



Oddělení Compliance

1. Předmět

Předmětem tohoto dokumentu je vymezit, které situace mohou představovat střet zájmů a jak by tyto měly být řešeny. Dokument slouží také k zavedení kontrol vedoucích ke zmírnění rizik pro obchodní činnost společnosti, které můžou vzniknout právě ve spojitosti s existencí střetu zájmů.

2. Rozsah

Tento dokument se vztahuje na všechny osoby pracující v kterékoli ze společností ze skupiny Aqualia, včetně jejich poboček, jakož i na společnosti, do nichž bylo společností ze skupiny Aqualia investováno a na společnosti typu Joint Ventures, v nichž má Aqualia a/nebo společnost ze skupiny Aqualia kontrolu za předpokladu, že v rámci této společnosti byl formálně přijat Compliance model skupiny Aqualia.

3. Dokumenty k nahlédnutí

Etický kodex FCC

Compliance politika FCC

Protikorupční politika FCC

Politika darů FCC

Politika výběrových řízení FCC

Politika pro vztahy s obchodními zástupci FCC

Náborové řízení pro národní a mezinárodní oblasti Aqualia

4. Terminologie

Střetem zájmů: se rozumí situace, ve které se nachází zaměstnaná osoba (či osoba v obdobném postavení) společnosti ze skupiny Aqualia, jehož jednání jménem společnosti ze skupiny může kolidovat (nebo být ovlivněno) s jeho vlastními zájmy a/nebo zájmem osoby (ať už fyzické či právnické), k níž má tento vztah tato situace by mohla ohrozit integritu jeho rozhodování ve prospěch společnosti ze skupiny Aqualia.

Příbuzné osoby: Za spřízněné osoby se považují:

- Manželé nebo partneři zaměstnané osoby
- Rodiče, děti a sourozenci zaměstnané osoby nebo manželů či partnerů.
- Manželé a partneři rodičů, dětí a sourozenců zaměstnané osoby.
- Známosti, které by mohly ohrozit objektivitu a povinnost rozhodovat ve prospěch nejlepšího zájmu společnosti ze skupiny FCC

5. Obecná východiska

Ke střetu zájmů může dojít, pokud existují takové faktory (jako jsou osobní nebo ekonomické zájmy), které ovlivňují úroveň objektivitu, neutrality a/nebo nezávislosti zaměstnance a tyto ohrožují jeho schopnost jednat v souladu se svými rozhodovacími a/nebo pracovními povinnostmi.

Je důležité zdůraznit, že pouhá existence střetu zájmů při výkonu profesní činnosti neznamena, a priori, zavrženíhodné nebo trestuhodné jednání zaměstnance. Na druhou stranu, situace nesprávně identifikovaného a nekontrolovaného střetu zájmů však může ohrozit integritu společnosti (a samotného zaměstnance).

Střetem zájmů může být:

- **Skutečný**, pokud existuje zvláštní zájem, který může nevhodně ovlivnit výkon profesních povinností.
- **Potenciální**, pokud má osoba zvláštní zájem, který by mohl ovlivnit rozhodování z pozice, kterou zastává při výkonu svých profesních povinností, ale tato situace dosud nenastala.
- **Zjevný**, pokud osoba není ve střetu zájmů – ani skutečném, ani potenciálním – ale třetí osoba by mohla dospět k závěru, že tomu tak je. Zřejmý střet zájmů je pak vyřešen poskytnutím všech relevantních informací nezbytných k prokázání toho, že neexistuje skutečný nebo potenciální střet zájmů.

Ačkoliv zjevný střet zájmů neznamena odpovědnostní riziko pro zaměstnance, může vést k ohrožení dobré pověsti společnosti ze skupiny Aqualia, a proto je vždy nutné jej odhalit a transparentně nabídnout potřebné informace k objasnění konkrétní situace.

Kromě toho, abychom pochopili jak může vzniknout situace střetu zájmů, musíme znát faktory, které k těmto situacím vedou:

- **Vnější faktory:** týkající se vztahu, který má zaměstnaná osoba společnosti ze skupiny se třetí stranou:
 - Rodinný: manžel/manželka, partner, příbuzenský vztah.
 - Ekonomický: ekonomická participace / kontrola společnosti.
 - Ostatní: za určitých okolností může dojít ke střetu zájmů s lidmi, s nimiž máte blízký citový vztah nebo rodinné vztahy jiné než ty, které jsou popsány výše.
- **Vnitřní faktory:** související s organizací společnosti:
 - Nedostatečná hierarchická nezávislost, například to, že oblast vnitřní kontroly závisí na oddělení, pod které spadá nákup zboží a služeb.
 - Provádění činností, které jsou v přímém rozporu.

5.1. Případy, které mohou vést ke střetu zájmů

Ke střetu zájmů může dojít za mnoha okolností a není možné poskytnout vyčerpávající seznam všech relevantních případů. Níže však uvádíme několik příkladů, které mohou vést k potenciálnímu střetu zájmů:

- Být zapojen, přímo nebo prostřednictvím spřízněné osoby, do jakékoli transakce nebo obchodní operace jiné společnosti.
- Mít způsobilost rozhodovat, vyjednávat nebo uzavírat smlouvy za společnost ze skupiny FCC, a to se spřízněnými osobami nebo právníckými osobami (společnostmi), ve kterých má zaměstnaná osoba, přímo nebo prostřednictvím spřízněné osoby, ekonomické nebo osobní zájmy.

- Být přímo nebo prostřednictvím spřízněné osoby, v roli významného vlastníka, akcionáře, správce, ředitele, manažera apod. společnosti, která patří k zákazníkům, dodavatelům nebo přímým či nepřímým konkurentům kterékoli ze společností ze skupiny FCC.
- Přijímání provizí, slev, darů nebo jiných služeb, které nejsou povoleny v souladu s Politkou darů FCC.
- Povinnost dohlížet na práci nebo výkon spřízněných osob.
- Osoba s rozhodovací pravomocí v rámci soutěže o nejvýhodnější nabídku je spřízněná osoba zaměstnance společnosti ze skupiny FCC.
- V průběhu auditu, přezkumu regulačním orgánem nebo orgánem dohledu, figuruje osoba, která je spřízněnou osobou zaměstnance.
- Výkon pracovní pozice ve společnosti ze skupiny je přímo hierarchicky nebo funkčně závislým na osobě s rodinnými vazbami zaměstnance.

6. Řešení střetu zájmů

6.1. Zjištění střetu zájmů

Compliance oddělení každoročně vyžaduje prohlášení o střetu zájmů u všech osob, jejichž postavení ve společnosti ze skupiny Aqualia zahrnuje rozhodovací pravomoc a zároveň u všech dalších osob na pozicích ředitelů a vedoucích v rámci organizačního schématu společnosti.

Za účelem přípravy každoroční kampaně týkající se podpisu prohlášení požádá Compliance oddělení o spolupráci ředitele a vedoucí jednotlivých úseků společnosti tak, aby identifikovali všechny osoby, kterých se podpis příslušného prohlášení může týkat.

Prohlášení bude učiněno elektronicky a každá příslušná osoba v něm v rámci stanovené lhůty uvede, zda existuje nebo se domnívá, že by mohl existovat, střet zájmů. Kromě toho bude vyžadováno obnovení závazku dodržovat Etického kodex FCC.

Bez ohledu na toto výroční prohlášení, v případě, **že zaměstnaná osoba ví nebo má pochybnosti o možné existenci střetu zájmů (skutečného, potenciálního nebo zjevného), musí okamžitě přímo kontaktovat Compliance Officer společnosti ze skupiny nebo kontaktovat Compliance oddělení formou Etické linky na adrese: etickalinka@smvak.cz.** V případě skutečného střetu zájmů musí také informovat svého nadřízeného (pokud se konflikt netýká i přímého nadřízeného).

Kromě toho musí být před začátkem jakéhokoli pracovního poměru učiněno prohlášení informující o existenci možného střetu zájmů jak na straně osob odpovědných za nábor, tak na straně vybraných uchazečů.

6.2. Řešení zjištěných střetů zájmů

Jakmile bude zjištěn možný střet zájmů, Compliance oddělení provede jeho hodnocení tak, aby zjistilo, zda se jedná o zjevný, potenciální nebo skutečný střet s cílem stanovit nejvhodnější postup pro každý takový případ, přičemž bude moci, v závislosti na konkrétním případě, vypracovat akční plán pro zmírnění možných negativních následků plynoucích z rizik existence střetu zájmů.

Obecně platí, že každá zaměstnaná osoba, která zjistí, že by mohla být dotčena střetem zájmů, je povinna se problematické aktivity, projektu nebo jednání okamžitě zdržet a střet zájmů řádně a včas oznámit.

6.3. Preventivní řešení střetu zájmů

V rámci Compliance Modelu skupiny Aqualia založeného na identifikování rizik byla zavedena řada kontrol zaměřených na zmírnění jejich případných následků. Tyto kontroly jsou povinné a jsou sledovány Compliance oddělením:

- Rozdělení odpovědnosti: mezi kritickými aktivitami, jako je ekonomický úsek ve společnosti.
- Požadavek společného podpisu u některých operací, jako je podpis smluv nebo uvolnění plateb.
- Omezení pravomocí v závislosti na částkách operace (podepisování smluv, vyžádání objednávek a provádění plateb).
- Kromě toho, skupina Aqualia provádí pravidelná školení a osvětové akce o střetu zájmů s cílem objasnit pojmy a vytvořit kulturu etiky a dodržování předpisů nejen ve vztahu ke střetu zájmů.

7. Úschova záznamů a dokumentů

Veškeré dokumenty a záznamy odvozené z této procedury, včetně jejich aktualizací, musí být archivovány po dobu nejméně 15 let, přičemž za ně odpovídá CFO, popřípadě LCO (local compliance officer).

8. Formáty

Form.0 4.01 – Roční prohlášení o střetu zájmů

9. Změny sledování dokumentů

VERZE	RANDE	MODIFIKACE	AUTOR	SCHVÁLENO
01	Duben 2023	Nový dokument	Oddělení compliance	CEO Aqualia
02	Květen 2025	Změny v odstavci 3 – přidání Compliance politiky FCC. Změny v odstavci 4 – Přidání jiných než rodinných vztahů mezi osoby blízké.	Oddělení Compliance	CEO Aqualia