

System řízení Compliance

System řízení Compliance je uspořádán na základě 7 prvků:

1. Kultura a hodnoty oblasti Compliance
2. Cíle v oblasti Compliance
3. Rizika v oblasti Compliance
4. Program a postupy oblasti Compliance
5. Organizace pro oblast Compliance
6. Komunikace a školení v oblasti Compliance
7. Monitoring a zlepšování oblasti Compliance

1. Kultura a hodnoty oblasti Compliance

Společnost podporuje dodržování předpisů a pravidel, tedy tzv. Compliance, demonstruje svůj závazek k firemní hodnotě Compliance a podporuje kulturu Compliance coby základ svého obchodně-provozního chování tím, že jde sama příkladem, jakož i prostřednictvím vhodných komunikačních aktivit. Společnost prokazuje svůj závazek k dodržování Etického kodexu celé společnosti Škoda Auto / celého koncernu VW propagací Etického kodexu, zakotvením jeho obsahu v organizaci a reflektováním jeho zásad s ohledem na konkrétní pracovní prostředí.

Všechny úrovně vedení a všichni zaměstnanci Společnosti se chovají zodpovědně a eticky a vždy jednají čestně a poctivě. Výše uvedené zahrnuje i znalost platné legislativy & interních předpisů a jejich dodržování za všech okolností.

2. Cíle v oblasti Compliance

Hlavním cílem interního Systému řízení Compliance je poskytnout rámec a stanovit opatření, která ochrání Společnost a její zaměstnance před nesprávnými rozhodnutími a nevhodným jednáním v souvislosti s výše uvedenými tématy Compliance. Na základě interního Systému řízení Compliance a v souladu s obchodními cíli a obchodní strategií příslušné subjekty skupiny Škoda Auto stanovují cíle a definují činnosti v oblasti Compliance tak, aby se tato oblast stala nedílnou součástí obchodních procesů a obchodních rozhodnutí. Cíle v oblasti Compliance pak slouží jako základ pro hodnocení a zmírňování rizik s oblastí Compliance souvisejících.

Společností vytvořená organizace pro oblast Compliance definovala cíle pro interní System řízení Compliance v rámci své odpovědnosti a tím vymezila jak minimální rozsah, tak požadavky na celou skupinu Škoda Auto.

3. Rizika v oblasti Compliance

Průběžné a efektivní vyhodnocování významných rizik v oblasti Compliance a potenciálních potřeb jejich zmírnění je základním principem interního Systému řízení Compliance (Compliance Management System, CMS).

Pravidelný proces interního hodnocení rizik v oblasti Compliance (Internal Compliance Risk Assessment, dále jen "ICRA") slouží k identifikaci a vyhodnocování situace z hlediska rizik spojených s Compliance ve všech subjektech skupiny ŠKODA AUTO. Na základě výsledků ICRA jsou odvozována opatření k efektivnímu řízení a zmírňování identifikovaných rizik. Jednotlivé subjekty reflektují rizikovou situaci specifickou pro daný subjekt a zajišťují efektivní identifikaci a vyhodnocování rizik v oblasti Compliance. Všechna relevantní rizika v oblasti Compliance jsou předmětem pravidelného nebo, případně, ad-hoc reportingu na úrovni představenstva Společnosti.

4. Program a postupy oblasti Compliance

Program Compliance a jeho rámec chrání Společnost a její zaměstnance před nesprávnými rozhodnutími a nevhodným jednáním v souvislosti s výše uvedenými tématy oblasti Compliance. Celkovou strategii Compliance definuje oddělení Compliance koncernu VW, a tato strategie pak určuje cíle Systému řízení Compliance. To obnáší zejména určení příslušných prvků oblasti Compliance, platné legislativy a interních předpisů, jakož i ekonomických aspektů. Jsou zavedeny postupy a procesy, které zajišťují adekvátní zmírnění identifikovaných rizik v oblasti Compliance a tím zabráňují nevhodnému chování a porušování předpisů.

V rámci Systému řízení Compliance byly zavedeny klíčové procesy ke zmírnění rizik v oblasti Compliance a k zajištění souladu s platnou legislativou a interními předpisy. Tyto procesy odrážejí zejména: pravidelné vyhodnocování rizik v oblasti Compliance prostřednictvím procesu ICRA (viz "Rizika v oblasti Compliance"); systém pro oznamování porušení Compliance (tzv. Whistleblower System); Compliance v oblasti lidských zdrojů (postupy týkající se přijímání a udržení si zaměstnanců, povyšování, odměňování a disciplinárních procesů) (vedené příslušným oddělením lidských zdrojů); procesy týkající se prevence praní špinavých peněz a financování terorismu; procesy týkající se motivačních odměn včetně možného střetu zájmů; procesy týkající se sponzoringu a darů; jednotný (na IT založený) proces due diligence obchodních partnerů v rámci celého koncernu (různé odpovědnosti oddělení prodeje, nákupu a Compliance) (Business Partner Due Diligence, dále jen "BPDD"); a procesy týkající se podnikání a lidských práv (dále jen "BHR").

5. Organizace pro oblast Compliance

V čele nezávislé organizace pro oblast Compliance stojí Ředitel Compliance, přičemž tato organizace zahrnuje celou síť oblasti Compliance v rámci skupiny Škoda Auto, včetně příslušných pracovníků oblasti Compliance. Posláním organizace pro oblast Compliance je zabezpečovat podnikatelskou činnost Společnosti prostřednictvím udržitelných aktivit v oblasti Compliance a působit jako spolehlivý partner.

Role a odpovědnosti (povinnosti), jakož i organizační a provozní struktury jsou jasně specifikovány. Jsou poskytnuty zdroje potřebné k vytvoření a provozování efektivního Systému řízení Compliance. Organizace pro oblast Compliance poskytuje zaměstnancům odpovídající a komplexní poradenství ve všech záležitostech týkajících se oblasti Compliance a zároveň zavádí a monitoruje na rizika orientované příslušné procesy a koncepce oblasti Compliance. Aby bylo možné určit oblasti odpovědnosti a kontaktní osoby a tím zajistit transparentnost a cílená opatření, jsou jasně definovány a komunikovány příslušné odpovědnosti a úkoly.

6. Komunikace a školení v oblasti Compliance

S cílem podporovat změnu kultury a chování v souladu s předpisy a pravidly Společnost aktivně zajišťuje komunikaci a poskytuje školení zaměřené na cílovou skupinu, a to prostřednictvím efektivních a dostupných kanálů a postupů v rámci celé organizace.

Tyto činnosti zajišťují a zvyšují transparentnost, povědomí a akceptaci a zároveň podporují citlivost vůči významu oblasti Compliance na straně relevantních zúčastněných stran a osob, jakož i obchodních partnerů. Příslušní zaměstnanci a členové vedení jsou informováni o interním programu Compliance a o definovaných rolích a odpovědnostech. Pravidla, předpisy a pokyny pro chování a provoz musí být zavedeny v daném subjektu a stanoveny pro příslušné zainteresované strany s cílem zajistit dostatečnou znalost rizik, povinností a důsledků nesprávného jednání. Prostřednictvím na rizika orientovaného přístupu jsou zaměstnanci, členové vedení, příslušné zainteresované strany a relevantní třetí strany pravidelně školeny o tématech, postupech a pravidlech chování v oblasti Compliance v rámci svých činností. Konzultace a doporučení jsou poskytovány s cílem vytvořit povědomí a umožnit cílovým skupinám jednat odpovědně a předcházet nesprávnému jednání.

Konzultační proces v oblasti Compliance slouží k poradenství zaměstnancům v otázkách a tématech týkajících se Compliance, přičemž jeho smyslem je podpořit zaměstnance v souvislosti s výše uvedenými tématy v rámci jejich každodenní práce.

7. Monitoring a zlepšování v oblasti Compliance

Monitoring a zlepšování v oblasti Compliance je základním prvkem interního Systému řízení Compliance. Jeho cílem je neustálé zlepšování všech prvků interního Systému řízení Compliance prostřednictvím systematického posuzování vhodnosti a účinnosti příslušných opatření v oblasti Compliance.

Monitoring v oblasti Compliance se provádí podle operativních postupů a je centrálně řízen oddělením Compliance koncernu VW. Základním zdrojem jsou informace získané v rámci procesu ICRA. ICRA poskytuje vedení Společnosti vyhodnocování stavu zavádění a efektivity vybraných opatření v oblasti Compliance. Dalšími zdroji, které v rámci monitoringu v oblasti Compliance mohou být zvažovány, jsou ukazatele efektivity vypracované a vyhodnocené interní organizací pro oblast Compliance. Společnost se stará o to, aby zavedená opatření v oblasti Compliance byla efektivní z hlediska zmírňování rizik identifikovaných v oblasti Compliance i z hlediska prevence porušování pravidel. Příslušné subjekty monitorují a aktualizují opatření v oblasti Compliance tak, aby zajistily jejich přiměřenost a efektivitu.