorý je zameraný na všetkých zamestnancov. Tento program sa každoročne upravuje o nový obsah (napríklad v oblasti ochrany súkromia a osobných údajov, boja proti korupcii).

> Disciplinárny systém

O disciplinárnych sankciách sa môže rozhodnúť v prípade porušenia protikorupčných zákonov a predpisov, ako aj ustanovení tejto politiky. uplatniteľné spoločnosťou mateco, sú uvedené v pracovných zmluvách zamestnancov.

> Systém vnútornej kontroly a hodnotenia, subjekty mateco podliehajú ročnému auditu, ktorého cieľom je posúdiť a preskúmať naše procesy, politiky a postupy vo všeobecnosti. Ročná účtovná závierka spoločnosti mateco je kontrolovaná audítormi každý finančný rok.

Vnútna kontrola je nepretržitý proces, ktorý zahŕňa súbor opatrení, z ktorých niektoré sú opísané v politike vnútornej kontroly spoločnosti mateco.