



# **Program dodržování protikorupčních zásad**

Datum prvního vydání: srpen 2013  
Datum poslední aktualizace: listopad 2025

## Obsah

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| Obsah .....                                                | 2  |
| 1 Předmluva.....                                           | 3  |
| 2 Regulační kontext.....                                   | 4  |
| 3 Charakteristika Compliance programu.....                 | 5  |
| 3.1 Cíle .....                                             | 5  |
| 3.2 Rozsah a metody provádění .....                        | 6  |
| 3.3 Role a odpovědnost .....                               | 6  |
| 3.4 Informace, vzdělávání a osvěta .....                   | 7  |
| 4 Citlivé oblasti .....                                    | 7  |
| 4.1 Zprostředkovatelé a dodavatelé.....                    | 8  |
| 4.2 Vztahy s veřejnou správou .....                        | 9  |
| 4.3 Dary a reprezentační výdaje .....                      | 10 |
| 4.4 Sponzorství a propagační aktivity .....                | 11 |
| 4.5 Příspěvky externím komunitám.....                      | 11 |
| 4.6 Lidské zdroje .....                                    | 12 |
| 4.7 Mimořádné transakce a společné podniky .....           | 13 |
| 4.8 Platby za zprostředkování .....                        | 13 |
| 5 Účetní činnosti.....                                     | 13 |
| 6 Náležitá péče .....                                      | 14 |
| 7 Monitorování, podávání zpráv a neustálé zlepšování ..... | 14 |
| 7.1 Monitorování.....                                      | 14 |
| 7.2 Podávání zpráv o příslušných činnostech.....           | 15 |
| 7.3 Neustálé zlepšování.....                               | 15 |
| 8 Oznamování, porušení a sankce .....                      | 16 |
| 8.1 Oznamování.....                                        | 16 |
| 8.2 Porušení .....                                         | 16 |
| 8.3 Sankce .....                                           | 17 |

## 1 Předmluva

Eticky odpovědné jednání naplněné hodnotami loajality, spravedlnosti a transparentnosti, je jedním z klíčových faktorů úspěchu společnosti Pirelli.

Společnost Pirelli je pevně přesvědčena, že je její povinností podporovat etické a odpovědné obchodní chování a dodržování zákonů, předpisů, norem a směrnic v zemích, kde působí. Současně vnímá, že je její povinností vystupovat jako společnost, která je schopna vyvážit hodnoty, jež jsou součástí jejího jednání, a to tím, že je bude prosazovat v komunitách, v nichž působí.

Boj proti korupci, její odmítání ve všech souvislostech a ve všech jurisdikcích, v jakékoliv formě a jakýmkoliv způsobem (i tam, kde mohou být takové aktivity v praxi připouštěny, tolerovány nebo nejsou právně stíhány) představuje pro společnost Pirelli konkrétní závazek.

Znalost míst, kde existuje riziko korupce, a příkladné chování charakterizují každodenní úsilí společnosti Pirelli o ochranu jejího nejcennějšího majetku: její integrity.

Tento „Program dodržování protikorupčních zásad“ (dále také jako „Compliance program“, „dokument“ nebo „program“) definuje hodnoty, zásady a povinnosti, které společnost Pirelli dodržuje v boji proti korupci.

Společnost Pirelli se hlásí k zásadám iniciativy OSN Global Compact<sup>1</sup> a podporuje organizaci Transparency International<sup>2</sup>.

V souladu s obchodními zásadami organizace Transparency International a zásadami iniciativy Global Compact, podle nichž se společnosti zavazují bojovat proti korupci ve všech jejích formách, včetně vydírání a úplatkářství, společnost Pirelli potvrzuje svůj závazek bojovat proti korupci prostřednictvím zavádění a průběžné aktualizace Compliance programu přijatého v roce 2013. Tento program byl rovněž vytvořen jako výsledek specifické činnosti v oblasti posuzování rizik, která se bude pravidelně opakovat (mimo jiné na základě posouzení rizik a osvědčených mezinárodních postupů – v každém případě alespoň jednou za čtyři roky) s cílem posoudit, monitorovat a předcházet riziku korupce a definovat vhodné programy vzdělávání a osvěty.

Compliance program, aktualizovaný také s ohledem na mezinárodní normu ISO 37001 „Systém protikorupčního managementu“<sup>3</sup>, která poskytuje pokyny pro prevenci, sledování a potírání úplatkářství,

---

<sup>1</sup> Iniciativa OSN Global Compact je akční program podporovaný Organizací spojených národů, jehož cílem je zapojit podnikovou sféru prostřednictvím dodržování deseti zásad, které se týkají následujících oblastí: lidská práva, ochrana práce, ochrana životního prostředí a boj proti korupci.

<sup>2</sup> Nevládní neziskové sdružení, jehož cílem je boj proti korupci na celosvětové úrovni. Organizace Transparency International každoročně vypočítává index vnímání korupce (Corruption Perception Index, CPI), souhrnný ukazatel, který vyjadřuje úroveň korupce v mnoha zemích světa.

<sup>3</sup> Mezinárodní norma o systémech protikorupčního managementu, kterou vypracovaly mezinárodní organizace pro normalizaci. Tato norma stanoví požadavky a poskytuje návod pro zavedení, implementaci, udržování, aktualizaci a zlepšování protikorupčního systému.

představuje závazek společnosti Pirelli bojovat proti korupci a ukazuje přístup společnosti k neustálému zlepšování.

Compliance program byl proto přijat s cílem vytvořit referenční rámec, a tím dále posílit protikorupční politiku, kterou společnost Pirelli v průběhu času zavedla, především prostřednictvím Etického kodexu a Kodexu chování a dále prostřednictvím specifických programů a modelů v různých zemích, kde společnost Pirelli působí (jedním z příkladů je model organizace, řízení a kontroly v souladu s italským legislativním nařízením 231/2001 platným pro italské společnosti).

Společnost Pirelli uznává ústřední roli, kterou při zavádění a rozvoji Compliance programu hrají její zaměstnanci. Za tímto účelem podporuje a realizuje iniciativy zaměřené na zvyšování povědomí, školení a průběžnou aktualizaci, které ukazují a umožňují jasné pochopení rizik korupce spojených s podnikáním, nástrojů prevence a boje proti korupci, které společnost Pirelli přijímá a zavádí v průběhu času, a důsledků vyplývajících z porušení těchto nástrojů a protikorupčních zákonů. Kromě toho si společnost Pirelli uvědomuje důležitost transparentního sdělování svých hodnot a etických zásad třetím stranám, se nimiž spolupracuje, a proto ve svých smlouvách předpokládá vhodné závazky k dodržování protikorupčních předpisů.

## 2 Regulační kontext

Na celosvětové úrovni je právní rámec charakterizován neustálým zpřísnováním systému sankcí za korupční jevy a je založen na mezinárodních úmluvách a smlouvách, jejichž cílem je definovat globální strategii, která má snížit různorodost mezi jednotlivými vnitrostátními právními systémy. V tomto kontextu již mnoho zemí schválilo zákony, které postihují nejen korupci veřejných činitelů<sup>4</sup>, ale i korupci mezi soukromými osobami.

Jako nadnárodní skupina, v jejíž čele stojí společnost Pirelli & C. S.p.A. a která působí ve více než 160 zemích, podléhá společnost Pirelli zákonům různých zemí, které obecně zakazují:

- nabízet nebo slibovat tuzemskému nebo zahraničnímu veřejnému činiteli přímo nebo nepřímo peníze, odměnu nebo jinou výhodu s cílem přimět ho k opomenutí nebo provedení úkonu souvisejícího s jeho úřední funkcí (aktivní korupce ve veřejném sektoru);

---

<sup>4</sup> Pro účely tohoto programu se pojmem „veřejný činitel“ rozumí:

- osoba, která vykonává legislativní, právní nebo správní povinnost;
- osoba, která oficiálně jedná v zájmu nebo jménem veřejné správy;
- člen politické strany nebo kandidát na politickou funkci v Itálii nebo v zahraničí nebo na jakoukoli jinou veřejnou funkci;
- jakýkoli člen královské rodiny referenční země; jakýkoli veřejný zaměstnanec, tedy každý, kdo jakýmkoli způsobem poskytuje veřejnou službu, přičemž veřejnou službou se rozumí činnost upravená stejným způsobem jako veřejná povinnost, která se však vyznačuje tím, že nemá typické pravomoci této povinnosti.

V případě pochybností, zda by potenciální protistrana měla spadat pod výše uvedenou definici veřejného činitele, je třeba včas kontaktovat oddělení pro dodržování předpisů skupiny a získat potřebnou podporu.

- nabízet nebo slibovat třetím stranám přímo nebo nepřímo peníze, odměnu nebo jinou výhodu s cílem přimět je k opomenutí nebo provedení úkonu souvisejícího s jejich svěřenými povinnostmi (aktivní korupce v soukromém sektoru);
- požadovat nebo přijímat od třetích stran přímo nebo nepřímo peníze, odměnu nebo jinou výhodu s cílem opomenout nebo provést úkon související se svěřenými povinnostmi (pasivní korupce v soukromém sektoru).

Lidé ze skupiny Pirelli podléhají zákonům platným v zemích, v nichž skupina Pirelli působí<sup>5</sup>, včetně zákonů ratifikujících mezinárodní úmluvy zakazující úplatkářství mezi veřejnými činiteli a mezi soukromými osobami, včetně: (i) Úmluvy Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj o boji proti podplácení zahraničních veřejných činitelů v mezinárodních obchodních transakcích; (ii) Úmluvy OSN proti korupci. Jakékoli porušení těchto předpisů by rovněž vystavilo společnost Pirelli vážným a nenapravitelným škodám na pověsti, jakož i konkrétním sankcím, a to i nezávisle na místních předpisech země, v níž ke korupci došlo. V některých případech mohou tyto sankce vést až k úplnému zákazu jakékoli obchodní činnosti v dané zemi.

### 3 Charakteristika Compliance programu

#### 3.1 Cíle

Compliance program je v souladu s hodnotami a zásadami vyjádřenými v Etickém kodexu skupiny Pirelli, Kodexu chování, Kodexu chování dodavatele a všech příslušných zásadách.

Cílem dokumentu je poskytnout rámec zásad přijatých společností Pirelli v oblasti boje proti korupci a sledovat cíl:

- stanovit zásady, kontrolní opatření a závazky v oblasti boje proti korupci, které společnost Pirelli zavedla jako referenční rámec pro definování, přezkoumávání a dosahování cílů v oblasti prevence korupce;
- uvést základní hodnoty a zásady společnosti Pirelli, které musí dodržovat třetí strany, s nimiž spolupracuje;
- předložit zainteresovaným stranám popis norem chování a kontrolních metod, které společnost Pirelli zavedla za účelem prevence korupce, a to v souladu s ustanoveními Etického kodexu.

---

<sup>5</sup> Jako příklad uvádíme:

- ustanovení italského občanského a trestního zákoníku, italského legislativního nařízení č. 231/2001, které upravuje správní odpovědnost subjektů za trestné činy (včetně např. vnitrostátní a mezinárodní korupce) spáchané jejich představiteli, zaměstnanci nebo spolupracovníky v Itálii nebo v zahraničí v zájmu nebo ve prospěch subjektu;
- americký zákon o zahraničních korupčních praktikách;
- britský zákon o úplatkářství;

ve znění pozdějších změn a doplňků.

### 3.2 Rozsah a metody provádění

Program dodržování protikorupčních zásad schvaluje představenstvo společnosti Pirelli & C. S.p.A.; veškeré následné změny podléhají novému schválení představenstvem společnosti.

Compliance program se vztahuje na všechny společnosti skupiny Pirelli (tj. Pirelli & C. S.p.A. a její dceřiné společnosti, dále jen „Pirelli“ nebo „skupina“) a na všechny, kteří jednají jménem a/nebo na účet a/nebo v zájmu společnosti Pirelli (dále jen „příjemci“). V místech, kde společnost Pirelli nemá provozní zastoupení, jsou všichni obchodní partneři (např. společné podniky, dodavatelé atd.) povinni dodržovat zásady stanovené v tomto programu, a to i s ohledem na ustanovení Kodexu chování dodavatele společnosti Pirelli a/nebo dalších specifických smluvních ustanovení. Objektivně se Compliance program vztahuje na všechny transakce prováděné společnostmi Pirelli, a to v souladu s účelem a protistranou každé transakce.

Příjemci se zavazují dodržovat zákony a předpisy platné v zemích, v nichž působí, postupy a zásady společnosti a jsou vyzýváni, aby byli mluvčími a svědky zásad obsažených v tomto dokumentu s každodenním nasazením a účastí.

Tento program se vztahuje na společnost Pirelli & C. S.p.A. ode dne jeho vydání a s tímto účinkem ruší a nahrazuje program schválený představenstvem společnosti Pirelli & C. S.p.A. dne 14. února 2019 a vydaný dne 14. února 2019.

Dceřiné společnosti zajistí včasné provádění tohoto programu bez možnosti výjimky. Oddělení pro dodržování předpisů a pravidel poskytuje společností skupiny podporu při přijímání dalších protikorupčních postupů, které mohou být nezbytné s ohledem na specifika každé dceřiné společnosti.

Tento Program dodržování protikorupčních zásad je přeložen do několika jazyků<sup>6</sup> a externí zainteresované strany jsou na něj upozorňovány také prostřednictvím zveřejnění na webových stránkách společnosti Pirelli.

### 3.3 Role a odpovědnost

- **Vrcholové vedení společnosti Pirelli** hraje s podporou oddělení pro dodržování předpisů a pravidel a se zapojením různých zúčastněných oddělení strategickou roli při úplném zavádění tohoto programu, zajišťuje zapojení všech pracovníků a spolupracovníků společnosti Pirelli a soulad jejich chování s hodnotami obsaženými v tomto programu;<sup>7</sup>

---

<sup>6</sup> Shodu přeložených textů s originálem posuzuje interní právník dceřiné společnosti za účasti místního oddělení pro dodržování předpisů, pokud existuje, nebo externí právník.

<sup>7</sup> Mezi vedoucími pracovníky, kteří tvoří vrcholové vedení každé společnosti certifikované podle normy ISO 37001, společnost Pirelli uvádí: (i) řídicí orgán nebo vedení, které se shoduje s představenstvem každé společnosti; (ii) vrcholové vedení, které se shoduje s vedoucím pracovníkem s nejvyššími výkonnými pravomocemi ve společnosti, určeným na základě organizačních schémat a systému delegovaných pravomocí a zmocnění zavedených v každé společnosti. Řídicí orgán a vrcholové vedení pravidelně přezkoumávají systém řízení, aby ověřili jeho přiměřenost a provádění na základě informací získaných od oddělení pro dodržování předpisů a pravidel.

- **Oddělení pro dodržování předpisů a pravidel**, jakožto oddělení pro dodržování předpisů v oblasti prevence korupce, disponuje odpovídajícími pravomocemi, nezávislostí a zdroji a specifickými odbornými znalostmi v této oblasti a mimo jiné zodpovídá za: i) dohled nad návrhem a realizací programu; ii) poskytování odborného poradenství a pomoci v protikorupčních záležitostech oddělením společnosti Pirelli & C S.p.A. a jejím dceřiným společnostem; iii) zajištění toho, aby byl systém protikorupčního managementu v souladu s protikorupčními předpisy; iv) podávání zpráv o příslušných činnostech v rámci tohoto programu v souladu s postupy definovanými níže v odstavci 6.2. Za účelem provádění činností stanovených v tomto programu může toto oddělení využít spolupráce osob mimo společnost, kterým vrcholové vedení společnosti Pirelli zajistí odpovídající odpovědnost a pravomoci pro řízení jim svěřených částí.
- **Oddělení interního auditu** ověřuje a sleduje dodržování zásad a ustanovení Compliance programu v rámci auditů pravidelně prováděných ve všech společnostech skupiny.

### 3.4 Informace, vzdělávání a osvěta

S Compliance programem jsou příjemci seznámeni (nejvhodnějším způsobem) a je zpřístupněn na internetových stránkách [www.pirelli.com](http://www.pirelli.com) a na podnikovém intranetu. Společnost Pirelli podporuje a propaguje vhodné programy protikorupčního vzdělávání a osvěty s cílem zajistit znalost místních a mezinárodních předpisů, obsahu tohoto dokumentu a všech dalších iniciativ zavedených za účelem ochrany proti korupci. Školení jsou zaměřena a určena zaměstnancům identifikovaným podle jejich funkcí, které ve společnosti zastávají, a podle toho, jak jsou vystaveni riziku korupce, aby se mohli odpovědně rozhodovat a vhodně řešit případná korupční rizika, která mohou při výkonu jejich činnosti vzniknout.

Skupina zajišťuje informování spolupracujících třetích stran o tomto dokumentu také prostřednictvím Kodexu chování dodavatele a/nebo příslušných smluvních ustanovení a/nebo prohlášení.

## 4 Citlivé oblasti

Compliance program je sestaven na základě „rizik“. V souladu s platnými „osvědčenými postupy“ společnost Pirelli zavádí proces „posuzování rizik“, aby identifikovala, vyhodnotila a sledovala korupční rizika ve svých obchodních činnostech a aby se řídila definicí a aktualizací souvisejících kontrolních opatření. Společnost Pirelli také posuzuje dopad korupčních jevů na obchodní činnosti a na dosahování podnikových cílů, přičemž bere v úvahu více faktorů, které mohou riziko korupce zvýšit/snížit (jako je například složitost právních předpisů v zemích, kde působí, rizika spojená se změnou klimatu, místní zvyklosti), a věnuje zvláštní pozornost také potřebám a očekáváním zainteresovaných stran.

Pro každou z identifikovaných rizikových činností přijímá společnost Pirelli specifické regulační nástroje a zavádí kontrolní opatření, která jsou pravidelně monitorována a aktualizována s cílem neustále je zlepšovat.

Všechny činnosti prováděné společností Pirelli musí být přiměřeně podrobně zdokumentovány, musí být odpovídajícím způsobem zdůvodněny (pokud je to relevantní) a musí podléhat vhodným kontrolám.

Sledování absence korupčních praktik je obzvláště důležité v následujících citlivých oblastech:

#### 4.1 Zprostředkovatelé a dodavatelé

Společnost Pirelli využívá podpory zprostředkovatelů a dodavatelů<sup>8</sup>, kteří musí splňovat požadavky čestnosti a odborné korektnosti uznávané společností Pirelli. Vztahy s těmito protistranami jsou založeny na následujících zásadách:

- Řízení vztahů s dodavateli se řídí v souladu s platnými podnikovými předpisy o nákupu zboží a služeb a o poradenských a odborných službách.
- Výběr zprostředkovatelů a dodavatelů musí být založen na předchozím výběru, který provádějí osoby s nezávislým úsudkem, kompetencí a autoritou v souladu s ustanoveními společnosti Pirelli. Zejména platí následující:
  - Společnost Pirelli ověřuje zkušenosti a technické předpoklady protistran a žádá je o prohlášení, že proti nim nebylo v souvislosti s korupcí vedeno vyšetřování / soudní řízení.
  - Některé protistrany, v závislosti na činnosti, na kterou se smlouva vztahuje, hodnotě nebo významu/kritičnosti dodávky, podléhají specifickým činnostem „náležitá péče“, jejichž cílem je také prošetření etických aspektů, v souladu s ustanoveními odstavce 6 níže a s postupy a lhůtami stanovenými v příslušných provozních pravidlech, která obsahují podrobné údaje o rozsahu kontrol a frekvenci monitorování vztahů s průběžným plněním.
- Smlouvy musí být sepsány písemně, musí vycházet ze standardů používaných ve společnosti Pirelli a musí obsahovat konkrétní ustanovení, jejichž cílem je *mimo jiné* zajistit, aby protistrana dodržovala závazky společnosti Pirelli v oblasti boje proti korupci. Zejména platí následující:
  - Během spolupráce jsou protistrany povinny podnikat v souladu s etickými zásadami společnosti Pirelli, jejichž porušení povede k okamžitému ukončení smlouvy.
  - Protihodnota vyplacená protistranám musí být založena na odpovídající dokumentaci, která umožňuje ověřit soulad plnění se smluvními ustanoveními.
- Výsledky výběrových činností, dokumentace (včetně daňové/účetní evidence) a záznamy o smluvních ujednáních s protistranou musí být archivovány, evidovány a uchovávány v souladu s ustanoveními společnosti Pirelli.

---

<sup>8</sup> Zprostředkovatelé a dodavatelé jsou definováni jako osoby, které jsou v kontaktu se dvěma nebo více obchodními partnery nebo působí mezi nimi. Pro účely tohoto dokumentu se za ně proto považují zástupci, reprezentanti, konzultanti nebo poradenské společnosti, dodavatelé a subdodavatelé.

- Oddělení, která zakázku spravují, neprodleně informují oddělení pro dodržování předpisů a pravidel o všech kritických problémech nebo podezřeních na porušení protikorupčních zákonů a závazků týkajících se dodržování předpisů ve smlouvě ze strany dodavatele.

V rámci vztahů s dodavateli má zvláštní význam řízení plateb, které se musí řídit ustanoveními provozních postupů skupiny s cílem zajistit:

- plný soulad s příslušnými mezinárodními a vnitrostátními předpisy, včetně předpisů proti praní špinavých peněz;
- sledování a řádné schvalování všech „nestandardních“ plateb (např. plateb, které musí být ze zjištěného ekonomického důvodu provedeny do off-shore/nespolupracujících zemí<sup>9</sup>, plateb na běžný účet vedený na jméno jiné osoby než osoby, která službu poskytla, nebo v jiné zemi, než kde má protistrana sídlo nebo kde byla služba poskytnuta, „manuálních“ plateb atd.);
- aktualizace bankovních údajů dodavatelů po ověření identity strany, která tuto informaci vyžaduje (tzv. „call back“ procedura) k ověření autenticity požadavku a zábraně nepravých plateb a podvodů.

## 4.2 Vztahy s veřejnou správou

Společnost Pirelli prosazuje a podporuje dialog s veřejnou správou<sup>10</sup> (dále také „veřejní činitelé“) prostřednictvím vztahů založených na zásadě korektnosti a transparentnosti s cílem zabránit nezákonným činnostem spojeným s těmito interakcemi, a to v souladu s protikorupčními zákony a zásadami obsaženými v tomto dokumentu a v Etickém kodexu.

Příjemci musí v rámci jakéhokoli vztahu s veřejnou správou<sup>11</sup> činit následující:

- zdržet se jakéhokoli aktivního jednání nebo opomenutí, které by mohlo představovat byť jen pokus o úplatek;
- uchovávat doklady o vztazích ekonomické povahy k veřejným činitelům a od veřejných činitelů (např. výdaje na reprezentaci, dary, odměny za služby poskytované veřejnou správou atd.);

<sup>9</sup> Každá společnost musí postupovat podle černých listin platných v geografických oblastech, ve nichž působí, a definovaných mezinárodními institucemi nebo příslušnými národními vládami (pro Evropskou unii platí seznam uvedený na odkazu: [https://ec.europa.eu/taxation\\_customs/tax-common-eu-list\\_en](https://ec.europa.eu/taxation_customs/tax-common-eu-list_en) a pro Itálii je tento seznam dostupný na odkazu: <https://www.guidafisco.it/paesi-black-list-elenco-aggiornato-773>).

<sup>10</sup> Pro účely tohoto programu se pojmem „veřejná správa“ rozumí:

- jakýkoli orgán, úřad, agentura nebo útvar, ať už ústřední nebo okrajový, v Itálii nebo v zahraničí, který má na starosti veřejné zájmy a/nebo který vykonává legislativní, jurisdikční nebo správní činnosti na základě veřejnoprávních ustanovení a zmocňovacích aktů;
- mezinárodní veřejné organizace (např. Evropská banka pro obnovu a rozvoj, Mezinárodní banka pro obnovu a rozvoj, Mezinárodní měnový fond, Světová banka, Světová obchodní organizace);
- agentury, útvary nebo orgány Evropské unie;
- státní nebo jinak státem kontrolovaná společnost nebo organizace (např. zaměstnanci státních ropných společností), pokud nepůsobí na trhu na běžném komerčním základě, například na základě, který je v podstatě rovnocenný základu soukromého podniku, bez preferenčních dotací nebo jiných výsad.

<sup>11</sup> Mezi relevantní vztahy společnosti Pirelli s veřejnou správou patří například: institucionální vztahy, kontroly a žádosti o dokumenty/informace ze strany veřejné správy, vztahy s právními a regulačními orgány, žádosti o přístup k finančním prostředkům, veřejné výdaje a sociálních záchrané sítě, kontakty související s právními povinnostmi.

- oznámit Oddělení pro dodržování předpisů a pravidel jakoukoli přímou nebo nepřímou žádost veřejného činitele o získání plateb, darů, cest, osobních výhod nebo jiných výhod pro sebe či pro rodinné příslušníky, příbuzné a spolužijící osoby nebo adresovanou jinému příjemci za účelem vykonávání nebo zdržení se vykonávání činností vůči společnosti Pirelli, čímž by porušil povinnosti vyplývající z jeho funkce.
- zajistit, aby veškeré dary a výdaje na reprezentaci (včetně pohoštění) pro institucionální účely určené osobám patřícím do veřejné správy nebo osobám, které jsou k ní vztaženy (např. účast na akcích sponzorovaných společností Pirelli a/nebo zahrnující poplatky hrazené společnostmi Pirelli), byly obvykle nižší než hodnota definovaná jako „skromná“ a schvalovaná vedoucími osobami<sup>12</sup> v souladu s ustanoveními podnikových předpisů o darech a výdajích na reprezentaci. Pouze v prokazatelně výjimečných případech (např. veřejné akce, návštěvy institucí) je možné se odchýlit od limitu skromné hodnoty v případě výše postavených veřejných činitelů.
- zdržet se plateb za zprostředkování (viz odst. 4.8).

### 4.3 Dary a reprezentační výdaje

Společnost Pirelli poskytuje dary a vynakládá výdaje na reprezentaci<sup>13</sup> z čistě institucionálních, obchodních a marketingových důvodů, v souladu s předpisy skupiny a v každém případě v souladu se zákony, předpisy a obchodními zvyklostmi platnými v zemích, kde společnost Pirelli působí. Příjemci:

- Nenabízejí ani nepřijímají dary a výdaje na reprezentaci v situacích, které by mohly nestrannému pozorovateli z řad třetích osob důvodně naznačovat, že jejich účelem je vyvolat povinnost vděčnosti, nevhodně ovlivnit rozhodnutí nebo jednání příjemce s cílem získat neoprávněnou výhodu. Takové činnosti jsou zakázány, i když byly v praxi povoleny, tolerovány nebo nebyly stíhány.
- Zejména platí následující:
  - Společnost Pirelli při poskytování těchto „odměn“ nepřekračuje obchodní zvyklosti v kontextech, ve kterých působí;
  - Společnost Pirelli netoleruje žádnou formu daru poskytnutého za účelem podpory dokončení nebo zdržení se určitých činností.
- Veřejným činitelům lze vyplácet dary nebo jiné výhody nepatrné hodnoty v souladu s pravidly stanovenými skupinou a podrobně popsány v oddíle „Vztahy s veřejnou správou“ tohoto programu.

<sup>12</sup> V každém případě musí podnikový subjekt, který navrhuje výdaje na pohoštění a/nebo dary určené pro veřejné činitele, informovat schvalující orgány o důvodech vzniku těchto výdajů.

<sup>13</sup> Výdaji na dary a reprezentaci se rozumí výdaje na bezplatné poskytnutí zboží a služeb (např. pneumatik, výrobků Pzero, pohoštění a cestování) prováděné za účelem propagace nebo styku s veřejností s cílem potenciálně přinést společnosti i ekonomický prospěch.

- Získají oprávnění a/nebo učiní sdělení předpokládaná předpisy společnosti Pirelli pro přijetí daru a jeho účelu podle jeho odhadované hodnoty.
- Archivují účetní a schvalovací doklady týkající se darů a výdajů na reprezentaci v souladu s ustanoveními společnosti Pirelli.
- Výjimky nejsou povoleny v souvislosti s dary a výdaji na reprezentaci (poskytnutými nebo přijatými), které nelze přičítat běžným institucionálním, obchodním, marketingovým a zdvořilostním vztahům a/nebo běžnému průběhu podnikání společnosti a které v žádném případě nemohou vyvolat dojem, že jejich cílem je získání nebo poskytnutí neoprávněné výhody.

#### 4.4 Sponzorství a propagační aktivity

Společnost Pirelli zahajuje sponzorské a propagační aktivity<sup>14</sup> s cílem zvýšit povědomí o značce Pirelli a její prestiž. V souladu s ustanoveními aktuálních platných předpisů společnosti Pirelli a odpovědnostmi přidělenými jednotlivým oddělením jsou příjemci povinni:

- zaručit, že sledovaný cíl je výhradně ten, který je uveden;
- provést činnosti náležitě péče u protistrany, se kterou chtějí rozvíjet sponzorské a propagační aktivity, aby se ujistili, že splňuje požadavky čestnosti a profesionální integrity;
- upravit tyto vztahy na základě zvláštní písemné smlouvy, která (i) definuje předmět a účely, pro které může být příspěvek použit; (ii) případně stanoví kontroly zaměřené na ověření souladu použití příspěvku poskytnutého společností Pirelli s účely předpokládanými ve smlouvě; (iii) obsahuje ustanovení, jejichž cílem je zajistit, aby protistrana dodržovala závazky přijaté společností Pirelli v protikorupčních záležitostech;
- získat povolení vyžadovaná předpisy skupiny pro sponzorské iniciativy;
- archivovat dokumentaci týkající se činností spojených s analýzou a výběrem příjemce a účetní záznamy a záznamy o dohodách stanovených s protistranou v souladu s ustanoveními společnosti Pirelli.

#### 4.5 Příspěvky externím komunitám

Společnost Pirelli vyplácí příspěvky<sup>15</sup> externím komunitám na podporu konkrétních projektů nebo na realizaci institucionálních cílů příjemce.

<sup>14</sup> Sponzorské a propagační aktivity jsou definovány jako jakákoli událost nebo aktivita organizovaná s cílem vytvořit příležitosti k propagaci podnikání a značky Pirelli.

<sup>15</sup> „Příspěvkem“ se rozumí jakákoli forma příspěvku (v penězích, v naturáliích, koncese na prostory/služby) ve prospěch fyzických/právnických osob, subjektů, sdružení, které mají prokazatelné zkušenosti, jsou bezúhonné a uznávané na vnitrostátní nebo mezinárodní úrovni a působí v oblasti vzdělávání/akademické sféry, kultury, sportu, bezpečnosti silničního provozu, sociální solidarity a lidských práv, životního prostředí/environmentální výchovy.

V souladu s ustanoveními aktuálních platných předpisů společnosti Pirelli a odpovědnostmi přidělenými jednotlivým oddělením jsou příjemci povinni:

- zajistit, aby výběr příjemců příspěvků prováděly osoby s nezávislým úsudkem, kompetencemi a pravomocemi v souladu s předpisy společnosti Pirelli;
- provést činnosti náležitě péče u příjemce příspěvku, aby se ujistili, že splňuje požadavky poctivosti a profesní integrity;
- získat povolení požadovaná předpisy skupiny pro příspěvky externím komunitám;
- upravit tyto vztahy na základě zvláštní písemné dohody, která (i) definuje předmět a účely, pro které může být příspěvek použit; (ii) případně stanoví kontroly zaměřené na ověření souladu použití příspěvku poskytnutého společností Pirelli s účely předpokládanými ve smlouvě; (iii) obsahuje ustanovení, jejichž cílem je zajistit, aby protistrana dodržovala závazky přijaté společností Pirelli v protikorupčních záležitostech;
- archivovat dokumentaci týkající se činností spojených s analýzou a výběrem příjemce a účetní záznamy a záznamy o dohodách stanovených s protistranou v souladu s ustanoveními společnosti Pirelli.

Společnost Pirelli v žádném případě přímo ani nepřímo neposkytuje žádné příspěvky politickým stranám, hnutím, výborům, politickým a odborovým organizacím, jejich zástupcům a kandidátům.

#### 4.6 Lidské zdroje

Proces řízení lidských zdrojů je hodnocen jako oblast korupčního rizika, zejména s ohledem na výběr a nábor zaměstnanců.

Společnost Pirelli přijala interní pravidla pro regulaci těchto činností v souladu s protikorupčními zásadami.

V souladu s ustanoveními referenčních podnikových předpisů musí být proces oddělení lidských zdrojů v oblasti naboru a výběru pracovníků<sup>16</sup>:

- řízen osobami, které jsou na základě požadavků na odbornou způsobilost a nezávislost kvalifikovány k plnění tohoto úkolu;
- prováděn v souladu se zásadami nediskriminace, naprosté nestrannosti, samostatnosti a nezávislosti úsudku, jejichž cílem je zajistit, aby konečné rozhodnutí padlo na nejvhodnější osoby pro obsazení daného pracovního místa a obsahovalo nabídku odpovídající hodnotám referenčního trhu, která zaručuje rovný přístup k pracovním příležitostem;

---

<sup>16</sup> definován jako soubor činností a kroků vedoucích k naboru nových zaměstnanců (včetně dočasných pracovníků, stážistů, vedoucích pracovníků).

- zajistit zvláštní kontrolu referencí a předchozí odborné praxe, aby se předešlo možnému střetu zájmů, zejména ve vztahu k veřejné správě. Za tímto účelem musí žadatelé v souladu s platnými předpisy poskytnout prohlášení:
  - o veškerých vztazích s veřejnými činiteli;
  - o veškerých funkcích ve veřejné správě v posledních dvou letech.

#### 4.7 Mimořádné transakce a společné podniky

Transakce M&A, začlenění/vstup společnosti Pirelli do společných podniků mohou představovat různá rizika (např. získání koncesí prostřednictvím úplatků); náležitá péče věnovaná potenciálním protistranám je proto zásadním aspektem každé transakce.

Zvláštní pozornost je třeba věnovat etickému a reputačnímu profilu protistrany, a to i prostřednictvím kontroly její obchodní historie a minulosti. Pokud jde o prodejní transakce, v případě jakýchkoli kritických problémů je třeba dále prověřit finanční způsobilost potenciálního kupujícího.

#### 4.8 Platby za zprostředkování

Společnost Pirelli nepovoluje přímé ani nepřímé placení, nabízení nebo přijímání plateb za zprostředkování<sup>17</sup>. Pokud je příjemci požadována, přislíbena nebo nabídnuta platba za zprostředkování, je důležité, aby o tom neprodleně informoval svého nadřízeného a oddělení pro dodržování předpisů a pravidel.

Veškeré platby na základě vydírání<sup>18</sup> provedené ve prospěch veřejného činitele musí být neprodleně identifikovány a řádně zdokumentovány<sup>19</sup>. Zúčastněné osoby společnosti Pirelli musí zejména zaslat formální oznámení s podrobnostmi o události svému vedoucímu a oddělení pro dodržování předpisů a pravidel, aby (po konzultaci s právním oddělením) mohli posoudit situaci a přijmout veškerá vhodná opatření.

## 5 Účetní činnosti

Správné vedení účetnictví je průřezovým nástrojem pro zachycení podvodů, korupčních jevů a činností, které napomáhají nezákonným činnostem (v tomto ohledu viz také odst. 7.1). Z tohoto důvodu společnost Pirelli přijala systém vnitřní kontroly finančních informací, který má s přiměřenou jistotou zaručit spolehlivost finančního výkaznictví a řádné sestavení účetní závěrky.

<sup>17</sup> platby vládním činitelům za účelem usnadnění nebo urychlení „rutinních vládních úkonů“, které již společnost obdržela, jako například: vydávání povolení, licencí nebo jiných úředních dokumentů, příprava vládních dokumentů, jako jsou víza nebo jiné pracovní příkazy, poskytování telekomunikačních, energetických a vodohospodářských služeb, vykládka/nakládka zboží nebo ochrana křehkého/nebezpečného majetku, plánování kontrolních návštěv souvisejících s plněním zakázky nebo tranzitem zboží přes zemi.

<sup>18</sup> platby veřejným činitelům, které byly vylákány od lidí společnosti Pirelli za použití násilí nebo vážného a bezprostředního ohrožení jejich fyzické bezpečnosti a osobní ochrany, a které proto mohou být provedeny pouze za účelem zabránění újmě na zdraví.

<sup>19</sup> Platby na základě vydírání je součástí obchodních případů, které jsou předmětem účetnictví společnosti Pirelli, a účetní zápisy týkající se těchto plateb musí být provedeny v souladu s pravidly pro účetní závěrku a účetnictví společnosti Pirelli a doloženy příslušnou dokumentací.

Za tímto účelem musí vedoucí administrativních/účetních oddělení jednotlivých společností skupiny v rámci svých úkolů a v rozsahu svých kompetencí zajistit, aby každá transakce byla:

- správně a přiměřeně evidovaná, legitimní, shodná, schválená a dohledatelná;
- doložená vhodnými doklady, které kdykoli umožní:
  - ověření prováděných činností,
  - identifikaci osoby, která operaci schválila a zaznamenala („rozdělení povinností“),
  - provedení kontrol.

## 6 Náležitá péče

S ohledem na rizika uvedená v předchozích odstavcích a v souladu s postupy stanovenými v referenčních předpisech přijatých společností Pirelli se předpokládá provádění činností náležité péče za účelem shromáždění informací k posouzení existence náležitostí nezbytných pro vstup do obchodních vztahů s hlavními protistranami.

Konkrétně platí následující:

- a) Na globální úrovni je každá funkce (oddělení), která řídí vztahy s potenciální protistranou, povinna provést předběžnou kontrolu její spolehlivosti a pověsti a zachytit případné indikátory nesouladu s regulačními a etickými normami společnosti Pirelli.
- b) Ve společnostech Pirelli, které působí v oblastech, kde je riziko korupce považováno za významnější na základě přístupu založeného na „riziku“, existují pravidla, která podrobně upravují provádění činností náležité péče a která kromě výše uvedeného předepisují provádění rozsáhlých etických kontrol a kontrol pověsti („rozšířená náležitá péče“), pokud jde o protistrany, které jsou považovány za potenciálně rizikovější z důvodu výsledku činností základní náležité péče nebo povahy a/nebo hodnoty transakce.

Oddělení pro dodržování předpisů a pravidel podporuje analýzu protistrany s cílem určit, zda zjištěné „výstražné signály“ z hlediska boje proti korupci „blokuji“ budoucí obchody s protistranou a/nebo zda pouze znamenají zvýšenou pozornost a zavedení opatření ke zmírnění rizik.

## 7 Monitorování, podávání zpráv a neustálé zlepšování

### 7.1 Monitorování

Společnost Pirelli zavedla rámec pro sledování účinného a efektivního zavádění tohoto programu podle přístupu založeného na „rizicích“ v souladu s metodikami definovanými vnitřními předpisy a „osvědčenými postupy“ (kontroly první, druhé a třetí úrovně).

Cílem monitorování je v různých zemích, kde společnost Pirelli působí, rychle zachytit následující případy:

- **Aktualizace právních předpisů:** sledování změn/aktualizací platných protikorupčních předpisů.
- **Vzdělávání a osvěta:** dodržování plánovaných plánů školení a komunikace (viz odst. 3.3).
- **Systém vnitřní kontroly:** Společnost Pirelli zajišťuje přijetí systému vnitřní kontroly, který zajišťuje provádění kontrol (ve finanční i nefinanční oblasti) schopných monitorovat, předcházet a/nebo čelit riziku korupce. Zejména s ohledem na kontroly ve finanční oblasti společnost Pirelli přijala systém vnitřních kontrol, který poskytuje přiměřenou jistotu spolehlivosti finančního výkaznictví v souladu s účetními standardy přijatými společností Pirelli a platnými předpisy. Účelem těchto kontrol je snížit riziko výskytu nesprávných účetních zápisů (které nejsou včas identifikovány) způsobených chybou nebo podvodem, které jsou významné z hlediska jejich dopadu na roční účetní závěrku nebo mezitímní účetní závěrku.
- **Hlášení:** následná kontrola všech přijatých oznámení o korupci (viz odst. 8.1).
- **Audity:** interní a/nebo externí auditní činnosti a/nebo jiné specifické kontroly zaměřené na prevenci a odhalování korupčního rizika.

Kromě výše uvedeného je ve společnostech certifikovaných podle normy ISO 37001 průběžně zajišťován také operativní monitoring prostřednictvím sběru a analýzy toků z podnikových útvarů Oddělením pro dodržování předpisů, které nejméně jednou za šest měsíců shromažďuje informace ze všech útvarů zapojených do identifikovaných rizikových korupčních procesů a provádí nezávislý audit (celkový nebo výběrový, v závislosti na toku) činností prováděných společnostmi, čímž je zajištěna *ex post* kontrola rizikových činností. Kromě výše uvedených interních a/nebo externích auditů procesů je průběžné monitorování doplněno také audity zaměřenými na ověření výkonnosti systému protikorupčního řízení, které se provádějí nejméně jednou za tři roky.

## 7.2 Podávání zpráv o příslušných činnostech

Pro certifikované společnosti připravuje Oddělení pro dodržování předpisů a pravidel pravidelně (s četností stanovenou rovněž podle přístupu založeného na „riziku“) zprávu, která zahrnuje příslušné činnosti prováděné v rámci Compliance programu.

## 7.3 Neustálé zlepšování

Společnost Pirelli uplatňuje přístup orientovaný na neustálé zlepšování svých činností a výsledků vyplývajících z udržitelnosti, přiměřenosti a účinnosti Compliance programu.

Oddělení pro dodržování předpisů a pravidel tento dokument pravidelně reviduje, aby byla zajištěna co nejvyšší úroveň účinnosti a aby do něj byly v případě potřeby zapracovány nejnovější změny předpisů a případné návrhy na zlepšení, které se objevily v průběhu monitorovacích činností.

Kromě výše uvedeného přijme Oddělení pro dodržování předpisů a pravidel spolu s příslušným oddělením vždy opatření k neprodlenému provedení jakýchkoli doporučení ke zlepšení ve vztahu k provozním činnostem formulovaných interními nebo externími zúčastněnými stranami/orgány.

## **8 Oznamování, porušení a sankce**

### **8.1 Oznamování**

Společnost Pirelli vyzývá k nahlášení jakéhokoli porušení<sup>20</sup> nebo navádění k porušení nebo jakéhokoli jednání, které je v rozporu s cílem nebo účelem mimo jiné Compliance programu a platných zákonů a jiných předpisů na všech úrovních týkajících se boje proti korupci.

Příklad: Příjemci jsou povinni nahlásit jakoukoli přímou nebo nepřímou žádost zaměřenou na získání plateb, darů, cest, osobních nebo rodinných výhod nebo jiných výhod pro jiného příjemce v souladu s existujícími postupy společnosti Pirelli pro oznamování, a zejména v souladu s ustanoveními zásad pro oznamování nekalých praktik.

Společnost Pirelli se zavazuje, že bude při zpracování oznámení dodržovat zásady důvěrnosti, přiměřenosti a nestrannosti, uznávat dobrou víru oznamovatelů a zaručovat jejich anonymitu. Společnost Pirelli dále nebude tolerovat žádnou formu vyhrožování, odvety nebo diskriminace – skutečné ani pokusy o ně – vůči osobám zapojeným do oznamování.

Společnost Pirelli poskytuje příjemcům a zúčastněným stranám zvláštní kanál pro oznamování, který je v souladu s konkrétními právními požadavky zemí, kde působí, a který je dostupný na tomto odkazu:

<https://pirelli.integrityline.com/>.

Podrobnější informace a další dostupné kanály pro oznamování naleznete v zásadách pro oznamování nekalých praktik skupiny a/nebo v místně platných zásadách, které jsou k dispozici na adrese [www.pirelli.com/whistleblowing](http://www.pirelli.com/whistleblowing).

### **8.2 Porušení**

V případě porušení programu uplatní společnost Pirelli sankce stanovené disciplinárním systémem společnosti v souladu s kolektivními smlouvami, postupy a předpisy platnými v zemích, v nichž společnost Pirelli působí.

Žádný zaměstnanec nebude vystaven odvetným, diskriminačním či disciplinárním opatřením za následující:

---

<sup>20</sup> „Porušení“ je jednání nebo opomenutí, kterého se v průběhu podnikání nebo v souvislosti s ním dopustila jakákoli osoba v rámci společnosti Pirelli, jejím jménem nebo při jednání se společností Pirelli nebo jejími zúčastněnými stranami (včetně společných podniků společnosti Pirelli), k němuž došlo, lze důvodně předpokládat, že k němu došlo, nebo je velmi pravděpodobné, že k němu dojde, včetně jakýchkoli pokusů o utajení takového jednání či opomenutí.

- odmítnutí účasti na jakékoli činnosti, u níž zaměstnanec důvodně usoudil, že existuje významné riziko korupce;
- vyjádření podezření nebo oznámení učiněné v dobré víře na základě rozumného přesvědčení o pokusech o korupční jednání či o skutečných nebo současných korupčních činech.

### 8.3 Sankce

Společnost Pirelli netoleruje žádné jednání, které porušuje zásady tohoto programu a protikorupční legislativu platnou v zemích, kde působí.

Společnost Pirelli přijme vhodná opatření v reakci na jakékoli protiprávní jednání, které lze přičíst zaměstnancům společnosti Pirelli a/nebo třetím stranám a které vyplývá z interních ověřovacích činností nebo oznámení. Společnost Pirelli zejména vynaloží veškeré přiměřené úsilí, aby: (i) zastavila a sankcionovala takové jednání zaměstnanců společnosti Pirelli; (ii) uplatnila smluvní nápravné prostředky, mimo jiné včetně ukončení smlouvy a/nebo nároku na náhradu škody, vůči třetím stranám, jejichž jednání je v rozporu s protikorupčními zákony a/nebo závazky k dodržování protikorupčních předpisů stanovenými v Kodexu chování dodavatele a/nebo v příslušných smlouvách.