

Smernice o preprečevanju korupcije in podkupovanja

Zveza: PHX - GGL_Corporate Legal_20230315_2 / KF

Kategorija pravil:	Smernice			
Začetek veljavnosti:	15. 3. 2023			
Notranja objava:	Da – DNA in intranet			
Opomba:	Dovoljena zunanja objava			
Odgovorna enota:	Pravni oddelek družbe			
Jezik:	Slovenščina			
Obseg:	<table border="1"><tr><td>Kemofarmacija d.d.</td></tr><tr><td>Slovenija</td></tr><tr><td>skupina PHOENIX</td></tr></table>	Kemofarmacija d.d.	Slovenija	skupina PHOENIX
Kemofarmacija d.d.				
Slovenija				
skupina PHOENIX				
Uprava potrdila:	15. 3 .2023			

Smernice o preprečevanju korupcije in podkupovanja

Zveza: PHX - GGL_Corporate Legal_20230315_2 / KF





Za vprašanja, povezana z različicami in natančnimi vsebinskimi spremembami, se obrnite na oddelek, pristojen za skladnost poslovanja.

Trenutno veljavne smernice skladnosti poslovanja in standardne operativne postopke si lahko ogledate na intranetu družbe in dokumentnem portalu DNA.



Vsebina

I	Splošne informacije	5
II	Predpisi	5
1.	Podkupovanje.....	5
1.1	Plačila za pospeševanje storitev	6
2.	Javni uslužbenci in zdravstveni delavci	6
2.1	Javni uslužbenci	6
2.2	Dejavnosti lobiranja	7
2.3	Zdravstveni delavci (HCP–ji).....	7
3.	Prispevki	8
3.1	Darila	9
3.2	Potovanja, nastanitve, pogostitve, vabila in dogodki	10
4.	Donacije, subvencije in sponzoriranje	11
5.	Navzkrižja interesov.....	12
6.	Pogodbe s tretjimi osebami	13
7.	Transakcije, povezane z združitvami in prevzemi ter skupnimi podjetji	13
8.	Programi zvestobe kupcev / Točkovni sistemi.....	14
9.	Knjige in evidence	14
9.1	Obvezne evidence o skladnosti poslovanja	15
10.	Kontakt	15
	PRILOGA I: »Rdeče zastavice« za korupcijo	17



Slovar

Poslovni partner	Vse tretje osebe, kot so kupci, dobavitelji, zastopniki, svetovalci in drugi, ki so neposredno vključeni v poslovne dejavnosti skupine PHOENIX.
Sistem za upravljanje skladnosti poslovanja (ang. Compliance Management System – CMS)	CMS je sistem, ki združuje vse dejavnosti, povezane s skladnostjo poslovanja (kot so smernice, usposabljanje, procesi skladnosti poslovanja itd.) v skupini PHOENIX.
Priročnik za skladnost poslovanja v organizaciji	Priročnik za skladnost poslovanja je pripravil oddelek za korporativno skladnost poslovanja in je namenjen vsem lokalnim managerjem za skladnost (LCM) poslovanja v organizaciji. Vsebuje navodila, postopke, priporočene ukrepe itd., povezane z izvajanjem sistema za upravljanje skladnosti poslovanja v skupini PHOENIX.
Lokalni odbor za skladnost poslovanja (ang. Local Compliance Committee – LCC)	Lokalni odbor za skladnost poslovanja na lokalni ravni nadzira naloge, povezane s spremljanjem, pregledovanjem, odločanjem in eskalacijo. (Za več podrobnosti glejte Načela skladnosti poslovanja in smernice o poročanju in preiskavah).
Lokalni manager za skladnost poslovanja (ang. Local Compliance Manager – LCM)	Posameznik, ki je odgovoren za izvajanje sistema za upravljanje skladnosti poslovanja (CMS), v skladu s specifikacijami iz korporativne skladnosti poslovanja, ter je v svojem podjetju na voljo kot lokalna kontaktna točka za vse zadeve v zvezi s skladnostjo poslovanja. Za vsako enoto v skupini PHOENIX je imenovan en lokalni manager za skladnost poslovanja (LCM). (Za več podrobnosti glejte Načela skladnosti poslovanja in smernice o poročanju in preiskavah).
Zaposleni	Zaposleni je vsak posameznik, ki je s skupino PHOENIX podpisal neposredno pogodbo o zaposlitvi in opravlja delo ali naloge neposredno za skupino PHOENIX.
Skupina PHOENIX (ali samo »PHOENIX«)	Obsega vse družbe, v katerih ima večino delnic družba PHOENIX Pharma SE, ali eno od njenih hčerinskih družb ali ki jih neposredno ali posredno obvladuje družba PHOENIX Pharma SE ali njene hčerinske družbe.
SOP	Standardni operativni postopek. Smernice vsebujejo številne sklice na nadaljnje SOP-je, ki jih mora upoštevati vsak zaposleni v skupini PHOENIX. Vse smernice skladnosti in SOP-ji so vam na voljo na intranetu oziroma internem dokumentnem sistemu DNA.
Tretja oseba	Tretja oseba je vsaka fizična ali pravna oseba, s katero ima družba v skupini PHOENIX (poslovni) stik. V okviru teh smernic se družbe v skupini PHOENIX in njihovi zaposleni ne štejejo za tretje osebe. V okviru teh smernic se javni uslužbenci ne štejejo za »tretje osebe«, vendar zanje veljajo posebni predpisi.



I Splošne informacije

Te smernice in z njo povezani standardni operativni postopki (SOP-ji) urejajo vse zadeve, povezane z (morebitno) korupcijo, ter ukrepe za njeno preprečevanje in boj proti njej v skupini PHOENIX v okviru sistema za upravljanje skladnosti poslovanja (CMS).

Vsakršna korupcija je prepovedana. Korupcija nikoli ne predstavlja le nepomembnega prekrška, prav tako pa ni nikoli potrebna pri vzpostavljanju ali sklepanju poslovnih odnosov. Korupcija je resno kaznivo dejanje, zato zaposleni skupine PHOENIX ne smejo sodelovati v koruptivnih dejanjih. To načelo je treba vedno upoštevati.

[Glej načela skladnosti poslovanja in 10. poglavje](#)

Predpisi o načelih skladnosti poslovanja ter smernice o poročanju in preiskavah se za te smernice uporabljajo brez omejitev. V celoti jih je treba upoštevati in izvajati v praksi. V Prilogi I so predstavljene različne »rdeče zastavice« za zaznavanje korupcije. V primeru vprašanj, povezanih s preprečevanjem korupcije ali drugo vsebino teh smernic, se obrnite na lokalnega managerja za skladnost poslovanja (LCM) ali oddelek za skladnost poslovanja v skupini.

II Predpisi

1. Podkupovanje

[Načela in pravila](#)

Zaposleni ne smejo dajati ali sprejemati podkupnin. Za izvajanje podkupovanja prav tako ne smejo najemati posrednikov (npr. zastopnikov, svetovalcev, drugih posrednikov).

Prepovedane so vse oblike podkupnin, nezakonitih provizij ali drugih neprimernih oblik plačil, prav tako pa tudi sprejemanje ali dodeljevanje materialnih ali nematerialnih koristi.

Skupina PHOENIX ne razlikuje med podkupninami, ki vključujejo javne uslužbence, in tistimi, ki vključujejo posameznike v zasebnem poslovnem sektorju.

Vsem zaposlenim, tretjim osebam, predstavnikom in pogodbenikom je prepovedano:

- a) dajanje, ponujanje ali obljubljanje prispevkov, kot so plačila, darila, vabila ali druge ugodnosti, v pričakovanju ali upanju, da bodo prejeli nezakonito prednost, ali plačilo kateri koli stranki za to, da je že zagotovila ali se strinjala, da bo zagotovila takšno prednost;
- b) sprejemanje prispevkov, kot so plačila, darila, vabila ali druge ugodnosti, ki prihajajo z gotovostjo ali sumom, da so ponujeni v pričakovanju nezakonite koristi za drugo stranko;
- c) ponujanje ali sprejemanje prispevkov, kot so plačila, darila, vabila ali druge ugodnosti, prek tretje osebe (posrednika) na način, ki je izključen iz točk (a) in (b);
- d) izvajanje dejanj ali transakcij, ki so v nasprotju s temi smernicami ali veljavno protikorupcijsko zakonodajo.

[Opredelitev](#)

Na splošno se korupcija razume kot zloraba pooblastil, ki so bila posamezniku zaupana v poklicnem kontekstu, v zasebno korist ali korist tretje osebe, na primer delodajalca.

To vključuje dajanje, ponujanje, obljubljanje, sprejemanje ali zahtevanje koristi/privilegijev kot spodbude za dejanje, katerega cilj je neustrezno vplivanje na posameznike za doseganje ali ohranjanje gospodarske prednosti v obliki aktivnega (ponujanje, obljubljanje ali dodeljevanje neustrezne koristi) in pasivnega (zahtevanje ali sprejemanje neustrezne koristi) podkupovanja:



V tem primeru je korist/privilegij vsako dejanje, ki izboljša materialni ali nematerialni položaj prejemnika in do katerega ta nima pravnega zahtevka.

Nezakonite provizije zadevajo plačila v obliki skritih provizij, na primer ko predhodno najeti svetovalec del pretiranega honorarja za svetovanje prenese nazaj na račun zaposlenega. Takšni sporazumi so običajno sklenjeni v tajnosti in se javno ne razkrivajo.

Ta usmeritev velja za naslednje kategorije:

- **Podkupovanje v okviru poslovne prakse:**
ponujanje, obljubljanje ali dajanje materialnih ali nematerialnih koristi posamezniku v okviru poslovne prakse z namenom, da se doseže ali nagradi nezakonito opravljanje funkcije posameznika.
- **Podkupovanje (tujih) uradnikov (javnih uslužbencev):**
ponujanje, obljubljanje ali dajanje materialnih ali nematerialnih koristi javnemu uslužbencu z namenom, da se doseže ali nagradi nezakonito opravljanje funkcije posameznika.

1.1 Plačila za pospeševanje storitev

Načela in pravila

Skupina PHOENIX obravnava plačila za pospeševanje storitev kot podkupnine, zato so takšna plačila prepovedana. To velja neodvisno od tega, ali so morebiti dovoljena po lokalnih zakonih ali ne.

Opredelitev

Plačila za pospeševanje storitev so plačila javnim uslužbencem z namenom pospešitve zakonsko zahtevanih dejanj, do katerih ima nekdo legitimno pravico (npr. carinjenje blaga, izdaja dovoljenj). Ta plačila vplivajo le na hitrost izvajanja dejavnosti in ne na njen rezultat.

2. Javni uslužbenci in zdravstveni delavci

2.1 Javni uslužbenci

Načela in pravila

Skupina PHOENIX načeloma ne razlikuje med podkupninami, ki vključujejo javne uslužbence, in tistimi, ki vključujejo posameznike v zasebnem poslovnem sektorju. Kljub temu za javne uslužbence pogosto veljajo strožji predpisi in omejitve (na lokalni ravni), ki ne veljajo (ali veljajo manj strogo) za osebe iz zasebnega sektorja. Namen tega je zaščititi neodvisnost upravnih organov. Zato za stike in poslovne odnose z javnimi uslužbenci veljajo strožja pravila.

Zaposleni se morajo vzdržati vsakršnega dajanja prispevkov (npr. daril ali gostinskih storitev) ali njihovem sprejemanju od javnih uslužbencev. Ob upoštevanju ustrezne (lokalne) zakonodaje je to lahko dovoljeno v zelo omejenem obsegu (glej AnCo_SOP_Prispevki). V primeru kakršnih koli (načrtovanih) prispevkov, se je treba posvetovati z lokalnim managerjem za skladnost poslovanja.

Sodelovanje in interakcije z javnimi uslužbenci so na splošno dovoljeni le, če je to potrebno zaradi njihovega posebnega znanja in usposobljenosti, ter če so v celoti upoštevanji nacionalni zakoni ali drugi predpisi in akti (npr. predpisi delodajalca), ki veljajo zanje. Če je potrebno sodelovanje z javnimi uslužbenci, mora biti to pregledno urejeno, da se prepreči kakršen koli sum korupcije ali podkupovanja.

Opredelitev

Pojem »javni uslužbenec« (ali »vladni uradniki«) pogosto zelo široko opredelijo (lokalni) nadzorni organi in obsega:



- izvoljene ali imenovane vodje ali zaposlene v vladah, vladnih agencijah, organih ali podjetjih, ki so v celoti ali delno v javni lasti;
- izvoljene ali imenovane vodje ali zaposlene v javnih mednarodnih organizacijah, kot so Združeni narodi;
- osebe, ki delujejo v uradni vlogi ali v imenu vlade, vladne agencije, organa, podjetja/institucije ali javnih mednarodnih organizacij;
- politike in kandidate za politične funkcije;
- druge osebe, ki se v skladu z veljavnimi zakoni, predpisi in panožnimi kodeksi štejejo za »javne uslužbence«: pogosto se za take lahko štejejo zlasti družinski člani katerega koli od zgoraj navedenih.

Sklici

- AnCo_SOP_Prispevki

2.2 Dejavnosti lobiranja

Skupina PHOENIX je lahko vključena v zakonito dejavnost lobiranja.

Obstajajo lahko zvezni, državni in lokalni zakoni, ki preprečujejo neustrezno vplivanje na javne uslužbence ali omejujejo način sodelovanja podjetja v političnem procesu. Ti zakoni lahko tudi zahtevajo, da se vsakdo, ki želi vplivati na javne uslužbence, registrira kot lobist, in zahtevajo poročanje od tistih, ki sodelujejo v dejavnosti lobiranja.

Prepovedana je vsakršna nezakonita dejavnost, kot je neupravičeno vplivanje na javne uslužbence pri takem delovanju.

Pri izvajanju takšnih dejavnosti se je treba predhodno posvetovati z lokalnim managerjem za skladnost poslovanja (LCM) ali lokalno pravno službo. Lobiranje je lahko dodatno urejeno tudi v lokalnih organizacijah skupine PHOENIX.

Nadalje veljajo splošna pravila o komunikaciji z javnimi uslužbenci v smislu prispevkov. Prav tako vedno veljajo predpisi iz Smernic o skladnosti konkurence.

Sklici

- AnCo_SOP_Prispevki
- Smernice o skladnosti s predpisi o konkurenci

2.3 Zdravstveni delavci (ang. Health Care Professionals – HCP-ji)

Skupina PHOENIX bo zaradi narave svojega poslovanja vedno sodelovala z zdravstvenimi delavci (HCP-ji) – v skladu s spodaj navedeno opredelitvijo – zlasti s farmacevti. Običajno ta opredelitev ne velja za glavno dejavnost skupine PHOENIX v smislu trgovine in distribucije farmacevtskega blaga na debelo in drobno, kjer zdravstvene delavce (HCP-ji) dojemamo kot naše kupce. Vendar se lahko posebni predpisi uporabljajo za naslednje poslovne razloge:



Načela in pravila

Kadar skupina PHOENIX sodeluje – običajno v imenu tretjih oseb v okviru tako imenovanih storitev zastopanja – z zdravstvenimi delavci (HCP-ji), zdravstvenimi organizacijami in organizacijami pacientov, zlasti v smislu promocije izdelkov in/ali interakcij z zdravstvenimi delavci, kot je sponzoriranje in/ali sklepanje pogodb z zdravstvenimi delavci, veljajo strožji lokalni pravni predpisi in kodeksi (glej AnCo_SOP_Interakcije z zdravstvenimi delavci).

Zaposleni morajo biti previdni pri interakciji z zdravstvenimi delavci v zgoraj opisanih situacijah. V primeru nejasnosti glede uporabe standardnih operativnih postopkov (SOP-jev) in/ali veljavnih (lokalnih) zakonov pri komunikaciji z zdravstvenimi delavci, se morajo povezati s svojimi lokalnimi managerji za skladnost poslovanja (LCM), saj se SOP-ji in zakoni lahko razlikujejo od države do države.

Opredelitev

Vsaka fizična oseba, ki je član zdravniškega, zobozdravniškega, farmacevtskega ali negovalnega poklica, ali katera koli druga oseba, ki lahko v okviru svojih poklicnih dejavnosti predpisuje, kupuje, dobavlja, priporoča ali daje zdravila; to vključuje vsakega uradnika ali zaposlenega v vladi, agenciji ali drugi organizaciji (v javnem ali zasebnem sektorju), ki lahko predpisuje, kupuje, dobavlja, priporoča ali daje zdravila.

Sklici

- AnCo_SOP_Interakcija z zdravstvenimi delavci

3. Prispevki

Načela in pravila

Zaposleni v skupini PHOENIX lahko občasno dajo prispevke (npr. darila) tretjim osebam ali jih sprejmejo; vendar morajo biti ti prispevki družbeno primerni¹ in se morajo gibati v okviru lokalno določenih omejitev vrednosti.

Prispevki javnim uslužbencem na splošno niso dovoljeni. V izjemnih primerih, tudi ob upoštevanju lokalnih pravnih obveznosti, se lahko prispevki (npr. vljudnostne geste) javnim uslužbencem potencialno izvedejo po obveznem posvetovanju z lokalnim managerjem za skladnost poslovanja.

Če je bilo v izjemnem primeru dano ali prejeto darilo, ki presega omejitev vrednosti, mora to odobriti nadrejeni in o tem obvestiti lokalnega managerja za skladnost poslovanja (LCM) (glej AnCo_SOP_Prispevki).

Nadaljnja pojasnila v zvezi s prispevki so navedena v točkah 3.1 in 3.2 teh smernic in v AnCo_SOP_Prispevki.

Zaposleni nikoli ne smejo zasebno kriti stroškov prispevkov tretjim osebam.

Opredelitev

Prispevki vključujejo darila, potovanja, nastanitve, hrano in pijačo (pogostitve), vabila in dogodke ter vse druge prispevke, ki se lahko dodelijo tretjim osebam ali pa jih te nasprotno dodelijo zaposlenim skupine PHOENIX. Navedeni predpisi ne veljajo za notranje prispevke skupine PHOENIX (npr. med zaposlenimi ali sodelavci). Upoštevajte, da imajo prispevki tudi davčne posledice, ki jih je treba vedno upoštevati. V primeru dvoma preverite (lokalne) davčne predpise in se posvetujte z lokalnim davčnim oddelkom.

Sklici

- AnCo_SOP_Prispevki
- Davčni Predpisi

¹ Družbena primernost se nanaša na načine ravnanja, ki so običajni in splošno sprejeti, pri čemer se kot standard upošteva etični pogled širše javnosti. V zvezi s tem niso opredeljene nobene splošno veljavne omejitve. (O tem glej tudi AnCo_SOP_Prispevki).



3.1 Darila

Načela in pravila

Zaposleni v skupini PHOENIX lahko občasno dajejo darila tretjim osebam ali jih sprejemajo; vendar morajo biti ta družbeno primerna in morajo biti v okviru lokalno določenih omejitev vrednosti.

Prepovedano je obljubljanje, ponujati ali dajati darila v pričakovanju ali upanju, da boste prejeli nezakonito korist, ali plačati stranki za to, ker je že zagotovila ali pristala na zagotovitev takšne koristi. To velja prav tako v obratni smeri.

Neprimerna darila, ki bi vam na primer dala občutek obveznosti ali bi morda škodovala ugledu zaposlenega v skupini PHOENIX ali poslovnega partnerja, je treba vljudno, a odločno zavrniti. Takih daril tudi nikoli ne smemo ponuditi tretjih osebam.

Če je bilo v izjemnem primeru dano ali sprejeto darilo, ki presega omejitve vrednosti, mora to odobriti nadrejeni in o tem obvestiti lokalnega managerja za skladnost poslovanja (LCM) (glej AnCo_SOP_Prispevki).

Pri sprejemanju ali dajanju daril je treba upoštevati dodatne predpise iz dokumenta AnCo_SOP_Prispevki.

Pri darilih za tretje osebe in od njih je treba poleg zgoraj navedenih točk vedno upoštevati tudi naslednje točke:

- daril v obliki gotovine, čekov ali njihovih ustreznikov (kot so kuponi/boni ali loterijske srečke) nikoli ne smemo dati ali sprejeti;
- daril ne smemo dajati ali sprejemati med pogajanjem o pogodbah, ob javni razpisih, prav tako jih ne smemo dajati ali sprejemati od podjetij ali oseb, s katerimi nimamo poslovnega odnosa.

Vsako darilo je treba, preden ga ponudimo ali sprejmemo, oceniti glede morebitnih neprimernih namenov. Neprimerno je sprejemati ali ponujati darila, katerih vrednost presega lokalno določeno mejo.

Opredelitev

Darila so vse vrste koristi, ki se prenesejo na drugo osebo (npr. v znak hvaležnosti), ne da bi pričakovali nekaj v zameno.

Sklici

- AnCo_SOP_Prispevki
- Omejitve vrednosti za posamezno podjetje v skupini PHOENIX
- Predloga obvestila o skladnosti s poslovanja



3.2 Potovanja, nastanitve, pogostitve, vabila in dogodki

Načela in pravila

Zaposleni v skupini PHOENIX lahko občasno povabijo tretje osebe na potovanja in/ali dogodke ter jim zagotovijo nastanitev ali pogostitev ali pa sprejmejo takšne ponudbe, vendar morajo biti te družbeno primerne in v okviru lokalno določenih vrednostnih omejitev.

Zaposleni v skupini PHOENIX ne smejo prejemati povabil za prenočevanje ali ponudb za prevzem potnih stroškov.

Če je bilo v izjemnem primeru dano ali sprejeto darilo, ki presega vrednostno omejitev, mora to odobriti nadrejeni in o tem obvestiti lokalnega managerja za skladnost poslovanja (LCM) (glej AnCo_SOP_Prispevki).

Zaposleni morajo omejitve vrednosti pogostitev, nastanitvev in dogodke upoštevati zlasti v primerih, ko povabilo ni poslovno usmerjeno, kot so športni dogodki, kulturne prireditve ali druge družabne dejavnosti. Posebno pozornost je treba nameniti nadaljnjim pomožnim predpisom v AnCo_SOP_Prispevki.

Načela in predpise, določene v točkah 3 in 3.1 teh smernic, je treba upoštevati v enaki meri, prav tako je treba upoštevati dodatne različice dokumenta AnCo_SOP_Prispevki; to še posebej velja v primerih tekočih pogajanj o pogodbah in razpisnih postopkih.

Naši zaposleni so občasno povabljeni na dogodke. Na dogodke vabimo tudi poslovne partnerje. Kadar je to družbeno primerno in v skladu z nadaljnjimi predpisi (glej Sklici), skupina PHOENIX ne zavrne udeležbe na takšnih dogodkih in sprejme vabila, da bi izboljšala poslovne odnose in spodbudila medsebojno razumevanje z našimi poslovnimi partnerji.

Opredelitev

Opredelitev vključuje vsako vabilo (aktivno ali pasivno) na potovanje (kot so npr. stroški letov, stroški železniških vozovnic), nastanitvev (npr. hoteli), gostinske storitve (npr. obiski restavracij, storitve priprave in dostave hrane oz. catering na dogodkih) in dogodke (npr. kongresi, sejmi, gledališke predstave, športni dogodki).

Sklici

- AnCo_SOP_Prispevki
- Omejitve vrednosti za posamezno državo, kjer posluje skupina PHOENIX
- Predloga obvestila o skladnosti s poslovanjem



4. Donacije, subvencije in sponzoriranje

Načela in pravila

Dobrodelne donacije, subvencije in sponzorstva mora pisno odobriti član uprave družbe skupine PHOENIX na način, ki je jasno dokumentiran.

Vse donacije, subvencije – nepovratna sredstva in sponzorstva morajo biti razumna, pregledna in skladna z veljavno zakonodajo. Nikoli jih ne smemo izvajati z namenom, da bi kogar koli neprimerno spodbudili k nakupu, najemu ali priporočilu katerega koli našega izdelka ali storitve, da bi pridobili neprimerno poslovno prednost ali da bi prikriji koruptivno plačilo.

Skupina PHOENIX lahko donacije in subvencije – nepovratna sredstva dodeli le, če se v zameno ne pričakuje nobena posebna storitev, ali če se za to ne ponuja možnost, ali če se to lahko domneva.

Sponzorska razmerja morajo biti strogo urejena s pogodbo. Vsaka sponzorska dejavnost mora služiti zakonitemu poslovnemu namenu.

Obstajajo kategorije donacij, subvencij in sponzoriranja. Skupina PHOENIX ne zagotavlja finančne ali stvarne podpore npr. političnim strankam, verskim skupinam ali posameznikom. Za celoten seznam glej AnCo_SOP_Donacije_Subvencije_Sponzoriranje.

Za dejavnosti donacij, subvencij in sponzoriranja velja tudi postopek skrbnega pregleda poslovnih partnerjev (glej AnCo_SOP_Upravljanje skladnosti tretjih oseb).

O vseh donacijah, subvencijah in dejavnostih sponzoriranja je treba poročati lokalnemu managerju za skladnost poslovanja. Za donacije, nepovratna sredstva in sponzorstva so opredeljene različne kategorije/grozdi. Različni postopki za obravnavo teh primerov so opisani v AnCo_SOP_Donacije_Subvencije_Sponzoriranje.

Upoštevati je treba dodatne različice dokumenta AnCo_SOP_Donacije_Subvencije_Sponzoriranje.

Skupina PHOENIX občasno daruje v dobrodelne namene. Pri teh podpornih dejavnostih je treba upoštevati standarde neoporečnosti na lokalni ravni in ravni skupine ter lokalne zakone. Odobriti jih mora član uprave družbe PHOENIX, ki daje donacijo. Ena od zahtev za odobritev donacije, subvencije in sponzoriranja je med drugim osebna ocena člana uprave, da se donacije ne razume ali se ne more razumeti kot prikrite podkupnine.

Vse donacije, subvencije in sponzorstva morajo biti ustrezno vpisani v register skladnosti poslovanja podjetja skupine PHOENIX. Poleg tega mora zadevna družba v skupini PHOENIX hraniti in arhivirati vso korespondenco v zvezi s temi dejavnostmi za namene pregleda/revizije. Upoštevajte, da imajo donacije, subvencije in sponzorstva tudi davčne posledice, ki jih je treba vedno upoštevati (npr. potrdilo o donaciji). Pred donacijo, subvencijo ali sponzorstvom ali v primeru dvoma preverite (lokalne) davčne predpise oziroma se posvetujte z davčnim oddelkom.

Opredelitev

Donacije in subvencije – nepovratna sredstva so prispevki, ki jih družba PHOENIX izvede v obliki denarnih plačil ali prispevkov v naravi tretji osebi, ne da bi pričakovala in prejela kaj v zameno. Subvencije se od donacij razlikujejo po tem, da so namenjene določenemu namenu (npr. zdravila za bolnišnice), medtem ko so donacije običajno denarna plačila, ki se lahko uporabijo na različne načine (npr. denarna sredstva, donirana v primeru naravne nesreče).

Sponzorstvo v tukaj uporabljenem pomenu se nanaša na sodelovanje, namenjeno doseganju določenega cilja. V takem primeru se družba pogodbeno dogovori o denarnih in nedenarnih prejemkih ter storitvah, pa tudi o vsem, kar prejme v zameno.



Sklici

- AnCo_SOP_Donacije_Subvencije_Sponzorstvo
- AnCo_SOP_Upravljanje tretjih oseb
- Predloga obvestila o skladnosti poslovanja
- Davčni predpisi

5. Navzkrižja interesov

Načela in pravila

Zaposleni morajo interese skupine PHOENIX postaviti pred svoje osebne interese. Samo po sebi navzkrižje interesov ne pomeni kaznivega dejanja, lahko pa postane kaznivo dejanje, odvisno od načina obravnave.

Zaposleni so dolžni o morebitnih navzkrižnih interesih obvestiti svojega neposrednega nadrejenega in svojega lokalnega managerja za skladnost poslovanja ter poskrbeti za njihovo razrešitev, preden nadaljujejo z obravnavano zadevo.

Zaposleni se morajo vzdržati vpletanja v kakršno koli situacijo, v kateri bi lahko bila zaradi morebitnega navzkrižja interesov vprašljiva njihova objektivnost pri sprejemanju poslovnih odločitev.

Vsa navzkrižja interesov je treba razkriti, ne glede na to, ali zaposleni meni, da konflikt vpliva na poslovno transakcijo ali ne (npr. prek predloge za obvestilo o skladnosti poslovanja).

V primeru dvoma (če je na primer kaj nejasno) se morajo zaposleni vedno posvetovati s svojim neposrednim nadrejenim in tudi z lokalnim managerjem za skladnost poslovanja.

Navzkrižja interesov nastanejo, kadar osebni, finančni ali drugi ustrezni interesi zaposlenih vodijo, ali bi lahko vodili, do odločitev ali poslovnih transakcij, ki niso (ali niso na ta način) v interesu skupine PHOENIX.

Pojem »osebni interesi« je širok in ne zajema le interesov samega zaposlenega, temveč tudi interese vseh tesno povezanih oseb, bodisi fizičnih ali pravnih oseb.

Navzkrižni interesi se lahko pojavijo v naslednjih primerih (primeroma, vendar ne izključno):

- v osebnih odnosih, kadar je v osebnem interesu osebe, ki je tesno povezana z zaposlenim, da sklene poslovno razmerje ali se zaposli v skupini PHOENIX (»nepotizem«; npr. zaposlitev sorodnika, prijatelja ali dobrega znanca, vzpostavitev poslovnega razmerja s sorodnikom, prijateljem ali dobrim znancem, na podlagi neobjektivnih meril);
- pri oddaji naročil, pri čemer zaposleni daje neupravičene prednosti osebi, ki je z njim tesno povezana (npr. dodelitev naročila prijatelju na podlagi neobjektivnih meril);
- v primerih sekundarne zaposlitve² (npr. opravljanje stranskega dela za konkurenta, kupca, ponudnika storitev skupine PHOENIX);
- če ima poslovni partner (npr. konkurent, trenutni poslovni partner ali potencialni poslovni partner) ali zaposleni finančne interese (npr. lastništvo pomembnih delnic).

Oprelitev in primeri

Sklici

- Predloga obvestila o skladnosti poslovanja

² Poleg morebitne obveznosti poročanja zaradi skladnosti so zaposleni običajno že dolžni poročati o sekundarni zaposlitvi v skladu s svojo pogodbo o zaposlitvi.



6. Pogodbe s tretjimi osebami

Načela in pravila

Zaposleni morajo pri sodelovanju z novimi (potencialnimi) poslovnimi partnerji upoštevati postopek skrbnega pregleda poslovnega partnerja (BPDD) in usmeritev skladnosti s sankcijami (zlasti glede držav s črnega in sivega seznama).

Praviloma morajo pogodbe s tretjimi osebami vključevati klavzulo o skladnosti.

Kadar zunanji kodeksi niso primerljivi z določbami Smernice skladnosti skupine PHOENIX in/ali kodeks ali klavzula o skladnosti vključuje revizijske pravice, je pred podpisom pogodbe potrebna odobritev lokalne uprave družbe.

Skupina PHOENIX je lahko tudi predmet skrbnega pregleda, ki ga opravi tretja oseba. V takih primerih je treba upoštevati AnCo_SOP_Upravljanje tretjih oseb in/ali se posvetovati z lokalnim managerjem za skladnost poslovanja.

Neustrezno ravnanje tretjih oseb ima lahko pravne posledice za podjetja v skupini PHOENIX in lahko škoduje njihovem ugledu. Zato si prizadevamo za odnose s tretjimi osebami, ki zagovarjajo naše visoke standarde neoporečnosti.

Da bi kar najbolje zagotovili, da tretje osebe, s katerimi sodeluje skupina PHOENIX, za skupino PHOENIX ne predstavljajo pravnih ali finančnih tveganj ter tveganj glede ugleda, je bil vzpostavljen postopek skrbnega pregleda poslovnih partnerjev (BPDD). Proces BPDD se osredotoča zlasti na korupcijska tveganja, vendar zajema tudi izpostavljenost protimonopolnim tveganjem, sankcijam in tveganjem pranja denarja, socialne in okoljske zahteve ter zahteve glede človekovih pravic. Poleg tega je treba upoštevati postopke, opisane v usmeritvi o skladnosti s sankcijami in embargom, zlasti v zvezi z državami, ki so na črnem in sivem seznamu.

Pri pogajanjih o pogodbi s tretjo osebo je treba dodati ustrezno klavzulo o skladnosti, npr. z uporabo priloženega orodja Compliance Clause Toolbox. Klavzule o skladnosti v pogodbah in podobnih dokumentih je treba vedno uskladiti z lokalnim pravnim oddelkom in/ali lokalnim managerjem za skladnost poslovanja.

Tretje osebe pogosto poskušajo skupino PHOENIX zavezati k pogojem ali določbam pa tudi sklicevanjem na svoje notranje usmeritve in kodekse podjetja. V zvezi s tem je treba upoštevati AnCo_SOP_Upravljanje tretjih oseb in/ali se posvetovati z lokalnim managerjem za skladnost poslovanja. Kadar zunanji kodeksi niso primerljivi z določbami Smernic skladnosti skupine PHOENIX in/ali kodeks ali klavzula o skladnosti vključuje revizijske pravice, je potrebna odobritev lokalnega upravnega odbora.

Opredelitev

Tretja oseba je vsaka fizična ali pravna oseba, s katero ima družba skupine PHOENIX (poslovni) stik. V okviru te usmeritve se druge družbe v skupini PHOENIX in njihovi zaposleni ne štejejo za tretje osebe.

Sklici

- AnCo_SOP_Upravljanje tretjih oseb
- Usmeritev skladnosti sankcij

7. Transakcije, povezane z združitvami in prevzemi ter skupnimi podjetji

Načela in pravila

Pred sklenitvijo vsake pogodbe, ki se nanaša na transakcije, povezane z združitvami in/ali prevzemi ali s skupnimi podjetji, je treba opraviti ustrezno skrbno oceno za protikorupcijske namene. To vključuje tudi postopek skrbnega pregleda poslovnih partnerjev (BPDD).



Združitve in/ali prevzemi lahko povzročijo, da so družbe v skupini PHOENIX odgovorne za pretekle ali prihodnje transakcije zadevnih družb. Zato je treba zagotoviti, da ta podjetja zagovarjajo naše standarde neoporečnosti in ravnajo v skladu z njimi. Za zagotovitev skladnosti s smernicami v primeru tovrstnih transakcij je treba poslovne dejavnosti zadevnih družb ustrezno oceniti in spremljati v okviru skrbnega pregleda pred sklenitvijo pogodb in po njej.

Pred vsako združitvijo in/ali prevzemom se vedno posvetujte z oddelkom za razvoj podjetij, združitve in prevzeme ter davek od dohodkov pravnih oseb. Poleg tega je preverjanje združitve in prevzemov v sistemu BPDD obvezno. V primeru dvomov se obrnite na AnCo_SOP_Upravljanje tretjih oseb in/ali na svojega lokalnega managerja za skladnost poslovanja (LCM).

Opredelitev

Pojem transakcije združitve in prevzema označuje prevzem/pridobitev družbe v celoti ali delno, nakup družbe ali združitve družbe v skupini PHOENIX z drugo družbo.

Skupno podjetje označuje skupno delovanje družbe z vsaj eno tretjo osebo.

Sklici

- AnCo_SOP_ Upravljanje tretjih oseb
- Usmeritev glede združitve in prevzemov
- Davčni predpisi

8. Programi zvestobe kupcev / točkovni sistemi

Načela in pravila

Zaposleni v družbi PHOENIX lahko zasebno koristijo bonitetne programe, ki se uporabljajo za opravljanje poslovne dejavnosti (npr. nakup, preskrba in najem storitev ter zakup oz. leasing) le, če to poslovno dejavnost urejajo morebitne obvezujoče notranje smernice (npr. smernice o potnih stroških, smernice o motornih vozilih).

Opredelitev

Tako imenovani programi zvestobe strank ali točkovni sistemi so programi, ki jih ponujajo različni ponudniki (npr. letalske družbe, hotelski ponudniki, ponudniki storitev najema avtomobilov) in ki nagrajujejo zvestobo kupcev za uporabo njihovih storitev z dodeljevanjem točk ali oblik ugodnosti na račun kupcev.

Sklici

- Smernice o lokalnih potnih stroških, če je na voljo

9. Knjige in evidence

Načela in pravila

Lažni ali zavajajoči vpisi v knjige in evidence (elektronske ali druge) skupine PHOENIX so strogo prepovedani (na primer v obliki »fondov za podkupnine« ali »črnih fondov«). Vse finančne transakcije je treba dokumentirati in ustrezno evidentirati v knjigah in evidencah ustrezne enote v skupini PHOENIX.

Vedno je treba upoštevati lokalne kontrolne mehanizme in/ali postopke odobritve.

Knjige in evidence skupine PHOENIX je treba dokumentirati z zadostno natančnostjo in podrobnostmi. Viri prihodkov in njihova uporaba ter vsa sredstva morajo biti dokumentirani v skladu z lokalno veljavnimi računovodskimi predpisi in standardi (skupine PHOENIX).

Ukrepi, ki jih izvajamo za preprečevanje tveganja korupcije in/ali podkupovanja, morajo biti dokumentirani v zadostnem obsegu in v smiselnem okviru. Knjige in evidence morajo natančno, pošteno in razumno odražati predmet transakcij ob upoštevanju ustreznih in (lokalno) veljavnih računovodskih načel.



Upoštevati je treba lokalno veljavne zakonske in davčne roke hrambe.

Opredelitev

Knjige in evidence so opredeljene kot vsi konti, računi, pisna dokumentacija (npr. korespondenca, opombe) poleg vseh drugih pisnih zapisov.

Sklici

- Računovodski priročnik skupine PHOENIX

9.1 Obvezne evidence o skladnosti poslovanja

a) Lokalne omejitve vrednosti

Lokalna enota za skladnost poslovanja določa in priporoča dovoljene mejne vrednosti za posamezno podjetje skupine PHOENIX ter vzdržuje seznam obstoječih lokalnih mejnih vrednosti za vse revizijske namene in za pregled s strani enote za skladnost na ravni skupine. Lokalne mejne vrednosti mora odobriti lokalni odbor za skladnost (LCC) zadevnega podjetja. Enota za skladnost na ravni skupine določi ustrezne najvišje vrednosti, ki služijo kot orientacijske točke za enote za skladnost v družbah.

Nadaljnje podrobnosti so določene v Priročniku o organizaciji za skladnost poslovanja.

b) Register skladnosti

Vsaka lokalna enota za skladnost poslovanja vodi register skladnosti z zapisi o:

- navzkrižjih interesov (5. točka);
- prispevkih, ki presegajo mejne vrednosti (glej 3. točko)
- donacijah, subvencijah in sponzoriranju (glej 4. točko)

Register skladnosti poslovanja mora biti na voljo za vse revizijske namene.

Register skladnosti poslovanja zagotavlja oddelek skladnosti v skupini, upravlja pa ga lokalni manager za skladnost poslovanja (LCM). Enota za skladnost poslovanja na ravni skupine lahko določi dodatne zahteve glede oblike, vsebine in razpoložljivosti registra skladnosti poslovanja.

Dodatne podrobnosti so določene v Priročniku za skladnost poslovanja v organizaciji.

10. Kontakt

[Glej Načela o skladnosti](#)

Na voljo so različne možnosti za prijavo kršitev (glejte Načela o skladnosti).

V primeru kakršnih koli vprašanj o tej ali kateri koli drugi usmeritvi se obrnite na lokalnega managerja za skladnost poslovanja (LCM) ali oddelek za skladnost poslovanja v skupini.

Po elektronski pošti: anze.hirsl@kemofarmacija.si

Po telefonu: +386 1 470 9866

Po pošti:

Kemofarmacija, d.d.
Skladnost poslovanja
Cesta na Brdo 100
1000 Ljubljana
Slovenija



Z oddelkom za skladnost poslovanja skupine se lahko povežete prek naslednjih kanalov:

Po elektronski pošti: compliance@phoenixgroup.eu

Po telefonu: +49 621 8505 - 8519

(Anonimno) prek sistema za poročanje o primerih: [Integrity Plattform - Phoenix \(integrityplatform.org\)](https://integrityplatform.org)

Po pošti:

PHOENIX Pharma SE
Corporate Compliance
Pfungstweidstraße 10–12
68199 Mannheim
Germany / Nemčija



PRILOGA I: »Rdeče zastavice« za korupcijo

V nadaljevanju je seznam možnih rdečih zastavic, ki se lahko pojavijo med vašim delom, in ki lahko sprožijo pomisleke v skladu z veljavnimi protikorupcijskimi zakoni. Seznam ni izčrpen in je namenjen ponazoritvi. Če med delom naletite na katero koli od teh rdečih zastavic, morate o tem nemudoma obvestiti lokalnega managerja za skladnost poslovanja ali oddelek za skladnost v skupini:

- zahteve za plačila v gotovini ali enakovrednih sredstvih;
- prošnja ali zahteva, zlasti s strani javnega uslužbenca, za zaposlitev določene tretje osebe;
- zahteva za izredno plačilo, ki presega tržno stopnjo za primerljivo delo brez razumne utemeljitve (npr. previsoke provizije);
- tretja oseba ali ponudnik storitev, za katerega se zdi, da nima sredstev, kvalifikacij ali strokovnega znanja za opravljanje storitev ali da ne pozna lokalnih zakonov in predpisov, ki urejajo predlagane dejavnosti, ali je do njih ravnodušen;
- zahteva za vključitev tretje osebe, katere storitve so nejasno opisane oz. ni jasno, katere storitve bodo opravljene;
- nadomestilo predstavnika tretje osebe je odvisno od nekega prihodnjega dogodka, kot je določen vladni ali regulativni ukrep, pridobitev posla ali sklenitev podjetniške transakcije;
- trditev, da bodo samo podjetja, ki sodelujejo s tretjo osebo, lahko zagotovila vladno ugodnost (kot je licenca) ali poslovno ugodnost (kot je pogodba) zaradi svojih tesnih povezav s ključnimi uradniki;
- trditev, da je transakcijo mogoče izvesti le z določeno donacijo/sponzorstvom ali naročilom, pri čemer je povezava nejasna;
- zahteva za sodelovanje s tretjo osebo, ki je povezana ali tesno povezana z vladnim uradnikom ali zaposlenim pri poslovnem partnerju;
- zahtevki za plačilo v državi, v kateri storitev ni bila opravljena, ali stranki, ki ni pogodbeni stranka, ki opravlja storitve;
- zahtevki za povračilo nepričakovanih ali v zadnjem trenutku nastalih stroškov, ki niso utemeljeni ali pojasnjeni ali so slabo dokumentirani ali opisani;
- računi poslovnih partnerjev niso logično razumljivi (npr. zelo visoki zneski za svetovalne storitve, ki niso bili razumljivi in dokumentirani).