

**Příručka
odpovědnosti
Skupina FCC**

prevence

trestní

Obsah

0.	KONTROLA VERZÍ.....	3
1.	Záměr a obsah příručky.....	4
1.1	Předmět a rozsah působnosti.....	4
1.2	Důsledky pro skupinu FCC.....	4
2.	Orgány zodpovědné za příručku.....	5
2.1	Správní rada.....	5
2.2	Výbor pro audit a kontrolu.....	5
2.3	Výbor pro dodržování předpisů.....	5
2.4	Compliance manager společnosti.....	6
2.5	Výbor pro dodržování předpisů v obchodním úseku.....	7
2.6	Compliance manager obchodního úseku.....	7
2.7	Vlastník procesů.....	8
2.8	Vlastníci kontrol.....	9
3.	Struktura modelu pro dohled.....	9
3.1	Definice katalogu rizik.....	10
3.2	Metodologie pro hodnocení rizik.....	10
3.3	Určení kontrol.....	11
3.4	Hodnocení a dohled nad fungováním modelu.....	11
3.4.1	Vlastní hodnocení.....	12
3.4.2	Vnitřní audity.....	12
3.4.3	Zprávy, které mají být vydány v souvislosti s dohledem nad fungováním modelu.....	13

4.	Oznamovací kanál.....	13
5.	Systém přidělu finančních prostředků.....	14
6.	Disciplinární řád.....	14
7.	Pohyblivá mzdy.....	14 složka
8.	Šíření a vzdělávání.....	14
9.	SCHVÁLENÍ PŘÍRUCKY.....	15
PŘÍLOHA I ROZSAH A STRUKTURA MODELU PREVENCE TRESTNÍ ODPOVĚDNOSTI.....		18
PŘÍLOHA II Vzor prohlášení o vlastním hodnocení.....		18

0. KONTROLA VERZÍ

Verze	Datum	Úpravy
1	27. června 2018	První verze. Schválená Správní radou.
2	30. července 2019	PŘÍLOHA II. Vzor prohlášení o vlastním hodnocení.
3	28. července 2020	Odstavec 2.8 Vlastnící kontrol. Odstavec 7 Pohyblivá složka mzdy

1. ZÁMĚR A OBSAH PŘÍRUČKY

1.1 Předmět a rozsah působnosti

Cílem této příručky na prevenci trestní odpovědnosti (dále jen příručka) je definovat návrh, strukturu a vzory fungování modelu prevence trestní odpovědnosti skupiny FCC (dále FCC nebo skupina), a také specifikovat a regulovat jejich orgány a postupy.

Dodržování postupů stanovených v této příručce je povinné a spolu s Kodexem etického chování zhmotňují jasný odpor FCC k neetickému chování, které by prostřednictvím zvýhodňování organizace mohlo vést k porušení zákonů. Tímto se vztahuje na:

- FCC a kontrolované místní nebo zahraniční společnosti, dočasně spojené podniky (v nichž má většinový podíl) a nabyté společnosti, od momentu účinnosti jejich nabytí. Viz Příloha I.
- Členové správní rady, zplnomocnění a pověření pro rozhodování jménem právnické osoby, kteří mají oprávnění na organizaci a kontrolu.
- Všem zaměstnancům skupiny FCC.

1.2 Důsledky pro skupinu FCC.

Úřední sankcí za spáchání nezákonného činu je obvykle pokuta, ačkoli by mohlo dojít k:

- Zániku právnické osoby.
- Přerušení činnosti po dobu delší než 5 let.
- Dočasnému zákaz, maximálně 15 let, nebo ukončení těch činností, ve kterých se konalo nezákonně (přímým nebo nepřímým způsobem).
- Zákazu pobírání dotací a státní podpory, jakož i na uzavření smlouvy s veřejnou správou a na získání výhod a úlev na daních nebo sociálním zabezpečení na dobu nepřesahující 15 let.
- Soudnímu zásahu na zaručení práv pracovníků a věřitelů na dobu maximálně 5 let.

Kromě sankcí, které by mohl uložit soud, to má pro společnost i další důsledky, které mohou výrazně ovlivnit její činnosti:

- Poškození dobrého jména před společnostmi, ale i před zákazníky a dodavateli.
- Finanční ohodnocení společnosti.

2. ORGÁNY ZODPOVĚDNÉ ZA PŘÍRUČKU

Příručku lze definovat jako vnitřní předpisy, které využívá skupina jako nástroj pro ustanovení strukturovaného systému kontroly, aby snížila počet případů trestní odpovědnosti právnické osoby za trestné činy spáchané závislými osobami.

Příručka má několik charakteristický rysů, které je třeba brát v úvahu pro její správnou interpretaci.

- Zahrnuje soustavný a dynamický proces zlepšování.
- Obsah příručky stanoví metodologii, která musí být přizpůsobena vlastnímu rozvíjení obchodu a aktivit skupiny FCC.

Postup stanovený v příručce bude řízen a spravován vedením organizace a střední management skupiny FCC ho musí především znát a dohlížet na jeho dodržování.

2.1 Správní rada

Správní rada FCC vzniká jako nejvyšší orgán pro rozhodování a dohled nad kontrolou FCC, funkce provádí sama a prostřednictvím pověřených orgánů, předem předepsanou formou.

Její základní funkce, vzhledem k model prevence trestní odpovědnosti, jsou:

1. Odsouhlasení manuálu prevence trestní odpovědnosti, jakož i jeho aktualizací a úprav.
2. Prostřednictvím výboru pro audit a kontrolu pravidelně sledovat a dohlížet na účinnost tohoto modelu a obsahu příručky tak, aby byl v souladu s vizí, misí a hodnotami FCC.

2.2 Výbor pro audit a kontrolu

Výboru pro audit a kontrolu FCC, který přijímá zprávy od výboru pro dodržování předpisů, má v souvislosti s prevencí trestní odpovědnosti funkci dohledu nad správným fungováním a účinností modelu prevence trestní odpovědnosti a funkci podávání zpráv představenstvu.

2.3 Výbor pro dodržování předpisů

Výbor pro dodržování předpisů je vytvořen jako orgán pro prevenci trestní odpovědnosti FCC, přičemž má potřebnou pravomoc pro přijímání hodnověrných a závazných rozhodnutí. Tvoří ho:

- Compliance manager společnosti (předseda).
- Generální ředitel pro právní poradenství.
- Ředitelka pro koordinaci a rozvoj lidských zdrojů.
- Ředitel pro oblast odpovědnosti společnosti (tajemník).

Ředitel interního auditu se bude účastnit a vyjadřovat jako člen v případech, kdy se jeho účast a zapojení do výkonu vyšetřování bude vyžadovat.

Na žádost výboru přijdou jako hosté compliance manageri obchodních částí (stavebnictví, ekologické služby, Aqualia a CPV), jejich účast a vyjadřování bude omezeno výlučně na okruh jejich podnikání.

Compliance manager společnosti bude předsedou výboru pro dodržování předpisů a bude pravidelně informovat výbor o výkonu své funkce a o úrovni plnění nařízení a předpisů. Předseda bude také odpovědný za ochranu veškeré dokumentace z činnosti výboru pro dodržování předpisů, včetně zápisů ze schůzí.

Mezi funkce tajemníka, kterým je ředitel pro oblast odpovědnosti společnosti, budou patřit psaní zápisů ze zasedání výboru a certifikace dohod a rozhodnutí.

Výbor pro dodržování předpisů bude pracovat jako kolektivní orgán, který bude prostřednictvím compliance managera společnosti přijímat oznámení a/nebo hlášení podané prostřednictvím etického kanálu.

Výbor pro dodržování předpisů bude provádět funkce související s Etickým kodexem chování, modelem prevence trestní odpovědnosti a etickým kanálem podle svých předpisů.

2.4 Compliance manager společnosti

Obecně plní compliance manager výkonné funkce podle modelu prevence trestní odpovědnosti, které se zakládají na rozhodnutích přijatých výborem pro dodržování předpisů.

To znamená:

- Dohlížet na to, aby Etický kodex chování, tato příručka, jakož i zbylé nařízení týkající se trestných záležitostí, podle kterých by se měli zaměstnanci a management řídit, byly přístupné na intranetu skupiny.
- Pravidelně sledovat a kontrolovat model prevence trestní odpovědnosti, podávat zprávy o svých závěrech výboru pro dodržování předpisů a spolupracovat na přípravě zprávy o činnostech výboru pro audit a kontrolu.
- Spolupracovat na přípravě obsahu školicích kurzů, které jsou zaměřeny na prevenci rizik spáchání trestného činu a přizpůsobené různým profilem společnosti, sledovat jejich plnění ze strany školených osob.
- Pravidelně kontrolovat mapy rizik a kontroly trestní odpovědnosti.
- Šířit směrnice a fungování systému vlastního hodnocení směrem k osobám odpovědným za kontroly.
- Poskytovat radu/podporovat vlastníky procesů a kontrol při jejich navrhování a zavádění.
- Spolupracovat s oddělením interního auditu na definování ročních plánů auditů, jakož i na ustanovení společného pracovního plánu. Ze specifických revizí žádaných výborem pro dodržování předpisů.
- Kontrolovat zápisy z výboru pro dodržování předpisů, které vypracoval tajemník.
- Přijímat, klasifikovat a usměrňovat hlášení a oznámení přijatá prostřednictvím etického kanálu.
- Analyzovat, sledovat a spolupracovat (účast na vyšetřování) při objasňování hlášení, které mu byly svěřeny výborem pro dodržování předpisů.

- Sledovat hlášení a/nebo vyšetřování, která vede compliance manager obchodního úseku.
- Udržovat, sledovat a spravovat systém správy obvinění, v němž je archivována veškerá dokumentace z vyšetřování.
- Shromažďovat a analyzovat vlastní hodnocení osob odpovědných za konkrétní kontroly a postupy.
- Navrhovat akční plány v případech, kdy byly zjištěny nedodržení nebo nedostatky při provádění kontrol.
- Řešit pochybnosti a otázky související s uplatněním pravidel, politik a postupů v oblasti prevence trestní odpovědnosti, které přicházejí prostřednictvím etického kanálu zřízeného skupinou FCC, který je k dispozici buď na intranetu společnosti, prostřednictvím canaletico@fcc.es nebo prostřednictvím běžné pošty.
- Vyžadovat od compliance managera obchodního úseku pravidelné zprávy o dodržování předpisů.
- Vytvořit pracovní plán pro compliance managera obchodního úseku podle požadavků skupiny.
- Poskytnout podporu výboru pro dodržování předpisů při výkonu jeho funkcí.

2.5 Výbor pro dodržování předpisů v obchodním úseku

Všechny obchodní jednotky budou mít výbor pro dodržování předpisů, sloužící jako orgán pro prevenci trestní odpovědnosti a dodržování předpisů, který bude v této věci podporovat představenstvo nebo rovnocenný rozhodovací orgán, jakož i samotný výbor pro dodržování předpisů společnosti. Jeho funkce budou podobné těm, které jsou obsaženy v nařízení výboru pro dodržování předpisů společnosti a bude ho tvořit minimálně:

- Compliance manager obchodní oblasti.
- Ředitel pro právní podporu obchodní oblasti.
- Ředitel pro lidské zdroje obchodní oblasti.

Struktury pro dodržování předpisů mohou být vytvořeny v takových jurisdikcích, které předpokládají právní vymahatelnost a kde existují dceřiné společnosti, které to dokazují. To vše s předchozím oprávněním výboru pro dodržování předpisů společnosti.

2.6 Compliance manager obchodního úseku

Ve všech obchodních úsecích, v závislosti na hierarchii rady nebo rovnocenného rozhodovacího orgánu obchodního úseku a funkci compliance managera společnosti bude ustanoven compliance manager obchodního úseku jako asistent compliance managera společnosti pro šíření modelu prevence, identifikaci rizik, definování a sledování kontrol a pro zpracování přijatých oznámení a vyšetřování týkajících se trestných činů a porušení Kodexu etického chování.

Hlavní funkce těchto čísel budou:

- Zajistit, aby se Kodex etického chování, tato příručka, jakož i ostatní nařízení týkající se trestných věcí šířily na všech úrovních jeho obchodního úseku.
- Pravidelně sledovat a kontrolovat model prevence trestní odpovědnosti, na žádost compliance managera společnosti podávat zprávy o svých závěrech představenstvu obchodního úseku, a pokud to není možné rovnocennému rozhodovacímu orgánu a samotnému compliance managerovi společnosti.
- Spolupracovat při šíření vzdělávacích plánů v oblasti prevence trestní odpovědnosti a dodržování Kodexu etického chování, které připravil compliance manager společnosti s oddělením lidských zdrojů, sledovat jejich plnění ze strany osob, pro které byly určeny a podávat zprávy o dodržování compliance managerovi společnosti.
- Pravidelně kontrolovat mapu rizik a kontrol trestné činnosti obchodního úseku a informovat compliance managera o výsledku kontroly.
- Spolupracovat na šíření směrnic a fungování systému vlastního hodnocení směrem k osobám odpovědným za kontroly v obchodním úseku a řídit se jimi.
- Poskytovat radu/podporovat vlastníky kontrol při jejich navrhování a zavádění, v souladu se směrnicemi stanovenými compliance managerem společnosti.
- Spolupracovat a podporovat oddělení interního auditu při provádění ročních plánů auditů.
- Přijímat oznámení související s obchodním úsekem, které compliance manager společnosti předem klasifikoval jako „středně rizikové oznámení“, a provést příslušné kroky pro jejich objasnění, provést potřebné vyšetřování a vyřešit je.
- Compliance managerovi společnosti, jakož i představenstvu obchodního úseku, nebo pokud to není možné, rovnocennému rozhodovacímu orgánu, čtvrtletně podávat zprávy, výsledky vyšetřování a provedené činnosti v souvislosti s přijatými hlášeními.
- Navrhovat akční plány v případech, kdy byly zjištěny nedostatky nebo neefektivnost při provádění kontrol, a tyto návrhy předkládat compliance managerovi společnosti.
- Pravidelně připravovat zprávu o sledování modelu prevence trestní odpovědnosti, roční činnosti a oblastech sledování a předávat ji představenstvu obchodního úseku a compliance managerovi společnosti.

2.7 Vlastník procesů

Vlastník procesu je osoba odpovědná za definování, přenos, dozor a dohled nad tím, že činnosti a kontroly stanovené v postupech se uplatňují jednotně a pečlivě ve všech oblastech a ve funkční závislosti od něj. Vlastník procesu je osoba, která bude navíc identifikovat a podávat zprávy compliance managerovi společnosti nebo compliance managerovi obchodní části o všech změnách, které vzniknou při provádění procesních činností. Vlastník procesů také musí sdělit všechny úpravy kontrol funkčně závislým osobám.

- Stanovit a/nebo šířit postupy své funkční oblasti, které zahrnují provozní činnosti i kontroly.
- Starat se o správné dodržování postupů ve všech funkčních jednotkách.

- Poskytovat podporu vlastníkům kontrol při zavádění a plnění postupů.
- Spolupracovat s výborem pro dodržování předpisů a s compliance managery při správě a sledování modelu.
 - Identifikovat rizika trestné podstaty, které by mohly ovlivnit procesy v jeho oblasti působnosti nebo okruhu jednání.
 - Ve spolupráci s compliance managerem společnosti nebo obchodní části, navrhopvat, zavádět a udržovat nejúčinnější kontroly pro předcházení výše uvedeným rizikům, jakož i identifikovat nutnost aktualizace postupů pro přijetí nové operativy a/nebo kontrol.
 - V případě potřeby spolupracovat s compliance managerem na identifikaci změn v pravidlech a směrnících.
- Oznámit všechny změny v postupech a starat se o to, aby byly tyto změny správně zavedené do jeho funkční oblasti.

2.8 Vlastníci kontrol

Na všechna rizika spáchání trestného činu se určí kontroly, které přispějí k jejich zmírnění. Tyto kontroly budou přiděleny odpovědné osobě, která se bude starat o jejich dodržování, a která bude mít následující povinnosti:

- Pečlivě provádět a dokumentovat svěřené kontrolní činnosti.
- Uschovat dokumentaci o provedených kontrolách po dobu deseti (10) let, pokud nebude specifikováno jinak.
- Spolupracovat s výborem pro dodržování předpisů, s compliance managery společnosti a vlastníky procesů při správě a sledování modelu.
 - Identifikovat rizika trestné podstaty, které by mohly ovlivnit procesy v jeho oblasti působnosti nebo okruhu jednání.
 - Ve spolupráci s compliance managerem společnosti nebo obchodní části, navrhopvat, zavádět a udržovat nejúčinnější kontroly pro předcházení výše uvedeným rizikům, jakož i identifikovat nutnost aktualizace postupů pro přijetí nové operativy a/nebo kontrol.
 - Pokud je to nutné, spolupracovat s compliance managerem při identifikaci změn v pravidlech a směrnících.
- Komunikovat/oznamovat všechna porušení předpisů prostřednictvím etického kanálu.
- Prostřednictvím příslušných mechanismů nastínit pochybnosti, které mohou vzniknout v souvislosti s dodržováním předpisů.

3. STRUKTURA MODELU PRO DOHLED

Struktura, kterou má organizace ke zmírnění rizika spáchání nezákonného činu, a která přispívání k vytváření modelu prevence trestní odpovědnosti FCC, je založena:

1. Na vysoké úrovni. Ustanovení očekávaných zásad a způsobu chování, které jsou zahrnuty v Kodexu etického chování, zaměřené na předání kultury etiky a dodržování předpisů celé organizaci a na obecném ustanovení způsobů chování, které musí zaměstnanci a řídicí pracovníci dodržovat, aby se nedopustili trestných činů.
2. Na úrovni procesu a kontroly. Vnitřní politiky a postupy, které definují oblasti řízení a popisují konkrétní činnosti a kontroly (matice rizik a kontrol), které musí zaměstnanci a řídicí pracovníci uplatňovat při výkonu svých funkcí, a které byly konkrétní, individuální a přímo přiřazené k trestným činům aplikovatelným na FCC ve všech obchodních úsecích.

3.1 Definice katalogu rizik

K dosažení cílů v oblasti prevence trestné odpovědnosti bylo třeba identifikovat rizika spáchání trestného činu, které mohou vzniknout v důsledku různých aktivit společností ve skupině.

Prioritní katalog trestných činů a rizikového chování (dále jen katalog) je strukturovaný seznam rizikového trestného chování zjištěného ve skupině, které by mohlo znamenat spáchání trestného činu. Rizikové chování se odvolává na konkrétní druh trestného činu, proto na něj budou v katalogu odkazy.

3.2 Metodologie pro hodnocení rizik

Proces posuzování rizik spáchání trestného činu je vymezen ve vnitřních procesech pro nepřetržitý a pravidelný dohled, které provádí FCC.

Hodnocení rizik spáchání trestného činu musí být každoročně překontrolována a formálně zdokumentována, pro zachování platnosti modelu se uvedou trestné činy podle jejich závažnosti.

Základní metodika počítá minimálně s následujícím:

- **Výroční setkání** se všemi důležitými odděleními každého obchodního úseku, s cílem přehodnotit změny v obchodě a struktuře organizace, nově identifikovat rizikové činnosti a jakýkoliv další aspekt ovlivňující činnosti prováděné organizací.
- **Základní dotazník** na vyhodnocení každého trestného činu, který je zahrnutých v trestním zákoně a ovlivňuje trestní odpovědnost právnické osoby. Dotazník počítá s uvažovanými odpověďmi. Tyto odpovědi mohou být písemně upraveny vždy, když to vyžadují změny v organizaci kvůli zachycení skutečného řízení.
- **Určení závažnosti trestných činů.** Volitelně může být použit externí a nezávislý mechanismus pro určení závažnosti trestných činů, který se zakládá na informacích o mediální odezvě nezákonného jednání spáchaného společnostmi z odvětví.

Po provedení celého tohoto procesu budou předmětné trestné činy klasifikovány podle rizikivosti následovně:

- a. **Neuplatňuje se.** Vzhledem k činnosti a vlastnosti společnosti, nelze prokázat riziko.

- b. **Velmi nízká.** V současnosti se riziko neprojevuje, ale mohlo by se projevit v budoucnu, pokud by se vyskytly určité specifické okolnosti.
- c. **Nízká.** Riziko by se mohlo projevit v současné situaci společnosti, ovšem pravděpodobnost že se to stane, je nízká.
- d. **Střední.** Riziko by se mohlo projevit v aktuální situaci společnosti. Po zjištění rizik byly stanoveny podrobné postupy o činnostech a kontrolách, které má provést každý zodpovědný pracovník pro zmírnění daných trestných rizik. Kvůli konkrétním okolnostem a činnostem společnosti je pravděpodobnost výskytu nebo spáchání nedovoleného konání střední.
- e. **Vysoká.** Riziko by se mohlo projevit v aktuální situaci společnosti. Po zjištění rizik byly stanoveny podrobné postupy o činnostech a kontrolách, které má provést každý zodpovědný pracovník pro zmírnění daných trestných rizik. Vzhledem ke struktuře organizace, její činnosti a minulosti se pravděpodobnost spáchání trestného činu zvyšuje tím, že ji upřednostňuje samotná organizace.
- f. **Velmi vysoká.** Riziko nebo spáchání trestného činu bylo prokázáno, buď bylo identifikováno vnitřně organizací, nebo přímým obviněním ze spáchání uvedeného trestného činu.

K dokončení posouzení rizik budou ověřeny a/nebo identifikovány rizikové činnosti, které souvisí se všemi trestnými činy, a jejichž prostřednictvím by mohlo v organizaci dojít ke spáchání nezákonných činů. Následně se určí základní postup pro definování cílů kontroly, a také kontroly, které by mohly zmírnit tato rizika.

3.3 Určení kontrol

Po zjištění rizik byly stanoveny podrobné postupy o činnostech a kontrolách, které má provést každý zodpovědný pracovník pro zmírnění daných trestných rizik.

Kontroloři musí určit důkazní materiály, o které se bude opírat rozhodnutí, zda byly tyto kontroly zavedeny a zda fungují v souladu s návrhem, to znamená, že poskytnou přiměřené důkazy pro zaručení návrhu, jakož i účinnosti modelu.

Kontroloři, kteří jsou přiděleni do funkčních oblastí (první obranná linie), musí identifikovat změny v postupech a kontrolách, ke kterým došlo, a včas je oznámit vlastníkovvi procesu, který podá výboru pro dodržování předpisů zprávu na zhodnocení, přezkoumání a přizpůsobení.

Výbor pro dodržování předpisů je prostřednictvím compliance managerů odpovědný za navržení aktualizace zásad a způsobů chování, které jsou obsaženy v Kodexu etického chování, jakož i za aktualizaci kontrolních činností obsažených ve vnitřních předpisech a postupech.

3.4 Hodnocení a dohled nad fungováním modelu

Na hodnocení účinnosti modelu prevence trestní odpovědnosti se zavede:

3.4.1 Vlastní hodnocení

Po provedení hodnotících zkoušek účinnosti, určených pro všechny kontroly, musí kontroloři udělat jednou za půl roku vlastní hodnocení přidělených kontrol v oblasti trestných činů.

Vlastníci procesů musí také potvrdit, že kontroly prováděné v rámci jimi spravované oblasti byly důsledně provedeny a zdokumentovány, musí také nahlásit jakoukoli změnu ve svých činnostech a/nebo podpoře.

Podepsáním prohlášení (viz Příloha II), přebírají osoby odpovědné za kontroly a procesy odpovědnost za zavedení a sledování politik, postupů a kontrol, které jim byly přiděleny. Výbor pro dodržování předpisů je prostřednictvím compliance managerů odpovědný za dohled nad pečlivým a včasným provedením vlastního hodnocení

3.4.2 Vnitřní audity

Roční plán auditu, který schválí výbor pro audit a kontrolu a provede ho oddělení interního auditu FCC, bude zahrnovat přezkoumání fungování modelu prevence trestní odpovědnosti FCC.

Výbor pro dodržování předpisů bude prostřednictvím compliance managera společnosti zodpovědný za spolupráci s oddělením interního auditu FCC při navrhování a provádění pracovního programu týkajícího se trestní oblasti, včetně každoročního testování návrhu a účinnosti kontrol, které jsou zahrnuty v příslušných postupech pro zmírňování trestných rizik.

Výsledky zkoumání, které provede oddělení interního auditu, budou oznámeny compliance managerovi společnosti, který bude informovat výbor pro dodržování předpisů, aby mohl navrhnout nezbytné akční plány a zlepšovací opatření, s výhradou podání zprávy výboru auditu a kontroly ze strany oddělení interního auditu.

3.4.3 Zprávy, které mají být vydány v souvislosti s dohledem nad fungováním modelu

Ročně se vypracují následující zprávy související s dohledem nad fungováním modelu prevence trestní odpovědnosti:

- Compliance manageri obchodních úseků připraví výroční zprávy o činnostech, které v rámci modelu provedli v oblasti prevence trestní odpovědnosti. Tyto zprávy budou hlášeny compliance managerovi společnosti.
- Compliance manager společnosti vypracuje a předloží výboru pro dodržování předpisů výroční zprávu o fungování vnitřních kontrol, stanovených v prioritním katalogu trestných činů a uvede odchylky, které vznikly při daných kontrolách v průběhu roku.
- Výbor pro dodržování předpisů s podporou compliance managera každoročně vypracuje zápis o vývoji své činnosti spolu s návrhy, které by podle něj bylo vhodné přijmout pro zlepšení fungování a které se předloží radě prostřednictvím výboru pro audit a kontrolu.

4. OZNAMOVACÍ KANÁL

Každý zaměstnanec, který má nepřímý důkaz nebo podezření na spáchání nějakého trestného činu, ho musí nahlásit prostřednictvím etického kanálu zřízeného skupinou FCC, který je k dispozici na intranetu společnosti, prostřednictvím canaletico@fcc.es nebo běžnou poštou tak, jak je uvedeno v postupu pro etický kanál a v Kodexu etického chování.

Oznámení a/nebo hlášení budou zpracovány v souladu se zavedeným postupem pro etický kanál a v případě, že je třeba provést šetření, bude se postupovat podle postupu vyšetřování. Tato oznámení/hlášení přijme compliance manager společnosti, který je bude klasifikovat a podle obsahu postoupí ke zpracování nebo předá compliance managerovi obchodního úseku. Následně po prvotní analýze budou předloženy výboru pro dodržování předpisů, který je odpovědný za jejich zpracování a vyšetření podle rozhodnutí.

Existuje systém správy oznámení (SSO), který se používá jako chráněná databáze s omezeným přístupem a slouží k zaznamenávání všech přijatých hlášení a v souvislosti s nimi provedených kroků. Systém bude spravovat compliance manager.

5. SYSTÉM PŘÍDĚLU FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ

Představenstvo skupiny FCC, prostřednictvím příslušných rozpočtových přidělení, poskytlo výboru pro dodržování předpisů dostatečné lidské, technologické a ekonomické zdroje k provádění funkcí a povinností vyplývajících z dodržování předpisů.

6. DISCIPLINÁRNÍ ŘÁD

Pro účinné zavedení pravidel a zásad z této příručky, skupina FCC uplatní sankční postup shrnutý v různých kolektivních smlouvách týkajících se všech obchodních úseků a oblastí působení.

V nich jsou stanoveny druhy porušení, ke kterým je přiřazen přiměřený druh sankce.

Nedodržení zásad a hodnot zakotvených v Kodexu etického chování skupiny FCC a v této příručce na prevenci trestní odpovědnosti může znamenat udělení pracovních sankcí, a to bez ohledu na sankce, které z toho mohou vyplynout v rámci správního nebo trestního řízení.

7. POHYBLIVÁ SLOŽKA MZDY

Jako součást závazku skupiny FCC kultury dodržování předpisů, jedním z požadavků na získání pohyblivé složky mzdy je, aby zaměstnanec, který dostává pohyblivou složku mzdy, nebyl považován za osobu, která je odpovědná nebo se úmyslně účastní činů, které by mohly představovat trestné činy, jako jsou korupce, praní špinavých peněz nebo trestné činy proti životnímu prostředí a které by vykazovaly vysoké riziko.

Vzhledem k okolnostem a způsobené škodě může výbor pro dodržování předpisů odůvodněně požádat příslušný orgán, aby během trvání vyšetřování pozastavil vyplácení současné pohyblivé složky mzdy.

Po skončení vyšetřování může výbor pro dodržování předpisů důvodně požádat odpovědný orgán, aby neplatil, snížil nebo případně požadoval pohyblivou složku mzdy za příslušné účetní období nebo období, během nichž došlo k těmto činům.

8. ŠÍŘENÍ A VZDĚLÁVÁNÍ

Zavedení této příručky musí být doprovázeno šířením jejího obsahu v rámci celé společnosti.

Za toto šíření je zodpovědný výbor pro dodržování předpisů, který bude zdůrazňovat důležitost dodržování předpisů zahrnutých v příručce a převzetí zásad Kodexu etického chování skupinou FCC.

Pro tento účel přijala skupina FCC následující opatření, které slouží k seznámení se s příručkou:

- Každoročně se pro všechny zaměstnance uskuteční školení o Kodexu etického chování, obsahující zásady a formy chování, které se očekává od zaměstnanců.
- Šíření na pracovištích prostřednictvím informačních brožur o Kodexu etického chování.

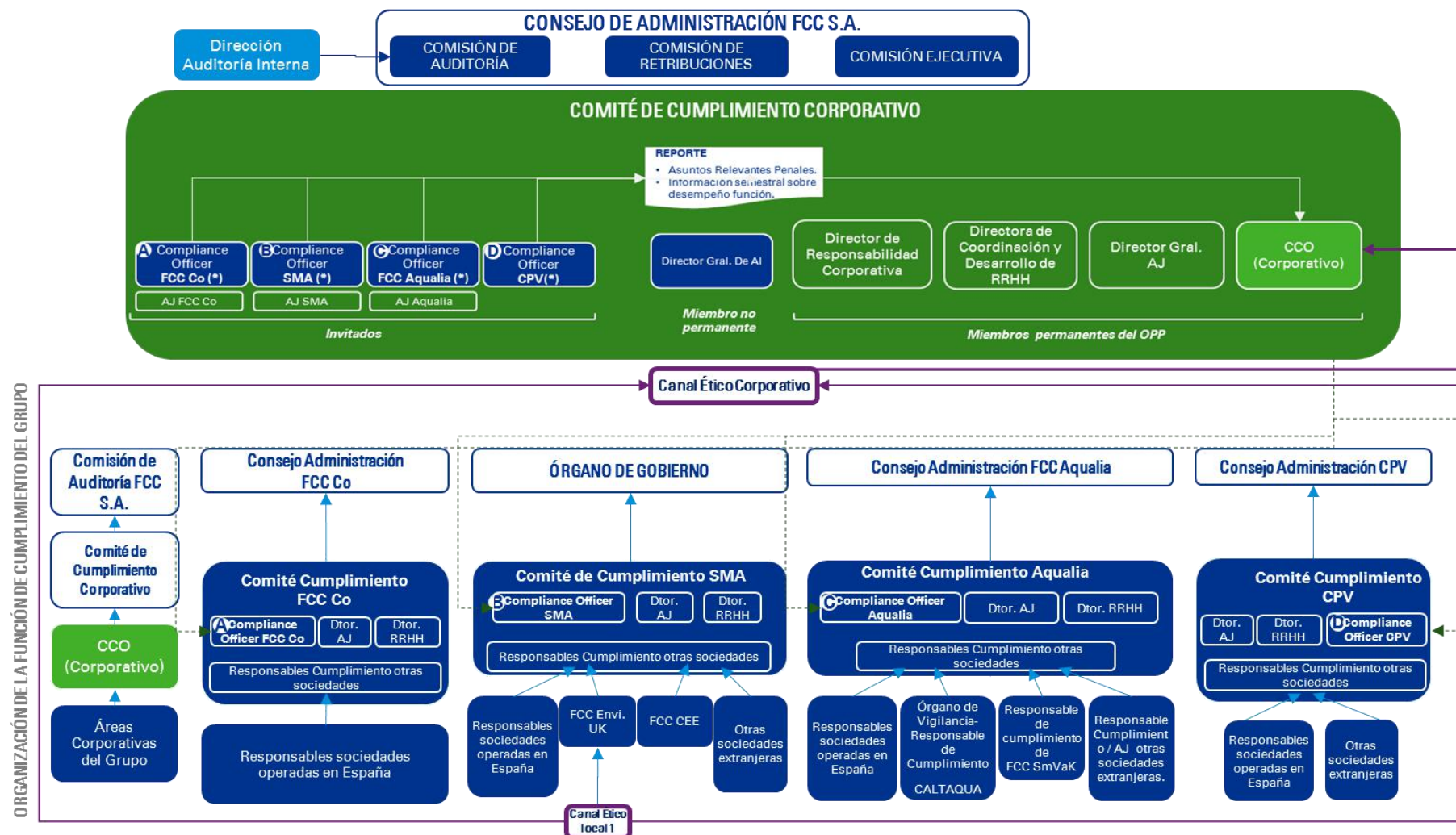
- Šíření příručky a souboru dokumentů o náležité kontrole směrem ke kontrolním orgánům a postupování podle modelu prevence trestní odpovědnosti, který slouží jako seznam hlavních odpovědností, které musí kontrolní orgány přijmout v oblasti trestných věcí.
- Šíření příručky a příprava modelu prevence trestní odpovědnosti pro řídicí pracovníky společnosti.

Skupina FCC má vzdělávací plán, který mimo jiné uvažuje s povinným absolvováním kurzů o prevenci trestní odpovědnosti. Obsah a rozložení kurzů bude řídit oddělení lidských zdrojů ve spolupráci s compliance managerem společnosti po předchozím schválení výboru pro dodržování předpisů.

9. SCHVÁLENÍ PŘÍRUCKY

Příručka byla schválena představenstvem FCC na jeho zasedání dne 27. června 2018. Může být upravena, aby byla neustále dodržována náležitá kontrola aktivit FCC, což pomůže minimalizovat rizika spáchání trestných činů.

PŘÍLOHA I ROZSAH A STRUKTURA MODELU PREVENCE TRESTNÍ ODPOVĚDNOSTI



PŘÍLOHA II VZOR PROHLÁŠENÍ O VLASTNÍM HODNOCENÍ

Výbor pro dodržování předpisů bude prostřednictvím compliance managera zodpovědný za sledování systému vnitřní kontroly, který souvisí s modelem prevence trestní odpovědnosti.

Na začátku každého rozpočtového roku výbor pro dodržování předpisů určí a oznámí organizaci prostřednictvím compliance managera harmonogram pro provedení vlastního půlročního hodnocení s lhůtami na předání.

PROHLÁŠENÍ O VLASTNÍM HODNOCENÍ

Datum:	XXX
Pro:	Komise pro dodržování předpisů/Compliance manager
Od:	Pozice XXX (Vlastník kontroly/Vlastník procesu)
Předmět:	Vlastní půlroční hodnocení výkonu navržených kontrolních činností.

FCC má několik politik, postupů a kontrol, které jsou navrženy v rámci modelu prevence trestní odpovědnosti, s cílem zmírnit rizika spáchání trestných činů.

Co se týče kontrol, které mi byly přiděleny, potvrzuji, že (označit příslušné):

Jsem se při výkonu své funkce řídil příručkou prevence trestní odpovědnosti, uplatňoval jsem zásady v ní stanovené a zásady Kodexu etického chování vztahující se na rizika spáchání trestného činu, dodržoval jsem všechny související politiky a postupy.

Navrhnuté kontroly přispívají ke zmírňování identifikovaných rizik a přebírám odpovědnost za tyto kontroly.

Zjistil jsem, že je třeba upravit návrh některé kontroly a oznámil jsem to compliance managerovi prostřednictvím nástroje na dodržování předpisů.

Prověřil jsem provedení přidělených kontrol za hodnocené pololetí.

Kontroly, za které jsem odpovědný, byly během hodnoceného pololetí provedeny správně.

Všechny nebo některá z kontrol, za které jsem odpovědný, se v hodnoceném pololetí neprovedly správně, přistupuje se k navržení a ustanovení příslušných akčních plánů.

Procesy a kontroly, za které jsem jako vlastník procesu zodpovědný, byly zkontrolovány a uznány za platné pro toto pololetí, s výjimkou těch kontrol, které byly zamítnuty a musí být vyhodnoceny.