

<p><i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i></p>	<p>SOP G002-v.2.0 Strana 1 z 21</p>
---	---



Globálne zásady oznamovania nekalých praktík

Dokument schválený predstavenstvom

Alfasigma S.p.A. dňa 25. júla 2023

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 2 z 21
--	---------------------------------

1	Účel	3
2	Rozsah použitia	3
3	Odkazy	4
4	Definície a skratky:	4
5	Hlavné zásady	5
6	Prevádzkové metódy	7
6.1	<i>Kanály na podávanie oznámení</i>	7
6.2	<i>Externé kanály podávania správ a zverejňovanie informácií</i>	8
6.3	<i>Kto môže podať oznámenie?</i>	8
6.4	<i>Čo hlásiť a charakteristiky oznámení</i>	8
6.5	<i>Kompetencie a zodpovednosť pri spracovaní správ</i>	10
6.6	<i>Ochrana Oznamovateľa</i>	11
6.7	<i>Ochrana Nahlásenej osoby</i>	12
6.8	<i>Proces riadenia oznámení</i>	12
6.8.1	<i>Predbežná analýza</i>	12
6.8.2	<i>Vyšetrovanie</i>	13
6.8.3	<i>Činnosti, ktoré sa majú vykonať</i>	15
6.8.4	<i>Oznamovanie</i>	15
7	Disciplinárne opatrenia	16
8	Distribúcia a prijatie	16
9	Archivácia dokumentácie	17

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 3 z 21
--	--

1 Účel

Účelom týchto zásad je definovať princípy, pravidlá a pracovné postupy pri riešení oznámení („*Oznámení nekalých praktík*“) o skutočnom alebo možnom nezákonnom konaní alebo nezrovnalostiach (vrátane podozrení založených na opodstatnených dôvodoch), ako napríklad, ale nie výlučne, porušenia Globálneho kódexu správania, Protikorupčných zásad, zákonov a predpisov s cieľom zabezpečiť:

- ochranu a utajenie totožnosti osoby, ktorá podáva oznámenie („Oznamovateľ“);
- ochranu dôvernosti identity osoby alebo osôb uvedených v správe („Nahlásená osoba“);
- ochranu Nahlásenej osoby v prípade akéhokoľvek oznámenia podaného v zlej viere, úmyselne alebo z hrubej nedbanlivosti;
- ochranu sprostredkovateľov a subjektov, ktorí sa aj neúmyselne dozvedeli o uvádzaných skutočnostiach
- dodržiavanie a riadne plnenie zásad a postupov spoločnosti, Globálneho kódexu správania, zákonov, externých a interných predpisov a etických kódexov popredných postupov a združení;
- ochranu a zachovanie záujmov a dobrého mena skupiny Alfasigma a jej akcionárov;
- podporu „kultúry oznamovania nekalých praktík“ a zabezpečenie pracovného prostredia, v ktorom je možné podávať oznámenia bez obáv z odvety;
- spracovanie osobných údajov v súlade s ustanoveniami európskych a miestnych predpisov o ochrane údajov a príslušných interných postupov.

2 Rozsah použitia

Tento postup sa vzťahuje na všetky správy prijaté prostredníctvom schválených kanálov na podávanie správ, ktoré spoločnosť Alfasigma sprístupnila pre všetky spoločnosti Skupiny Alfasigma alebo ktoré lokálne implementovala ktorákoľvek spoločnosť Skupiny Alfasigma. Tento postup sa vzťahuje aj na oznámenia podávané príslušným externým orgánom (prostredníctvom externých kanálov podávania oznámení).

Každá spoločnosť skupiny Alfasigma, ktorá už prijala iné miestne oznamovacie kanály ako „EthicsALine“ alebo je povinná mať miestne oznamovacie kanály podľa miestnych zákonov a predpisov, zavedie miestny postup oznamovania nekalých praktík (definovaný ako „Dodatok“), ktorý vymedzuje úlohy a zodpovednosti v rámci riadenia prijatých oznamovacích kanálov v súlade so

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 4 z 21
--	---------------------------------

zásadami a usmerneniami týchto Globálnych zásad. Prijatie miestneho postupu oznamovania nekalých praktík by malo podliehať preskúmaniu a schváleniu CWBC.

3 Odkazy

Hlavné odkazy súvisiace s týmto postupom sú:

- Globálny kódex správania Skupiny Alfasigma;
- Protikorupčné zásady Skupiny Alfasigma;
- Európske nariadenie 2016/679 (GDPR);
- Systémy riadenia boja proti úplatkárstvu podľa normy ISO 37001.
- Európska smernica 2019/1937 (smernica o oznamovaní nekalých praktík).

4 Definície a skratky:

- „Skupina Alfasigma“ alebo „Skupina“: Alfasigma S.p.A a všetky jej dcérske spoločnosti
- „Alfasigma“: Alfasigma S.p.A.
- „Tretie strany“: tretie strany, ktoré sú so Skupinou Alfasigma spojené zmluvnými vzťahmi, a to aj príležitostnými a/alebo len dočasnými, ktoré s ňou akýmkoľvek spôsobom konajú, pôsobia a spolupracujú (napr. konzultanti, zástupcovia, prokuristi, dodávatelia, obchodní partneri atď.)
- „Oznamovateľ“: osoba, ktorá podáva oznámenie
- „Sprostredkovatelia“: osoba, ktorá pomáha oznamovateľovi v procese oznamovania a pôsobí v rovnakom pracovnom prostredí.
- „Nahlásená osoba“: osoba, ktorá je predmetom oznámenia
- „EthicsALine“: webová platforma na podporu oznamovania nekalých praktík
- „CWBC“: Výbor pre oznamovanie nekalých praktík
- „Zodpovedná miestna osoba pre WB“: Miestny výbor pre oznamovanie nekalých praktík
Zodpovedná osoba alebo výbor určený po dohode s CWBC
- „LWBC“: Miestny výbor pre oznamovanie nekalých praktík
- „Interný audit“: Vedúci podnikového interného auditu a dodržiavania predpisov
- „Relevantné“: (a) udalosti, ktoré môžu mať významný, priamy a/alebo bezprostredný vplyv/spôsobiť škodu v systéme vnútornej kontroly a riadenia rizík, (b) skutočnosti, ktoré by mohli vystaviť spoločnosť Alfasigma a/alebo spoločnosti Skupiny Alfasigma potenciálnym rizikám, vrátane významných rizík ohrozujúcich dobrú povesť, významnej straty finančných prostriedkov, ohrozenia kontinuity činnosti (c) skutočnosti alebo konanie, ktoré sa vzťahujú na

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 5 z 21
--	---------------------------------

vrcholový manažment alebo členov správnych a kontrolných orgánov spoločnosti Alfasigma a/alebo spoločností Skupiny Alfasigma

- **„Odveta“:** akékoľvek konanie alebo opomenutie, vrátane pokusov o konanie, ktoré súvisí alebo vyplýva z Oznámenia nekalých praktík, oznámenia súdnym alebo účtovným orgánom alebo verejného zverejnenia skutočného alebo podozrivého nezákonného správania, ktoré spôsobuje alebo môže spôsobiť Oznamovateľovi nespravodlivú ujmu.

5 Hlavné zásady

Osoby zapojené do činností upravených týmto postupom konajú v súlade s právnym a organizačným systémom vrátane delegovania a právomocí a sú povinné konať v súlade s platnými zákonmi a predpismi a v súlade s nižšie uvedenými zásadami.

Hlavné zásady	
a. Rozsah cieľa	Predmetom oznámenia je akákoľvek nezrovnalosť alebo nezákonné konanie v rozpore s Globálnym kódexom správania prijatým skupinou Alfasigma alebo miestnymi právnymi predpismi, ktoré poškodzuje verejný záujem alebo integritu verejnej správy alebo súkromného subjektu, o ktorom sa Oznamovateľ dozvedel v kontexte verejnej alebo súkromnej práce.
b. Mlčanlivosť	Každý, kto prijíma, analyzuje alebo posudzuje oznámenie, je povinný zabezpečiť dôvernosť spracúvaných informácií a utajenie totožnosti Oznamovateľa, Sprostredkovateľa, tretích osôb, ktoré sú spojené s oznamovateľom, a Nahlásenej osoby. Alfasigma sa zaväzuje zaručiť maximálnu dôvernosť informácií o predmetoch a skutočnostiach, ktoré oznamuje, ako aj o totožnosti Oznamovateľa ¹ .
c. Obmedzené zdieľanie	Prístup k oznámeniam a/alebo informáciám v nich obsiahnutým majú len tí, ktorí ich skutočne potrebujú poznať na plnenie svojich povinností a v súlade so zásadou potreby poznať (<i>need-to-know</i>).

¹ Výnimka je však povolená v prípade situácie, keď existuje nevyhnutná a primeraná povinnosť uložená právom Únie alebo vnútroštátnym právom v súvislosti s vyšetrovaním vnútroštátnymi orgánmi alebo súdnym konaním, a to aj s cieľom zabezpečiť právo na obhajobu dotknutej osoby.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 6 z 21
--	---------------------------------

d. Objektivnosť a neustrannosť	Akékoľvek opatrenia prijaté voči Nahlásenej osobe sa zakladajú na objektívnych zisteniach a nasledujú po prešetrení a overení oznámených skutočností.
e. Minimalizácia údajov	Informácie na spracovanie oznámení sa zhromažďujú a spracúvajú len v medziach, ktoré sú dané vhodnosťou a relevantnosťou informácií pre vyšetrovanie. Ak zhromaždené údaje nie sú relevantné alebo nie sú zaujímavé na účely vyšetrovania oznámenia, nebudú sa brať do úvahy, spracúvať ani uchovávať.
f. Anonymita	Anonymné oznámenia sa zohľadňujú rovnako ako neanonymné oznámenia za predpokladu, že sú jasné, podložené a súvisia s pracovnými alebo profesijnými záležitosťami, a to bez dopadu na ťažkosť alebo nemožnosť kontaktovať Oznamovateľa v prípade potreby ďalších užitočných informácií.
g. Ochrana pred odvetnými opatreniami	Vyhrážky, odvetné opatrenia a/alebo diskriminácia voči každému, kto podá oznámenie v dobrej viere, nie sú tolerované. Opatrenia na ochranu oznamovateľov sa v prípade potreby vzťahujú aj na sprostredkovateľov, tretie strany spojené s oznamovateľmi a na osoby, ktoré by mohli byť vystavené riziku odvetných opatrení v práci, na právnické osoby, ktoré oznamovatelia vlastnia, pre ktoré pracujú alebo s ktorými sú prepojení.
h. Spracovanie osobných údajov	V rámci postupu spracovania oznámení a najmä počas vykonávania predbežných analýz a vyšetrovaní sa získané informácie a osobné údaje spracúvajú v súlade so zásadami GDPR a platnými právnymi predpismi.
i. Oddelenie činností	Pridelenie zodpovedností a oddelenie povinností musí byť také, aby sa predišlo situáciám koncentrácie činností na určité osoby, ktoré by mohli prispieť k vytvoreniu rizikových podmienok týkajúcich sa spoľahlivosti informácií a správnosti vykonávania činností.
j. Konflikt záujmov	Je potrebné vyhýbať sa všetkým situáciám alebo činnostiam, pri ktorých môže dôjsť ku konfliktu záujmov spoločnosti alebo ktoré môžu narušiť ich schopnosť prijímať nestranné rozhodnutia v najlepšom záujme spoločnosti Skupiny a v plnom súlade so zásadami a obsahom Globálneho kódexu správania. Na zvládnutie konfliktu záujmov sú interné kanály podávania správ navrhnuté tak, aby umožňovali selektívny prístup k osobe zodpovednej za WB.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 7 z 21
--	---------------------------------

k. Trestnosť konania, ktoré nie je v súlade so zásadami tohto postupu	Alfasigma si v koordinácii s príslušnými oddeleniami spoločností Skupiny vyhradzuje právo prijať primerané disciplinárne sankcie v súlade s platnými pracovnoprávnymi predpismi voči každému, kto poruší zásady tohto postupu.
l. Vysledovateľnosť	Všetky strany tohto postupu zaručujú, každý v rámci svojich kompetencií, vysledovateľnosť činností a dokumentov, pričom zabezpečujú identifikáciu a rekonštrukciu zdrojov, informačných prvkov a kontrol vykonaných na podporu činností.

6 Prevádzkové metódy

6.1 KANÁLY NA PODÁVANIE OZNÁMENÍ

Alfasigma S.p.A. poskytuje špecializovanú webovú platformu „EthicsALine“ na adrese <https://alfasigma.com/> v anglickom jazyku a na webových stránkach každej spoločnosti Skupiny Alfasigma v miestnych jazykoch. Platforma založená na systémoch šifrovania informácií umožní podávať správy v písomnej alebo ústnej forme pri zachovaní anonymity oznamovateľa².

Spoločnosti Skupiny Alfasigma by mali aktivovať, prevádzkovať a udržiavať ďalšie kanály podávania oznámení, ak už existujú a/alebo ak to vyžadujú miestne zákony alebo predpisy.

Potreba ďalších kanálov podávania správ môže vzniknúť v dôsledku právnych požiadaviek alebo existujúcich prevádzkových postupov. Aktivácia týchto kanálov by mala podliehať predchádzajúcej kontrole a schváleniu zo strany CWBC.

Vo všeobecnosti je možné podávať oznámenia:

- **v písomnej forme**, prostredníctvom webových kanálov alebo iných kanálov sprístupnených spoločnosťou;
- **v ústnej forme**, prostredníctvom systémov hlasových správ, ktoré spoločnosť sprístupnila, alebo
- na požiadanie prostredníctvom **priameho stretnutia Oznamovateľa s členom Podnikového výboru pre oznamovanie nekalých praktík**, ktoré sa dohodne v primeranej lehote.

² V záujme ochrany identity oznamovateľa bude jeho hlas upravený pomocou príslušného digitálneho mechanizmu.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 8 z 21
--	---------------------------------

6.2 EXTERNÉ KANÁLY PODÁVANIA SPRÁV A ZVEREJŇOVANIE INFORMÁCIÍ

V každom prípade je možné, aby Oznamovateľ - okrem podania oznámenia príslušnému súdnemu orgánu - využil všetky externé kanály oznamovania a/alebo spôsoby zverejňovania informácií o porušení v súlade s miestnymi právnymi predpismi. V prípade oznámenia príslušnému súdnemu orgánu, externého oznámenia a/alebo zverejnenia sú Oznamovateľovi, Sprostredkovateľom a tretej osobe, ktorá je s oznamovateľom prepojená, zaručené všetky ochranné opatrenia stanovené v zásadách (napr. zákaz odvetných opatrení) v rozsahu vymedzenom miestnymi právnymi predpismi.

V prípade, že ochranné opatrenia nebolo možné vykonať z akéhokoľvek dôvodu (napr. z dôvodu ustanovení miestnych právnych predpisov), je potrebné to písomne oznámiť CWBC.

6.3 KTO MÔŽE PODAŤ OZNÁMENIE?

Osoby, ktoré môžu podávať oznámenia, tzv. **Oznamovatelia**, sú všetci zamestnanci³, vrátane stážistov, manažérov a riaditeľov, členov podnikových orgánov (valné zhromaždenie, predstavenstvo, rada štatutárnych audítorov atď.) Skupiny Alfasigma, „tretie strany“, ktoré boli v kontakte so spoločnosťou Alfasigma, vrátane samostatne zárobkovo činných osôb a osôb pracujúcich pod dohľadom a vedením dodávateľov, subdodávateľov a externých dodávateľov.

Oznámenia môžu podávať aj sprostredkovatelia alebo tretie osoby, ktoré sú s oznamovateľom prepojené a mohli by byť vystavené odvetným opatreniam v pracovnom prostredí, ako napr:

- kolegovia alebo príbuzní oznamovateľa
- právnické osoby, ktoré oznamovateľ vlastní, pre ktoré pracuje alebo s ktorými je inak prepojený v súvislosti s prácou.

6.4 ČO HLÁSIŤ A CHARAKTERISTIKY OZNÁMENÍ

Podat' možno akékoľvek oznámenie, informáciu, správu alebo skutočnosť, o ktorej sa oznamovateľ akýmkoľvek spôsobom dozvedel a ktorá sa týka konania (akejkoľvek povahy, aj keď len opomenutia), ktoré možno pripísať zamestnancom, spolupracovníkom, členom orgánov spoločnosti alebo „tretím stranám“ spoločností skupiny a ktoré predstavuje, aj keď len potenciálne, porušenie:

- Globálneho kódexu správania;

³ Medzi Oznamovateľov patria aj osoby, ktorých pracovný pomer sa skončil v súvislosti s udalosťami, ku ktorým došlo počas doby platnosti zmluvy, alebo osoby, ktorých pracovný pomer sa ešte nezačal, v prípadoch, keď informácie o porušení boli získané počas výberového konania alebo počas rokovaní pred uzavretím zmluvy.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 9 z 21
--	---------------------------------

- zákonov, predpisov alebo opatrení miestnych orgánov⁴;
- zásad a postupov spoločnosti;
- Etických kódexov združení

S cieľom zabezpečiť, že uvádzané skutočnosti sú dobre podložené a správne zistené, oznámenia musia:

- byť podložené a založené na presných a zhodných skutkových okolnostiach tak, aby bolo jasne a úplne uvedené, kde, kedy a ako sa skutočnosti stali;
- Poskytnúť užitočné prvky na vykonávanie kontrol a vyšetrovaní príslušnými orgánmi, pričom sa uvedú prvky umožňujúce identifikáciu osoby (osôb) zodpovednej (zodpovedných) za nahlásené konanie.

Okrem toho majú Oznamovatelia právo:

- Poskytnúť všetky dokumenty, ktoré môžu súvisieť s uvádzanými skutočnosťami;
- Poskytnúť akékoľvek ďalšie informácie alebo dôkazy, ktoré môžu predstavovať užitočnú spätnú väzbu o existencii oznámenej skutočnosti.

S cieľom podporiť kultúru oznamovania nekalých praktík, Alfasigma podporuje oznamovanie v neanonymnej aj anonymnej forme (t. j. bez zverejnenia identity oznamovateľa). Anonymné oznámenia, ako všetky oznámenia, budú prípustné len vtedy, ak budú dostatočne podložené a schopné objasniť skutočnosti, situácie a zodpovednosť vo vzťahu ku konkrétnym súvislostiam.

V žiadnom prípade sa nebudú brať do úvahy správy týkajúce sa:

- Sťažnosti osobnej povahy od Oznamovateľa⁵;
- Nároky, ktoré patria do bežného správania v rámci pracovného pomeru⁶;
- Nežiaduce reakcie súvisiace s užívaním liekov, ktoré uvádza na trh Skupina Alfasigma.

Alfasigma bude spracovávať oznámenia a súvisiace spracovanie osobných údajov, pričom zabezpečí požiadavky na dôvernosť pri vykonávaní vyšetrovacích činností v súlade s príslušnými ustanoveniami osobitných interných regulačných dokumentov a v súlade s platnými právnymi predpismi vrátane zásad nevyhnutnosti, primeranosti a zákonnosti spracovania.

⁴ Niektoré právne oblasti, ktoré súvisia s oznamovanými podozreniami v rámci postupu oznamovania, sú: verejné obstarávanie, finančné služby, výrobky a trhy, predchádzanie legalizácie príjmov z trestnej činnosti a financovaniu terorizmu, bezpečnosť výrobkov a súlad výrobkov, verejné zdravie, ochrana súkromia a osobných údajov atď.

⁵ Medzi ne patria okrem iného: „Môj plat nebol zvýšený“ Alebo: „Nepáči sa mi, ako varia v jedálni“.

⁶ Napríklad, vrátane: „práve dosiahnutá odborová dohoda ma nechráni“ alebo „navrhovaná dohoda o SMART WORKING nie je uspokojivá“.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 10 z 21
--	----------------------------------

6.5 KOMPETENCIE A ZODPOVEDNOSŤ PRI SPRACOVANÍ SPRÁV

6.5.1. Podnikový výbor pre oznamovanie nekalých praktík

Adresát oznámení podaných prostredníctvom webovej platformy pre oznamovanie nekalých praktík „EthicsALine“ a/alebo prostredníctvom iného dostupného kanála je identifikovaný v *Podnikovom výbore pre oznamovanie nekalých praktík* (ďalej aj ako „CWBC“). CWBC je kolektívny orgán menovaný spoločnosťou Alfasigma S.p.A. Predstavenstvo, ktoré koná na základe riadneho súboru pravidiel (ďalej aj ako „Predpis“). Skladá sa z troch členov:

- *Generálny právny zástupca spoločnosti;*
- *Vedúci podnikového interného auditu a dodržiavania predpisov*
- *Vedúci oddelenia ľudských zdrojov (zúčastňuje sa na CWBC len v prípade oznámení týkajúcich sa spoločností so sídlom mimo Talianska)*
- *Predseda Dozorného orgánu (zúčastňuje sa na CWBC len v prípade oznámení týkajúcich sa spoločností so sídlom v Taliansku).*

6.5.2. Miestna osoba zodpovedná za WB

Spoločnosti Skupiny Alfasigma formálne určia osobu (miestna osoba zodpovedná za oznamovanie nekalých praktík „Osoba zodpovedná za LWB“) alebo miestny výbor (Miestny výbor pre oznamovanie nekalých praktík „LWBC“) po dohode s CWBC a po schválení miestnym Predstavenstvom. Vymenovaná osoba (fyzická osoba alebo výbor), riadne vyškolená⁷, je zodpovedná za spracovanie oznámení prijatých prostredníctvom miestneho oznamovacieho kanála v súlade so zásadou definovanou v tomto postupe a je referenčným bodom pre CWBC. Od spoločností Skupiny Alfasigma sa vyžaduje, aby vymenovali nižší počet členov LWBR s ohľadom na všeobecné zásady nezávislosti a dôvernosti.

6.5.3. Informačné toky

V prípade obvinenia adresovaného spoločnosti skupiny, ktoré bolo prijaté prostredníctvom platformy „EthicsALine“ alebo iných podnikových kanálov, výbor CWBC v súlade s miestnymi zákonmi a predpismi posúdi, či má informovať určenú zodpovednú osobu LWBR:

- okamžite po prijatí oznámenia, ktoré umožňuje účasť na predbežnej analýze, *alebo*
- Po vykonaní predbežnej analýzy, ktorá umožní vykonanie vyšetrovania, *alebo*

⁷ Na miestnej úrovni sa musí napláňovať osobitné školenie pre osoby zodpovedné za WB týkajúce sa: riadenia oznamovania nekalých praktík a ustanovení o ochrane osobných údajov.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 11 z 21
--	----------------------------------

- Po vykonaní vyšetrovania.
- Neinformovanie zodpovednej osoby LWBR, ak to nie je povinné podľa miestnych zákonov a predpisov, ak je obvinenie postúpené LWBR, ak sa obvinenie ukáže ako neopodstatnené.

V prípade obvinenia prijatého prostredníctvom miestnych dostupných kanálov musí zodpovedná osoba LWBR:

Pre spoločnosti so sídlom v EÚ:

- po predbežnom posúdení klasifikácie (napr. ak je obvinenie neoddeliteľné a overiteľné) bezodkladne informovať CWBC, aby sa uľahčila predbežná analýza, a potom postupovať podľa postupu stanoveného v oddiele 6.8;

Pre spoločnosti mimo EÚ⁸:

- postupovať pri vyšetrovaní s náležitou odbornou starostlivosťou a zachovávať mlčanlivosť a posúdiť, či informovať CWBC.
- Pravidelne (aspoň raz za štvrt'rok) informovať CWBC o prijatých obvineniach a ich klasifikácii.

LWBR musí za všetky spoločnosti Skupiny informovať CWBC hneď, ako sa objaví relevantný problém⁹, počas predbežnej analýzy alebo vyšetrovania.

V prípade miestnych oznamovacích kanálov poskytne zodpovedná osoba LWBR na požiadanie CWBC všetku dokumentáciu týkajúcu sa predbežnej analýzy (pozri prílohu B) a vyšetrovacej činnosti (pozri prílohu C).

6.6 OCHRANA OZNAMOVATEĽA

Alfasigma prijme všetky opatrenia na ochranu dôvernosti identity Oznamovateľa.

Alfasigma zakazuje odvetné alebo diskriminačné opatrenia, priame alebo nepriame, voči Oznamovateľovi z dôvodov priamo alebo nepriamo súvisiacich s oznámením a stanovuje sankcie¹⁰ voči tým, ktorí porušia opatrenia na ochranu Oznamovateľa.

Osobné údaje Oznamovateľa, Nahlásenej osoby a ďalších zúčastnených osôb získané v súvislosti s vybavovaním oznámenia sa spracúvajú v plnom súlade s ustanoveniami miestnych a európskych

⁸ Spoločnosti skupiny so sídlom v: Rusku, Tunisku, Číne, Mexiku, Švajčiarsku, USA, iných krajinách mimo EÚ.

⁹ Pozri definíciu pojmu „relevantný“ v časti 4.

¹⁰ Sankcie sú primerané miestnemu systému pravidiel a predpisov.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 12 z 21
--	----------------------------------

právných predpisov o ochrane osobných údajov a platnými internými postupmi o spracúvaní osobných údajov.

V prípade odvetného alebo diskriminačného konania z dôvodu podaného oznámenia môže oznamovateľ oznámiť, *Oddeleniu ľudských zdrojov* alebo členom CWBC na posúdenie:

- potreby/vhodnosti obnovenia situácie a/alebo nápravy nepriaznivých účinkov diskriminácie;
- existencie dôvodov na navrhnutie disciplinárneho konania proti páchatel'ovi odvetných opatrení a/alebo diskriminácie.

6.7 OCHRANA NAHLÁSENEJ OSOBY

V záujme ochrany Nahlásenej osoby nie je obvinenie postačujúce na začatie disciplinárneho konania voči nej, ale je potrebné riadne vyšetrovanie v súlade s týmito zásadami.

Okrem toho disciplinárny systém stanovuje v záujme ochrany Nahlásenej osoby sankcie voči tým, ktorí podávajú oznámenia, ktoré sa ukážu ako neopodstatnené, s úmyselným pochybením alebo hrubou nedbanlivosťou.

6.8 PROCES RIADENIA OZNÁMENÍ

V oddiele 6.8 sa opisuje proces riadenia podávania oznámení, na ktorý dohliada CWBC.

Prijatím oznámenia sa začína proces riadenia oznámenia nekalých praktík. Po prijatí oznámenia, CWBC bezodkladne (do 7 dní od prijatia hlásenia) informuje Oznamovateľa prostredníctvom EthicsALine alebo inými kanálmi, ktoré využíva od Oznamovateľa, o prevzatí oznámenia. Proces zahŕňa tieto fázy:

- *Predbežná analýza*
- *Vyšetrovanie*
- *Opatrenia, ktoré sa majú prijať*
- *Podávanie oznámení.*

6.8.1 Predbežná analýza

Výbor CWBC vykoná predbežnú analýzu prvkov, na ktoré ho oznámenie upozornilo. Účelom predbežnej analýzy je zistiť, či je oznámenie konzistentné a overiteľné. Informácie týkajúce sa tejto fázy sú zhrnuté podľa formátu navrhnutého v prílohe B.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 13 z 21
--	----------------------------------

Po ukončení predbežnej analýzy CWBC do 30 dní klasifikuje oznámenie ako:

- **Inherentné a overiteľné** , t. j. ak sa oznámenie týka činov a skutočností, ktoré sú vlastné spoločnostiam Skupiny Alfasigma a ak správa obsahuje všetky prvky, ktoré umožňujú vykonať hĺbkové vyšetrenie;
- **Inherentné a neoveriteľné**, t. j. ak sa oznámenie týka činov a skutočností, ktoré sú vlastné spoločnostiam Skupiny Alfasigma, ale nepredkladá vhodné a dostatočné prvky, ktoré by umožnili vykonať hĺbkové vyšetrenie;
- **Neinherentné**, t. j. ak sa oznámenie týka úkonov a skutočností, ktoré nie sú vlastné spoločnostiam Skupiny Alfasigma.

Neoddeliteľnými skutkami a skutočnosťami pre spoločnosť sú porušenia uvedené v oddiele 6.4.

V prípade inherentného a neoveriteľného oznámenia, keď sa predpokladá, že by mohli byť užitočné ďalšie informácie na doplnenie overiteľnosti oznámenia alebo na vykonanie predbežnej analýzy, možno oznamovateľa kontaktovať prostredníctvom nástroja na zasielanie správ EthicsALine alebo prostredníctvom iných používaných kanálov. Ak Oznamovateľ do 15 dní od žiadosti o doplnenie neposkytne dostatočné informácie na zabezpečenie overiteľnosti oznámenia, CWBC oznámenie uzavrie.

V prípade oznámenia, ktoré nie je inherentné, CWBC oznámenie uzavrie.

6.8.2 Vyšetrenie

Ak výsledok predbežnej analýzy priniesol inherentné a overiteľné oznámenie, CWBC vykoná vyšetrenie a hĺbkovú analýzu s cieľom overiť, či sú oznámené skutočnosti opodstatnené.

CWBC môže poveriť *Podnikový interný audit*, LWBR alebo externého poskytovateľa služieb, aby vykonával overovacie činnosti.

Rada štatutárnych audítorov bude bezodkladne informovaná v anonymnej forme o obsahu správ, ktoré CWBC klasifikuje ako inherentné a overiteľné.

Ak sa oznámenie považuje za relevantné¹¹, CWBC kedykoľvek informuje osoby zastávajúce tieto pozície v spoločnosti Alfasigma S.p.A:

- Výkonný riaditeľ;

¹¹ Podľa vyššie uvedených definícií.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 14 z 21
--	----------------------------------

- Predseda predstavenstva;
- Predseda Rady štatutárnych audítorov;
- Predseda dozorného orgánu (v prípade potreby)

CWBC môže vždy požiadať o podporu iné príslušné osoby, ktoré zaručujú všeobecné zásady postupu, vzhľadom na povahu a zložitosť správy, ako napr:

- **podnikový alebo miestny finančný riaditeľ a/alebo podnikový alebo miestny pracovník zodpovedný za dodržiavanie predpisov** v prípade hlásenia správania, ktoré by mohlo byť v rozpore s Globálnym kódexom správania, protikorupčnými pravidlami alebo so všeobecnými záležitosťami dodržiavania predpisov;
- **Podnikové alebo miestne Oddelenie ľudských zdrojov** v prípade hlásení o konaní, ktoré môže byť v rozpore s platnými pracovnoprávnymi predpismi alebo sa týka organizačných aspektov alebo personálneho riadenia;
- **Podnikové alebo miestne Právne oddelenie** v prípade správ, ktoré si vyžadujú hĺbkové právne vyšetrenie s cieľom riadne posúdiť oznámenú skutočnosť;
- **Podnikové alebo miestne osoby zodpovedné za BOZP (zdravie, bezpečnosť, životné prostredie)** v prípade hlásenia situácií, ktoré by mohli poškodiť zdravie alebo bezpečnosť zamestnancov, občanov alebo životné prostredie.

Ak je vyšetrovaním poverený Podnikový interný audit, vypracuje pracovný plán na kontrolu, či sa obsah správy potvrdil. Podnikový interný audit vyhodnocuje možnosť aktivácie „náhodného“ auditu na mieste v súlade s regulačným rámcom činností interného auditu.

Za vyšetrenie naďalej zodpovedá strana, ktorej ho zveril výbor CWBC:

- vypracovať pracovný plán činností zameraných na overenie tvrdení;
- bezodkladne informovať CWBC v prípade, že z vyšetrenia vyplynie relevantný problém¹²;
- vypracovať správu o oznámení nekalých praktík, ktorá obsahuje aspoň: zhrnutie vykonaných činností; hlavné zistenia, ktoré umožňujú dospieť k navrhovanej klasifikácii; akékoľvek náznaky zlej viery zo strany Oznamovateľa (pozri prílohu C).

Po ukončení vyšetrenia poverená strana vypracuje záverečnú správu o vyšetrení podľa vzoru navrhnutého v Prílohe C, ktorá obsahuje tieto informácie:

- Zhrnutie vykonaných činností;
- Hlavné zistenia týkajúce sa opodstatnenosti alebo neopodstatnenosti oznámenia

¹² Podľa vyššie uvedenej definície.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 15 z 21
--	----------------------------------

- Akékoľvek náznaky konania v zlej viere zo strany oznamovateľa¹³.

Výbor poskytuje oznamovateľovi spätnú väzbu v rámci podmienok stanovených platnými právnymi predpismi.

6.8.3 Činnosti, ktoré sa majú vykonať

Na konci vyšetrovania CWBC posúdi opatrenia, ktoré sa majú prijať v závislosti od výsledku vyšetrovania, ako je uvedené nižšie:

- **Oznámenie sa ukáže ako neopodstatnené:** v takom prípade CWBC pristúpi k zamietnutiu oznámenia a dôvody vysvetlí v záverečnej správe z vyšetrovania;
- Ukáže sa, že **oznámenie je neopodstatnené a podané v zlej viere:** CWBC posúdi vhodnosť žiadosti o začatie sankčného konania voči oznamovateľovi v zlej viere a/alebo iných opatrení, ktoré považuje za vhodné, s podporou ostatných podnikových funkcií v rámci svojej organizačnej pôsobnosti.
- **Oznámenie sa ukáže ako opodstatnené/čiastočne opodstatnené:** CWBC posúdi, či má začať sankčné konanie a/alebo iné opatrenia, ktoré považuje za vhodné;

V prípade relevantných správ sa záverečná správa o vyšetrovaní oznámi osobám, ktoré v spoločnosti Alfasigma S.p.A. zastávajú tieto funkcie:

- Výkonný riaditeľ;
- Predseda predstavenstva;
- Predseda Rady štatutárnych audítorov;

V rámci záverečnej správy z vyšetrovania CWBC uvedie všetky nedostatky zistené v rámci podnikovej štruktúry alebo procesu, ktorých sa správa týka, a navrhne nápravné opatrenia a plány na zlepšenie, ktoré sa majú vykonať.

6.8.4 Oznamovanie

CWBC každoročne zasiela súhrnnú správu (*na súhrnnej úrovni*) o všetkých oznámeniach prijatých cez „EthicsALine“ a od spoločností Skupiny Alfasigma týmto podnikovým a dozorným orgánom spoločnosti Alfasigma S.p.A.:

- Predstavenstvu;
- Dozornému orgánu (podľa okolností);

¹³ Oznámenie bolo podané v zlej viere, ak sa okrem zistenia, že oznámenie bolo neopodstatnené, vyšetrovaním zistilo, že oznámenie bolo podané s cieľom dosiahnuť iné konkrétne osobné ciele, ako sú ciele uvedené v týchto zásadách. Napríklad túžba zdiskreditovať kolegu alebo nakloniť výbor vo svoj prospech pri príležitosti povýšenia.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 16 z 21
--	----------------------------------

- Rade štatutárnych audítorov.

Dozorné orgány spoločnosti Alfasigma majú právomoc zvolať CWBC, aby si vyžiadali informácie o stave prijímania a riadenia oznámení.

7 Disciplinárne opatrenia

Alfasigma bude sankcionovať akékoľvek nezákonné konanie, ktoré sa ukáže ako výsledok vyšetrovania vykonaného podľa týchto zásad. Alfasigma v každom prípade vynaloží všetko primerané úsilie, aby zabránila akémukoľvek správaniu, ktoré je v rozpore s týmto dokumentom.

V súvislosti s uplatňovaním tohto postupu v prípade jednej z nasledujúcich situácií:

- Oznámenia nekalých praktík podané v zlej viere alebo z hrubej nedbanlivosti zo strany zamestnancov vznikajú, alebo
- sa objaví údajné nezákonné alebo nesprávne správanie jedného alebo viacerých zamestnancov Skupiny Alfasigma alebo
- porušenie povinnosti zachovávať mlčanlivosť o totožnosti Oznamovateľa a informáciách alebo o totožnosti Nahlásenej osoby, alebo
- odplaty alebo diskriminačného konania voči Oznamovateľovi,

CWBC musí posúdiť, či má výsledky vyšetrovania predložiť príslušným Oddeleniam ľudských zdrojov.

Disciplinárne opatrenia budú primerané rozsahu a závažnosti zisteného pochybenia a môžu viesť až k ukončeniu pracovného pomeru v súlade s miestnymi zákonmi a predpismi.

8 Distribúcia a prijatie

Tieto zásady majú najširší možný záber. Sú uverejnené na intranete a internetových stránkach Skupiny Alfasigma. Okrem toho každá dcérska spoločnosť musí dodržiavať tieto zásady pri implementácii miestnych „Dodatkov“, aby sa zabezpečil úplný súlad s podnikovými smernicami obsiahnutými v týchto zásadách. Miestny Dodatok musí byť prijatý miestnou správnu radou, ktorá o tom informuje CWBC.

S cieľom zabezpečiť čo najlepšiu distribúciu a pochopenie tohto dokumentu všetky spoločnosti Skupiny zabezpečia zverejnenie Prílohy A na miestach viditeľných pre zamestnancov spoločnosti Alfasigma a pre „tretie strany“, pričom vyhodnotia možnosť preložiť ho do miestneho jazyka a zahrnúť prípadné miestne kanály podávania oznámení. Grafické znázornenie je možné zmeniť na Prílohu A.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 17 z 21
--	----------------------------------

9 Archivácia dokumentácie

Všetka dokumentácia týkajúca sa správ a dokumentácia vypracovaná počas vyšetrovania sa musí uchovávať bezpečne a v súlade s platnými predpismi v rámci systému Alfasigma o utajovaní a spracovaní informácií, pričom sa zabezpečia najvyššie štandardy bezpečnosti a dôvernosti. Táto dokumentácia musí byť prístupná len výboru CWBC a ním povereným pracovníkom.

CWBC je zodpovedné za vedenie a aktualizáciu zoznamu oprávnených osôb, ktorý obsahuje zoznam osôb, ktoré sú na základe zásady „*potreby vedieť*“ oprávnené byť informované o existencii a/alebo obsahu oznámenia a totožnosti nahlásených osôb, ako aj, ak to zákon umožňuje, oznamovateľov.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 18 z 21
--	----------------------------------

PRÍLOHA A

PLAGÁT

Máte oznámenie o nekalých praktikách, ktoré by ste chceli preposlať spoločnosti Alfasigma?

Kto môže podať oznámenie?

VŠETCI: zamestnanci, stážisti, manažment, riaditelia, členovia podnikových orgánov (valné zhromaždenie, predstavenstvo, rada štatutárnych audítorov atď.) skupiny Alfasigma, „tretie strany“ vrátane samostatne zárobkovo činných osôb a osôb pracujúcich pod dohľadom a vedením dodávateľov, subdodávateľov a dodávateľov tretích strán.

Čo môžete nahlásiť: Akékoľvek oznámenie, informáciu, správu alebo skutočnosť, o ktorej sa oznamovateľ akýmkoľvek spôsobom dozvedel a ktorá sa týka konania (akejkoľvek povahy, aj keď len opomenutia), ktoré možno pripísať zamestnancom, spolupracovníkom, členom orgánov spoločnosti alebo „tretím stranám“ spoločností skupiny a ktoré predstavuje, aj keď len potenciálne, porušenie:

- Globálneho kódexu správania;
- zákonov, nariadení alebo opatrení miestnych orgánov;
- zásad a postupov spoločnosti;
- Etických kódexov združení

Ako: prostredníctvom jedného z nasledujúcich kanálov:

- Webová špecializovaná platforma „EthicsALine“ dostupná na <https://alfasigma.com/> v anglickom jazyku a na webových stránkach jednotlivých spoločností Skupiny Alfasigma v miestnych jazykoch. Platforma umožní podávať oznámenia v písomnej alebo ústnej forme;
- Osobné stretnutia s členom Podnikového výboru pre oznamovanie nekalých praktík/ miestnou osobou zodpovednou za oznamovanie nekalých praktík
- Ostatné miestne vyhradené kanály

Poznámka: Môžete to urobiť aj anonymne. Alfasigma vám zaručí dôvernosť a anonymitu.

Čo robí Alfasigma po prijatí oznámenia?

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 19 z 21
--	--

Na oznámeniach pracuje špecializovaný tím, ktorý overuje informácie v nich obsiahnuté a prijíma najvhodnejšie opatrenia (prijatie preventívnych, zmiernujúcich, sankčných opatrení atď.).

Ochrana oznamovateľa pred vyhrážkami alebo odvetnými opatreniami alebo diskrimináciou: je zakázané vykonávať vyhrážky alebo odvetné opatrenia alebo diskrimináciu, priame alebo nepriame, voči oznamovateľovi z dôvodov, ktoré priamo alebo nepriamo súvisia s oznámením nekalých praktík. Ďalšie informácie o riadení oznámení nájdete v Globálnych zásadách oznamovania nekalých praktík.

Sankčný postup voči oznamovateľovi v zlej viere a/alebo iné opatrenia, ktoré sa považujú za vhodné.

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 20 z 21
--	---

PRÍLOHA B**PREDBEŽNÁ ANALÝZA OZNÁMENIA WB**

Kódex	COMPANYNAME W_OX_20XX	Dátum obvinenia		Dátum podania oznámenia	
Zhrnutie obsahu	[Stručne uveďte obsah oznámenia, napr. (i) zvýhodňovanie dodávateľa; (ii) potenciálny konflikt záujmov; (iii) vydieračské požiadavky atď.,]				
Prijímajúca strana/strany	[Uveďte celé meno prijímajúcej strany/strán a alebo oznamovací kanál]				
Typ	<input type="checkbox"/> Anonymné		<input type="checkbox"/> Neanonymné		
Inherentné a overiteľné	<input type="checkbox"/> Áno		<input type="checkbox"/> Nie		
Nahlásená osoba / spoločnosť	X1, X2, ecc.				

NÁVRH NA ĎALŠIE PREŠETROVANIE

--

ĎALŠIE POZNÁMKY

--

<i>NÁZOV: „Globálne zásady oznamovania nekalých praktík“</i>	SOP G002-v.2.0 Strana 21 z 21
--	----------------------------------

PRÍLOHA C

ZÁVEREČNÁ SPRÁVA Z VYŠETROVANIA WB

Kódex	COMPANYNAME W_0X_20XX	Dátum obvinenia		Dátum podania oznámenia	
Zhrnutie obsahu	[pozri predbežnú analytickú správu]				
Prijímajúca strana/strany	[pozri predbežnú analytickú správu]				
Nahlásená osoba / spoločnosť	[pozri predbežnú analytickú správu]				
Typ	<input type="checkbox"/> Anonymné		<input type="checkbox"/> Neanonymné		
Inherentné a overiteľné	<input type="checkbox"/> Áno		<input type="checkbox"/> Nie		
Vykonaná predbežná analýza	[uvedte, či sa predbežná analýza vykonala na miestnej alebo podnikovej úrovni]				
Stav ukončenia	<input type="checkbox"/> dobre zdôvodnený	<input type="checkbox"/> čiastočne zdôvodnený	<input type="checkbox"/> bezdôvodný v zlej viere	<input type="checkbox"/> bezdôvodný	<input type="checkbox"/> ne overiteľný

VYKONANÁ PREDBEŽNÁ ANALÝZA

VYKONANÁ PREDBEŽNÁ ANALÝZA

VYKONANÉ VYŠETROVANIE

VYKONANÉ VYŠETROVANIE

NÁVRH AKČNÉHO PLÁNU

Vlastník

Cieľový dátum

NÁVRH AKČNÉHO PLÁNU	Vlastník	Cieľový dátum