



Gates Industrial Corporation plc

Protikorupční zásady

OBSAH

1.	ÚČEL A ROZSAH.....	1
2.	PROTIKORUPČNÍ ZÁKONY.....	1
2.1	Zákon o zahraničních korupčních praktikách.....	1
2.2	Britský protikorupční zákon z roku 2010	2
3.	ZAKÁZANÉ CHOVÁNÍ.....	2
3.1	Úplatkářství.....	2
3.1.1	Cokoli hodnotného.....	2
3.1.2	Přímo nebo nepřímo.....	2
3.2	Platby za urychlené vyřízení.....	3
3.3	Nesprávné vedení záznamů.....	3
4.	DARY, ZÁBAVA A POHOSTINNOST	3
4.1	Definice.....	4
4.1.1	Co jsou to dary, zábava a pohostinnost?.....	4
4.1.2	Co jsou nepatřičné účely pro poskytování darů, zábavy a pohostinnosti?	4
4.1.3	Co jsou řádné účely poskytování darů, zábavy a pohostinnosti?.....	4
4.1.4	Jsou tyto zásady omezeny na vládní úředníky?	4
4.2	Obecné pokyny	4
4.2.1	Hodnocení účelu	5
4.2.2	Přiměřené částky.....	5
4.2.3	Dokumentace	5
4.2.4	Otázky a postupy.....	5
4.3	Další ustanovení vztahující se na vládní úředníky.....	5
4.3.1	Široce definovaný „vládní úředník“.....	6
4.3.2	Dary, pohoštění a zábava pro vládní úředníky.....	6
4.3.3	Žádost o schválení jiných darů a cest	8
5.	TŘETÍ STRANY.....	8
5.1	Vstup do vztahu se třetí stranou.....	8
5.2	Hlubková kontrola	8
5.3	Písemné smlouvy	9
5.4	Sledování třetích stran.....	9
5.5	„Varovné signály“.....	9

6.	CHARITATIVNÍ PŘÍSPĚVKY	10
7.	POSTUPY A ZDROJE	10
7.1	Povinné dodržování předpisů.....	10
7.2	Klíčový kontakt pro protikorupční záležitosti	10
7.3	Školení	11
7.4	Máte-li pochybnosti, zeptejte se	11
7.5	Povinnost hlášení.	11
7.6	Žádná odvetná opatření.....	11
7.7	Sankce za porušení.....	11
7.8	Nulová tolerance	12
PŘÍLOHA A	CESTOVÁNÍ PRO VLÁDNÍ ÚŘEDNÍKY	13
PŘÍLOHA B	DARY A ZÁBAVA PRO VLÁDNÍ ÚŘEDNÍKY.....	15

1. ÚČEL A ROZSAH

Společnost Gates Industrial Corporation Plc a její příslušné přidružené společnosti (dále jen „Gates“ nebo „společnost“) se zavázaly dodržovat nejvyšší etické a právní standardy. Snažíme se proto dodržovat literu i ducha rostoucího množství mezinárodních protikorupčních zákonů a vyhýbat se činnostem, které by mohly vyvolávat i jen zdání nepatřičnosti. Účelem těchto protikorupčních zásad společnosti Gates (dále jen „zásady“) je zajistit, abychom tyto standardy dodržovali.

Tyto zásady zakazují nabízení, slibování, poskytnutí nebo schválení poskytnutí čehokoli hodnotného jakékoli osobě, včetně státního úředníka, ve snaze ovlivnit ji úplatkářstvím v jakékoli formě. Porušením zásad společnosti je také získání nebo přijetí čehokoli hodnotného výměnou za uplatnění vlivu.

Tyto zásady jsou vytvořeny tak, aby poskytovaly konkrétní pokyny, jak se vyhnout rizikům korupce a dodržovat vysoké etické standardy společnosti. To, zda je určitý krok přípustný podle těchto zásad, často závisí na konkrétních skutečnostech a okolnostech. Tyto zásady mají sice poskytovat základní pokyny, ale nemohou předvídat všechny otázky, které mohou v této oblasti vzniknout. Měli byste proto požádat o radu svého nadřízeného nebo právní oddělení společnosti Gates, pokud si nejste jisti, zda by nějaká činnost mohla porušit tyto zásady.

Kromě toho musíme být všichni ostražití a i nadále se učit o rizicích korupce, kterým čelíme v našich různých podnicích a zeměpisných lokalitách. Účelem těchto zásad je poskytnout šablonu pro další vývoj zásad a postupů specificky přizpůsobených těmto rizikům, tak, jak je identifikujeme a čelíme jim.

2. PROTIKORUPČNÍ ZÁKONY

Zákon o zahraničních korupčních praktikách (Foreign Corrupt Practices Act, „FCPA“), britský protikorupční zákon z roku 2010 („UK Bribery Act“), mezinárodní smlouvy, jako je Úmluva OECD proti úplatkářství a Úmluva OSN proti korupci, a zákony různých zemí jsou navrženy tak, aby bránily korupci ve veřejném sektoru a komerčnímu úplatkářství. Společnost se zavázala jednat v souladu s nimi.

2.1 Zákon o zahraničních korupčních praktikách

Zákon FCPA zakazuje společností a jejich vedoucím pracovníkům, ředitelům, zaměstnancům a zástupcům přímo či nepřímo dávat, slibovat nebo nabízet cokoli hodnotného jakémukoli zahraničnímu úředníkovu s úmyslem získat nebo si udržet obchodní příležitosti nebo získat nepatřičnou obchodní výhodu. „Zahraniční úředník“ je definován široce tak, aby zahrnoval zaměstnance vládních agentur, státních podniků a mezinárodních organizací. Aby mohl být aplikován zákon FCPA, nemusí se jednat o získanou nebo udržanou zakázku zahraniční vlády.

Zákon FCPA rovněž vyžaduje, aby společnosti (i) vedly účetní knihy a záznamy, které přesně odrážejí transakce a nakládání s majetkem, a (ii) aby udržovaly systém účinných interních účetních kontrol.

2.2 Britský protikorupční zákon z roku 2010

Britský protikorupční zákon definuje čtyři trestné činy: (1) nabízení úplatku; (2) požadování nebo přijetí úplatku; (3) uplácení zahraničního veřejného činitele; a (4) neschopnost společnosti zabránit úplatkářství jejím jménem.

Definice úplatku podle britského protikorupčního zákona je velmi široká. Pokrývá finanční nebo jiné výhody nabízené nebo poskytnuté někomu, aby byl přiměn k nepatřičnému jednání. Stejně jako v případě zákona FCPA, zákazy britského protikorupčního zákona se vztahují nejen na přímé platby nebo dary, ale i na platby nebo dary ze strany třetích osob jménem společnosti.

3. ZAKÁZANÉ CHOVÁNÍ

3.1 Úplatkářství

Za žádných okolností nesmí ředitel, vedoucí pracovník nebo zaměstnanec společnosti Gates poskytnout (nebo slíbit, nabídnout nebo schválit poskytnutí) cokoli hodnotného – přímo nebo nepřímo – jakékoli osobě za účelem nepatřičného získání nebo udržení zakázky, získání nepatřičné obchodní výhody nebo nevhodného ovlivnění obchodního rozhodnutí. Všichni zaměstnanci mají rovněž zakázáno přijmout nebo souhlasit s přijetím čehokoli hodnotného, co je poskytnuto zaměstnanci za účelem ovlivnění obchodního rozhodnutí nebo v případech, kdy by zaměstnanci vznikl skutečný nebo domnělý závazek vůči dárci.

Tento zákaz se neomezuje pouze na nepatřičné platby vládním úředníkům. Platí bez ohledu na to, zda příjemce nebo dárci pracuje ve veřejném nebo soukromém sektoru.

3.1.1 Cokoli hodnotného

„Cokoli hodnotného“ znamená víc než jen peníze. Patří sem mimo jiné akcie, charitativní dary, politické příspěvky, cestovní výdaje, pohoštění, zábava, dary, slevy, které nejsou snadno dostupné veřejnosti, nabídky zaměstnání, převzetí nebo odpuštění dluhu, stipendia a osobní laskavosti. Poskytnutí, nabízení nebo přijetí čehokoli hodnotného za nepatřičným účelem porušuje tyto zásady.

3.1.2 Přímou nebo nepřímo

Společnost nemůže prostřednictvím zprostředkovatele třetí strany provádět žádné úkony, které nesmí provádět společnost sama. Je proto porušením těchto zásad, pokud jsou platba, nabídka nebo příslib učiněny zprostředkovateli třetí strany, pokud víte nebo máte důvod vědět, že celá platba nebo její část bude předána osobě za účelem, který tyto zásady zakazují.

Mezi zprostředkovatele třetích stran patří mimo jiné zástupci, konzultanti, distributoři, prodejci, makléři, zástupci a partneři ve společných podnicích. Zástupce zákazníka je pro účely těchto zásad také považován za zprostředkovatele třetí strany.

Vzhledem k rizikům podle protikorupčních zákonů, když třetí strany působí jménem společnosti po celém světě, stanoví oddíl 5 těchto zásad řadu konkrétních kroků, jejichž cílem je předcházet nesprávnému chování souvisejícímu s korupcí třetích stran působících jménem společnosti Gates a jeho odhalování.

3.2 Platby za urychlené vyřízení

„Platby za urychlené vyřízení“ jsou drobné platby vládním úředníkům s cílem zajistit nebo urychlit rutinní vládní úkoly bez prvku uvážení. Platby za urychlené vyřízení nezahrnují vládou nařízené platby prováděné přímo vládnímu orgánu. Tyto zásady zakazují platby za urychlené vyřízení.

3.3 Nesprávné vedení záznamů

Za účelem zajištění dodržování protikorupčních zákonů musí být všechny obchodní transakce úplně a přesně zaznamenány v účetních knihách, záznamech a účtech společnosti v souladu se standardními účetními postupy společnosti.

Zaměstnancům společnosti Gates je výslovně zakázáno: (i) provádět nepravdivé nebo zavádějící záznamy v účetních knihách společnosti, včetně záznamů, které neodrážejí nepatřičné transakce (např. nezákonné provize a úplatky); (ii) provádět záznamy, které jsou falšovány, aby zamaskovaly nepatřičné transakce; nebo (iii) nezaznamenávat platby pro společnost nebo platby prováděné společností. Účtenky používané k proplacení výdajů by měly přesně odrážet výdaje, které mají být proplaceny.

S výjimkou běžných a obvyklých požadavků na drobnou hotovost je třeba se vyhnout nezaznamenaným hotovostním transakcím v souvislosti s podnikáním společnosti Gates. Podobně je zakázáno vytvářet tajné, chybně označené nebo nezaznamenané fondy nebo aktiva („tajný fond“).

4. DARY, ZÁBAVA A POHOSTINNOST

Někdy může být nabízení darů zákazníkům, dodavatelům nebo jiným obchodním partnerům vhodné pro posílení obchodních vztahů. Takové dary jsou přípustné za předpokladu, že dary splňují následující pokyny a jsou v souladu se zásadami pro dary, které jsou k dispozici na webových stránkách právního oddělení společnosti Gates a v souladu s platnými zákony a předpisy.

4.1 Definice

4.1.1 Co jsou to dary, zábava a pohostinnost?

Tato kategorie zahrnuje přijetí nebo nabídku darů, pohoštění nebo projevů uznání a vděčnosti nebo pozvání na akce, slavnosti, cesty nebo jiná společenská setkání. Dary, zábava a pohostinnost, které jsou určeny pro řádný účel (viz níže) a v souvislosti se záležitostmi týkajícími se podnikání společnosti, jsou povoleny, jak je stanoveno v těchto zásadách.

4.1.2 Co jsou nepatřičné účely pro poskytování darů, zábavy a pohostinnosti?

V žádném případě nesmí být dar, zábava nebo pohostinnost motivovány „nepatřičným účelem“, což je touha nepatřičně ovlivnit osobu nebo subjekt (např. zákazníka, dodavatele, potenciálního zákazníka nebo vládního úředníka (jak je definováno níže) ke zneužití jeho postavení nebo očekávání, že bude něco nepatřičně poskytnuto na oplátku. Není přijatelné poskytnout dar, zábavu nebo pohostinnost prostředníkovi (například dodavateli, distributorovi nebo třetí straně) k nepatřičnému účelu v souvislosti s podnikáním společnosti Gates. Podobně není přijatelné pomocí zprostředkovatele zajistit (nebo proplatit) darování daru, zábavy nebo pohostinnosti zákazníkovi nebo vládnímu úředníkovi k nepatřičnému účelu.

4.1.3 Co jsou řádné účely poskytování darů, zábavy a pohostinnosti?

Nabízení darů, zábavy nebo pohostinnosti zákazníkům, dodavatelům nebo jiným obchodním partnerům nebo přijímání takových nabídek je přípustné a je považováno za „řádný účel“, pokud (a) je v souladu s dalšími požadavky těchto zásad a jiných zásad společnosti Gates a (b) je určeno k posílení obchodních vztahů nebo k předvedení produktů či služeb společnosti Gates.

4.1.4 Jsou tyto zásady omezeny na vládní úředníky?

Ne. Tyto zásady se vztahují na nabízení darů, zábavy nebo pohostinnosti vládním úředníkům i nevládním subjektům a jejich zaměstnancům a přijímání takových nabídek zaměstnanci společnosti Gates. Tyto zásady však mají další specifické požadavky týkající se takových nabídek vládním úředníkům v oddílu 4.3.

4.2 Obecné pokyny

Dary, zábava a pohostinnost pro všechny zákazníky jsou povoleny *pouze tehdy*, pokud jsou (a) určeny k řádnému účelu; (b) jsou přiměřené hodnoty a (c) jsou řádně zdokumentovány, jak je popsáno níže. Dary, zábava a pohostinnost pro vládní úředníky mají další požadavky, které jsou popsány v oddílu 4.3 níže.

4.2.1 Posouzení účelu

Musíte vyhodnotit, zda by se objektivní třetí straně zdálo, že dar, zábava nebo pohostinnost jsou určeny k nepatřičnému účelu. Například kvůli načasování je pravděpodobné, že třetí strana bude mít dojem, že poskytnutí daru, zábavy nebo pohostinnosti během vyjednávání o prodeji je k nepatřičnému účelu. Pro takové poskytování nebo přijímání jsou schváleny pouze řádné účely.

4.2.2 Přiměřené částky

Dary, zábava a pohostinnost musí být za daných okolností přiměřené a neměly by být okázalé nebo extravagantní. Dar v hotovosti nebo ekvivalent hotovosti (například dárková karta) není přijatelný *nikdy*. Mezi příklady darů, zábavy a pohostinnosti, které jsou obvykle přijatelné, patří:

- a) příležitostné, skromné pohoštění s někým, s kým obchodujeme;
- b) příležitostná účast na běžných diváckých akcích, jako jsou sporty a divadlo; a
- c) dary nominální hodnoty (*tj.* reklamní předměty, které obsahují logo společnosti).

4.2.3 Dokumentace

Všechny náklady a výdaje musí být úplně a přesně zaznamenány, pokud jde o dary, zábavu nebo pohostinnost, a zaznamenány v souladu se zásadami a postupy pro účetnictví a proplácení společnosti Gates. Při odevzdání formuláře výdajů na cestovné a zábavu musí formulář popisovat výdaje, řádný účel a uvést jméno a zaměstnavatele příjemce (příjemců).

4.2.4 Otázky a postupy

Máte-li dotazy ohledně toho, zda je dar, zábava nebo pohostinnost pro zákazníka nebo potenciálního zákazníka řádná nebo by byla zakázána, prostudujte si zásady pro dary nebo kontaktujte právní oddělení společnosti Gates před tím, než dar, zábavu nebo pohostinnost nabídnete.

4.3 Další ustanovení vztahující se na vládní úředníky

Tyto zásady zakazují poskytování úplatků jakékoli osobě – veřejné i soukromé. Nicméně vzhledem ke zvýšenému právnímu riziku a riziku ztráty dobré pověsti v podobě poskytnutí čehokoli hodnotného vládnímu úředníkovi tyto zásady stanoví další postupy vztahující se na dary, zábavu a pohostinnost pro vládní úředníky. Takové dary, zábava nebo pohostinnost musí být také v souladu se všemi ustanoveními oddílu 4.2.

4.3.1 „Vládní úředník“ široce definovaný

„Vládní úředník“ je definován jako každý, kdo: (i) zastává legislativní, správní nebo soudní pozici jakéhokoli druhu, ať již volenou nebo jmenovanou; nebo (ii) vykonává veřejné funkce v jakémkoli úřadu místní nebo národní vlády; nebo (iii) je zaměstnancem, zástupcem nebo podřízenou organizací vlády, veřejného úřadu nebo státem vlastněného podniku (včetně podniků, které jsou zcela nebo částečně ve vlastnictví státu, politických stran a kandidátů na funkci); nebo (iv) je úředníkem veřejné mezinárodní organizace.

Níže jsou uvedeny některé příklady „vládních úředníků“ podle těchto zásad:

- zaměstnanci vládních agentur
- zaměstnanci státem vlastněných podniků
- zaměstnanci veřejně obchodovatelných společností, u nichž existuje vládní kontrola nebo významné vládní vlastnictví
- zaměstnanci mezinárodních organizací, jako je Světová banka, Mezinárodní měnový fond nebo Organizace spojených národů
- lékaři a zdravotní sestry ve státních zdravotnických zařízeních
- neplacení honorární úředníci, pokud tito úředníci mohou ovlivnit přidělení zakázky
- členové královských rodin, kteří mají vlastnické nebo manažerské zájmy v průmyslových odvětvích a společnostech vlastněných nebo řízených vládou
- politické strany a jejich úředníci, jakož i kandidáti na politickou funkci

Máte-li dotazy ohledně toho, zda by určitá osoba měla být považována za „vládního činitele“, obraťte se prosím na svého nadřízeného nebo na právní oddělení společnosti Gates.

4.3.2 Dary, pohoštění a zábava pro vládní úředníky

4.3.2.1 Povolené dary, pohoštění a zábava

Následující ustanovení upravují dary, pohoštění nebo zábavu pro vládní úředníky

Pohoštění, dary a zábava musí být v souladu s oddílem 4.2 těchto zásad *a s dalšími zásadami proplácení společnosti Gates*.

- Být pro řádný účel a
- Být v dané zemi obvyklé, vhodné pro danou příležitost a poskytnuty otevřeně a transparentně,

- Být v souladu s místními zákony a předpisy platnými pro vládní úředníky v dané zemi a
- Pohoštění musí být za daných okolností přiměřené a v žádném případě nesmí být vnímáno jako okázalé nebo extravagantní, a
- Všechny ostatní dary a pohoštění musí být celkové tržní hodnoty nižší než 100 USD na jednotlivého vládního úředníka v kterémkoli 6měsíčním období a musí být předem schváleny v souladu se zásadami pro dary.

Dary, které zobrazují obchodní činnost a/nebo nesou logo společnosti Gates (tj. trička, tašky, golfové míčky, deštníky), jsou obvyklé pro danou zemi, jsou vhodné pro danou příležitost a jsou poskytovány otevřeně a transparentně, jako příklady darů, které jsou vhodné pro darování vládnímu úředníkovi, za předpokladu, že jsou povoleny místními zákony. Pohoštění a zábava, které jsou v souladu s dalšími zásadami společnosti Gates týkajícími se výdajů na pohoštění a obchodní zábavu a probíhají na místech, která jsou vhodná pro obchodní vztahy, jsou vhodné pro vládní úředníky za předpokladu, že je to povoleno místními zákony.

4.3.2.2 ZAKÁZANÉ DARY, POHOŠTĚNÍ NEBO ZÁBAVA

Za žádných okolností nesmí být poskytnuty dary, pohoštění nebo zábava k nepatřičnému účelu. Kromě toho existují následující typy darů, pohoštění nebo zábavy, které jsou těmito zásadami zakázány:

- Jsou zakázány dary v hotovosti nebo ekvivalent hotovosti (např. dárkové poukazy nebo dárkové poukazy) a částky nebo příspěvky na suvenýry, bez ohledu na částku. To zahrnuje půjčku nebo převod finančních prostředků vládnímu úředníkovi bez ohledu na úmysl nebo schopnost úředníka půjčku splatit.
- Dary, pohoštění nebo zábava nesmí být poskytovány rodinným příslušníkům nebo hostům vládních úředníků.
- Ustanovení tohoto oddílu 4.3.2.2 platí i v případě, že dary, pohoštění nebo zábava jsou hrazeny z vlastních prostředků zaměstnanců společnosti Gates nebo z účtů věrnostních programů leteckých společností.

4.3.2.3 Cestování a ubytování pro vládní úředníky

Hlavní právník společnosti Gates musí předem schválit *veškeré* cesty pro vládní úředníky. Další omezení vztahující se na cestování a ubytování pro vládní úředníky a seznam typů informací, které budete muset poskytnout ve své žádosti o schválení, naleznete v příloze A.

Nenabízejte, neslibujte, neschvalujte ani neuzavírejte jednání nebo dohody týkající se plateb nebo proplácení cestovních výdajů dříve, než obdržíte souhlas od právního oddělení společnosti Gates a od svého nadřízeného. Ústní dohody týkající se plateb nebo proplácení takových výdajů jsou výslovně zakázány.

4.3.3 Žádost o schválení jiných darů a cest

Všechny dary a zábava (kromě pohoštění) pro vládní úředníky vyžadují předběžné schválení v souladu se zásadami pro dary. Neposkytujte, nenabízejte, neslibujte ani neschvalujte žádný takový dar nebo zábavu vládnímu úředníkovi před obdržetím takového schválení. Seznam typů informací, které budete muset poskytnout ve své žádosti o schválení, naleznete v Příloze B.

5. TŘETÍ STRANY

Společnost a její zaměstnanci mohou být podle mezinárodních protikorupčních zákonů odpovědní za jednání subdodavatelů, zástupců, partnerů, účastníků společných podniků, distributorů, zástupců, prodejců, konzultantů, dceřiných společností, nabytých společností a dalších osob jednajících jménem společnosti (souhrnně „třetí strany“). Níže uvedené pokyny a postupy se proto vztahují na všechny tyto vztahy.

5.1 Vstup do vztahu se třetí stranou

Společnost Gates neuzavře obchodní smlouvu se třetí stranou, dokud nebude provedena přiměřená hloubková kontrola.

5.2 Hloubková kontrola

Různé typy třetích stran představují různé úrovně rizika. Podobně platí, že každá obchodní jednotka ponese různá rizika na základě typu vztahu, který uzavře s třetí stranou, jakož i na základě zeměpisného umístění tohoto vztahu. V souladu s tím bude rozsah hloubkové kontroly nezbytný před vstupem do vztahu – a odpovídající průběžné monitorování nutné, jakmile vztah existuje – záviset na typu vztahu a rizicích s ním spojených. Prováděná hloubková kontrola by měla být úměrná těmto rizikům.

Proces hloubkové kontroly by měl minimálně zjistit, zda:

- Třetí strana je vládním úředníkem (nebo v případě společnosti, zda je vládní úředník klíčovým činitelem v této společnosti).
- Třetí strana je využívána jako prostředek k poskytnutí čehokoli hodnotného vládnímu úředníkovi výměnou za zakázku.

- Uzavření smlouvy s třetí stranou bude sloužit skutečnému a povolenému obchodnímu účelu; a
- Navrhovaná odměna pro třetí stranu je přiměřená a v souladu s podobnými transakcemi v regionu.

Informace o třetí straně a její všeobecná pověst by měly být potvrzeny z nezávislých a spolehlivých zdrojů.

Výsledky procesu hloubkové kontroly by měly být zdokumentovány a dokumentace by měla být uchovávána v souladu se stávajícími zásadami uchovávání dokumentů vaší obchodní jednotky bez ohledu na to, zda společnost Gates vztah se třetí stranou nakonec uzavře.

Společnost vytvořila určité formuláře a dotazníky hloubkové kontroly, které musí být použity při zvažování zapojení třetích stran. Pokyny k používání softwarového nástroje společnosti Gates pro hloubkovou kontrolu třetích stran naleznete na webových stránkách právního oddělení společnosti Gates.

5.3 Písemné smlouvy

Právní oddělení společnosti Gates zavedlo procesy a postupy ve vztahu k řízení smluv. Další pokyny naleznete v globálních zásadách řízení rizik spojených se smlouvou a v zásadách schvalování smluv a podpisových oprávnění, které jsou k dispozici na webových stránkách právního oddělení společnosti Gates.

5.4 Monitorování třetích stran

Jakmile společnost uzavře obchodní vztah se třetí stranou, je důležité třetí stranu monitorovat, zda je i nadále v souladu s platnými zákony. Podle zákona FCPA a britského protikorupčního zákona platí, že pokud třetí strana poskytne nepatřičnou platbu nebo dar, může být společnost Gates za určitých okolností odpovědná, i když platbu neschválila. Abyste se vyvarovali takové odpovědnosti, pokud máte podezření, že třetí strana provedla nebo provede nepatřičnou platbu, **měli byste před uhrazením výdajů trvat na dokumentaci nebo zdůvodnění, zpochybnit neobvyklé nebo nadměrné výdaje a informovat svého nadřízeného nebo právní oddělení společnosti Gates.**

5.5 „Varovné signály“

Během procesu hloubkové kontroly a monitorování byste měli být ostražití vůči varovným signálům, které naznačují potenciální obavy z korupce. Pokud se dozvíte o takových varovných signálech, obraťte se na právní oddělení společnosti Gates.

Následuje několik příkladů varovných signálů korupce:

- Nedostatek kvalifikace nebo zdrojů třetí strany pro požadovanou práci
- Negativní pověst třetí strany, zejména pokud jde o obchodní etiku

- Vztah mezi třetí stranou a vládními úředníky
- Odmítnutí třetí strany potvrdit dodržování protikorupčních zákonů
- Neobvyklé nebo příliš štědré subdodavatelské smlouvy
- Neobvyklé nebo nadměrné provize, poplatky nebo slevy
- Neobvyklý způsob platby třetí straně
- Žádosti o platbu v hotovosti
- Žádosti o politické nebo charitativní příspěvky
- Zbyteční zprostředkovatelé nebo třetí strany
- Žádosti o falešné faktury, nákupní objednávky nebo jiné dokumenty
- Žádosti o provedení platby v jiné zemi
- Žádosti o proplacení nezdokumentovaných nebo nedostatečně zdokumentovaných výdajů
- Odmítnutí nebo neposkytnutí požadované dokumentace

6. CHARITATIVNÍ PŘÍSPĚVKY

Společnost podporuje řadu záležitostí a projektů a povzbuzuje jednotlivé zaměstnance, aby dělali totéž.

Poskytnutí charitativních příspěvků jménem vládních činitelů nebo na základě jejich pokynů nebo doporučení však podle různých protikorupčních zákonů, včetně zákona FCPA a britského zákona proti úplatkářství, může mít vážné důsledky pro společnost i zapojené zaměstnance. Společnost se proto řídí zásadou, že se dary nesmí používat jako nepřímá cesta poskytování osobního prospěchu pro vládní úředníky nebo soukromé osoby.

7. POSTUPY A ZDROJE

7.1 Povinné dodržování předpisů

Každý ředitel, úředník a zaměstnanec společnosti Gates musí dodržovat tyto zásady a být obeznámen se zde uvedenými pokyny.

7.2 Klíčový kontakt pro protikorupční záležitosti

Hlavní kontaktní osobou pro protikorupční záležitosti společnosti je hlavní právník. Dotazy ohledně činností, kterých se mohou týkat protikorupční zákony nebo tyto zásady, by měly být neprodleně směřovány na právní oddělení společnosti Gates.

7.3 Školení

Od ředitelů, vedoucích pracovníků a zaměstnanců společnosti Gates může být požadováno, aby se zúčastnili jednoho nebo více školení týkajících se zákona FCPA, britského protikorupčního zákona a těchto zásad. Tato školení mohou být naživo nebo mohou probíhat prostřednictvím online schůzky. V závislosti na vaší zeměpisné poloze a roli ve společnosti může být poskytnuto další školení.

7.4 Máte-li pochybnosti, zeptejte se

Pokud si nejste jisti, zda určitá činnost porušuje tyto zásady, měli byste se poradit se svým nadřízeným nebo s právním oddělením společnosti Gates. Anonymní otázky mohou být položeny prostřednictvím horké linky pro etiku a dodržování předpisů, a to telefonicky, e-mailem nebo prostřednictvím online formuláře. Podrobnosti naleznete v kodexu obchodního chování a etiky, který je k dispozici na webových stránkách právního oddělení společnosti Gates.

Máte-li pochybnosti, zeptejte se. Není vaší povinností, abyste sami činili obtížná rozhodnutí. Neriskujte svou pověst a kariéru na základě domněnek o tom, co je povoleno různými zákony.

7.5 Povinnost hlášení

Máte-li informace o porušení těchto zásad, musíte tuto záležitost neprodleně nahlásit:

- a) svému nadřízenému;
- b) jiné osobě v rámci dohledové hierarchie nebo příslušnému zástupci personálního oddělení, pokud z nějakého důvodu není možné nebo vhodné promluvit si o této záležitosti se vaším nadřízeným;
- c) právnímu oddělení společnosti Gates (compliance@gates.com);
- d) anonymně prostřednictvím horké linky pro etiku a dodržování předpisů. Podrobnosti naleznete v kodexu obchodního chování a etiky.

7.6 Žádná odvetná opatření

Všichni ředitelé, vedoucí pracovníci a zaměstnanci společnosti Gates jsou povinni pomáhat odhalovat případy pochybení, včetně úplatkářství, hlásit je a předcházet jim. Zaměstnanci mohou své obavy nahlásit beze strachu z odvety. Společnost nepovolí odvetná opatření proti zaměstnanci, který v dobré víře položil otázku, vznesl obavu nebo nahlásil pochybné činnosti nebo pochybení ostatních.

7.7 Sankce za porušení

Porušení těchto zásad ředitelem, vedoucím pracovníkem nebo zaměstnancem společnosti Gates může mít za následek disciplinární řízení, včetně až rozvázání pracovního poměru. Může rovněž vést k občanskoprávnímu řízení, trestnímu stíhání nebo jinému právnímu řízení zahájenému společností Gates, státním orgánem nebo jiným příslušným orgánem, podle situace. Společnost neuhradí přímo ani nepřímo pokutu uloženou osobě

v důsledku porušení zákona FCPA, britského protikorupčního zákona, jiných protikorupčních zákonů nebo těchto zásad.

7.8 Nulová tolerance

Společnost Gates nebude tolerovat, aby ředitel, vedoucí pracovník nebo zaměstnanec dosáhl či zamýšlel dosáhnout obchodních výsledků porušením zákona nebo zásad společnosti. Naopak, společnost plně podpoří ředitele, vedoucího pracovníka nebo zaměstnance společnosti Gates, který přijde o obchodní příležitost tím, že odmítne jednat způsobem, který by ohrozil etické principy nebo pověst společnosti Gates.

PŘÍLOHA A

CESTOVÁNÍ PRO VLÁDNÍ ÚŘEDNÍKY

Žádost o schválení cesty

Hlavní právník společnosti Gates musí předem schválit *veškeré* cesty pro vládní

úředníky. V žádosti o schválení musí být uvedeno:

- Jméno, funkce a společnost, agentura nebo jiná organizace vládního úředníka, který má být sponzorován.
- Povaha a výše výdajů (včetně cestovní třídy).
- Řádný účel cesty.
- Zda aktuální nebo potenciální prodej nebo jiné obchodní rozhodnutí je aktuálně v pravomoci tohoto úředníka, společnosti, agentury nebo jiné organizace nebo to je očekáváno v budoucnu.
- Potenciální vliv, který tento úředník, společnost, agentura nebo jiná organizace mohou mít nad jiným úředníkem, společností, agenturou nebo jinou organizací s pravomocí poskytnout společnosti Gates jakýkoliv prospěch.

Před uhrazením *jakýchkoli* výdajů musí být navrhovaný cestovní itinerář a program předloženy právnímu oddělení společnosti Gates ke schválení. Záznamy o účasti v programu musí být uchovány a hostující vládní úředníci se musí programu zúčastnit.

Co může a nemůže být poskytnuto

- Cestování a ubytování pro vládní úředníky nelze upgradovat s využitím výhod věrnostního programu (jako jsou věrnostní body) nebo hotovosti, ať již to je financováno společností Gates, zaměstnancem nebo třetí stranou působící jménem společnosti Gates (jako je distributor, zástupce nebo dodavatel).
- Může být poskytnuta přiměřená místní doprava, jako je doprava na letiště a z letiště, ale pouze v souvislosti s řádným účelem.
- Společnost Gates uhradí ubytování pouze za počet dní a nocí nutný k účasti na události související se společností Gates.

- Společnost Gates nebude hradit golfové výlety, vedlejší výlety do rezortů nebo památkových destinací, nákupní výlety, lázeňské služby nebo jiné volnočasové aktivity, a to ani v případě, že se na takových akcích bude diskutovat o obchodních záležitostech nebo pokud je výlet určen k budování vztahů.
- Společnost Gates nebude vládním úředníkům za jejich návštěvu platit a společnost Gates neposkytne denní diety, honoráře, odměnu přednášejícímu, odměnu za docházku, kompenzace nebo příspěvek na výdaje.
- Společnost Gates nebude vybírat konkrétní úředníky, kteří se akce zúčastní. Toto rozhodnutí musí učinit výhradně vláda, vládní agentura nebo jiná organizace úředníka, který se akce účastní.
- Společnost Gates nebude hradit cestovní výdaje členů rodiny nebo jiných hostů vládních úředníků.

Způsoby platby

- Společnost Gates uhradí náklady a výdaje pouze přímo poskytovatelům služeb v oblasti cestování a ubytování (např. leteckým společností, cestovním kancelářím a hotelům). Vládním úředníkům nesmí být proplaceny náklady a výdaje bez předchozího souhlasu právního oddělení společnosti Gates a vašeho nadřízeného.
- Zajištění cesty a ubytování musí být provedeno v souladu se standardními zásadami společnosti Gates. Například cestu je nutné zajistit prostřednictvím cestovních agentů schválených společností Gates
- Vládnímu činiteli nesmí být za žádných okolností vyplacena hotovost nebo ekvivalent hotovosti (např. dárkový poukaz, dárkový poukaz nebo poukaz) jako kapesné nebo jinak.

PŘÍLOHA B

DARY A ZÁBAVA PRO VLÁDNÍ ÚŘEDNÍKY

Žádost o schválení darů a zábavy (kromě pohoštění) pro vládní úředníky zaslaná právnímu oddělení společnosti Gates by měla být směřována na hlavního právníka a obsahovat tyto údaje:

- Jméno, pozice a společnost, agentura nebo jiná organizace vládního úředníka, který dar nebo zábavu obdrží.
- Povaha a výše výdajů.
- Řádný účel poskytnutí daru nebo zábavy.
- Zda je jakákoli zakázka v současné době v pravomoci tohoto úředníka, společnosti, agentury nebo jiné organizace nebo je to očekáváno či bude požadováno v budoucnu.
- Potenciální vliv, který může mít úředník, společnost, agentura nebo jiná organizace nad jiným úředníkem, společností, agenturou nebo jinou organizací s pravomocí poskytnout společnosti Gates jakýkoliv prospěch (včetně získání nebo udržení příjmů).

Neposkytujte, nenabízejte, neslibujte ani neschvalujte takové dary nebo zábavu vládnímu úředníkovi před získáním předběžného schválení.