

Protikorupčná smernica

GR_Corporate Legal_20231001_2

Druh predpisu: Smernica
Účinnosť od: 01. 10. 2023

Interná publikácia: Áno

Nahradený predpis: GGL_Corporate Legal_20230315_2

Zodpovedá: Corporate Legal/Group Compliance

Jazyk: Slovenský

Rozsah pôsobnosti:

Skupina	X
Podskupina Nemecko	

Schválené: 13. 09. 2023

Protikorupční směrnica

Corporate Legal_20231001_2





História verzií:

Číslo verzie	Názov	Autor/vlastník	Schválené odkedy a kým	Účinnosť od
1.0	Protikorupčný kódex	Group Compliance	Výkonná rada 08. 04. 2014	09. 04. 2014
2.0	Protikorupčný kódex	Group Compliance	Výkonná rada 05. 04. 2019	15. 04. 2019
3.0	Protikorupčný kódex	Group Compliance	Výkonná rada 15. 02. 2022	01. 03. 2022
4.0	Protikorupčný kódex	Group Compliance	Výkonná rada 14.03.2023	15.03.2023
5.0	Protikorupčná smernica	Group Compliance	Výkonná rada 13.9.2023	01.10.2023

Otázky týkajúce sa jednotlivých verzií a ich presných obsahových zmien adresujte úseku Group Compliance.

Aktuálne platná verzia je zvýraznená tučným písmom. Aktuálne platné smernice a štandardy v oblasti dodržiavania predpisov možno nájsť na intranete ([CONET](#), lokálny intranet).



Obsah

I	Úvod	5
II	Úprava	5
1.	Korupcia/Podplácanie	5
1.1	Urýchľujúce platby	6
2.	Verejní činitelia, Zdravotnícki pracovníci a Lobisti	6
2.1	Verejní činitelia	6
2.2	Lobistické aktivity	7
2.3	Zdravotnícki pracovníci (HCP)	7
3.	Pozornosti	8
3.1	Pozornosti	9
3.2	Cestovanie, ubytovanie, pohostenie, pozvánky a podujatia	9
4.	Dary, granty a sponzorstvo	10
5.	Konflikty záujmov	11
6.	Zmluvy s Tretími stranami	12
7.	Transakcie spojené s fúziami a akvizíciami; spoločné podniky	13
8.	Zákaznícke vernostné programy/bodové systémy	13
9.	Účtovné knihy a záznamy	14
9.1	Povinné záznamy o dodržiavaní predpisov	14
10.	Kontakt	15
	Príloha I Varovné signály v oblasti korupcie	16
	Príloha II Súvisiace štandardy	17



Slovník pojmov

Obchodný partner	Obchodným partnerom je v zmysle tejto smernice aj Tretia strana okrem prípadov, ak bola uzatvorená zmluva za účelom zabezpečenia všetkých obchodných aktivít s príslušnou spoločnosťou PHOENIX.
Systém riadenia compliance (CMS)	CMS (Compliance Management System) je systém, ktorý zahŕňa všetky činnosti týkajúce sa dodržiavania predpisov (napr. smernice, školenia, procesy atď.) v skupine PHOENIX.
Compliance príručka	Compliance príručku (Compliance Organisation Handbook) poskytuje všetkým LCM úsek Corporate Compliance. Obsahuje všetky pokyny, procesy, odporúčané kroky atď. v súvislosti s implementáciou CMS skupiny PHOENIX.
Lokálna compliance komisia (LCC)	Lokálna compliance komisia (Local Compliance Committee) na úrovni krajiny alebo regiónu, ktorá dohliada na úlohy súvisiace s monitorovaním, kontrolou, rozhodovaním a eskaláciou. (Podrobnejšie informácie sú uvedené v Zásadách dodržiavania predpisov, & Smernici o nahlasovaní prešetrovaní protispoločenskej činnosti).
Lokálny compliance manažér (LCM)	Osoba, ktorá je zodpovedná za implementáciu CMS podľa špecifikácií úseku Corporate Compliance vo svojej spoločnosti/svojich spoločnostiach a ktorá plní funkciu lokálnej kontaktnej osoby pre všetky záležitosti týkajúce sa dodržiavania predpisov. Pre každý útvar v rámci skupiny PHOENIX bola určená jedna osoba ako LCM. (Podrobnejšie informácie sú uvedené v Zásadách dodržiavania predpisov & Smernici o nahlasovaní prešetrovaní protispoločenskej činnosti).
Zamestnanec	Zamestnanec je akákoľvek fyzická osoba, ktorá podpísala pracovnú zmluvu priamo so skupinou PHOENIX a vykonáva prácu alebo úlohy priamo pre skupinu PHOENIX.
Skupina PHOENIX (alebo len „PHOENIX“)	Zahŕňa všetky spoločnosti, v ktorých má väčšinový podiel spoločnosť PHOENIX Pharma SE alebo niektorá z jej dcérskych spoločností, alebo ktoré sú priamo či nepriamo kontrolované holdingovou spoločnosťou alebo jej dcérskymi spoločnosťami.
Štandard	Štandardy v zásade poskytujú ďalšie pokyny a postup, ako sa vysporiadať s pravidlami stanovenými v smernici. Štandard k protikorupčnej smernici obsahuje dodatočné informácie k protikorupčnej smernici. Každý zamestnanec bez ohľadu na úroveň riadenia ich musí dodržiavať. Všetky Compliance smernice a štandardy, ako aj lokálny Compliance manažment nájdete na CONETe.
Tretia strana	Tretia strana je akákoľvek fyzická alebo právnická osoba, s ktorou má spoločnosť skupiny PHOENIX kontakt. Tento kontakt zahŕňa všetky obchodné a neobchodné zmluvy, pričom príslušná zmluva nemusí byť nevyhnutne uzatvorená s cieľom generovať príjmy (napr. dary) alebo mať finančný dosah (napr. asociácie odborníkov). Spoločnosti skupiny PHOENIX a ich zamestnanci sa nepovažujú za Tretie strany.



I Úvod

Táto smernica a súvisiaci štandard¹ upravujú všetky záležitosti týkajúce sa (potenciálnej) korupcie a opatrení prijatých na boj proti korupcii v rámci skupiny PHOENIX v rámci CMS.

Korupcia je zakázaná. Nepovažuje sa za triviálny priestupok, nie je ani nutnosťou pri nadväzovaní alebo realizácii obchodných vzťahov. Korupcia je vážna forma trestnej činnosti a Zamestnanci sa preto nesmú zapájať do korupčných praktík. Okrem toho, jednotlivé krajiny môžu mať vlastné, striktnějšíe pravidlá týkajúce sa korupcie. Túto zásadu treba mať vždy na zreteli.

[Pozri Zásady dodržiavania predpisov \(Zásady Compliance\) a časť 10](#)

Na tento kódex sa bez obmedzenia vzťahujú ustanovenia Zásad dodržiavania predpisov & Smernice o nahlasovaní prešetrovaní protispoločenskej činnosti. Musia sa dodržiavať a uplatňovať v praxi v celom rozsahu. V Prílohe I tohto kódexu sú uvedené rôzne varovné signály týkajúce sa korupcie. V prípade akýchkoľvek otázok týkajúcich sa boja proti korupcii alebo akejkol'vek inej záležitosti uvedenej v tejto smernici sa obráťte sa na svojho LCM alebo úsek Corporate Compliance.

II Úprava

1. Korupcia/ Podplácanie

[Zásady a pravidlá](#)

Zamestnanci majú zákaz poskytovať alebo prijímať úplatky. Nesmú ani najímať sprostredkovateľov (zástupcov, konzultantov, iných sprostredkovateľov atď.), za účelom prijímania úplatku alebo podplácania.

Akákoľvek forma úplatku, nezákonnej provízie alebo iných nevhodných platieb je zakázaná, rovnako ako prijatie alebo poskytnutie hmotných alebo nehmotných výhod.

PHOENIX nerozlišuje medzi úplatkami pre verejných činiteľov a jednotlivcov v súkromnom podnikateľskom sektore.

Všetci zamestnanci, zástupcovia, zmluvní partneri a všetky tretie strany majú zákaz:

- poskytovať, ponúkať alebo sľubovať príspevok, ako sú platby, dary, pozvánky alebo iné výhody s očakávaním alebo vyhladkou získania neoprávnenej výhody, (hoci aj nepeňažnej, napr. aj reputačnej) alebo odmeniť akúkoľvek stranu za to, že už takúto výhodu poskytla alebo súhlasila s jej poskytnutím;
- prijímať, sprostredkovať alebo umožniť poskytnutie výhod ako sú platby, dary, pozvánky alebo iné výhody spojené s istotou alebo podozrením, že sú ponúknuté v očakávaní neoprávnenej prospechu pre druhú stranu²;
- ponúkať alebo prijímať príspevky, ako sú platby, dary, pozvánky alebo iné výhody prostredníctvom tretej strany (sprostredkovateľa) spôsobom, ktorý je vylúčený podľa písmen a) a b);
- podnikať kroky alebo uskutočňovať transakcie, ktoré porušujú túto smernicu alebo platné predpisy regulujúce boj proti korupcii.

Definícia

Vo všeobecnosti sa korupcia chápe ako zneužitie moci, ktorá bola zverená jednotlivcovi v rámci jeho profesionálneho pôsobenia, pre vlastný súkromný prospech alebo v prospech Tretej strany.

Súčasťou je poskytovanie, ponúkание, sľubovanie, prijímanie alebo požadovanie benefitov/výhod ako stimulov pre konanie zamerané na nevhodné ovplyvňovanie jednotlivcov s cieľom dosiahnuť alebo si udržať ekonomickú výhodu formou aktívneho (ponúkание, sľubovanie, poskytovanie neoprávnenej výhod) a pasívneho (požadovanie alebo akceptovanie neoprávnenej výhody) podplácania.

¹ Smernice a štandardy spoločnosti a tiež ďalšie užitočné informácie môžete nájsť na CONETe.

² K uvedenému si pozrite Štandard upravujúci dary a Štandard k finančným darom, príspevkom a sponzorstvu
Protikorupčná smernica skupiny PHOENIX



Výhodou/benefitom v tomto prípade je akékoľvek konanie, ktoré zlepšuje hmotnú alebo nehmotnú situáciu príjemcu, pričom na to nemá právny nárok. Môže ísť aj o nepeňažné výhody.

Neoprávnené provízie sa týkajú platieb vo forme skrytých provízií, napríklad keď vybraný konzultant prevedie späť časť nadhodnotenej odmeny za poradenstvo na účet Zamestnanca. Dohody takejto povahy sa zvyčajne uzatvárajú tajne a nezvereňujú sa transparentne.

Táto smernica sa vzťahuje na nasledujúce kategórie:

- **Podplácanie v rámci obchodnej praxe:**
Ponúkание, sľubovanie, poskytovanie alebo prijímanie hmotných alebo nehmotných výhod jednotlivcovi v rámci obchodnej praxe s úmyslom dosiahnuť alebo odmeniť jeho protiprávne konanie.
- **Podplácanie (zahraničných) činiteľov (verejných činiteľov):**
Ponúkание, sľubovanie, poskytovanie alebo prijímanie finančnej alebo inej výhody Verejnému činiteľovi³ s cieľom dosiahnuť alebo odmeniť jeho protiprávne konanie.

1.1 Urýchľujúce platby

Zásady a pravidlá

Skupina PHOENIX považuje urýchľujúce platby za úplatky, preto sú zakázané bez ohľadu na to, či sú alebo nie sú povolené podľa lokálnych právnych predpisov.

Definícia

Urýchľujúce platby sú platby pre verejných činiteľov s úmyslom urýchliť právne požadované úkony, na ktoré má osoba oprávnený nárok (napr. colné odbavenie tovaru, vydanie povolení atď.). Tieto platby majú vplyv len na rýchlosť vykonania činnosti, nie na jej výsledok.

2. Verejní činitelia, Zdravotnícki pracovníci⁴ a Lobisti

2.1 Verejní činitelia

Zásady a pravidlá

PHOENIX v zásade nerozlišuje medzi úplatkami pre Verejných činiteľov a jednotlivcov v súkromnom podnikateľskom sektore. Na Verejných činiteľov sa však často vzťahujú prísnejšie pravidlá a obmedzenia (na úrovni krajiny), ktoré sa nevzťahujú (alebo sa uplatňujú menej prísne) na osoby zo súkromného sektora. Cieľom je chrániť nezávislosť verejnej správy. Z tohto dôvodu platia pre kontakty a obchodné vzťahy s verejnými činiteľmi prísnejšie pravidlá.

Zamestnanci by sa musia zdržať poskytovania príspevkov (napr. darov alebo pohostinnosti) Verejným činiteľom alebo ich prijímania od verejných činiteľov. Z hľadiska príslušných (lokálnych) zákonov môžu byť takéto príspevky povolené vo veľmi obmedzenom rozsahu (pozri Štandard k finančným darom, príspevkom a sponzorstvu). V prípade (plánovaných) príspevkov, tieto musia byť konzultované s LCM.

Vo všeobecnosti je spolupráca a interakcia s Verejnými činiteľmi povolená len vtedy, ak je nevyhnutná vzhľadom na ich osobitné znalosti a kompetencie, pričom musí byť plne v súlade s vnútroštátnymi zákonmi alebo inými nariadeniami alebo ustanoveniami (napr. zamestnávateľa), ktoré sa na nich vzťahujú. Ak je potrebná spolupráca s verejnými činiteľmi, musí byť koordinovaná transparentne, aby sa zabránilo akémukoľvek podozreniu z korupcie alebo podplácania.

³ Pojem "Verejný činiteľ" je definovaný v nasledujúcej časti 2.1.

⁴ Pojem "Zdravotnícki pracovníci" (HCP) je definovaný v nasledujúcej časti 2.3.



Definícia

(Lokálne) orgány dohľadu často definujú pojem „verejný činiteľ“ (alebo „predstaviteľ vlády“) veľmi všeobecne a zahŕňa:

- volených alebo vymenovaných vedúcich predstaviteľov alebo zamestnancov vlád, vládnych agentúr, orgánov alebo spoločností, ktoré ako úplne alebo čiastočne vo verejnom vlastníctve;
- volených alebo vymenovaných vedúcich predstaviteľov alebo zamestnancov verejných medzinárodných organizácií, ako je Organizácia Spojených národov;
- osoby, ktoré vykonávajú úradnú funkciu alebo vystupujú v mene vlády, vládnej agentúry, orgánu, spoločnosti/inštitúcie alebo verejných medzinárodných organizácií;
- politikov a kandidátov na politickú funkciu;
- iné osoby považované za „verejného činiteľa“ podľa platných zákonov, nariadení a odvetvových kódexov: často ide najmä o rodinných príslušníkov ktorýchkoľvek z vyššie uvedených osôb.

Odkazy

- Štandard upravujúci pozornosti
- Štandard k finančným darom, príspevkom a sponzorstvu

2.2 Lobistické aktivity

PHOENIX môže byť zapojený do legitímnych lobistických aktivít.

Federálne, štátne alebo lokálne právne predpisy môžu zabraňovať neoprávnenému ovplyvňovaniu Verejných činiteľov alebo obmedziť spôsob zapojenia spoločnosti do politických procesov. Tieto právne predpisy môžu požadovať registráciu tých, ktorí sa snažia ovplyvniť verejných činiteľov ako lobistov a rovnako tak hlásenia od tých, ktorí sa zapájajú do lobistických aktivít.

Akýkoľvek druh nelegálnej aktivity, ako je v tomto kontexte neoprávnené ovplyvňovanie Verejných činiteľov, je zakázaný.

V prípade vykonania takýchto aktivít je nutné vopred informovať LCM alebo právne oddelenie. Lobistické ciele (hlavne Verejní činitelia) môžu podliehať kontrole prostredníctvom previerky Business Partner Due Dilligence (bližšie pozri Štandard k manažmentu tretích strán) Problematika lobingu bude v budúcnosti taktiež upravená prostredníctvom lokálnych kódexov v rámci skupiny PHOENIX.

Okrem toho vo vzťahu s Verejnými činiteľmi platia všetky interné predpisy o pozornostiach (pozri časť 3.). Taktiež sa naďalej uplatňuje Smernica pre ochranu hospodárskej súťaže.

Odkazy

- Štandard upravujúci pozornosti
- Štandard k manažmentu Tretích strán
- Smernica pre ochranu hospodárskej súťaže

2.3 Zdravotnícki pracovníci (HCP)

Vzhľadom na povahu svojej činnosti bude PHOENIX neustále vo vzťahu s HCP, ako sú definovaní nižšie, a to najmä s lekárnikmi. Táto definícia sa zvyčajne nevzťahuje na hlavnú činnosť skupiny PHOENIX, pokiaľ ide o obchod a distribúciu farmaceutického tovaru v rámci veľkoobchodu a maloobchodu, v ktorom sa HCP považujú jednoducho za zákazníkov. Osobitné predpisy sa však môžu vzťahovať na tieto obchodné situácie:



Zásady a pravidlá

Ak je PHOENIX v kontakte – zvyčajne v mene tretích strán v rámci tzv. reprezentačných služieb – s HCP, organizáciami zdravotnej starostlivosti a patientskymi organizáciami, najmä pokiaľ ide o propagáciu produktov a/alebo interakcie s HCP, ako je sponzorstvo a/alebo uzatváranie zmlúv s HCP, uplatňujú sa prísnejšie lokálne právne predpisy a kódexy (pozri [AnCo_Standard_Interaction with Health Care Professionals](#)).

Zamestnanci by mali byť v uvedených situáciách pri interakcii s HCP opatrní a v prípade nejasností v súvislosti s uplatňovaním Štandardu a/alebo platných (lokálnych) predpisov pri interakcii s HCP by mali kontaktovať svojho LCM, keďže tieto sa môžu v jednotlivých krajinách líšiť.

Definícia

Akákoľvek fyzická osoba, ktorá vykonáva lekársku, stomatologickú, lekárnickú alebo ošetrovateľskú profesiu, alebo akákoľvek iná osoba, ktorá môže v rámci svojej odbornej činnosti predpisovať, nakupovať, dodávať, odporúčať alebo podávať liek; to zahŕňa aj každého úradníka alebo zamestnanca vlády, agentúry alebo inej organizácie (či už vo verejnom alebo súkromnom sektore), ktorý môže predpisovať, nakupovať, dodávať, odporúčať alebo podávať lieky.

Odkazy

- [AnCo_Standard_Interaction with Health Care Professionals](#)

3. Pozornosti

Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX môžu príležitostne poskytovať pozornosti (napr. dary) Tretím stranám alebo ich prijímať. Musia však byť spoločensky vhodné⁵ a nemali by prevyšovať lokálne stanovené maximálne hodnoty⁶.

Je potrebné vyhnúť sa hromadeniu mnohých pozorností, napríklad viacerých pozvaní na večeru alebo darov v krátkom časovom období a to bez ohľadu na to, či bola pozornosť prijatá alebo venovaná zamestnancom spoločnosti PHOENIX. To isté platí pre pozornosti bez ohľadu na obchodný zámer.

Pozornosti určené Verejným činiteľom vo všeobecnosti nie sú povolené. Vo výnimočných prípadoch, treba však brať do úvahy lokálne právne úpravy, možno venovať pozornosť (napr. ako prejav zdvorilosti) verejným činiteľom avšak len po prekonzultovaní s LCM.

Ak bola vo výnimočnom prípade poskytnutá alebo prijatá pozornosť v hodnote presahujúcej lokálne limity, táto pozornosť musí byť nadriadeným odsúhlasená a nahlásená LCM (pozri Štandard upravujúci pozornosti).

Ďalšie vysvetlenia týkajúce sa príspevkov sú uvedené v bodoch 3.1 a 3.2 tejto smernice a v Štandarde upravujúcom pozornosti.

Definícia

Pozornosti zahŕňajú dary, výlety, ubytovanie, jedlá a nápoje (pohostenie), pozvánky a podujatia, ako aj akékoľvek iné príspevky, ktoré môžu byť buď poskytnuté Tretím stranám, alebo ich môžu tieto strany naopak poskytnúť zamestnancom skupiny PHOENIX. Tu uvedené ustanovenia sa nevzťahujú na interné pozornosti skupiny PHOENIX (napr. medzi zamestnancami alebo kolegami). Nemožno zabúdať, že pozornosti podliehajú zdaňovacej povinnosti. V prípade otázok alebo akýchkoľvek pochybností kontaktujte účtovné oddelenie.

Odkazy

- Štandard upravujúci pozornosti
- Daňové predpisy

⁵ Spoločensky vhodné znamená spôsob správania, ktorý je bežný a všeobecne akceptovaný, pričom sa za štandard považuje etický názor širokej verejnosti. V tejto súvislosti nie sú definované žiadne všeobecne platné limity. (Túto záležitosť pozri aj v dokumente AnCo_SOP_Contributions)

⁶ Dostupné na stránkach intranetu alebo u LCM
Protikorupčná smernica skupiny PHOENIX



3.1 Pozornosti

Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX môžu príležitostne Tretím stranám venovať pozornosti, alebo ich prijať; musia však byť spoločensky vhodné a nemali by prevyšovať lokálne stanovené maximálne limity.

Je zakázané sľubovať, ponúkať alebo poskytovať dary a očakávať za neoprávnenú výhodu alebo odmeniť akúkoľvek osobu za už poskytnutú nezákonnú výhodu alebo za sľub poskytnutia takejto výhody. Platí to aj opačne.

Nevhodné dary, ktoré by vo vás napríklad mohli vyvolať pocit povinnosti, alebo ktoré by mohli poškodiť povest' zamestnanca, skupiny PHOENIX alebo obchodného partnera, treba zdvorilo ale rozhodne odmietnuť. Takéto dary nesmieme nikdy ani my ponúkať Tretím stranám.

Ak bola vo výnimočnom prípade poskytnutá alebo prijatá pozornosť, ktorá presahuje maximálnu hodnotu, musí byť schválená nadriadeným a treba ju oznámiť LCM (pozri Štandard upravujúci dary).

Pri prijímaní alebo poskytovaní pozorností treba dodržiavať pravidlá v Štandarde upravujúcom dary.

V prípade darov pre tretie strany a od tretích strán, treba okrem uvedeného vždy brať do úvahy aj tieto ustanovenia:

- Je striktné zakázané dávať a prijímať pozornosti vo forme hotovosti, šekov ani peňažných ekvivalentov (napr. poukážky alebo lotériové lístky).
- Pozornosti sa nesmú poskytovať ani prijímať, ak s daným subjektom prebiehajú rokovania o zmluve/verejné obstarávanie, nesmú byť poskytnuté spoločnostiam ani osobám, ani prijaté od spoločností ani osôb, s ktorými neexistuje žiadny obchodný vzťah.

Skôr než je ponúknutá alebo prijatá akýkoľvek pozornosť, treba ju posúdiť z hľadiska potenciálne nevhodných zámerov. Je nevhodné prijímať alebo ponúkať dary, ktorých hodnota presahuje lokálne stanovený limit.

Definícia

Dary predstavujú akýkoľvek druh výhody poskytnutej druhej osobe (napr. na znak uznania) bez očakávania niečoho na oplátku.

Odkazy

- Štandard upravujúci pozornosti
- Hodnotové limity príslušnej spoločnosti skupiny PHOENIX
- Vzor compliance hlásenia⁷

3.2 Cestovanie, ubytovanie, pohostenie, pozvánky a podujatia

Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX môžu príležitostne pozvať Tretie osoby na výlety a/alebo podujatia a poskytnúť im ubytovanie alebo pohostenie, alebo môžu prijať takéto ponuky. Musia však byť spoločensky vhodné a nemali by presahovať lokálne stanovené maximálne limity.

Zamestnanci skupiny PHOENIX nesmú prijať pozvanie na ubytovanie ani ponuky na preplatenie cestovných nákladov.

⁷ Pre viac informácií navštívte Vašu Compliance webstránku alebo kontaktujte Vášho Lokálneho compliance manažéra. Pomôže Vám získať vzor compliance hlásenia a informácie o hodnotových limitoch.
Protikorupčná smernica skupiny PHOENIX



Ak vo výnimočnom prípade bude darovaný alebo prijatý dar, ktorého hodnota bude prevyšovať hodnotové limity, je potrebné takýto dar odsúhlasiť nadriadeným a nahlásiť LCM (viď Štandard upravujúci pozornosti)

Zamestnanci by mali dodržiavať lokálne limity pre pohostinstvo, ubytovanie a podujatia v prípadoch, ak pozvanie nie je venované za účelom biznisu, napr. športové podujatie, kultúrne podujatie alebo iné sociálne podujatia. Osobitnú pozornosť treba upriamiť na plánovanú úpravu v Štandarde upravujúcom pozornosti.

Rovnako sa musia dodržiavať zásady a ustanovenia uvedené v bodoch 3 a 3.1 tejto smernice, ako aj príslušné verzie Štandardu upravujúceho pozornosti. Platí to najmä v prípade prebiehajúcich rokovaní pred uzatvorením zmlúv a verejných obstarávaní.

Naši zamestnanci bývajú príležitostne pozývaní na podujatia. Rovnako tak pozývame na podujatia aj my našich obchodných partnerov. Ak je to spoločensky vhodné a v súlade s ďalšími predpismi (pozri odkazy), skupina PHOENIX neodmieta účasť na takýchto podujatiach a prijíma pozvanie, aby si tak budovala lepšie obchodné vzťahy a vzájomné porozumenie s obchodnými partnermi.

Definícia

Definícia zahŕňa akékoľvek pozvanie (aktívne alebo pasívne) na cestovanie (napr. letenky, lístky na vlak atď.), ubytovanie (hotely atď.), pohostenie (návštevy reštaurácií, strava na podujatiach atď.) a na podujatia (kongresy, obchodné veľtrhy, divadelné predstavenia, športové podujatia atď.).

Odkazy

- Štandard upravujúci pozornosti
- Hodnotové limity príslušnej spoločnosti skupiny PHOENIX
- Vzor compliance hlásenia
-

4. Dary, granty a sponzorstvo

Zásady a pravidlá

Charitatívne dary, granty a sponzorstvo musí písomne schváliť člen predstavenstva príslušnej spoločnosti jasne zdokumentovaným spôsobom.

Všetky dary, granty a sponzorstvá musia byť primerané, transparentné a musia byť v súlade s platnými právnymi predpismi. Nikdy nemôžu byť ponúknuté za účelom nevhodného podnecovania ku kúpe, prenájmu alebo odporúčania akéhokoľvek nášho produktu alebo služieb; získania neprimeranej podnikateľskej výhody alebo utajenia korupčnej platby.

Skupina PHOENIX môže poskytnúť dary a granty len v prípade, že na oplátku neočakáva žiadne konkrétne služby ani jej nie je ponúknutá ich možnosť, alebo ak možno predpokladať, že je to tak.

Sponzorské vzťahy musia byť prísne upravené na základe zmluvy. Každá sponzorská činnosť musí slúžiť legitímnemu účelu súvisiacemu s podnikaním.

Existujú kategórie subjektov, ktorým skupina PHOENIX neposkytuje žiadnu finančnú ani materiálnu podporu, ako sú politické strany, náboženské skupiny alebo jednotlivci. Úplný zoznam je uvedený v Štandarde k finančným darom, príspevkom a sponzorstvu.

Dary, granty a sponzorské činnosti zároveň podliehajú Business Partner Due Diligence preverke (pozri Štandard k manažmentu Tretích strán).

Všetky dary, granty a sponzorské aktivity treba oznámiť LCM. Pre dary, granty a sponzorstvo sú stanovené kategórie. Rôzne postupy riešenia týchto prípadov sú opísané v dokumente Štandard k finančným darom, príspevkom a sponzorstvu.

Je potrebné dodržiavať príslušné verzie Štandardu k finančným darom, príspevkom a sponzorstvu.



Skupina PHOENIX príležitostne poskytuje dary na charitatívne účely. Tieto podporné činnosti musia byť v súlade s etickými štandardmi na lokálnej a skupinovej úrovni, ako aj s lokálnymi predpismi. Musia byť schválené členom predstavenstva spoločnosti PHOENIX, ktorá dar poskytuje. Jednou z požiadaviek na schválenie darov, grantov a sponzorských aktivít je okrem iného osobné posúdenie člena predstavenstva, že dar nepredstavuje skrytý úplatok, alebo nemôže byť vnímaný takýmto spôsobom.

Všetky dary, granty a sponzorské dary musia byť riadne zapísané v Compliance Registri príslušnej spoločnosti v rámci skupiny PHOENIX. Príslušná spoločnosť skupiny PHOENIX musí navyše uchovávať a archivovať všetku korešpondenciu týkajúcu sa týchto činností na účely kontroly/audit. Dotácie, granty a sponzorské aktivity podliehajú daňovej povinnosti (napr. potvrdenie o prijatí dotácie). V prípade otázok alebo pochybností ohľadom daňovej povinnosti sa obráťte na účtovné oddelenie.

Definícia

Dary a granty sú peňažné alebo nepeňažné príspevky skupiny PHOENIX tretej strane bez očakávania ziskania alebo ziskania niečoho na oplátku. Granty sa líšia od darov v tom, že sa poskytujú na konkrétny účel (napr. lieky poskytnuté nemocniciam), kým dary zvyknú byť v podobe peňažných platieb, ktoré možno použiť na rôzne účely (napr. darovanie hotovosti v prípade prírodnej katastrofy).

Sponzorstvo vo význame použitom v tomto dokumente sa týka spolupráce zameranej na dosiahnutie určitého cieľa. V takom prípade sú zmluvne dohodnuté peňažné aj nepeňažné príspevky a služby, ako aj všetko, čo bolo prijaté na oplátku.

Odkazy

- Štandard k finančným darom, príspevkom a sponzorstvu
- Štandard k manažmentu Tretích strán
- Vzor compliance hlásenia
- Daňové predpisy

5. Konflikty záujmov

Zásady a pravidlá

Zamestnanci musia uprednostniť záujmy skupiny PHOENIX pred svojimi osobnými záujmami. Konflikt záujmov sám osebe nepredstavuje trestný čin. Môže sa ním však stať v závislosti od toho, ako sa bude riešiť.

Zamestnanci sú povinní informovať svojho priameho nadriadeného a LCM o akomkoľvek aj potencionálnom konflikte záujmov a zabezpečiť jeho vyriešenie prv, než budú pokračovať v danej záležitosti.

Zamestnanci by sa nemali zapájať do žiadnej situácie, v ktorej by mohla byť spochybňovaná ich objektivita pri obchodných rozhodnutiach z dôvodu aj potencionálneho konfliktu záujmov.

Zamestnanec je povinný oznámiť všetky konflikty záujmov bez ohľadu na to, či ich považuje za natoľko závažné, že by mohli ovplyvniť obchodné transakcie (napr. cez vzor hlásenia o dodržiavaní predpisov).

V prípade pochybností (ak je napríklad niečo nejasné) by sa mali zamestnanci vždy obrátiť na svojho priameho nadriadeného a LCM.

Definícia a príklady

Konflikt záujmov vzniká, keď osobné, finančné alebo iné relevantné záujmy zamestnancov vedú (alebo môžu viesť) k rozhodnutiam alebo obchodným transakciám, ktoré nie sú (alebo nie sú týmto spôsobom) v záujme skupiny PHOENIX.

Pojem „osobné záujmy“ je široký a zahŕňa nielen záujmy samotného zamestnanca, ale aj záujmy akýchkoľvek s ním úzko spojených osôb (fyzických alebo právnických).

Konflikt záujmov môže vzniknúť napríklad v týchto situáciách:



- v osobných vzťahoch, ak je v osobnom záujme osoby úzko spojenej so zamestnancom nadviazať obchodný vzťah alebo pracovný pomer so skupinou PHOENIX („nepotizmus“; napr. zamestnanie príbuzného, iniciovanie obchodného vzťahu s príbuzným na základe neobjektívnych kritérií);
- pri zadávaní zákaziek, pričom zamestnanec poskytuje neprimerané výhody osobe, ktorá je s ním úzko spojená (napr. udelenie zmluvy priateľovi na základe neobjektívnych kritérií);
- v prípadoch sekundárneho zamestnania⁸ (napr. vykonávanie vedľajšej práce pre konkurenta, klienta, poskytovateľa služieb skupiny PHOENIX atď.);
- ak má obchodný partner (napr. konkurent, súčasný alebo potenciálny obchodný partner) alebo zamestnanec finančné záujmy (napr. vlastníctvo významného podielu).

Odkazy

- Vzor compliance hlásenia⁹

6. Zmluvy s Tretími stranami

Zásady a pravidlá

Zamestnanci musia pri nadväzovaní vzťahov s novými (potenciálnymi) obchodnými partnermi dodržiavať proces previerky due diligence obchodného partnera (BPDD) a Smernicu o dodržiavaní sankčných opatrení (najmä pokiaľ ide o krajiny na čiernej a šedej listine).

Zmluvy s tretími stranami by spravidla mali obsahovať doložku o dodržiavaní compliance predpisov.

Ak externé kódexy nie sú porovnateľné s ustanoveniami smerníc v oblasti dodržiavania predpisov skupiny PHOENIX (Compliance smernice) a/alebo externý kódex alebo doložka o dodržiavaní predpisov zahŕňa právo na audit, vyžaduje sa súhlas lokálneho predstavenstva pred podpisom zmluvy.

Skupina PHOENIX môže tiež podliehať programu previerky due diligence tretej strany. V tom prípade je nevyhnutné riadiť sa Štandardom pre manažment Tretích strán (pozri odkazy) a/alebo kontaktovať LCM.

Nevhodné správanie tretích strán môže mať pre spoločnosti skupiny PHOENIX právne dôsledky a môže poškodiť ich povesť. Preto sa usilujeme nadväzovať vzťahy s tretími stranami, ktoré zdieľajú naše vysoké etické štandardy.

Proces BPDD bol zavedený s cieľom zabezpečiť v čo najväčšej možnej miere, aby tretie strany, s ktorými PHOENIX spolupracuje, nepredstavovali pre skupinu PHOENIX žiadne právne ani finančné riziká ani riziko pre jej povesť. Proces BPDD sa zameriava najmä na riziká korupcie, zahŕňa však aj riziká v oblasti zákazu monopolu, sankcií a prania špinavých peňazí, ako aj požiadavky na sociálne, environmentálne a ľudské práva. Okrem toho sa musia zohľadniť procesy obsiahnuté v Smernici o dodržiavaní sankčných opatrení, najmä vo vzťahu ku krajinám na čiernej a šedej listine.

Pri rokovaniach o zmluve s treťou stranou by sa do zmluvy mala zahrnúť príslušnú doložku o dodržiavaní compliance predpisov, napr. s pomocou nástrojov pre doložku o dodržiavaní predpisov (Compliance Clause Toolbox). Doložky o dodržiavaní predpisov v zmluvách a podobných dokumentoch by sa mali vždy odsúhlasiť s lokálnym právnym oddelením a/alebo LCM.

⁸ Popri povinnosti poskytovať hlásenia na účely dodržiavania predpisov zamestnanci v zásade už majú povinnosť oznamovať sekundárne zamestnanie v súlade so svojou pracovnou zmluvou.

⁹ V prípade pochybností kontaktujte LCM
Protikorupčná smernica skupiny PHOENIX



Tretie strany sa často snažia zaviazať skupinu PHOENIX k podmienkam alebo ustanoveniam, ako aj k odkazom na ich vlastné interné firemné smernice a kódexy. V tejto súvislosti sa treba riadiť Štandardom pre riadenie Tretích strán a/alebo sa poradiť s LCM. Ak externé kódexy nie sú porovnateľné s ustanoveniami smerníc skupiny PHOENIX a/alebo kódex alebo doložka o dodržiavaní predpisov zahŕňa právo na audit, vyžaduje sa súhlas miestneho predstavenstva.

Definícia

Tretia strana je akákoľvek fyzická alebo právnická osoba, s ktorou má spoločnosť skupiny PHOENIX (obchodné) kontakty. V súvislosti s touto smernicou sa za tretie strany nepovažujú ostatné spoločnosti skupiny PHOENIX ani ich zamestnanci.

Odkazy

- Štandard k manažmentu Tretích strán
- Smernica o dodržiavaní sankčných opatrení

7. Transakcie spojené s fúziami a akvizíciami; spoločné podniky

Zásady a pravidlá

Pred uzavretím akejkoľvek zmluvy, ktorá sa týka transakcií v oblasti fúzií a/alebo akvizícií alebo spoločných podnikov, sa na účely boja proti korupcii vykoná náležitá preverka due diligence. Jej súčasťou je aj Business Partner Due Diligence (BPDD proces).

Fúzie a/alebo akvizície môžu viesť k tomu, že spoločnosti v skupine PHOENIX budú zodpovedné za minulé alebo budúce transakcie príslušných spoločností. Preto musíme zaručiť, aby tieto spoločnosti zdieľali naše etické štandardy a konali v súlade s nimi. Na zabezpečenie súladu s touto smernicou v prípade transakcií tohto typu sa musia náležite posudzovať a monitorovať obchodné činnosti príslušných spoločností v rámci previerky due diligence pred uzavretím zmlúv a po ich uzavretí.

Pred akoukoľvek fúziou a/alebo akvizíciou je potrebné poradiť sa s úsekmi Corporate Development, Mergers & Acquisitions a Corporate Tax. Ďalej je nevyhnutné vykonať preverku v systéme BPDD. V prípade pochybností sa riadte Štandardom k manažmentu Tretích strán a/alebo sa obráťte na svojho LCM.

Definícia

Pojem fúzie a akvizície označuje prevzatie/nadobudnutie spoločnosti vcelku alebo čiastočne, kúpu spoločnosti, jej majetku alebo zlúčenie spoločnosti zo skupiny PHOENIX s inou spoločnosťou.

Spoločný podnik označuje spoločnú prevádzku spoločnosti aspoň s jednou treťou stranou.

Odkazy

- Štandard k manažmentu Tretích strán
- Pravidlá pre fúzie a akvizície (M&A)¹⁰
- Daňové predpisy

8. Zákaznícke vernostné programy/bodové systémy

Zásady a pravidlá

Zamestnanci skupiny PHOENIX môžu mať súkromný prospech z bonusových programov využívaných v rámci obchodnej činnosti (napr. nákup, obstarávanie a prenájom služieb, ako aj lízing) ak túto činnosť upravuje záväzný interný predpis (napr. kódex v oblasti cestovných nákladov, kódex pre motorové vozidlá atď.).

¹⁰ Pozrite si aj tieto pravidlá
Protikorupčná smernica skupiny PHOENIX



Definícia

Takzvané zákaznicke vernostné programy alebo bodové systémy sú programy ponúkané rôznymi poskytovateľmi (napr. leteckými spoločnosťami, poskytovateľmi hotelového ubytovania, prenajímateľmi vozidiel atď.), ktoré odmeňujú verných zákazníkov za využívanie ich služieb udeľovaním bodov alebo foriem kreditu na zákaznicky účet.

Odkazy

- Lokálny kódex týkajúci sa cestovných nákladov, ak je k dispozícii.

9. Účtovné knihy a záznamy

Zásady a pravidlá

Nepravdivé alebo zavádzajúce zápisy v účtovných knihách a záznamoch (elektronických alebo iných) skupiny PHOENIX sú prísne zakázané (napríklad vo forme „tajných fondov“ alebo „čiernych fondov“). Všetky finančné transakcie musia byť zdokumentované a riadne evidované v účtovných knihách a záznamoch príslušného útvaru v rámci skupiny PHOENIX.

Vždy sa musia dodržiavať lokálne kontrolné mechanizmy a/alebo schvaľovacie postupy.

Účtovné knihy a záznamy skupiny PHOENIX sa musia viesť dostatočne presne a podrobne. Zdroje príjmov a ich použitie, ako aj všetky aktíva, musia byť zaznamenané v súlade s miestne platnými účtovnými predpismi (od skupiny PHOENIX).

Opatrenia, ktoré prijímame, aby sa zabránilo riziku korupcie a/alebo podplácania, musia byť zdokumentované v dostatočnom rozsahu v rozumnom rámci. Účtovné knihy a záznamy musia presne, korektne a primerane odrážať predmet transakcií v súlade s príslušnými a (miestne) platnými účtovnými zásadami.

Musí byť zabezpečený súlad s miestnymi požiadavkami na dobu uchovávania právnych a daňových dokumentov.

Definícia

Účtovné knihy a záznamy sú definované ako všetky účty, faktúry, písomnosti (korešpondencia, poznámky atď.), ako aj iné písomné záznamy.

Odkazy

- Účtovná príručka skupiny PHOENIX¹¹

9.1 Povinné záznamy o dodržiavaní predpisov

a) Lokálne hodnotové limity

Lokálny útvar compliance určuje a odporúča povolené maximálne hodnoty pre príslušnú spoločnosť skupiny PHOENIX, pričom tieto limity zároveň eviduje na účely auditu a kontroly zo strany útvaru compliance na úrovni skupiny. Lokálne limity musia byť schválené zo strany LCC príslušnej spoločnosti. Útvar compliance na úrovni skupiny určuje vhodné maximálne hodnoty ako orientačné body pre útvary compliance v rámci spoločností.

Ďalšie podrobnosti sú uvedené v Compliance príručke.

b) Compliance Register

Každý lokálny útvar compliance si vedie Compliance Register, v ktorom eviduje:

- Konflikty záujmov (pozri bod 5)
- Pozornosti presahujúce maximálnu hodnotu (pozri bod 3)
- Charitatívne dary, granty a sponzorstvo (pozri bod 4)

Compliance Register musí byť k dispozícii na všetky účely v súvislosti s auditom.

¹¹ Prosím pozrite si Účtovnú príručku skupiny PHOENIX
Protikorupčná smernica skupiny PHOENIX



Compliance Register poskytuje úsek Corporate Compliance a spravuje ho LCM. Útvár compliance na úrovni skupiny môže určiť ďalšie požiadavky na formu, obsah a dostupnosť Compliance Registra.

Ďalšie podrobnosti sú uvedené v Compliance príručke.

10. Kontakt

Pozri Zásady dodržiavania predpisov (Zásady Compliance)

Existujú rôzne možnosti oznamovania prípadov porušenia predpisov (pozri Zásady dodržiavania predpisov (Zásady Compliance)).

V prípade akýchkoľvek otázok týkajúcich sa tejto alebo iných smerníc sa obráťte na svojho LCM alebo úsek Group Compliance.

Úsek Group Compliance možno kontaktovať prostredníctvom týchto kanálov:

E-mailom: compliance@phoenixgroup.eu

Telefonicky: +49 621 8505 – 8519

(Anonymne) prostredníctvom systému oznamovania podnetov: [Integrity Plattform – Phoenix \(integrityplatform.org\)](https://integrityplatform.org)

Poštou:

PHOENIX Pharma SE
Corporate Compliance
Pfingstweidstraße 10–12
68199 Mannheim
Nemecko



Príloha I Varovné signály v oblasti korupcie

Táto príloha obsahuje zoznam varovných signálov, s ktorými sa môžete stretnúť počas výkonu svojej práce a ktoré môžu vzbudzovať obavu porušovania protikorupčných predpisov. Tento zoznam je len ilustračný a takýchto signálov môže byť viac. Ak sa počas výkonu svojej práce stretne s niektorým z týchto varovných signálov okamžite ich nahláste svojmu LCM alebo Group Compliance:

- Žiadosť o platby v hotovosti alebo ekvivalentami hotovosti;
- Požiadavky, predovšetkým od verejných činiteľov, zamestnať určitú Tretiu stranu;
- Nevšedný poplatok, ktorý presahuje zvyšnú hodnotu takéhoto poplatku bez odôvodnenia (napr. nadmerné poplatky);
- Tretia strana alebo poskytovateľ služieb, ktorý má nedostatok zdrojov, nedostačujúcu kvalifikáciu alebo naopak má až prílišnú kvalifikáciu alebo koná v nesúlade s právnou reguláciou týkajúcou sa požadovanej činnosti;
- Žiadosť o prijatie služby od tretej strany, ktorou aktivity sú opísané neurčito alebo ak nie je jasné o akú službu má ísť;
- Náhrada škody od tretej strany je podmienená budúcou udalosťou, ako napr. vládne alebo regulátorne opatrenia, uzavretie iného obchodu alebo uzavretie inej transakcie;
- Tvrdenie, že len spoločnosti, ktoré sú partnermi tretej strany budú môcť získať vládnu výhodu (ako napr. licencia) alebo obchodné výhody (ako napr. obchodná zmluva) kvôli jej blízkym vzťahom s kľúčovými verejnými činiteľmi;
- Tvrdenie, že obchodná transakcia môže byť vykonaná len po špecifickej dotácii/sponzorstve alebo objednávke a prepojenie nie je jasné;
- Požiadavka spolupráce s treťou osobou, ktorá je prepojená s verejnými činiteľmi alebo zamestnancom obchodného partnera;
- Požiadavka platby do krajiny, v ktorej nebola služba vykonaná alebo strane, ktorá nebola sprostredkovateľskou stranou;
- Faktúry obchodného partnera nie sú logicky usporiadané (napr. obsahujú veľké množstvo konzultačných služieb, ktoré nie sú zdokumentované).



Príloha II Súvisiace Štandardy

- Štandard k manažmentu Tretích strán
- Štandard k finančným darom, príspevkom a sponzorstvu
- Štandard upravujúci pozornosti
- [AnCo_Standard_Interaction with Health Care Professionals](#)