



# **Protikorupční compliance program**

Datum zveřejnění: únor 2019

## Obsah

1	Přístup firmy Pirelli k boji proti korupci .....	3
2	Právní kontext .....	6
3.	Compliance program.....	6
3.1.	Cíle a pole aplikace.....	6
3.2.	Implementace a přijetí.....	7
3.3.	Hlášení (whistleblowing).....	7
3.4.	Porušení .....	8
3.5.	Education & Awareness .....	8
3.6.	Role a odpovědnost .....	9
3.7.	Sankce .....	9
4	Citlivé oblasti .....	9
4.1.	Prostředníci a dodavatelé .....	10
4.2.	Vztahy k veřejné správě .....	11
4.3.	Dary a reprezentační výdaje .....	12
4.4.	Sponzoring a propagační aktivita.....	13
4.5.	Příspěvky externím komunitám .....	14
4.6.	Lidské zdroje .....	14
4.7.	Facilitation payments.....	15
5	Informační proudy.....	15

## 1. Přístup firmy Pirelli k boji proti korupci

Jedním z hlavních pilířů úspěchu společnosti Pirelli je zodpovědné jednání na základě věrnosti, čestnosti a transparentnosti.

Pevně věříme, že je to naše odpovědnost jednat v souladu se zákony a pravidly zemí, kde jsme aktivní, a zakládáme si na tom, že jsme společnost schopná tyto hodnoty dále promítat do komunit, v kterých pracujeme.

Společnost Pirelli se plně zasazuje do boje proti korupci a odmítá veškeré formy a souvislosti, ve kterých se projevuje.

Dobrá znalost oblastí, kde je riziko korupce vysoké, a vystupování jako mluvčí příkladného jednání musí nadále definovat náš stálý závazek pro ochranu toho nejcennějšího, čímž je naše integrita.

Tento „Protikorupční compliance program“ stanovuje hodnoty, principy a zodpovědnost společnosti Pirelli v boji proti korupci.

Firma Pirelli se zasazuje o šíření etického a zodpovědného podnikání dodržujícího zákony, nařízení, standardy i směrnice platné v zemích, kde je činná.

Firma Pirelli přijala za své zásady Global Compact Organizace spojených národů<sup>1</sup> a podporuje Transparency International<sup>2</sup>.

V souladu s Business Principles Transparency International a se zásadami Global Compact, na jejichž základě se podniky zavazují postavit se proti jakékoliv formě korupce a úplatků, firma Pirelli potvrzuje svůj závazek bojovat proti korupci implementací a soustavným upravováním svého compliance programu uvedeného v roce 2013 (dále také „program“). Tento program byl rozpracován i po specifickém zhodnocení rizika, jemuž je operující vystaven, které bude pravidelně opakováno s cílem zhodnotit, monitorovat a předejít riziku korupce a s cílem definovat vhodné programy education & awareness.

Compliance program byl aktualizován s ohledem na mezinárodní standard ISO 37001 „Systémy protikorupčního managementu“, který stanovuje návod pro prevenci, sledování a řešení korupce a byl přijat s cílem stanovit referenční rámec pro další posílení „protikorupční“ politiky, kterou společnost Pirelli během doby realizovala, především prostřednictvím Etického kodexu a Zásad chování a také specifických programů a modelů v jiných zemích, v nichž je firma Pirelli činná (například Organizační model 231 aplikovatelný pro společnosti ustavené podle italského práva).

Compliance program je založen na následujících závazcích:

### ***Závazek bojovat proti korupci:***

<sup>1</sup> **Global Compact Organizace spojených národů** je program podporovaný Organizací spojených národů, jehož cílem je zainteresovat svět businessu adaptací, tzv. deseti principů, pokrývajících následující oblasti: lidská práva, pracovní standardy, ochrana životního prostředí a boj proti korupci.

<sup>2</sup>**Transparency International (TI)** je nevládní a non profit asociace, která si klade za cíl postavit se v celosvětovém měřítku proti korupci. TI každoročně vypočítá CPI (Corruption Perception Index), souhrnný ukazatel uvádějící hladinu korupce v početných zemích celého světa.

*Skupina Pirelli netoleruje žádný typ korupce, v jakékoliv formě či způsobu, v jakékoliv jurisdikci, ani tam, kde by podobná praxe mohla být přípouštěna, tolerována anebo nebyla předmětem soudního postihu. Z těchto důvodů adresátům kodexu je zakázáno nabízet dary či jiný prospěch, které by mohly znamenat porušení předpisů anebo byly v rozporu s kodexem, anebo v případě zveřejnění mohly poškodit skupinu Pirelli, i pokud by se pouze jednalo o její prestiž“.*

#### **Hodnoty a Etický kodex – Zásady přístupu**

*Za tímto účelem se skupina Pirelli zavazuje netolerovat jakýkoliv způsob korupce, v jakékoliv jurisdikci, ani tam, kde by podobná praxe mohla být přípouštěna, tolerována anebo nebyla předmětem soudního postihu.*

#### **Politika týkající se zodpovědnosti společnosti za zdraví, bezpečnost i práva na pracovišti, v životním prostředí**

*Ve vztazích k zástupcům jak italských, tak zahraničních společností je adresátům Zásad chování zakázáno, i prostřednictvím třetích osob, darovat anebo slibovat těmto zástupcům (anebo jejich příbuzným, spolubydlícím atd.) mimo normálních obchodních a institucionálních vztahů peníze, hodnoty či jakýkoliv prospěch, jejichž obsah by měl za účel získat nenáležitý prospěch, anebo by mohl vyvolat dojem nekalého úmyslu či nekorektnosti. V každém případě je zakázáno darovat anebo slibovat peníze, hodnoty či jiný prospěch výše uvedeným subjektům s cílem, aby tyto podnikly anebo opomenuly jisté kroky a porušily tímto povinnosti vyplývající z funkce, kterou vykonávají, anebo povinnosti věrnosti, a způsobily tak škodu společnosti pro kterou pracují.*

#### **Zásady chování v rámci společnosti a komunikace s trhem**

##### **Závazek dodržovat zákony:**

*Adresáti Zásad chování postupují podle pokynů Etického kodexu skupiny Pirelli a zavazují se dodržovat zákony a předpisy platné v zemi, v níž společnost provádí svou aktivitu. Nesmí být zahájen ani pokračovat jakýkoliv poměr s těmi, kteří tuto zásadu nemají v úmyslu dodržovat.*

## **Zásady chování ve vztazích s vnitropodnikovými a externími subjekty**

### **Pozorné volení partnera:**

*Funkce svěřená subjektům, aby jednaly ve jménu a/nebo za a/nebo v zájmu společnosti musí (...) obsahovat specifickou klauzuli zavazující k dodržování etických a přístupových zásad přijatých společností. Nerespektování takovéto klauzule musí společnosti umožnit rozvázání smluvního vztahu.*

*Všichni poradci, dodavatelé a všeobecně jakýkoliv třetí subjekt jednající ve jménu a/nebo za a/nebo v zájmu společnosti, jsou vyhledáváni a vybíráni naprosto nestranně, za plné autonomie a nezávislosti úsudku. Při jejich výběru společnost hodnotí jejich kompetentnost, pověst, nezávislost, organizační schopnosti a vhodnost korektně a přesně vykonávat povinnosti vyplývající ze smluv a svěřených funkcí.*

## **Zásady chování ve vztazích s vnitropodnikovými a externími subjekty**

### **Pozorná kontrola činnosti druhé strany:**

*Všichni poradci a další subjekty, kteří poskytují služby u společnosti, musejí vždy a bez výjimek jednat čestně a svědomitě a dodržovat přitom všechny zásady korektnosti a zákonnosti stanovené etickými kodexy, které si oni sami eventuálně stanovili.*

## **Zásady chování ve vztazích s externími subjekty**

### **Závazky při vypracování účetních údajů:**

*Osoby pověřené administrativními/účetními funkcemi v rámci úkolů, které jim byly svěřeny, a v rozsahu jejich kompetencí se musejí postarat o to, aby každá operace byla:*

- oprávněná, koherentní, autorizovaná a ověřitelná;*
- aby byla řádně a vhodně evidována tak, aby bylo možné prověřit proces schvalování, autorizace a průběhu;*
- opatřena příslušnou dokumentací, která by v jakémkoliv okamžiku umožnila kontrolu charakteristik a odůvodnění operace a zjištění toho, kdo ji autorizoval, realizoval, evidoval a ověřil.*

## **Zásady chování v rámci společnosti a komunikace s trhem**

Tyto zásady musejí být dodržovány jak zaměstnanci společnosti Pirelli, tak třetími osobami, které se společností Pirelli spolupracují.

## 2. Právní kontext

Během posledních let se na vnitrostátní i mezinárodní úrovni znásobily zákroky směřující k boji proti korupci.

Na celosvětové úrovni je právní kontext charakterizován neustálým zostřováním postihu korupčních jevů a zakládá se na mezinárodních úmluvách a smlouvách, jejichž cílem je definovat globální strategii usilující o zmenšení různorodosti odlišných národních právních systémů.

V tomto kontextu početné státy již schválily zákony, které postihují nejen korupci veřejných činitelů, ale i korupci mezi soukromými osobami.

Jakožto mezinárodní holding, vedený společností *Pirelli & C. S.p.a.*, s činností ve více než 160 zemích, je společnost *Pirelli* podřízena zákonům mnohých zemí, které zakazují:

- **nabízet či slibovat italskému anebo zahraničnímu veřejnému činiteli**, přímo či nepřímo, peníze, odměny anebo jakýkoliv jiný prospěch s cílem přimět ho k tomu, aby učinil či zanedbal akt spojený se svěřenou funkcí (aktivní korupce ve veřejném sektoru);
- **nabízet anebo slibovat třetím stranám**, přímo či nepřímo, peníze anebo odměny či jakýkoliv jiný prospěch s cílem přimět je k tomu, aby učinily či zanedbaly akty spojené se svěřenou funkcí (aktivní korupce v soukromém sektoru);
- **vyžadovat anebo přijímat od třetích stran** přímo či nepřímo, peníze anebo odměny či jakýkoliv jiný prospěch s cílem zanedbat anebo učinit akt spojený se svěřenou funkcí (pasivní korupce v soukromém sektoru).

Eventuální porušení těchto norem by ostatně vystavilo společnost *Pirelli* vážnému a nenapravitelnému poškození pověsti, jako specifickému postihu, i nezávislému na předpisech země, ve které došlo ke korupčnímu aktu. V některých případech by tyto sankce mohly dospět až k úplnému zákazu veškeré komerční činnosti společnosti *Pirelli* v této zemi.

## **3. Compliance program**

### **3.1. Cíle a pole aplikace**

Angažovanost společnosti Pirelli v boji proti korupci nachází svou podstatu v Compliance programu založeném na odmítnutí jakéhokoliv aktu korupce, ve všech jejích přímých a nepřímých formách, jak ve veřejném, tak i v soukromém sektoru, a závazku dodržovat všechny zákony, včetně norem proti korupci.

Smyslem dokumentu je poskytnout referenční rámec politik přijatých společností Pirelli na poli boje proti korupci.

### **3.2. Implementace a přijetí**

Po schválení správní radou holdingu Pirelli & C. S.p.a. se Protikorupční compliance program aplikuje na veškerý personál společnosti Pirelli ve světě a na všechny ty, kteří jednají ve jménu a/nebo za a/nebo v zájmu Pirelli, anebo na ty, kteří s ní udržují obchodní styky či spolupráci jiného typu („adresáti“), kteří proto jsou povinni se s ním obeznámit na oficiálních webových stránkách společnosti Pirelli.

V celém holdingu budou za tímto účelem pro současné zaměstnance zorganizovány specifické vyškolovací a informační programy, zatímco nově přijatý personál bude povinen tento compliance program podepsat.

Adresáti jsou povinni dodržovat zákony a předpisy platné v zemích, v nichž operují, dodržovat procedury a politiky podniku a jsou určeni k tomu, aby byli mluvčími a svědky zásad obsažených v tomto dokumentu, s každodenní angažovaností a účastí: pouze eticky zodpovědný postup je pro holding skutečnou podporou.

Eventuální změny tohoto programu musejí být schváleny správní radou společnosti Pirelli.

### **3.3. Hlášení (whistleblowing)**

Společnost Pirelli povzbuzuje dodržování zásad obsažených v tomto dokumentu a podporuje otevřenou kulturu nepřipouštějící jakékoliv odvetné opatření za eventuální zprávy o porušení či možném porušení compliance programu.

V každém případě jsou adresáti povinni hlásit jakoukoliv přímou či nepřímou žádost o získání plateb, darů, cest, osobních zvýhodnění nebo jakýchkoliv jiných osobních či rodinných výhod

anebo žádosti určené pro zvýhodnění jiné osoby, podle procedur hlášení existujících ve společnosti Pirelli, zvláště v souladu s whistleblowing policy holdingu, na adrese [ethics@pirelli.com](mailto:ethics@pirelli.com).

#### 3.4. Porušení

Adresáti, kteří mají dojem nebo vědí o porušení programu či jakéhokoliv jiného nařízení společnosti Pirelli, anebo o porušení norem na poli boje proti korupci, jsou povinni je sdělit prostřednictvím kanálů a nástrojů daných k dispozici a uveřejněných na oficiální webové adrese (Policy Whistleblowing).

Nikdo nesmí být propuštěn, suspendován anebo jakkoliv diskriminován na pracovišti proto, že v dobré víře vykonal jakoukoliv činnost reporting v souvislosti s nerespektováním nařízení společnosti Pirelli.

Společnost Pirelli zaručuje anonymnost hlásícího a vyhrazuje si právo přijmout příslušná opatření vůči komukoliv, kdo by realizoval či vyhrožoval odvetným opatřením vůči těm, kteří předali hlášení v rámci tohoto programu.

V případě porušení programu bude společnost Pirelli aplikovat postih stanovený disciplinárním systémem podniku, v souladu s kolektivní pracovní smlouvou, procedurami a normami platnými v zemích, v nichž je Pirelli činná.

Žádný zaměstnanec nebude vystaven odvetnému opatření, diskriminaci či disciplinárnímu řízení za následující:

- za odmítnutí účastnit se činnosti, kterou zaměstnanec rozumně vyhodnotil jako případné riziko korupce;
- za oznámení o podezření nebo za nahlášení v dobré víře a na základě rozumného úsudku, že jde o pokus či provedení korupční činnosti.

#### 3.5. Education & Awareness

Adresáti jsou povinni obeznámit se s obsahem tohoto dokumentu a normami boje proti korupci platnými v zemích, v nichž fungují, a dodržovat je tak, aby mohli přijímat zodpovědná rozhodnutí a orientovat vhodným způsobem svou činnost, aby se mohli vyhnout riziku korupce při vykonávání své činnosti.



- Společnost Pirelli podporuje a zveřejňuje vhodné programy education a awareness: compliance program (a následující aktualizace a doplnění) je sdělen všem zaměstnancům a je přístupný na podnikovém intranetu.
- Sdělování a vyškolení si kladou za cíl zaručit znalost místních i mezinárodních norem na poli boje proti korupci, obsahu tohoto dokumentu a všech dalších iniciativ realizovaných v souvislosti s bojem proti korupci.
- Vyškolení je orientováno na zaměstnance zvolené v souvislosti s úlohou, kterou vykonávají v podniku a v souvislosti s tím souvisejícím vystavením riziku korupce.

### **3.6. Role a odpovědnost**

Top management společnosti Pirelli spolu s podporou holdingového compliance oddělení hrají strategickou roli při implementaci těchto zásad. Zajišťují účast všech zaměstnanců Pirelli a jejich spolupracovníků i důslednost dodržování zásad tohoto programu. Compliance oddělení funguje jako prevence korupce, poskytuje podporu při uplatňování principů a regulací compliance programu, trvale monitoruje riziko korupce a poskytuje školení a poradenství personálu společnosti Pirelli ve všech záležitostech týkajících se korupce.

Vedení Internal Audit společnosti Pirelli ověřuje a monitoruje, do jaké míry se při činnosti dodržují zásady a nařízení compliance programu v rámci auditů, které jsou pravidelně prováděny ve všech společnostech holdingu.

### **3.7. Sankce**

Společnost Pirelli neuvádí v činnost postupy, které by poškozovaly tyto zásady a normy boje proti korupci platné v zemích, v nichž je činná.

V případě, že je jistý adresát považován za zodpovědného za toto porušení, společnost Pirelli aplikuje postih stanovený v platném normativním/smluvním systému, až po rozvázání smlouvy.

## 4 Citlivé oblasti

Adresáti jsou povinni dodržovat vše, co již bylo vyjádřeno v Etickém kodexu, v Zásadách chování, ve vnitropodnikových normách, a dodržovat následující zásady, umožňující harmonizaci politik řízení potenciálně rizikových oblastí a dospět tak k definování modelu organizace, řízení a kontroly, který by se postavil proti možné korupční praxi.

V každém případě je třeba předeslat, že společnost Pirelli ve vztahu s různými obchodními partnery (zaměstnanci a všichni, kdo jednají ve jménu a/nebo za a/nebo v zájmu Pirelli, anebo kteří s ní mají obchodní vztahy či spolupráci jiné povahy) ověřuje zkušenosti a technické předpoklady mimo toho, že žádá, aby dotyčný prohlásil, že vůči němu neexistují žádná vyšetřování/rozsudky týkající se korupčních aktů.

Mimo toho jakákoliv činnost musí nalézt příslušnou účetní evidenci, musí být vybavena dokumenty, které správně a dostatečně podrobně odrážejí všechny operace a musí být garantována zevrubnou kontrolou.

Monitorování zákazu korupční praxe je zásadní a velmi důležité v následujících citlivých oblastech:

### 4.1. Prostředníci a dodavatelé

Společnost Pirelli je ve své činnosti podporována prostředníky a dodavateli<sup>3</sup>, kteří musejí uspokojovat požadavky čestnosti a profesionální korektnosti uznané společností Pirelli. Vztahy k prostředníkům a dodavatelům se zakládají na následujících zásadách:

- vztahy k prostředníkům podléhají legislativě a řídí se platnými vnitropodnikovými pravidly pro nákup zboží a služeb a dodávání profesních rad a služeb;
- volba prostředníků a dodavatelů se zakládá na předběžném výběru provedeném subjekty, které mají nezávislý úsudek, jsou kompetentní a pověřené v souladu s předpisy platnými ve společnosti Pirelli;

---

<sup>3</sup> Prostředníky a dodavateli se rozumějí osoby operující mezi dvěma či více komerčními stranami. Pro účely tohoto dokumentu se takto považují agenti, zástupci, poradci anebo konzultační společnosti, distributoři, prodejci, dodavatelé, subdodavatelé, dceřiné společnosti, franšízy.

- společnost Pirelli ve vztahu k těmto prostředníkům ověřuje zkušenosti, jako jsou technické předpoklady, a mimo to žádá o prohlášení o tom, že dotyčný není předmětem vyšetřování anebo rozsudku v souvislosti s korupčními akty;
- některé protistrany mohou být předmětem procesu Due diligence analyzující etické stránky v závislosti na činnosti podle dané smlouvy a na hodnotách či relevanci plnění;
- smlouvy jsou zhotoveny písemně, podle standardů užívaných ve společnosti Pirelli, a jsou vybaveny příslušnými klauzulemi, které mají mimo jiné vést k tomu, aby i druhá strana respektovala závazky společnosti Pirelli na poli boje proti korupci;
- během spolupráce prostředníci a dodavatelé žádají, aby byl jejich podnikatelský přístup v souladu s etickými zásadami společnosti Pirelli, jejichž porušení umožňuje okamžité rozvázání smlouvy;
- ekonomická odměna uznaná druhé straně se musí zakládat na příslušné účetní dokumentaci, která by umožnila ověřit, zda je služba v souladu s uzavřenou smlouvou;
- výsledky selekce, účetní dokumentace a dokumentace týkající se smluvních dohod uzavřených s druhou stranou musejí být uloženy do archivu, evidovány a přechovávány podle nařízení firmy Pirelli.

Správa plateb je velice důležitý aspekt vztahu s prostředníky a dodavateli a musí probíhat v souladu s ustanoveními holdingového nařízení, zejména v následujících bodech:

- absolutní compliance s mezinárodními i národními benchmark standardy včetně těch, které se týkají zásad boje proti praní špinavých peněz;
- pečlivé monitorování veškerých plateb, které je třeba z prokazatelných ekonomických důvodů provést do off-shore či nespolupracujících zemí<sup>4</sup>;
- náležitá autorizace manuálních plateb nebo čím dál vzácnějších plateb šeky;
- aktualizace bankovních spojení dodavatelů po ověření identity strany, která tuto informaci vyžaduje (tzv. „call back“ procedura) k ověření autenticity požadavku a zábraně nepravých plateb a podvodů.

<sup>4</sup> Každá společnost se musí řídit blacklistem pro oblast, kde provozuje svou činnost a který je definován kompetentní mezinárodní institucí či státní vládou (pro Evropskou unii je tento seznam dostupný na [https://ec.europa.eu/taxation\\_customs/tax-common-eu-list\\_en](https://ec.europa.eu/taxation_customs/tax-common-eu-list_en); pro Itálii je tento seznam dostupný na: <https://www.guidafisco.it/paesi-black-list-elenco-aggiornato-773>).

## 4.2. Vztahy k veřejné správě

Adresáti při svých vztazích k veřejné správě (veřejným činitelům) nesmějí postupovat tak, aby jejich aktivní chování či zanedbání povinností mohlo představovat byť i pokus o korupci.

- Adresáti jsou povinni udržovat evidenci ekonomických vztahů obou směrů s veřejnými činiteli (např. reprezentační výdaje, dary, honoráře za služby veřejné správy).
- Jakákoliv přímá či nepřímá žádost veřejného činitele směřující k získání plateb, darů, cest, zvýhodnění jakéhokoliv typu pro sebe či členy své rodiny, příbuzné a spolubydlící anebo pro jakoukoliv jinou osobu v souvislosti s tím, že se společností Pirelli má, či nemá být navázána činnost, musí být okamžitě nahlášena holdingovému Compliance oddělení.
- Veškeré dary a reprezentační výdaje (včetně hoštění) s institucionálními cíli určené subjektům z veřejné správy či majícím k ní vztah (například účast na událostech sponzorovaných společností Pirelli a/nebo které předpokládají náklady pro společnost Pirelli, mezi nimiž se jako příklad uvádí účast na akcích formule 1, publikace Kalendáře Pirelli) musejí mít zpravidla nižší hodnotu než hodnotu nepatrnou a musejí být schváleny top managementem v souladu s ustanoveními vnitropodnikových pravidel na dary a reprezentační výdaje. Pouze ve výjimečných případech (jako u příležitosti veřejných akcí či státních návštěv) je možné tuto nepatrnou hodnotu překročit s ohledem na senioritu veřejných činitelů. Každopádně v případě darů a reprezentačních výdajů určených veřejným činitelům musí být uveden motiv spojený s poskytnutím daru.

## 4.3. Dary a reprezentační výdaje

Společnost Pirelli distribuuje dary a platí reprezentační výdaje<sup>5</sup> z důvodů výlučně institucionálních, obchodních a marketingu, v souladu s dispozicemi holdingu a v každém případě za respektování zákonů, obchodních zvyků a – pokud jsou známy – etických kodexů podniků/orgánů, s nimiž udržuje vztahy.

- Dary a reprezentační výdaje se musí řídit ustanoveními aktuálních holdingových nařízení, která určují pravidla postupu při přijímání darů, a to nejen pro dary obdržené tímto způsobem, a zejména následujícími benchmark principy:

---

<sup>5</sup> Dary a reprezentační výdaje jsou pojaty jako jakákoliv věc, služba anebo výhoda poskytnutá třetímu subjektu zdarma (včetně pneumatik, výrobků Pzero, pohostinnosti a cest) s cílem poskytnout třetím osobám pozitivní obraz o sobě a o vlastní aktivitě, pokud se týká efektivnosti a organizace.

- a) Pirelli nepřekračuje obchodní zvyky společností, v nichž pracuje v případě, že poskytuje podobné „bezplatné výhody“;
- b) Pirelli neumožňuje žádnou formu daru, který by mohl usnadnit vykonání anebo nevykonání specifických aktivit vůči společnosti Pirelli.
- Je umožněno poskytovat dary či předměty přiměřené hodnoty veřejným činitelům podle pravidel stanovených holdingem a podle toho, co bylo uvedeno podrobně v odstavci „Vztahy k veřejné správě“
- V každém případě nejsou připuštěny výjimky v souvislosti s dary a reprezentačními výdaji (darované či obdržené), které nelze připsat normálním institucionálním, obchodním marketingovým a zdvořilostním vztahům a/nebo řádnému průběhu podnikové činnosti, a v každém případě takové, že by mohly vyvolat dojem, že jejich účelem bylo získat či poskytnout nenáležitě výhody.
- Nařízení společnosti Pirelli stanovuje specifický autorizační proces při přijímání darů a jejich příjemců na základě odhadnuté hodnoty daru a zajišťuje, že v případě, kdy dary přesahují nepatrnou hodnotu, podává se o této skutečnosti zpráva kontrolnímu oddělení.
- Zaměstnanci, kteří obdrží dary či výhody mimo povoleného typu, jsou povinni to oznámit svému přímému nařízenému a Compliance oddělení, které zhodnotí jejich korektnost v souvislosti s podnikovými procedurami.
- Účetní a autorizační dokumentace týkající se darů a reprezentačních výdajů musí být uložena v archivu, evidována a uložena podle dispozic společnosti Pirelli.

---

#### 4.4. Sponzoring a propagační aktivita

Společnost Pirelli rozvíjí sponzoring a propagační aktivity<sup>6</sup> s cílem rozšířit známost a prestiž značky Pirelli. Adresáti zaručují, že stanovený cíl je ten, který byl uveden.

Správa sponzoringu a propagační aktivity musí proběhnout v souladu s platným nařízením společnosti Pirelli a zvláště musí brát v úvahu následující referenční zásady:

---

<sup>6</sup> Sponzoring a propagační aktivity jsou definovány jako jakákoliv událost či aktivita organizovaná s cílem vytvořit možnosti pro podporu podnikání a značky Pirelli.

- Společnost Pirelli identifikuje stranu, s níž chce rozvinout sponzoring a propagační aktivity, která by uspokojila podmínky poctivosti a profesionální korektnosti. Smlouvy jsou zhotoveny v písemné formě a obsahují klauzule, které mají dosáhnout toho, aby i protistrana dodržovala závazky společnosti Pirelli v rámci boje proti korupci.
- Sponzoring je předmětem specifického autorizačního procesu, který se liší podle hodnoty dané aktivity a s vyhodnocením cílů a očekávaného dopadu.
- Analýza a výběr příjemců a také účetní dokumentace a dokumentace týkající se dohod uzavřených s protistranou musejí být uloženy v archivech, revidovány a uloženy podle nařízení společnosti Pirelli.

#### 4.5. Příspěvky externím komunitám

Společnost Pirelli podporuje různé benefiční aktivity v externích komunitách<sup>7</sup> ve prospěch fyzických/právnických osob, orgánů a soukromých i veřejných sdružení, s cílem podporovat projekty anebo dosažení institucionálních cílů adresáta benefice.

Příspěvky a platby musejí probíhat v souladu s platným nařízením společnosti Pirelli a musejí zvláště brát zřetel na následující referenční zásady:

- identifikaci benefičních subjektů a adresátů příspěvků, prováděná subjekty, které mají nezávislý úsudek, jsou kompetentní a vybavené autorizacemi, v souladu s tím, co stanoví norma Pirelli. Příspěvky externím komunitám jsou předmětem specifického autorizačního procesu, který se liší podle hodnoty dané aktivity;
- rozbor a volba benefičních subjektů a účetní dokumentace i dokumentace týkající se dohod uzavřených s protistranou musejí být uloženy v archivu, evidovány a uloženy podle dispozic společnosti Pirelli.

#### 4.6. Lidské zdroje

Proces hledání a výběru lidských zdrojů<sup>8</sup> ve společnosti Pirelli probíhá mj. za dodržování zásad nediskriminování, absolutní nestrannosti, autonomie a nezávislosti úsudku, které mají zaručit, aby závěrečné rozhodnutí padlo na subjekty, které jsou nejvhodnější pro vykonávání jisté funkce, a aby obsahovalo nabídku v souladu s hodnotami příslušného trhu, a při zaručení rovnoprávnosti pracovních příležitostí.

<sup>7</sup> Pod výrazem „příspěvek“ se rozumí jakákoliv možnost majetkových přičlenění (tedy jak v penězích, tak in natura ve prospěch fyzických/právnických osob, orgánů, asociací / veřejných i soukromých, profit a non profit) majících prokázané zkušenosti a známost alespoň na úrovni svého státu a operujících v sektorech výuky a školení, kultury, sportu, výzkumu a inovace, společenské solidarity / filantropie a podpory lidských práv, životního prostředí / výchovy k ochraně životního prostředí.

<sup>8</sup> Toto se definuje jako soubor činností a fází, které vedou k najímání nového personálu (jak manažerů, tak zaměstnanců, včetně dočasně zaměstnaných pracujících, stipendistů a stážistů)

Proces výběru musí být spravován v souladu s platným procesem stanoveným Pirelli kvalifikovanými osobami, které splňují požadavky, co se týče kompetence a nestrannosti pro takový úkol.

Kandidáti musejí na základě příslušných norem oznámit:

- jakékoli příbuzenské vztahy k veřejným činitelům;
- jakékoli funkce ve státní správě vykonávané v posledních dvou letech (v tomto případě musí být přihláška okamžitě předána ke zkoumání holdingovému Compliance oddělení).

#### 4.7. Facilitation payments

Společnost Pirelli podporuje příkladný přístup k podnikání na celosvětové úrovni, a proto neumožňuje poskytovat, nabízet anebo přijímat, přímo či nepřímo, tzv. facilitation payments<sup>9</sup>, jinými slovy platby a výhody jakékoliv hodnoty či povahy s cílem urychlit služby, které jsou povinné, od externích subjektů společnosti Pirelli.

V případě, že byl facilitation payment vyžádán, slíben, nabízen, je třeba tuto skutečnost okamžitě sdělit svému nadřízenému a oddělení Compliance.

---

<sup>9</sup> Facilitation payments se definují jako platby poskytnuté veřejným funkcionářům s cílem usnadnit anebo urychlit „rutinní správní akce“, které náležitá společnost musí vykonat tak jako tak, například poskytování povolení či jiných oficiálních dokumentů, příprava vládních dokumentů, jako vstupních víz anebo pracovních příkazů, poskytování telekomunikačních služeb, energie a vody, nakládání/vykládání zboží anebo ochrana křehkých/nebezpečných předmětů, plánování inspekčních návštěv spojených s výkonem smlouvy anebo tranzitem zboží v zemi.

## 5 Informační proudy

Aby byl Protikorupční compliance program skutečně prospěšným nástrojem pro holding při prevenci a boji proti korupci, je nezbytné, aby uvnitř referenčního rámce existovaly specifické informační proudy směřující k rychlému zjištění a k identifikaci charakteristiky, které jsou nejdůležitější v různých zemích, kde Pirelli pracuje, a to především:

- **NORMATIVNÍ AKTUALIZACE:** nedávné změny protikorupčních norem v zemi, zdůraznit hlavní změny a připojit dokumentaci pro příslušný rozbor;
- **EDUCATION & AWARENESS:** respektování plánů výškolení a komunikace, kde jsou stanoveny, se strukturami pověřenými šířit a obeznámit zevrubně s aplikovatelnými normami proti korupci, obsahy tohoto dokumentu a další iniciativy realizované na poli boje proti korupci;
- **HLÁŠENÍ:** hlášení anebo další prospěšné zkušenosti na poli boje proti korupci v citlivých oblastech anebo v jiných sektorech;
- **AUDITY:** výsledky auditu a/nebo další iniciativy usilující o prevenci a zjištění rizika korupce.