



*Leading the way  
in Customer Interaction  
& Process Management.*

A photograph showing a person's hands stacking wooden blocks on a desk. The person is wearing a white shirt and a red sleeve. The blocks are stacked in a tower, with one block being placed on top of another. A laptop is visible in the foreground, and a colorful circular object is on the desk. The image is partially obscured by a large diagonal graphic element that transitions from red to blue.

## Zásady boje proti korupci Skupina Comdata

Schváleno představenstvem Comdata Spa  
5. března 2021

# Obsah

<b>Úvod</b>	<b>2</b>
1. Účel	3
2. Prohlášení	5
3. Rozsah použití	8
4. Přijetí a implementace společností skupiny	10
5. Definice	12
6. Role a odpovědnosti	16
7. Obecné zásady	18
8. Zásady chování v hlavních citlivých oblastech	21
9. Školení pracovníků	29
10. Oznamování nesprávného chování	31
11. Sankce	33
12. Monitorování a neustálé zlepšování	35
13. Informační toky	37

# Úvod

Skupina Comdata si je vědoma negativních dopadů korupčních praktik na hospodářský a společenský rozvoj v oblastech, v nichž působí, a zavázala se k prevenci a boji proti protiprávnímu jednání při výkonu své činnosti.

Pro skupinu Comdata je předcházení korupčním praktikám nejen povinností stanovenou právními předpisy, ale také jedním z jejích základních principů fungování.

V rámci praktického provádění tohoto svého závazku přijala skupina Comdata Etický kodex, který, a to v rámci těsné integrace s nástroji pro správu a dodržování právních předpisů přijatými jednotlivými společnostmi skupiny, stanovuje hodnoty, kterými skupina usiluje o dosažení svých cílů, a zásady chování při obchodní činnosti.

Tento dokument je součástí širšího kontextu „Programu dodržování právních předpisů skupiny Comdata“ (dále jen „**CCP**“), který skupina Comdata představila s cílem harmonizace systémů interní kontroly v různých právních subjektech skupiny Comdata a podpory etického chování zaměstnanců skupiny Comdata. CCP se promítá do vývoje a aktualizace interních postupů zaměřených na prevenci porušování zákonů, právních předpisů, kodexů chování, zásad skupiny Comdata a Etického kodexu, a tedy i nepřímo na prevenci vzniku sankcí, finančních ztrát nebo poškození dobré pověsti skupiny.

1/

Účel



Zavedením těchto Zásad skupina Comdata potvrzuje svůj závazek boje proti protiprávnímu jednání a také shrnuje a integruje do organického rámce pravidla pro prevenci a boj proti korupci, která již ve skupině platí, se záměrem dále zvyšovat povědomí o stanovených pravidlech a způsobech chování mezi příjemci tohoto dokumentu.

Tyto Zásady jsou sestaveny tak, aby se mohly uplatnit ve všech společnostech skupiny Comdata v různých zemích, v nichž působí, a poskytují užitečné referenční rámce pro každou jednotlivou společnost, které jim pomohou identifikovat, kontrolovat a dosahovat protikorupčních cílů v souladu s těmito Zásadami.

21

*Prohlášení*



V souladu s vnitrostátními a mezinárodními právními předpisy a při uplatňování obsahu Etického kodexu skupina Comdata netoleruje jakoukoli formu korupce, ať už prováděnou přímo či nepřímo nebo aktivně (zejména ve vztahu ke třetím stranám) nebo pasivně (třetími stranami).

Příjemci těchto Zásad, a to zejména ve vztahu k současnému nebo potenciálnímu podnikání skupiny nebo jejím oblastem zájmu, nesmějí:

▮ nabízet, přislibovat, poskytovat nebo vyplácet, a to přímo nebo prostřednictvím jiné osoby, nepřiměřené odměny, hospodářské výhody jakékoli hodnoty nebo jiné služby, včetně těch nehospodářských, třetím stranám (v roli veřejného činitele, úředníka veřejné správy nebo soukromé strany) jako formu pobídky nebo odměny za jednání v souladu nebo v rozporu s povinnostmi těchto osob nebo výměnou za neplnění jejich povinností, a to bez ohledu na místo poskytování nebo přislibování takovýchto výhod nebo místo, kde tyto třetí strany nebo příjemce těchto Zásad působí;

▮ požadovat nebo přijímat, a to přímo nebo prostřednictvím jiné osoby, nepřiměřené odměny, hospodářské výhody jakékoli hodnoty nebo jiné služby, včetně těch nehospodářských, od třetích stran (v roli veřejného činitele, úředníka veřejné správy nebo soukromých stran) jako formu pobídky nebo odměny za jednání v souladu nebo v rozporu se stanovenými povinnostmi nebo výměnou za neplnění stanovených povinností, a to bez ohledu na místo poskytování nebo přislibování takovýchto výhod nebo místo, kde tyto třetí strany nebo příjemce těchto Zásad působí;

Chování uvedené v **článku 8** níže je rovněž zakázáno.

Jakékoli porušení pravidel uvedených v těchto Zásadách nebo porušení pravidel Etického kodexu může skupinu Comdata a její dceřiné společnosti vystavit riziku sankcí i vážné újmy na dobré pověsti.

Skupina Comdata uplatňuje **nulovou toleranci** a nepovoluje žádné výjimky z požadavků a zákazů uvedených v těchto Zásadách. Jakékoli přesvědčení příslušné osoby, že jedná v zájmu skupiny, v žádném případě neospravedlňuje přijetí chování v rozporu s výše uvedenými zásadami.

Jakékoli okolnosti porušení, včetně podezření na porušení, těchto Zásad boje proti korupci nebo právních předpisů musí být okamžitě nahlášeno v souladu s postupem v **článku 10**.

Skupina Comdata zaručuje, že žádný zaměstnanec nebude sankcionován, propuštěn, degradován, suspendován, převeden nebo jakýmkoli způsobem diskriminován (i) za to, že odmítl protiprávní jednání, i když toto odmítnutí má nepříznivé důsledky na podnikání skupiny Comdata, nebo (ii) za to, že učinil oznámení v dobré víře v souvislosti s porušením těchto Zásad boje proti korupci.



3/

*Rozsah použití*



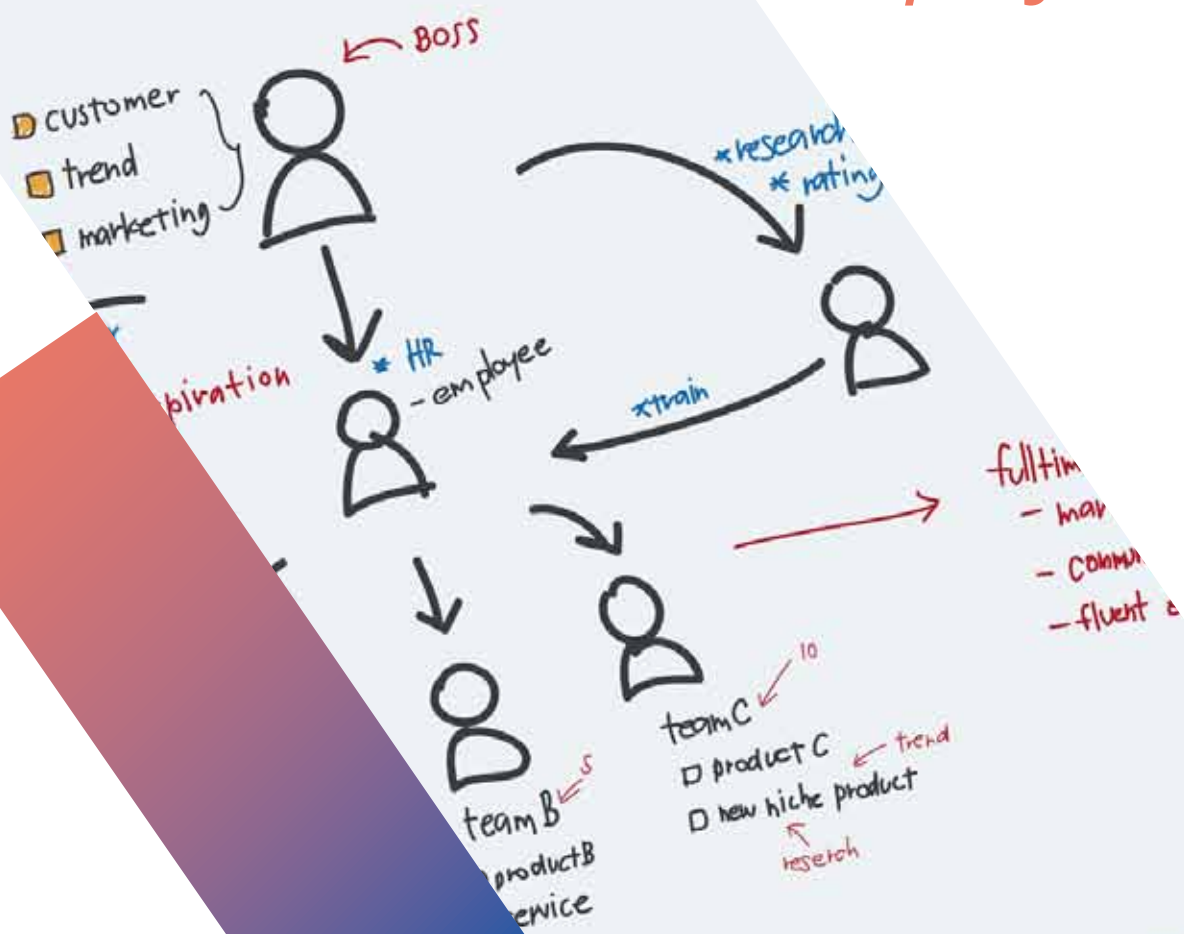
Tyto Zásady jsou schváleny představenstvem společnosti Comdata S.p.A. a musí být povinně přijaty všemi společnostmi, které skupina přímo nebo nepřímo ovládá, a tyto společnosti je musí začlenit do svých postupů na základě formálního přijetí příslušným řídicím orgánem.

Všichni příjemci těchto Zásad musí povinně dodržovat protikorupční právní předpisy a tyto Zásady.

V případě, že některá příslušná ustanovení místních protikorupčních právních předpisů jsou přísnější než ta, která jsou uvedena v těchto Zásadách, musí být v každém případě dodržena ustanovení těchto právních předpisů, přičemž jakékoli porušení těchto právních předpisů bude rovněž představovat porušení těchto Zásad.

4/

# Přijetí a implementace společnostmi skupiny



Každá společnost v rámci skupiny tyto Zásady přijímá bez jakýchkoli výjimek, které nejsou odůvodněny místním referenčním právním rámcem. V případě, že v rámci specifického kontextu musí některá ze zahraničních společností skupiny přijmout svá vlastní pravidla boje proti korupci, musí tato pravidla být v každém případě v souladu s těmito Zásadami a odrážet podstatu jejich obsahu.

Každá dceřiná společnost přijme jakékoli další nástroje prevence a kontroly k řešení svých konkrétních rizik a k regulaci procesů charakteristických pro její činnosti, a to se zvláštním ohledem na právní a provozní referenční kontext.



5/

*Definice*



Pro účely těchto Zásad mají níže uvedené pojmy příslušný význam:

Pojmy	Významy
Veřejný orgán nebo veřejná správa	Znamená například soudní orgán, vnitrostátní, mezinárodní, komunitární, regionální a místní instituce a veřejné orgány, evropský dozorový úřad pro ochranu osobních údajů a podobné vnitrostátní orgány, vnitrostátní, mezinárodní, komunitární, regionální a místní dohledové orgány, podobné soukromé subjekty s dohlížecími pravomocemi a příslušní úředníci a interní orgány, včetně veřejných činitelů, úředníků veřejné správy a politicky exponovaných osob.
Etický kodex	Etický kodex skupiny Comdata.
Comdata	Společnost Comdata S.p.A.
Výbor pro dodržování právních předpisů – Comdata Compliance Committee (CCC)	Interní výbor zřízený usnesením představenstva společnosti Comdata SpA, odpovědný za provádění programu dodržování předpisů skupiny Comdata, je orgánem, jehož úlohou je koordinace a vedení při přijímání odpovídajících kontrolních a preventivních systémů pro podniky a dodržování předpisů rizika.
Program pro dodržování právních předpisů – Comdata Compliance Programme o CCP	Program sebekázně skupiny Comdata zaměřený na podporu etického chování a na odhalování a prevenci porušování zákonů, předpisů a zásad skupiny. Program dodržování předpisů Comdata si klade za cíl zajistit soulad s požadavky platných státních zákonů a přiměřené monitorování obchodních rizik.
Korupce	Jednání jakékoli osoby, která přímo nebo nepřímo a jménem společnosti skupiny Comdata nebo v jejím zájmu nabízí, přislubuje, přijímá nebo poskytuje služby a/nebo neoprávněné výhody třetím stranám, a to přímo nebo nepřímo (tj. prostřednictvím jiné osoby), s cílem získat osobní výhodu nebo výhodu pro společnost skupiny nebo třetí strany. Pro účely těchto Zásad se nerozlišuje mezi „korupcí vůči veřejnému činiteli nebo úředníkovi veřejné správy“

## Pojmy

## Významy

a „korupcí vůči soukromému subjektu“. Pro účely těchto Zásad slouží jako obecně uznávané referenční definice korupce definice přijaté organizací Transparency International („zneužití svěřené moci pro soukromý zisk“) a Světovou bankou („nabízení, poskytování a přijímání, a to přímo nebo nepřímo, čehokoli hodnotného, včetně navádění k těmto činnostem, s cílem podvodně ovlivnit jednání jiné strany“).

Aktivní korupce	Korupční jednání prováděné osobou, která je součástí organizace Comdata (nebo třetí stranou jednající jménem nebo v zájmu organizace Comdata), s cílem poškodit řádné a zákonné provádění činností jiné strany a dosáhnout zájmu nebo výhody pro vlastní společnost.
Pasivní korupce	Korupční jednání prováděné osobou mimo organizaci Comdata s cílem poškodit řádné a zákonné provádění činností organizace Comdata s cílem způsobit jí škodu.
Příjemci	Pracovníci společností skupiny po celém světě, všechny osoby, které jednají jménem nebo v zájmu skupiny Comdata, a osoby v profesním nebo obchodním vztahu se skupinou.
Oddělení interního auditu skupiny	Oddělení interního auditu skupiny Comdata.
Skupina Comdata nebo skupina (případně společnost skupiny)	Skupina Comdata a dceřiné společnosti skupiny Comdata.
Úředník veřejné správy	Pro účely trestního práva se úředníkem veřejné správy rozumí osoba, která navzdory skutečnosti, že není veřejným činitelem, a tudíž nemá s tím spojené pravomoci (osvědčení, povolení, rozhodovací pravomoc), vykonává veřejnou službu v jakékoli podobě.

Pojmy	Významy
Modely nebo systémy dodržování právních předpisů	Organizační modely nebo systémy zaměřené na stanovení a provádění pravidel správy a řízení společností a dodržování zákonů a právních předpisů <sup>1</sup> .
Protikorupční právní předpisy	Vnitrostátní právní předpisy platné v jednotlivých zemích, ve kterých skupina Comdata působí, osvědčené postupy a pokyny vydané soukromými mezinárodními organizacemi (ICC – Mezinárodní obchodní komora, Transparency International, PACI – Iniciativa pro partnerství proti korupci, iniciativa Global Compact OSN, UNI ISO 37001) a také například následující mezinárodní úmluvy: <ul style="list-style-type: none"> <li>// Úmluva OECD o boji proti podplácení zahraničních veřejných činitelů v mezinárodních obchodních transakcích (1997);</li> <li>// Trestněprávní úmluva o korupci Rady Evropy (1999);</li> <li>// Úmluva OSN proti korupci (2004)</li> </ul>
Správní a kontrolní orgány společnosti Comdata S.p.A.	Řídícím orgánem společnosti Comdata S.p.A. je představenstvo; kontrolními orgány společnosti Comdata S.p.A. jsou rada statutárních auditorů a dohledový orgán.
Pracovníci skupiny Comdata	Zaměstnanci společnosti Comdata a společností skupiny (zaměstnanci, konzultanti a spolupracovníci).
Politicky exponované osoby (PEO)	Fyzické osoby, které zastávají nebo v posledním roce zastávaly důležité veřejné role, včetně jejich příbuzných a dalších osob, o kterých je známo, že mají úzký vztah s takovými osobami.
Zásady	Tyto Zásady boje proti korupci přijaté skupinou Comdata a jejími dceřinými společnostmi v souladu s ustanoveními článků 3 a 4.
Veřejný činitel	Osoba, která vykonává veřejnou legislativní, správní nebo soudní roli, bez ohledu na to, zda tato role vychází z jmenování, voleb nebo nástupnictví.
Dceřiné společnosti	Společnosti přímo nebo nepřímo ovládané skupinou Comdata.

<sup>1</sup> To například zahrnuje: pro Itálii – legislativní nařízení č. 231/2001, Kodex správy a řízení společnosti Borsa Italiana; pro Španělsko – zákon Ley Orgánica č. 5/2010; pro Francii – zákon Loi č. 2016-1691 „Loi Sapin II“ a další mezinárodní systémy pravidel interní kontroly a boje proti korupci (například: v USA – zákon Sarbanes-Oxley and Foreign Corrupt Practices Act – FCPA).



6/

*Role  
a odpovědnosti*



Na ústřední úrovni v rámci svých povinností zajišťuje kontrolu nad dodržováním právních předpisů za účelem prevence korupce oddělení interního auditu skupiny.

Oddělení interního auditu skupiny zejména zaručuje uplatňování těchto Zásad a kontroluje, zda byly splněny obecné požadavky systému řízení pro prevenci korupce, a dále soustavně monitoruje rizika vzniku korupce pomocí následujících metod:

- i. přímo prostřednictvím plánování a provádění auditorských činností a sledování účinného fungování systému interní kontroly pro předcházení korupci ve společnostech podléhajících jeho přímé kontrole;
- ii. nepřímo prostřednictvím konkrétních místních funkcí pověřených monitorováním systému interní kontroly určených v jednotlivých dceřiných společnostech, plánováním a prováděním auditorských činností a sledováním účinného fungování systému interní kontroly za účelem prevence korupce ve společnostech podléhajících jejich kontrole.

Výbor pro dodržování právních předpisů je odpovědný za posuzování a plánování veškerých opatření k nápravě nebo zlepšení, která mohou být nezbytná pro odstranění nesouladu s právními předpisy identifikovaného oddělením interního auditu skupiny v důsledku provedeného auditu.

Rozhodnutí výboru pro dodržování právních předpisů společnosti Comdata S.p.A. ohledně nařízených nápravných opatření, včetně lhůt a metod, jsou formálně zaslána příslušným centrálním funkcím (ve společnost Comdata S.p.A.) a/nebo příslušným funkcím v jiných společnostech skupiny (dceřiných společnostech).

71

## *Obecné zásady*



Za účelem dodržování těchto Zásad skupina přijala a dodržuje tato obecná kritéria:

a) **oddělení odpovědnosti:**

je-li to možné, musí být osoba odpovědná za provozní činnost vždy odlišná od osoby, která tuto činnost řídí (nebo od osoby, která ji k tomu opravňuje); za tímto účelem musí být provozní činnosti a kontrolní funkce přiměřeně odděleny;

b) **podpisová pravomoc:** podpisová pravomoc musí být přiměřeně formalizována a jasně definována; tato pravomoc musí být přidělena v úzké souvislosti s požadavky na použití podpisu společnosti s ohledem na konkrétní organizační a manažerské odpovědnosti příslušné osoby; vykonávání této pravomoci musí respektovat limity definované pro hodnotu nebo předmět a dále směrnice a postupy skupiny a příslušné právní předpisy;

c) **nestrannost a absence střetu**

**zájmů:** příjemci těchto Zásad musí jednat profesionálně, transparentně, nestranně a v souladu s protikorupčními právními předpisy a musí

neprodleně hlásit každou situaci, která by mohla vést ke střetu zájmů;

d) **vysledovatelnost a archivace:**

všechny prováděné činnosti a příslušné prováděné kontroly musí být zpětně vysledovatelné a ověřitelné; vzniklá dokumentace musí být řádně archivována a snadno přístupná;

e) **poznej svého partnera:** každá

funkce společnosti odpovědná za určitý proces (tj. „vlastník procesu“) musí jako součást tohoto procesu v rámci své působnosti zavést vhodné metody (podle kritérií vhodnosti a přiměřenosti a s ohledem na typ vztahu) zaměřené na: (i) ověření spolehlivosti, reputace a vhodnosti třetích stran, s nimiž skupina Comdata zvažuje navázání profesního nebo obchodního vztahu, (ii) včetně konkrétních smluvních ustanovení, která zavazují třetí strany k dodržování zásad obsažených v Etickém kodexu, těchto Zásadách a v postupech a protokolech stanovených pro dodržování protikorupčních právních předpisů, a (iii) kontroly účinnosti plnění poskytovaných třetími stranami při plnění smluv uzavřených se společností

skupiny Comdata, včetně zjištění souhlasu se závazkem uhradit případné poplatky.

Jako obecné kritérium je pro účely uplatnění těchto Zásad nutné považovat následující uvedené chování za zakázané (stejně jako chování uvedené v těchto Zásadách a zejména v **článku 8**):

jakékoli jiné chování, přestože není v těchto Zásadách výslovně zakázáno, které má stejný účel jako jedno nebo více chování výslovně v těchto Zásadách zakázaných.

jakákoli metoda obcházení nebo vyhýbání se zákazům uvedeným v těchto Zásadách (včetně například): a) chování uvedené v těchto Zásadách je zakázáno, i pokud pachatel používá své osobní prostředky nebo zdroje nebo zdroje poskytnuté třetí stranou, která je nezávislá na skupině Comdata; b) platba hotovosti nebo poskytnutí jiné služby, jak je uvedeno v těchto Zásadách, je zakázána, i pokud příjemcem není osoba přímo zapojená do činnosti skupiny Comdata – veřejný činitel, dodavatel, partner apod. –

avšak je příbuzný, zástupce, zprostředkovatel, věřitel, dlužník apod.; c) zákaz poskytovat nebo přijímat dary, které nemají malou hodnotu, rovněž obsahuje zákaz poskytování/přijímání většího množství darů s malou hodnotou od stejné osoby během období přiměřeně stanoveného pro účely těchto Zásad.

Každá společnost skupiny Comdata poskytuje tyto Zásady také svým obchodním a finančním partnerům, odborným pracovníkům, konzultantům, subjektům podpory prodeje, spolupracovníkům v jakékoli podobě a dodavatelům, včetně prostřednictvím zveřejnění na webových stránkách Skupiny.

8/

*Zásady chování  
v hlavních  
citlivých  
oblastech*





S ohledem na druhy činností skupiny Comdata jsou následující oblasti identifikovány jako obzvláště rizikové z pohledu korupce:

- i. Vztahy s veřejnou správou (tj. ve všech jejích součástech)
- ii. Dary, pohostinství a výdaje na zábavu
- iii. Platby za urychlení vyřízení
- iv. Získávání odborného poradenství
- v. Zadávání zakázek a dodávek na zboží a služby
- vi. Investice do jiných společností a společných podniků (fúze a akvizice)
- vii. Výběr, nábor a řízení lidských zdrojů
- viii. Neziskové iniciativy a sponzorství
- ix. Obchodní rozvojové činnosti
- x. Účetní záznamy

Ve vztahu k současnému nebo případnému budoucímu podnikání skupiny a v každém případě pro každou oblast zájmu skupiny

je příjemce těchto Zásad povinen dodržovat ustanovení Etického kodexu, postupů a protokolů stanovených pro dodržování protikorupčních právních předpisů a níže uvedené standardy chování.

- i. Vztahy s veřejnou správou (tj. ve všech jejích součástech)

Vztahy mezi Skupinou a zástupci veřejné správy ve všech jejích součástech musí být založeny na přísném dodržování protikorupčních právních předpisů a nesmí žádným způsobem ohrozit integritu a dobrou pověst skupiny. Převzetí závazků a řízení vztahů jakékoli povahy se zástupci veřejné správy a/nebo subjekty veřejného významu jsou vyhrazeny výhradně pro konkrétně přiřazené a příslušně pověřené pracovníky a funkce v rámci skupiny.

V těchto vztazích se skupina nesmí pokoušet o nevhodné ovlivňování rozhodnutí nebo jednání příslušné instituce, a to ani přímo ani prostřednictvím třetích stran (skutečně i domněle).

Se zvláštním zřetelem na vztahy s dohledovými orgány a kontrolními orgány se skupina zavazuje důsledně dodržovat pravidla, která tyto orgány

stanoví pro dodržování právních předpisů, které spadají do jejich působnosti. Zaměstnanci skupiny musí v souladu se svojí funkcí vyhovět všem požadavkům těchto orgánů a poskytnout jim součinnost.

ii. Dary, pohostinství a výdaje na zábavu

Dary a další výdaje na zábavu jsou jako běžná praxe povoleny jako forma pracovní a obchodní zdvořilosti, s výhradou zákazu nabízet nebo přijímat hotovost. Za tímto účelem musí dary a jakékoli další výhody nebo služby, které příjemci těchto Zásad nabízejí veřejným nebo soukromým osobám nebo je od nich přijímají, a to při zvážení daného kontextu: (a) být přiměřené, rozumné a poskytnuty/přijaty v dobré víře, (b) být takové povahy, aby (i) neohrožovaly integritu a dobrou pověst kterékoli ze stran vztahu, nebo (ii) nevytvářely v příjemci výše uvedeného nebo v nestranné třetí straně dojem, že jejich cílem je získání, udržování nebo odměňování neoprávněných výhod nebo uplatnění nezákonného nebo nesprávného vlivu na činnosti

nebo rozhodování příjemce, (c) být zaznamenány a v žádném případě nesmí být nabízeny nebo přijímány tajně, (d) a být v souladu s protikorupčními právními předpisy a postupy a protokoly skupiny.

S výhradou dodržování výše uvedených kritérií mohou příjemci těchto Zásad nabízet nebo přijímat dary nebo jiné výhody či služby, pokud mají malou hodnotu.

iii. Platby za urychlení vyřízení

Skupina výslovně zakazuje, a to jak v Itálii, tak v jiných zemích, veškeré takzvané platby za urychlení vyřízení, konkrétně jakýkoli druh platby nebo jiné výhody poskytované přímo nebo nepřímo veřejným činitelům, úředníkům veřejné správy nebo soukromým subjektům, ať už fyzickým nebo právními osobám v Itálii nebo v jiných zemích, s cílem urychlit, usnadnit nebo jednoduše zaručit provádění rutinních úkolů a činností, které jinak spadají do zákonných povinností těchto osob.



iv. Vztahy s politickými a odborovými organizacemi

Skupina přímo ani nepřímo nevyplácí jakékoli příspěvky politickým stranám, hnutím, výborům a politickým a odborovým organizacím, jejich zástupcům nebo kandidátům, a to jak v Itálii, tak v jiných zemích a v souladu s místními platnými právními předpisy.

v. Získávání odborného poradenství

Proces výběru odborných pracovníků musí splňovat kritéria profesionality, transparentnosti, nestrannosti, hospodárnosti a efektivity. Postupy skupiny implementují výše uvedená kritéria a podrobně upravují příslušné procesy. Stanoveny jsou zejména tyto základní metody:

✓ pokud je ve vztahu k předmětu poskytování odborného poradenství oprávněná prevalence intuitu personae jako kritéria výběru, potom je, a to s výhradou motivace k nutnosti zadat požadovaný úkol, najat konkrétní odborník; funkce společnosti, tj.

„vlastník procesu“, zaručuje prostřednictvím přiměřeného předběžného šetření, že odborník zvolený pro výše uvedenou funkci splňuje požadované požadavky na integritu, dobrou pověst, reputaci, spolehlivost, organizační profil, kvalifikaci, technicko-odborné dovednosti a kompetence provést svěřený úkol;

✓ v ostatních případech, a to opět s výhradou motivace k nutnosti zadat požadovaný úkol a také v maximálním možném rozsahu v souladu s kritérii rotace, je daný odborník zvolen na základě konkurenčního srovnání mezi několika uchazeči, kteří mají vhodné vlastnosti k výkonu svěřeného úkolu; odpovědné funkce skupiny zaručují, že zvolený odborník splňuje požadavky na integritu, dobrou pověst, reputaci, spolehlivost, organizační profil, kvalifikaci, technicko-profesionální dovednosti a kompetence provést svěřený úkol;

✓ ve všech případech musí příslušné funkce skupiny zajistit, že zvolený odborník je plně slučitelný a není ve střetu zájmu,

a dále ověřit, že země, ve které odborník sídlí (nebo kde má jeho subjekt sídlo), není na seznamu daňových rájů, pokud se tato země liší od té, ve které má být poskytnuto plnění.

- / smlouvy a/nebo dohody uzavřené se zvoleným odborníky musí komplexně, jasně a s přiměřenou podrobností uvádět požadovaná plnění a kritéria pro vznik nároku na dohodnuté poplatky.

Proces výběru odborníků, smlouvy a dohody s nimi uzavřené a poskytnutá plnění musí být zdokumentovány a odůvodněny.

#### vi. Zadávání zakázek a dodávek na zboží a služby

Dodavatelé skupiny musí být vybíráni v souladu s kritérii transparentnosti, vysledovatelnosti, publicity, volné hospodářské soutěže, nediskriminace, rovného zacházení a rotace na základě objektivních kritérií souvisejících s konkurenceschopností a kvalitou požadovaných produktů a služeb.

Postupy skupiny implementují výše uvedená kritéria a podrobně upravují příslušné procesy. Stanoveny jsou zejména tyto základní povinnosti:

- / přísně dodržovat platné právní předpisy v zemích, ve kterých skupina působí;
- / přijmout objektivní a transparentní hodnotící kritéria při výběru veškerých dodavatelů;
- / v rámci dodavatelských vztahů dodržovat a respektovat příslušné právní předpisy a smluvní podmínky;
- / v rámci korespondence a dialogu s dodavatelem jednat na základě zásad poctivosti a dobré víry a v souladu s nejpřísnějšími obchodními praktikami.

Snaha o dosažení maximální konkurenční výhody pro skupinu musí v každém případě zaručit, že její dodavatelé přijmou provozní řešení v souladu s platnými právními předpisy a obecněji se zásadami ochrany zdraví a bezpečnosti osob a životního prostředí.

vii. Investice do jiných společností a společných podniků (fúze a akvizice)

Iniciativy Skupiny v oblasti fúzí a akvizic musí zahrnovat (na odpovědnost funkce „vlastníka procesu“ a s podporou příslušného právního oddělení a dalších zúčastněných struktur) adekvátní a přiměřené ověření protistran, zejména s ohledem na jejich identitu, reputaci a spolehlivost, existenci jakéhokoli řízení nebo odsouzení za trestné činy korupce (nebo za jiné trestné činy, které by mohly mít vliv na profesní morálku), a to ve vztahu k protistraně samotné nebo jejím příslušným subjektům (např. akcionáři, ředitelé, vyšší manažeři atd.).

Pojem protistrana znamená jak stranu fúze nebo akvizice (například subjekt, který prodává podíl v podniku některé ze společností skupiny), tak cíl takovéto operace (například podnik, ve kterém společnost skupiny získává podíl).

Důkladná kontrola zamýšleného cíle musí také zahrnovat identifikaci a posouzení veškerých tzv. „zděděných rizik“

souvisejících s korupčními činy spáchanými v minulosti.

Předběžné posouzení skupinou se rovněž zaměřuje na přijetí protikorupčních politik a postupů v rámci organizace protistrany.

Pokud se cíl fúze nebo akvizice připojí ke skupině Comdata, potom, jak je uvedeno v článku 4 výše, tento subjekt přijme tyto Zásady (nebo vlastní zásady v souladu s obsahem těchto Zásad, pokud je přijetí vlastních zásad nutné z důvodu místního kontextu).

viii. Výběr, nábor a řízení lidských zdrojů

Procesy výběru a naboru pracovníků skupiny Comdata se řídí zásadami spravedlnosti a nestrannosti.

Skupina Comdata získává takové lidské zdroje, jejichž profily splňují požadavky skupiny, přičemž (stejně jak tomu je ve vztahu k již stávajícím pracovníkům) se při jejich výběru řídí výhradně kritérii profesionality a odbornosti a zakazuje jakoukoli formu zvýhodňování.

Skupina Comdata navíc při řízení lidských zdrojů zaručuje přijetí a provádění odpovídajících interních postupů ke stanovení objektivních a ověřitelných kritérií pro účely pravidelného hodnocení pracovníků a poskytování poplatků, bonusů či dalších ekonomických výhod a ke stanovení možností kariérního rozvoje. Kromě toho již ve fázi výběru musí uchazeči s ohledem na platné právní předpisy oznámit existenci jakékoli situace nebo okolností, které skupina považuje za významné pro účely posouzení možného další pokračování ve výběrovém procesu (např. příbuzenský vztah se zaměstnancem veřejné správy, odsouzení za trestný čin, neslučitelnost atd.). Příslušné oddělení lidských zdrojů každé společnosti skupiny Comdata je odpovědné za zajištění skutečnosti, že procesy výběru, nábory a řízení lidských zdrojů spadající do jejich působnosti budou bezpodmínečně prováděny v souladu s výše uvedenými zásadami, a to včetně případů, kdy je uchazečem příjemce těchto Zásad.

#### ix. Neziskové iniciativy a sponzorství

Skupina provádí neziskové iniciativy a poskytuje sponzorství podle běžných obchodních postupů.

Tyto činnosti jsou prováděny společnostmi skupiny Comdata v souladu s platnými postupy a procesy přidělení oprávnění. Při zvažování aspektů při výběru nabídek ke schválení musí příslušná společnost skupiny Comdata posoudit případné možné střety zájmu osobní nebo obchodní povahy. Podle kritérií přiměřenosti a proporcionality s ohledem na rozsah ekonomického závazku skupiny musí daná funkce společnosti (tj. „vlastník procesu“) také předem posoudit povahu a význam zamýšlené iniciativy, identitu a reputaci příjemců sponzorského daru nebo příspěvku (organizátoři apod.) a konkrétní průběh samotné iniciativy; přičemž musí být zejména ověřen jeho soulad s informacemi, které byly předloženy společnosti skupiny.

#### x. Obchodní rozvojové činnosti

Obchodní propagační a rozvojové činnosti musí být prováděny v souladu se zásadami dobré víry v podnikání a volné hospodářské soutěže. Skupina Comdata netoleruje žádné porušování výše uvedených zásad, které by mohlo ovlivnit obchodní jednání zaměřená na získání nových zákazníků nebo zakázek, a to včetně prostřednictvím vyplácení peněžních prostředků, poskytování aktiv a/nebo jiných výhod třetím stranám (veřejným nebo soukromým).

#### xi. Účetní záznamy

Každá operace nebo transakce skupiny musí být řádně zaznamenána v účetním systému společnosti skupiny v souladu s právními předpisy a příslušnými účetními zásadami. Každá operace nebo transakce musí být autorizovaná, ověřitelná, zákonná, konzistentní a patřičná.

Aby účetní záznamy skupiny splňovaly požadavky na pravdivost, úplnost a transparentnost, musí být záznamy skupiny pro každou

operaci podloženy adekvátní a úplnou dokumentací o provedené činnosti, aby bylo možné provést:

- / správné zaúčtování;
- / okamžité určení charakteristik a motivací dané operace;
- / jednoduchou formální chronologickou rekonstrukci operace;
- / ověření rozhodovacího, schvalovacího a implementačního procesu a stanovení různých úrovní odpovědnosti.

Každý zaměstnanec proto musí v rozsahu svých povinností poskytnout součinnost, aby se zajistilo, že každá skutečnost týkající se operací skupiny je správně a včasně zaúčtována do účetních záznamů. Každý účetní záznam musí přesně odrážet údaje obsažené v podpůrných dokumentech. Z tohoto důvodu musí každý zaměstnanec zajistit snadnou dostupnost a řádné uspořádání podpůrné dokumentace.

9/

*Školení  
pracovníků*



Každá společnost skupiny propaguje znalost těchto Zásad, Etického kodexu a protikorupčních právních předpisů mezi svými pracovníky.

Každá společnost skupiny plánuje a řídí vzdělávací aktivity v tomto ohledu s cílem zaručit, že příslušní zaměstnanci ve vztahu ke své roli rozumějí:

- / rizikům korupce, kterým mohou být vystaveni sami nebo jejich organizace;
- / zásadám prevence korupce;
- / aspektům systému řízení prevence korupce týkajících se jejich role ve skupině;
- / preventivním opatřením, která mají být přijata, a oznámením, která mají být učiněna v souvislosti s rizikem nebo podezřením na protiprávní praktiky.

Účast na školení je povinná. Oddělení lidských zdrojů v jednotlivých společnostech skupiny sleduje, zda plánovaný způsob školení využívají všichni zaměstnanci.

Tyto Zásady jsou sděleny všem zaměstnancům a jsou dostupné v souladu s metodami platnými v jednotlivých společnostech skupiny.

10/

*Oznamování  
nesprávného  
chování*





Každý, kdo se dozví o skutečném nebo předpokládaném porušení protikorupčních právních předpisů nebo těchto Zásad, to musí okamžitě oznámit jedním z níže uvedených kanálů:

- a) oddělení interního auditu skupiny, které lze kontaktovat na:
  - adrese Internal Audit Department at Comdata S.p.A., Via Caboto 1-20094 Corsico (MI) nebo
  - e-mailové adrese internal.audit@comdatagroup.com
- b) místní funkce pověřená dohlížením nad systémem interní kontroly u konkrétní společnosti skupiny;
- c) digitální platforma pro podávání oznámení porušení na adrese <https://whistleblowing.comdatagroup.com>.

Tato platforma umožňuje komukoli (zaměstnancům, spolupracovníkům, dodavatelům a jakékoli jiné osobě, která měla nebo má v úmyslu mít obchodní vztahy se skupinou), aby prostřednictvím řízeného online

procesu oznámila obvinění z porušení Zásad boje proti korupci (stejně jako protiprávní jednání, nesrovnalosti, porušení pravidel, Etického kodexu nebo obecně postupů a ustanovení skupiny). Platformu spravuje odborná třetí strana, která je nezávislá na skupině Comdata. Systém usnadňuje podávání oznámení bez povinnosti registrace nebo uvedení osobních údajů. Pokud se oznamovatel rozhodne uvést své osobní údaje, je zaručena jejich důvěrnost. Oznámení zasílaná prostřednictvím výše uvedené platformy jsou přijímána oddělením interního auditu skupiny Comdata a jsou ověřována a spravována v souladu se Zásadami oznamování porušení.

11 /

*Sankce*



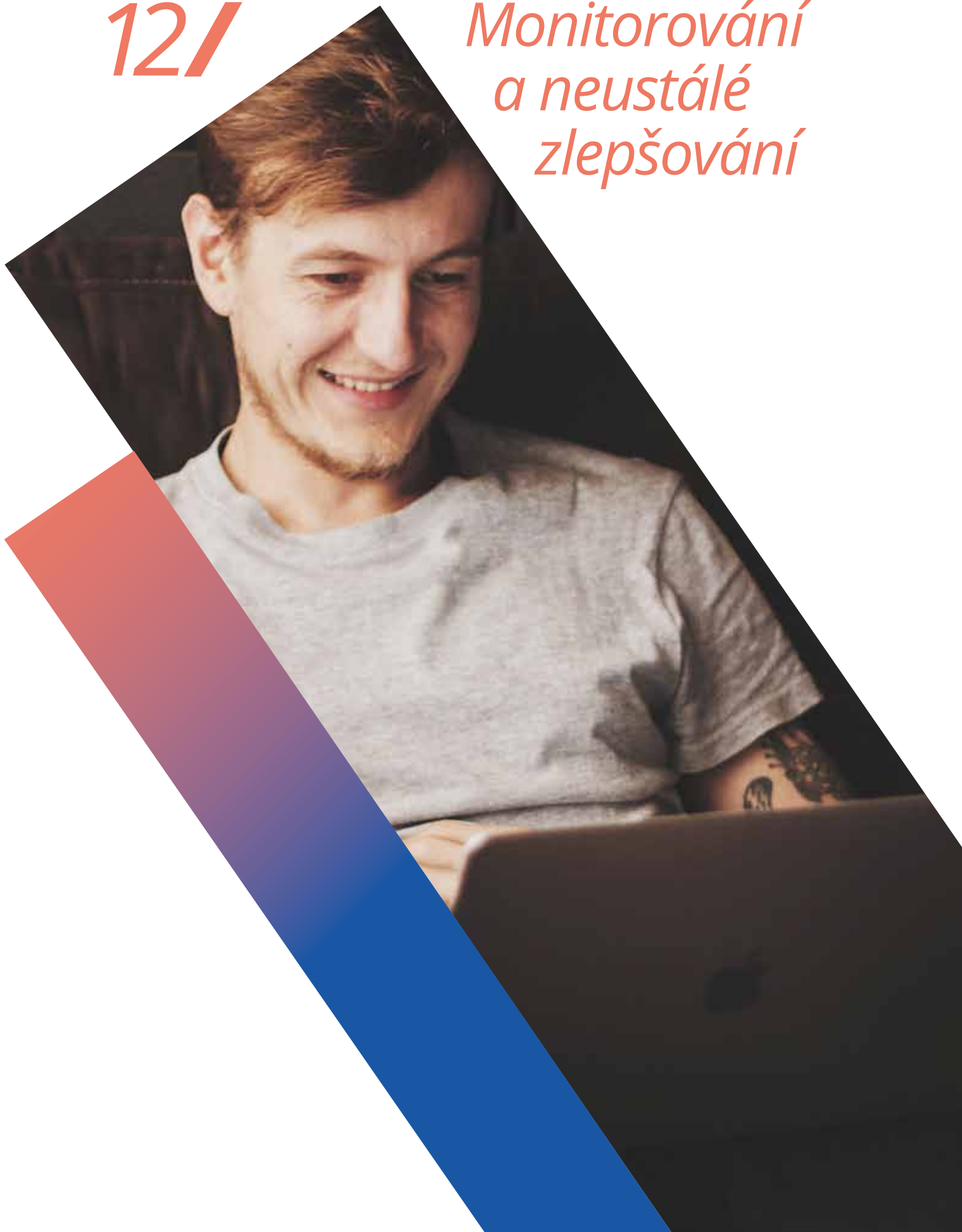
Ve vztahu k jednotlivým společnostem skupiny tyto Zásady vstupují v účinnost v okamžiku jejich formálního přijetí řídicím orgánem. Jakékoli porušení těchto Zásad zaměstnanci skupiny představuje disciplinární přestupek, který bude předmětem posouzení a uplatnění sankcí stanovených disciplinárním systémem platným v konkrétní společnosti skupiny, bez ohledu na to, zda toto porušení je či není protiprávním jednáním.

Skupina Comdata rovněž poskytuje plnou spolupráci příslušným orgánům.

Jakékoli porušení těchto Zásad nebo ustanovení zásad třetími stranami může na základě konkrétního posouzení příslušnou společností skupiny vést k neuzavření nebo ukončení smluvního vztahu.

12/

*Monitorování  
a neustálé  
zlepšování*



Oddělení interního auditu skupiny na základě ročního programu činností schváleného představenstvem společnosti Comdata S.p.A. přezkoumává a hodnotí systém interní kontroly, aby ověřil, že jsou ustanovení těchto Zásad správně uplatňována.

V případě porušení informuje oddělení interního auditu skupiny výbor pro dodržování právních předpisů, který posoudí možnosti provedení revize nebo úprav těchto Zásad a/nebo souvisejících interních předpisů s cílem zlepšit jejich účinnost a zabránit opakování porušení.

13/

## Informační toky



Oddělení interního auditu skupiny poskytuje výboru pro dodržování právních předpisů společnosti Comdata S.p.A. zprávy o uplatňování těchto Zásad nejméně jednou za půl roku (pokud okolnosti nevyžadují dřívější komunikaci ad hoc), a to jak s odkazem na činnosti prováděné přímo, tak s odkazem na činnosti prováděné místními funkcemi pověřenými dohlížením nad systémy interní kontroly v dceřiných společnostech.

Oddělení interního auditu skupiny rovněž v rámci své pololetní zprávy zasílá konkrétní informace správním a řídicím orgánům společnosti Comdata S.p.A. v souvislosti s uplatňováním těchto Zásad.

Místní funkce pověřené dohlížením nad systémem interní kontroly:

a) systematicky poskytují oddělení interního auditu skupiny údaje o plánování, průběhu a výsledcích auditních činností prováděných v příslušných společnostech skupiny a veškeré informace nezbytné nebo užitečné k poskytnutí správných informací o stavu uplatňování těchto Zásad v rámci dané společnosti skupiny, včetně společností, které ovládá.

b) spolupracuje na místní úrovni s příslušnou právní funkcí pro účely aktualizace těchto Zásad v důsledku změn v relevantních právních předpisech.



*Leading the way in Customer Interaction  
& Process Management.*