

Zásady boje proti korupci a praní špinavých peněz

Úvodní slovo generálního a finančního ředitele



Vážení kolegové, vážené kolegyně,

Společnost Aperam se při svém podnikání snaží postupovat v souladu s nejpřísnějšími etickými pravidly. Proto jsme přijali přístup „nulové tolerance“, pokud jde o korupci a úplatkářství a další neetické a podvodné jednání.



Společnost Aperam přísně zakazuje všem svým zaměstnancům, obchodním partnerům, zástupcům, dodavatelům a dalším třetím stranám zapojovat se do jakýchkoliv praktik a schémat zahrnujících nebo umožňujících aktivní nebo pasivní korupci, obchodování s vlivem, vydírání nebo všimné, praní špinavých peněz a jakoukoli podobnou činnost, která by mohla porušovat naše zásady.

Děkujeme vám za vaše trvalé odhodlání chránit dobré jméno společnosti Aperam a zájmy všech zúčastněných stran. Dobře definovaný program Compliance poskytuje strukturu, která funguje ve prospěch všech. Zajišťuje, aby společnost Aperam dodržovala přijaté etické normy a osvědčené postupy ve všech oblastech, ve kterých působí.

S pozdravem

Sudhakar Sivaji
Výkonný ředitel

Nicolas Changeur
Finanční ředitel

Zásady boje proti korupci a praní špinavých peněz

Schváleno Leadership týmem dne 17. 7. 2014, aktualizováno 29. 7. 2026

Poznámka: Původní verze těchto zásad je v angličtině. V případě rozporu mezi anglickou verzí a jinými přeloženými verzemi má přednost verze v angličtině.

Rozsah: Tato politika se vztahuje na všechny zaměstnance, včetně členů Leadership týmu a členů představenstva společnosti Aperam a všech jejích dceřiných společností. Stejně tak se vztahuje na jakoukoli třetí stranu pověřenou zastupováním společnosti Aperam nebo jejích dceřiných společností, včetně společných podniků, zástupců, konzultantů a zprostředkovatelů. Pro účely této politiky se jedná o zúčastněné strany v celém hodnotovém řetězci; to zahrnuje partnery v předcházejících fázích, jako jsou dodavatelé, smluvní dodavatelé a poskytovatelé služeb, a také partnery v následných fázích, včetně distributorů a zákazníků (dále souhrnně označovaní jako „protistrany“ nebo pouze jako „protistrana“).

Obsah

DEFINICE	3
Korupce a úplatkářství	3
Praní špinavých peněz	4
Financování terorismu (TF)	4
Konflikty zájmů	4
Politicky exponovaná osoba (PEP) a státem vlastněné společnosti (SOE)	5
Odsouzení	6
PREVENCE KORUPČNÍHO JEDNÁNÍ V APERAM	6
Dopad „korupce“, „úplatkářství“ a „praní špinavých peněz“	6
Základní zásady prevence	6
Sdílená ostražitost	6
Postupy založené na prevenci rizik	7
Role a odpovědnost	7
Konkrétní interní postupy	8
Nákup a výběrová řízení	8
Zásady týkající se dárků, zábavy, cestování a dárcovství	9
Žádné příspěvky veřejným činitelům	9
Rámec pro vyšetřování a reakci	10
Předcházení střetu zájmů	10
Každoroční hlášení potenciálních střetů zájmů	10
Řešení potenciálních střetů zájmů	11
Typické druhy střetu zájmů a pokyny	11
Externí aktivity	11
Střet zájmů související s investicemi a majetkem	12
Požadavky na povinná opatření ke zmírnění následků a vyloučení	12
Ochrana osobních údajů uvedených v Prohlášeních	13
OBCHODOVÁNÍ S AUTORIZOVANÝMI PARTNERY	14
Posuzování a řízení rizik třetích stran	14
Zásady „poznej protistranu“ (Know-your-Counterpart, KYC) ve společnosti APERAM	15
Průběžné monitorování	15
Přehled povinných hloubkových kontrol	15
Varovné signály, které vyvolávají eskalaci	16
Zesílená hloubková kontrola	16
Doplňkové prověření protistrany	17
Doplňující informace o transakci	17

Rozhodování	17
Monitorování transakcí (TAM)	17

DEFINICE

Korupce a úplatkářství

Společnost Aperam vychází ve své definici korupce a úplatkářství z Úmluvy OSN proti korupci. V praxi se slova „úplatkářství“ a „korupce“ obvykle používají zaměnitelně.

Úplatkářství spočívá v nečestném přesvědčování někoho, aby jednal ve váš prospěch, a to poskytnutím peněžního daru nebo jiné pobídky.

Korupce spočívá ve zneužívání svěřené moci k soukromému zisku, k čemuž mohou přistupovat jednotlivci nebo organizace. Zahrnuje praktiky, jako jsou urychlovací úplatky (všimné), podvody, vydírání, tajné dohody a praní špinavých peněz. Zahrnuje také nabídku nebo přijetí jakéhokoli daru, půjčky, poplatku, odměny nebo jiné výhody jakékoli osobě nebo od ní jako pobídku k něčemu, co je nečestné, nezákonné nebo porušení důvěry v podnikání podniku. To může zahrnovat peněžní nebo věcné výhody, jako je zboží zdarma, dárky a dovolené, nebo zvláštní osobní služby poskytované za účelem neoprávněné výhody, nebo které mohou vést k morálnímu tlaku k získání takové výhody.

Vzhledem k tomu, že korupce a úplatkářství vyvolávají vážné morální a politické obavy, podkopávají řádnou správu věcí veřejných a hospodářský rozvoj, jsou korupce a úplatkářství ve veřejném sektoru ve většině jurisdikcí zakázány zákonem a jelikož narušují také volnou hospodářskou soutěž, jsou korupce a úplatkářství v soukromém sektoru často také trestné dle zákona.

Ve společnosti Aperam jsou korupce a úplatkářství zakázány ve všech formách, a to jak v soukromém, tak ve veřejném sektoru.

V praxi může mít korupce mnoho různých podob, včetně jednání nebo zdržení se jednání při výkonu funkce, zneužití skutečného nebo domnělého vlivu, zpronevěry nebo úmyslného odklonění jakéhokoli majetku nebo hodnoty.

U zaměstnance společnosti Aperam by se korupce, obchodování s vlivem a úplatkářství mohly projevit, pokud by jednal úmyslně následujícím způsobem, a to buď ve vlastním zájmu, nebo dokonce v (domnělý) prospěch společnosti Aperam:

- požaduje nebo přijímá dary, zábavu, ilegální provize nebo jiné protislužby od partnera společnosti Aperam.
- souhlasí s nominací, povýšením nebo zaměstnáním nějaké osoby ve společnosti Aperam bez objektivních důvodů.
- vybere nebo odmítne dodavatele společnosti Aperam na základě jeho konexí, a nikoli na základě objektivních kritérií jeho nabídky ve srovnání s nabídkami konkurentů.
- nabízí dary, zábavu, odměny nebo služby obchodnímu partnerovi společnosti Aperam s cílem získat důvěrné informace (pro výběrové řízení, pro účely výzkumu a vývoje atd.), zajistit si obchodní smlouvu nebo sjednat slevu na nákup.
- slibuje nebo předává cokoli hodnotného, včetně drobných plateb, za účelem získání nepatřičné výhody nebo za účelem povzbuzení zaměstnance úřadu nebo kohokoli, kdo jedná v úřední funkci, k určitým úkonům v jeho úřednické práci (tzv. „odměna za rychlejší vyřízení“).



◀ Termín „obchodování s vlivem“ (Traffic of influence, Trading in influence) se používá pro nepřímé úplatkářství.

◀ Neoprávněné výhody mohou mít různou podobu, včetně peněz, cenností, slev, darů a zábavy, různé druhy povolení či oprávnění.

◀ Právní rámec zahrnuje zejména americký zákon o zahraničních korupčních praktikách (FCPA) platný od roku 1977, britský zákon o úplatkářství, brazilský zákon o čistých společnostech (zákon č. 12846/2013), francouzský zákon Sapin 2 (zákon č. 2016-1691 z 9. prosince 2016).

Reference

◀ Úmluva OSN proti korupci



Více informací najdete v [zásadách společnosti Aperam](#)

- ▶ Kodex obchodního chování
- ▶ Zásady pro dárky a pohoštění

Praní špinavých peněz

Praní špinavých peněz je trestná činnost, kterou někdo dodává zdání legálnosti zboží nebo výhod plynoucích z trestné činnosti, např.:

- Účast v organizované zločinecké skupině a vydírání (včetně drog a narkotik)
- Obchodování s lidmi a převaděčství migrantů
- Sexuální vykořisťování
- Podvody a podvodné jednání (včetně podvodného úpadku)
- Padělání a produktové pirátství
- Trestné činy v oblasti životního prostředí

Praní špinavých peněz je trestný čin napříč jurisdikcemi a nese s sebou značné tresty jak pro společnost, tak pro zúčastněné osoby, včetně vysokých pokut a odnětí svobody. V Evropské unii rámec Evropské unie pro boj proti praní špinavých peněz, jak je implementován prostřednictvím platných směrnic a vnitrostátních zákonů, zavádí robustní rámec opatření implementovaných prostřednictvím vnitrostátních zákonů k boji proti finanční kriminalitě. Všichni zaměstnanci musí dodržovat specifické předpisy platné v jejich oblastech působnosti, jako je lucemburský zákon ze dne 12. listopadu 2004 o boji proti praní špinavých peněz a financování terorismu, francouzský měnový a finanční zákoník (zejména články L. 561-2 a násl.) a německý zákon o praní špinavých peněz (Geldwäschegesetz - GwG). Dále je povinné dodržovat belgický zákon ze dne 18. září 2017, španělský zákon č. 10/2010 a pro naše jihoamerické operace brazilský zákon č. 9.613/98. Je rovněž vyžadováno přísné dodržování předpisů Spojených států proti praní špinavých peněz, včetně zákona o bankovním tajemství (BSA) ve znění zákona USA PATRIOT Act a zákona o boji proti praní špinavých peněz z roku 2020 (AMLA). Dodržování těchto specifických národních právních rámců je nezbytné pro zajištění toho, aby společnost plně dodržovala své globální právní a etické závazky.

Kromě toho se v mnoha zemích očekává, že se všechny nebo hlavní hospodářské subjekty ze všech odvětví budou podílet na boji proti praní špinavých peněz tím, že budou provádět hloubkové kontroly svých obchodních partnerů a upozorňovat úřady v případě podezření na praní špinavých peněz.

Financování terorismu (TF)

Financováním terorismu se rozumí jakékoli poskytování nebo shromažďování finančních prostředků, hodnot nebo jiných aktiv jakéhokoli druhu s vědomím, že budou použity teroristickými skupinami nebo k účasti na trestných činech, jako jsou teroristické útoky (mj. kybernetické útoky) nebo únos rukojmích. Takové finanční prostředky a majetek jsou označeny za prostředek financování terorismu, i když nebyly účinně použity k těmto trestným činům nebo nejsou spojeny s konkrétními teroristickými činy.

Konflikty zájmů

Společnost Aperam uznává, že každý z nás má své vlastní individuální zájmy, a podporuje jejich rozvíjení, zejména pokud jsou prospěšné pro celou komunitu. Ke střetu zájmů však může dojít v případech, že je jednotlivec zapojen do společenských rolí, které se liší od zájmů společnosti Aperam. Situace „potenciálního střetu zájmů“ popisují jakoukoli situaci, kdy by zájem jednotlivce:



- mohl být v rozporu s jeho pracovními povinnostmi vůči zaměstnavateli (nebo státu, v případě státního zaměstnance), nebo
- mohl mít negativní dopad na výkon jeho pracovních povinností, nebo
- by mohl mít nebo být vnímán jako takový, že by měl negativní dopad na objektivitu, nezávislost nebo integritu jeho profesního úsudku nebo rozhodování, nebo
- by mohly být přímo či nepřímo v rozporu s oprávněnými zájmy společnosti Aperam, a to i bez jakéhokoli dopadu na výkon, nebo
- vyplývá z osobních, rodinných nebo blízkých vztahů (včetně příbuzných, blízkých přátel nebo spřízněných osob) s Protistranou nebo jakoukoli stranou interagující se společností Aperam a může ovlivňovat obchodní rozhodnutí nebo být vnímán jako takový.

V důsledku toho se v Aperam domníváme, že externí aktivity musí být striktně odděleny od hlavního zaměstnání a nesmí poškozovat výkon práce. Jsou plně přijatelné, pokud nejsou v rozporu se zájmy společnosti Aperam, jsou transparentně nahlášeny a vykonávány mimo placenou pracovní dobu.

Zaměstnanci společnosti Aperam zejména nesmějí pracovat pro žádného zákazníka, konkurenta, regulační orgán nebo obchodního partnera ani od nich přijímat platby za služby bez předchozího písemného souhlasu.

Veškeré skutečné nebo potenciální střety zájmů musí být nahlášeny bez ohledu na jejich vnímanou závažnost a řešeny v souladu s těmito Zásadami.

U zaměstnance společnosti Aperam by se střet zájmů mohl projevit a mohl by být případně kvalifikován jako korupční jednání, pokud by zaměstnanec (nebo jakákoli třetí osoba, na které mu záleží, tj. rodina, blízcí přátelé):

- využíval čas, za který ho platí společnost Aperam, k jiným účelům: externí zaměstnání, politické aktivity atd.
- používal majetek společnosti k externím činnostem bez řádného oprávnění
- ovlivňoval rozhodnutí společnosti Aperam s cílem získat přímé nebo nepřímé výhody

Politicky exponovaná osoba (PEP) a státem vlastněné společnosti (SOE)

PEP jsou především fyzické osoby pověřené významnými veřejnými funkcemi na národní nebo mezinárodní úrovni, jako jsou hlavy států, představitelé státních orgánů výkonné, zákonodárné a soudní moci, vysoce postavení představitelé politických stran, vysocí státní úředníci, soudci nebo vojenští důstojníci a zároveň přímí rodinní příslušníci a osoby blízkce spřízněné s PEP.

S ohledem na platné protikorupční předpisy a vzhledem ke schopnosti ovlivňovat klíčová rozhodnutí lze zapojení politicky exponované osoby do obchodu nebo odpovědných funkcí v soukromé společnosti považovat za možný rizikový faktor korupce, úplatkářství, obchodování s vlivem nebo střetu zájmů a mělo by se k němu přistupovat s nejvyšší opatrností.

Stejně standardy by měly být uplatňovány u společností vlastněných státem a společností s významným podílem státu.

V širším slova smyslu by jakákoli vlivná osoba (například velmi známý výkonný ředitel s členstvím v několika představenstvech) mohla být rovněž označena za PEP a uvažovalo by se o ní stejným způsobem.



Více informací
najdete v [zásadách společnosti Aperam](#)

- Kodex obchodního chování
- Pokyny k prohlášení o střetu zájmů (interní)
- Příklady potenciálního střetu zájmů (interní)

Odsouzení

Pro účely těchto Zásad se „odsouzením“ rozumí jakékoli pravomocné rozhodnutí trestního soudu proti fyzické osobě ve věci trestného činu, pokud je toto rozhodnutí zaznamenáno v rejstříku trestů odsuzující jurisdikce.

Další pokyny k tomuto tématu ➤

PREVENCE KORUPČNÍHO JEDNÁNÍ V APERAM

Dopad „korupce“, „úplatkářství“ a „praní špinavých peněz“

Pokud by společnost Aperam byla zapojena do korupce a úplatkářství, mohla by za to nést odpovědnost nejen společnost Aperam, ale také její vedení a/nebo další zaměstnanci, kteří se na takovém jednání podíleli, a důsledky by mohly být mimo jiné následující:

- **Významný negativní dopad na pověst společnosti**
- Peněžité tresty pro společnost, které by mohly dosáhnout obrovských částek.
- Zaměstnancům by mohly hrozit velmi vysoké peněžité tresty a/nebo trest odnětí svobody.
- Zákaz uzavírání obchodních transakcí se státem, státními společnostmi a společnostmi s většinovým nebo významným podílem státu.

Nedodržení předpisů proti praní špinavých peněz může rovněž vést k možné ztrátě vývozních privilegií.

Základní zásady prevence

Sdílená ostražítost

Od všech zaměstnanců a vedení společnosti Aperam se očekává, že budou ostražiti a budou se aktivně podílet na boji proti korupci a praní špinavých peněz. V zájmu vysoké úrovně informovanosti zaměstnanců o boji proti korupci, úplatkářství, praní špinavých peněz a kontrole vývozu zajistí společnost Aperam konkrétní a pravidelné školení zaměstnanců, kterých se to nejvíce týká, identifikovaných na základě jejich vystavení rizikům korupce a finanční kriminality, včetně ohrožených funkcí, jako je prodej, finance, řídicí a dozorčí orgány, jako součást širšího rámce školení v oblasti dodržování předpisů společnosti Aperam. E-learning o boji proti korupci školí lidi v pravidlech popsanych v těchto zásadách, uvádí definici korupce a příklady neoprávněných situací. Všichni kancelářští zaměstnanci společnosti Aperam („bílé límečky“) – včetně „ohrožených funkcí“, jako je prodej, nákup, finance, administrativní řízení a dozorčí orgány – musí toto školení absolvovat. Všichni zaměstnanci společnosti Aperam jsou také proškoleni v našich zásadách oznamování protiprávního jednání, aby mohli nahlásit jakékoli podezření na pochybení, včetně podezření na korupci. Dokončení školení a účast jsou interně monitorovány prostřednictvím specializovaných nástrojů pro sledování a konsolidovaná data se používají pro interní dohled a externí reporting, včetně zveřejňování informací o udržitelnosti, pokud je to relevantní.

Vzhledem k tomu, že porušení těchto zásad by pravděpodobně znamenalo i porušení právních předpisů, **je třeba jakékoli pochybnosti, dotazy nebo obavy ohledně možného korupčního jednání okamžitě a odpovídajícím způsobem nahlásit:**



◀ Žádné smluvní ustanovení, ať už je formulováno jakkoli, nemůže omezit trestní odpovědnost společnosti Aperam, jejího vedení ani jejích zaměstnanců.

Jakékoli porušení těchto zásad, které je zároveň porušením našeho Kodexu chování, bude společnost Aperam sankcionovat s nejvyšší přísností a v souladu se všemi platnými zákony.



- s dotazy se obraťte na právní oddělení nebo oddělení pro Compliance (dodržování předpisů).
- Etická dilemata (tj. situace zahrnující nejistotu ohledně vhodného postupu a u kterých neexistuje podezření na porušení zákona nebo interních předpisů) by měla být vznesena prostřednictvím obvyklých organizačních linií, personálního oddělení nebo oddělení pro dodržování předpisů (compliance)
- Skutečná nebo domnělá porušení zásad společnosti Aperam je nutné neprodleně hlásit v souladu s „Zásadami pro prevenci nevhodného chování a oznamování protiprávního jednání“ společnosti Aperam: prostřednictvím linky pro oznamování protiprávního jednání (whistleblowing) společnosti Aperam, nadřízeného nebo prostřednictvím oddělení Global Assurance (oddělení interního auditu).
- V případě pochybností o tom, zda se situace kvalifikuje jako dilema nebo porušení pravidel, se zaměstnancům doporučuje využít kanály pro oznamování, aby bylo zajištěno vhodné řešení a ochrana.

Oznamovatelé jsou chráněni zavedením jasných, bezpečných a přístupných kanálů pro hlášení, jak je podrobně popsáno v našich zásadách pro prevenci protiprávního jednání a oznamování. Tyto kanály jsou k dispozici všem zaměstnancům a externím zúčastněným stranám pro hlášení obav týkajících se korupce nebo finanční kriminality. Vyšetřovací tým nakládá se zveřejněním oznámení s maximální důvěrností a profesionalitou. V souladu s platnými zákony, včetně těch, které provádějí směrnici (EU) 2019/1937, společnost Aperam přísně zakazuje jakoukoli formu odvetných opatření, jako je propuštění, snížení platu nebo obtěžování, vůči jakémukoli zaměstnanci, který v dobré víře oznámí obavu. Tato ochrana se vztahuje na celou organizaci a zajišťuje, že oznamovatelé se mohou ozvat bez obav z profesních nebo osobních odvetných opatření.

Postupy založené na prevenci rizik

Společnost Aperam má zavedené postupy proti podvodům, korupci, hospodářským sankcím a praní špinavých peněz (a financování terorismu) fungující na základě prevence rizik, přičemž uplatňuje následující hlavní obecné zásady:

- Interním rizikům se přechází pomocí přísných interních směrnic, včetně našeho kodexu chování, těchto zásad a souvisejících postupů (jako jsou každoroční prohlášení o potenciálním střetu zájmů, viz dále) a pravidelných osvětových akcí zaměřených na různé skupiny zaměstnanců.
- Externí rizika budou primárně monitorována díky důkladné analýze protistran společnosti Aperam – včetně dodavatelů, smluvních partnerů, poskytovatelů služeb, zástupců, zprostředkovatelů, distributorů, zákazníků a dalších třetích stran v celém hodnotovém řetězci, a to jak před vstupem do obchodního vztahu, tak v průběhu obchodního vztahu. Na základě této analýzy se stanoví rating rizika a v závislosti na něm se vhodně upraví postupy prevence rizik:
 - Hodnocení externích rizik je třeba vždy zohlednit a pravidelně aktualizovat na příslušných úrovních organizace.
 - Jedná se o doplňkovou analýzu a nelze ji zaměňovat s analýzou týkající se úvěrového rizika.

Role a odpovědnost

Vedení společnosti Aperam zajistí, aby byla zavedena veškerá potřebná podpora, nástroje a procesy, které pomohou společnosti a jejím zaměstnancům pochopit své povinnosti týkající se boje proti korupci, střetu zájmů, praní špinavých peněz nebo kontroly vývozu, co nejlépe analyzovat situaci a přijmout vhodná opatření, včetně



Více informací
najdete v [zásadách společnosti Aperam](#)

- Kodex chování
- Politika prevence porušování předpisů a Politika oznamování protiprávního jednání (whistleblowing)
- Zásady ekonomických sankcí (interní)
- Pokyny k prohlášení o střetu zájmů (interní)
- Politika odpovědného nákupu

zajištění toho, aby vyšetřování prováděly funkce nezávislé na řetězci provozního řízení zapojeného do záležitosti.

V tomto ohledu se určí pověřenec pro Compliance skupiny, který plní zejména následující role:

- zajistí, aby společnost Aperam měla zavedeny vhodné zásady, postupy a kontrolní mechanismy;
- slouží jako hlavní kontaktní osoba v rámci APERAM a pro příslušné orgány;
- odpovídá za školení příslušných zaměstnanců a vedení, přičemž tito zaměstnanci jsou identifikováni na základě kritérií vystavení rizikům a rizikových funkcí, jak je popsáno v těchto zásadách, a to zaváděním školení a kontrolou, zda je cílové publikum absolvuje, včetně sledování míry jejich dokončení a následných opatření v případě potřeby;
- definuje potřebné zdroje a organizaci odpovědnou za provádění nezbytných kontrol;
- odpovídajícím způsobem informuje Výbor pro Compliance a Výbor pro audit a rizika představenstva společnosti Aperam o aktuálním dění, pravidelně a v případě významných záležitostí, včetně klíčových výsledků posouzení rizik, nápravných opatření a případně souhrnných informací o sankcích, odsouzeních a souvisejících pokutách, v souladu s platnými požadavky na podávání zpráv.

Pověřenec pro Compliance skupiny plní své úkoly samostatně a má právo kontrolovat (a požadovat kontroly) a posuzovat všechny záležitosti týkající se boje proti korupci, střetu zájmů, praní špinavých peněz nebo kontroly vývozu.

Pověřenec pro Compliance skupiny může delegovat některé ze svých povinností na místní pracovníky v oblasti Compliance a/nebo místní Výbor pro Compliance v případech, kdy to vyžadují operativní potřeby a pokud to schválí Výbor pro Compliance skupiny a pokud je to oficiálně uvedeno v pověření, které specifikuje rozsah úkolů vedených na místní úrovni a podávání zpráv na centrální úrovni. Delegovat lze například analýzu zjištěných potenciálních střetů zájmů a schvalování darů a příspěvků. Delegovaná činnost se však v žádném případě nesmí týkat témat, společností ani osob, které mají nebo měly úzké vazby na místní vedení a/nebo členy místního Výboru pro Compliance, aby byla zajištěna nezávislost na řídicím řetězci zapojeném do záležitosti a aby se zabránilo jakékoli situaci střetu zájmů vyžadující povinné zmírnění nebo vyloučení podle těchto Zásad. Takovými vazbami může být mimo jiné jakýkoli minulý nebo současný přímý nebo nepřímý hierarchický vztah v posledních 5 letech, rodinné vztahy, přátelství, společné finanční zájmy v externích podnicích nebo předchozí účast na zkoumaném tématu.

Konkrétní interní postupy

Nákup a výběrová řízení

Je důležité, aby společnost Aperam byla schopna prokázat, že nákupní rozhodnutí jsou přijímána na základě zásluh nebo rozumných technických důvodů, a nikoli na základě nepatřičného vlivu na státní úředníky nebo soukromé instituce.

Předpisy o zadávání veřejných zakázek obvykle obsahují konkrétní pravidla týkající se lhůt a postupu pro zajištění informací a dokumentů k nabídkám. Zaměstnanci společnosti Aperam jsou povinni jednat v souladu s těmito pravidly a nikdy nesmí vyhledávat neveřejné důvěrné informace v rozporu s těmito předpisy.

Tyto principy se dále odrážejí v Politice odpovědného nákupu společnosti Aperam, která vyžaduje, aby činnosti v oblasti nákupu byly prováděny spravedlivým, objektivním, transparentním a profesionálním způsobem v souladu s etickými a udržitelnými závazky a v souladu s předpisy.

Zaměstnanci zapojení do procesu nákupu, výběrových nebo nabídkových řízení musí dále zajistit, aby jakýkoli skutečný nebo potenciální střet zájmů byl identifikován, nahlášen a řešen v souladu s touto politikou. V situacích klasifikovaných jako vysoce rizikové střety zájmů, jak je definováno v tomto dokumentu, se na zaměstnance vztahuje povinné vyloučení a za žádných okolností se nesmějí účastnit příslušného rozhodovacího procesu.

Provize, úplatky nebo jiné formy odměn mohou představovat jak porušení našeho Kodexu obchodního chování, tak trestný čin s ohledem na protikorupční předpisy. Každý takový externí návrh musí být odmítnut a okamžitě oznámen vedení společnosti a právnímu oddělení / oddělení pro Compliance.

Zásady týkající se dárků, zábavy, cestování a dárcovství

Kodex obchodního chování společnosti Aperam zakazuje přijímání i nabízení darů nebo služeb mimo běžný obchodní styk. Aby se zabránilo jakémukoli náznaku ovlivňování, nesmí se vládním úředníkům nabízet žádné dary ani odměny. Obecněji řečeno, dary se nesmí nabízet bez předchozího posouzení:

- místních protikorupčních právních předpisů,
- etického kodexu příjemce (nebo iniciátora),
- a těchto zásad boje proti korupci a praní špinavých peněz, včetně pravidel pro dary a zábavu, nebo místních interních postupů, které zahrnují podrobné pokyny týkající se přijatelných darů a pozvání v rámci společnosti Aperam.

Všichni, kdo pracují pro společnost Aperam, by měli obecně odmítat veškeré drobné odměny. Přijetí jakékoli výhody by mělo být výjimečné, řádně nahlášené a v souladu s našimi oficiálními pokyny:

- *na základě maximálních peněžních hodnot přepočtených buď na místní úrovni na základě principu parity nákupu, nebo na základě přísnějších směrnic stanovených místními interními postupy,*
- *v čase a při frekvenci, při nichž nelze nikoho podezřít z nepatřičného ovlivňování,*
- *postup musí být řádně zaznamenán a sdělen pracovníkovi pro Compliance skupiny.*

Dary společnosti Aperam a její účast na charitativních akcích se omezují pouze na sdružení a účely, které jsou v souladu s hodnotami a zásadami společnosti Aperam, mají pozitivní pověst, jsou řádně potvrzeny v souladu s postupy skupiny a řádně zaznamenány.

Žádné příspěvky veřejným činitelům

Společnost Aperam a její vedení přísně zakazuje poskytovat jménem společnosti Aperam peněžní příspěvky nebo služby:

- Jakýmkoli veřejným činitelům nebo podobným osobám, zejména:
- Odborovým organizacím nebo členům odborů,
- Subjektům kontrolovaným odborovou organizací,
- Politickým stranám, členům politických stran a
- Kandidátům na veřejnou funkci.

Více informací
najdete v [zásadách společnosti Aperam](#)

- Kodex obchodního chování
- Politika prevence porušování předpisů a Politika oznamování protiprávního jednání (whistleblowing)
- Politika odpovědného nákupu



- Zásady pro dárky a pohoštění
- Pokyny ohledně příspěvků na dobročinné účely, které jsou přílohou Zásad pro dárky a pohoštění

Rámec pro vyšetřování a reakci

Společnost Aperam udržuje specializovaný systém pro vyšetřování a reakci na veškerá obvinění z korupce nebo úplatkářství, jakož i na další porušení Kodexu obchodního chování.

Za vyšetřování obvinění z korupce, úplatkářství a střetu zájmů je výhradně odpovědné globální forenzní oddělení auditu, a to v souladu s platnými místními právními nebo organizačními požadavky, pokud existují.

Vyšetřování se provádí podle zavedených interních forenzních směrnic, které zaručují nezávislost vyšetřovatelů a jejich oprávnění k přístupu ke všem záznamům, prostorám a údajům společnosti nezbytným pro vyšetřování.

Zprávy o vyšetřování jsou eskalovány vedoucímu týmu a výboru pro audit a udržitelnost rizik.

Tento proces se řídí politikou prevence protiprávního jednání a oznamování protispolečenských praktik, která stanoví jak kanály pro hlášení, tak i postupy vyšetřování, čímž zajišťuje ochranu oznamovatelů a strukturovanou reakci na jakékoli potvrzené protiprávní jednání.

Předcházení střetu zájmů

Každoroční hlášení potenciálních střetů zájmů

Zaměstnanci Aperam nesmí mít žádné zájmy (finanční ani jiné) ani se účastnit žádné činnosti, které by mohly společnost připravit o čas nebo svědomitou pozornost, které mají věnovat své práci. To platí zejména pro osoby s rozhodovacími pravomocemi, a zejména pro osoby s podpisovým právem.

Aby se předešlo jakékoli situaci, kdy by osobní zájmy mohly být v rozporu nebo by mohly být považovány, že jsou v rozporu s povinnostmi zaměstnance vůči společnosti, jsou **všichni zaměstnanci ve skupině "Exempts", všichni zaměstnanci zapojení do kontroly kvality příchodního šrotu v závodech a všechny rizikové funkce zjištěné během auditů povinni vyplnit každoroční prohlášení (dále jen „prohlášení“) s uvedením všech skutečných nebo potenciálních střetů zájmů. Všichni zaměstnanci mohou v případě potřeby dobrovolně vyplnit prohlášení o střetu zájmů.**

Zaměstnanci jsou povinni oznámit všechny skutečné nebo potenciální střety zájmů, bez ohledu na jejich vnímanou závažnost. Tato prohlášení umožňují náležité posouzení a případně přípravu opatření ke zmírnění následků úměrných úrovni rizika.

Tento postup lze případně rozšířit podle místních potřeb.

Účelem tohoto Prohlášení je zajistit transparentnost a předcházet střetu zájmů v rámci společnosti Aperam a v případě, že takový střet vznikne, ho účinně a včas řešit v souladu s rozhodnutím vedení.



Více informací
najdete v [zásadách společnosti Aperam](#)

► Pokyny k prohlášení o střetu zájmů (interní)

► Příklady potenciálního střetu zájmů (interní)

Řešení potenciálních střetů zájmů

V případě oznámení (potenciálního) střetu zájmů vezme pověřenec pro Compliance skupiny nebo kterýkoli člen Výboru pro Compliance skupiny obdržené informace na vědomí, analyzuje je a rozhodne o dalších krocích, na základě zdokumentovaného posouzení s ohledem na povahu zájmu, míru vlivu zaměstnance, riziko neoprávněné výhody a potenciální dopad na společnost Aperam.

Veškeré skutečné nebo potenciální střety zájmů musí být nahlášený a posouzeny v souladu s těmito Zásadami. Určité vysoce rizikové situace střetu zájmů identifikované v těchto Zásadách automaticky vyžadují opatření ke zmírnění následků, včetně okamžitého vyloučení z rozhodování, jak je podrobněji uvedeno níže.

V rozhodovacím procesu se bere v potaz význam střetu zájmů, jeho možný dopad na společnost Aperam i potřeba zvládnout situaci v nejlepším zájmu zaměstnance. Analýza a rozhodnutí se mohou týkat nadřízených dotyčné osoby a budou provedeny v souladu s našimi interními zásadami a postupy (včetně případného šetření ze strany Global Assurance na žádost pracovníka pro Compliance skupiny).

Případná nápravná opatření mohou zahrnovat (mimo jiné) požadavek, aby se zaměstnanec zdržel zapojení do určitých záležitostí nebo přestal jednat s určitými třetími stranami.

Rozhodnutí bude sděleno dotyčné osobě a případně i jejímu nadřízenému, pokud bude třeba ho informovat o konkrétních opatřeních, která je třeba přijmout.

Typické druhy střetu zájmů a pokyny

Níže popsané situace jsou ilustrativní. Veškeré skutečné nebo potenciální střety zájmů, bez ohledu na jejich povahu nebo vnímanou závažnost, však musí být nahlášený v souladu s touto politikou. Situace spadající do kategorií vysokého rizika definovaných v části „Požadavky na povinná opatření ke zmírnění následků a vyloučení“ navíc automaticky aktivují povinná opatření ke zmírnění následků, včetně vyloučení.

Externí aktivity

Zaměstnanci nesmějí pracovat pro žádného zákazníka, konkurenta, regulační orgán nebo obchodního partnera společnosti Aperam ani od nich přijímat platby za služby bez předchozího písemného souhlasu vedení. Kromě všech identifikovaných situací, které by mohly vést ke střetu zájmů, se doporučuje zveřejnit externí role v rámci každoročního Prohlášení o střetu zájmů, přičemž je třeba věnovat zvláštní pozornost:

- Členství v představenstvu nebo podobným firemním funkcím mimo společnost Aperam – vyžadují předchozí schválení,
- Jakýmkoli mandátům nebo voleným funkcím – i ty musí být řádně nahlášený,
- Jakékoli jiné pravidelné placené činnosti.

Zvláštní pozornost je třeba věnovat tomu, aby nedocházelo k záměně prohlášení učiněných v roli zaměstnance společnosti Aperam nebo soukromě danou osobou, jako člena politické strany nebo nevládní organizace, přičemž je třeba být obzvláště obezřetný u prohlášení vydaných prostřednictvím sociálních sítí.

► Zásady komunikace

► Zásady používání sociálních médií

► Politika odpovědného nákupu

Střet zájmů související s investicemi a majetkem

Zaměstnanci by se obecně měli vyhýbat soukromým finančním investicím, které jsou v rozporu se zájmy společnosti Aperam, a také investicím, které ovlivňují nebo by mohly ovlivňovat naše nezávislé rozhodování jménem společnosti Aperam. Zvláštní pozornost je třeba věnovat **významným** investicím do společnosti, která je zákazníkem, konkurentem nebo obchodním partnerem společnosti Aperam – a jakékoli společnosti, na kterou může mít Aperam obchodní vliv.

Typické situace střetu zájmů, s nimiž se může zaměstnanec společnosti Aperam setkat, jsou uvedeny níže:

- Ovlivnění rozhodnutí uvnitř společnosti Aperam výměnou za poskytnuté soukromé služby - Vyjednání osobní výhody za uzavření dohody jménem společnosti Aperam - Výkon externího zaměstnání, které je v rozporu se zájmy společnosti Aperam (během placené pracovní doby).	ZAKÁZANÉ
- Příležitostné přijetí pohostinnosti od zákazníka/dodavatele společnosti Aperam. - Vlastnictví významných podílů ve společnosti, která by mohla mít prospěch z dohody s Aperam, na jejíž obsah budete mít vliv.	Nedoporučuje se a je třeba nahlásit
- Sponzorská podpora věci, kterou zaměstnanec osobně podporuje. - Zaměstnanec má blízkého příbuzného, který pracuje u dodavatele nebo subdodavatele společnosti Aperam. - Zaměstnanec je členem představenstva externí společnosti. - Zaměstnanec má významný podíl ve společnosti, která je nebo se může stát partnerem společnosti Aperam. - Kandidatura na posty v místních volených orgánech (starosta atd.). - Zaměstnanec má blízkého příbuzného, který pracuje u konkurenta. - Zaměstnanec doporučí blízkého příbuzného personálnímu oddělení společnosti Aperam na volné pracovní místo.	Zcela v pořádku za předpokladu, že je situace řádně nahlášena
Příležitostné držení některých akcií veřejně obchodovaných společností (které jsou/mohou být partnery společnosti Aperam) a minoritních akcionářských práv v penzijním fondu, diverzifikovaném portfoliu atd.	Není třeba hlásit

Požadavky na povinná opatření ke zmírnění následků a vyloučení

V následujících situacích se existence střetu zájmů považuje za situaci s významným dopadem na integritu společnosti Aperam. Takové situace automaticky aktivují povinná opatření ke zmírnění následků, včetně minimálně okamžitého vyloučení dotčeného zaměstnance z jakéhokoli souvisejícího rozhodovacího, vyjednávacího, ovlivňujícího nebo dohledového procesu. V těchto případech se neuplatňuje žádná diskreční pravomoc.

Identifikovaný střet zájmů a odpovídající opatření zmírnění následků musí být formálně zdokumentována a ověřena v souladu s rámcem řízení střetů zájmů společnosti Aperam, včetně přezkumu ze strany pověřence pro dodržování předpisů skupiny nebo delegované funkce pro dodržování předpisů, dle potřeby.

Do doby takového ověření se zaměstnanec zdrží jakéhokoli zapojení do příslušné záležitosti.

Následující situace se považují za situace vyžadující povinná opatření ke zmírnění následků:

- Rodinné nebo osobní vztahy v dodavatelském řetězci: Pokud se zaměstnanec podílí na výběru, řízení nebo auditu dodavatele, zákazníka, zainteresované strany nebo obchodního partnera, kde on/ona, blízký rodinný příslušník (manžel/ka, rodič, sourozenec, dítě) nebo blízký osobní přítel má významný finanční zájem nebo vedoucí roli.
- Nábor a dohled: Pokud je zaměstnanec v pozici, kdy může najímat, povyšovat nebo přímo dohlížet na člena rodiny nebo osobu, se kterou má blízký osobní vztah. To zahrnuje jakoukoli situaci, kdy by takový vztah vedl k přímé nebo nepřímé hierarchické linii podřízenosti (N+1, N+2 nebo ekvivalent), nebo kdy zaměstnanec může přímo či nepřímo ovlivňovat rozhodnutí týkající se naboru, hodnocení, odměňování, kariérního postupu nebo disciplinárních opatření týkajících se dotčené osoby. V procesech naboru a interní mobility musí být jakýkoliv skutečný nebo potenciální střet zájmů oznámen co nejdříve a dotčený zaměstnanec se nesmí účastnit výběrového nebo rozhodovacího procesu, pokud takový střet existuje.
- Konflikt zájmů: Pokud zaměstnanec nebo jeho blízký příbuzný drží významný finanční podíl nebo řídící funkci ve společnosti, která je přímým konkurentem společnosti Aperam.
- Smluvní jednání: Pokud je zaměstnanec součástí projektového týmu, který vyjednáva smlouvu, pokud v posledních 24 měsících pracoval pro protistranu, nebo pokud v současné době jedná o budoucím zaměstnání.

Tyto situace budou považovány za vysoce rizikové střety zájmů a budou systematicky eskalovány a zaznamenávány v souladu s interními postupy společnosti Aperam pro dodržování předpisů.

Obecně platí, že situace zahrnující přímé nebo nepřímé hierarchické vztahy v kombinaci s rodinnými, osobními nebo blízkými vztahy se považují za vysoce rizikové střety zájmů vyžadující povinná zmírňující opatření, včetně vyloučení.

Ochrana osobních údajů uvedených v Prohlášeních

Veškeré údaje v Prohlášeních o (potenciálním) střetu zájmů budou považovány za důvěrné informace, a jako takové budou spravovány a uchovávány pouze v zabezpečeném prostředí. Přístup do celé databáze bude mít pouze organizace zajišťující firemní Compliance a další členové Výboru pro Compliance skupiny, a to pro účely auditu nebo monitorování.

Při analýze situace možného střetu zájmů, kterou zaměstnanec sám nebo někdo jiný oznámí, lze podrobnosti o uvedené situaci sdělit nadřízenému daného zaměstnance, aby bylo možné lépe posoudit rizika. Šetření mohou být vedena také interně, případně prostřednictvím našeho oddělení Global Assurance, a shromážděné informace budou sdíleny s Výborem pro Compliance skupiny (nebo místním výborem pro Compliance v případě delegované pravomoci), s právním oddělením, společně s reportováním o daném zaměstnanci, aby se dospělo ke konečnému závěru ve věci závažnosti situace a opatřeních, která je třeba přijmout.



Více informací
najdete v [zásadách společnosti Aperam](#)

V souladu s předpisy o ochraně osobních údajů budou informace z těchto prohlášení uchovávány po dobu pěti (5) let a tato data budou použita výhradně pro účely řešení (potenciálního) střetu zájmů zaměstnanců společnosti Aperam a transakcí se spřízněnými stranami.

Jakékoli shromažďování, uchovávání, používání nebo sdělování osobních údajů z Prohlášení třetím stranám bude prováděno způsobem, který respektuje jednotlivce a je vždy v souladu se zákony o ochraně osobních údajů. Zejména mohou být zpřístupněny externím třetím stranám pouze v případě, že takové zpřístupnění (i) bylo povoleno dotčenou osobou, (ii) za účelem prevence podvodu, (iii) za účelem ochrany práv a (iv) pokud to vyžaduje zákon.

Další pokyny k tomuto tématu ➤

OBCHODOVÁNÍ S AUTORIZOVANÝMI PARTNERY

Posuzování a řízení rizik třetích stran

V souladu s mezinárodními standardy ve znění pozdějších předpisů – jako je brazilský protikorupční zákon, americký zákon o korupčních praktikách v zahraničí (FCPA), britský zákon o úplatkářství, francouzský zákon Sapin II, směrnice EU o boji proti praní špinavých peněz (AMLD), doporučení FATF/GADI – a také podrobněji popsané v Kodexu obchodního chování společnosti Aperam a souvisejících zásadách a postupech pro dodržování předpisů – se náš přístup zaměřuje na to, **aby společnost Aperam neobchodovala s partnery, kteří nás vystavují příliš vysokému riziku** z právního, finančního a reputačního hlediska, a zavádí kontrolní opatření na vyplývající z pravidelného hodnocení rizik.

V důsledku toho a nad rámec analýzy finančních/úvěrových rizik musí společnost Aperam klasifikovat **své portfolio obchodních partnerů** s ohledem na rizika týkající se boje proti praní špinavých peněz (AML)/proti financování terorismu (CTF), korupce, hospodářských sankcí a dalších rizik v oblasti etiky a Compliance.

- V tomto ohledu je potřeba, aby vlastníci rizik, tj. oddělení prodeje a marketingu, oddělení nákupu/zásobování atp., zajistili provedení podrobného průzkumu.
- Ten zahrnuje pokládání dotazů, které mohou některým partnerům připadat dotěrné.
- Zároveň se může po partnerech požadovat, aby vyplnili zvláštní dopisy o důvěře nebo dotazníky hloubkové kontroly, které se týkají některých potenciálních partnerů s vyšším rizikem, jak je definováno v interních postupech společnosti Aperam pro due diligence třetích stran a souvisejících nástrojích pro dodržování předpisů, které jsou k dispozici prostřednictvím Compliance oddělení. Tyto požadavky jsou iniciovány na základě žádosti Compliance oddělení, které poskytuje příslušnou dokumentaci.

Může to znamenat, že přijdeme o některé příležitosti a ukončíme jednání s některými třetími stranami, protože úroveň rizika bude považována za (příliš) vysokou.

V rámci tohoto posouzení společnost Aperam rovněž zajistí, aby žádný vnitřní střet zájmů neovlivnil výběr, nástup nebo řízení protistrany. Jakýkoli takový střet zájmů bude oznámen a řešen v souladu s touto politikou, včetně povinného vyloučení, pokud je to relevantní.

► Zásady ochrany osobních údajů zaměstnanců (interní zásady)

► Politika řízení lidských zdrojů (interní)

► Zásady pro IT a koncové uživatele (interní zásady)

► Zásady ochrany osobních údajů pro třetí strany



Více informací
najdete v [zásadách společnosti Aperam](#)

► Zásady ekonomických sankcí (interní)

► Zásady prevence porušování předpisů a zásady oznamování protiprávního jednání (whistleblowing)

► Politika odpovědného nákupu

► Zásady ochrany osobních údajů pro třetí strany

► Procedura Due Diligence třetích stran (interní)

◀ V průběhu obchodního vztahu, ale zejména před jeho zahájením, je nezbytné zkontrolovat, zda se u příslušného obchodního partnera nevyskytují potenciální varovné signály ukazující na praní špinavých peněz. Na následujících stranách je

uveden seznam varovných signálů.

Zásady „poznej protistranu“ (Know-your-Counterpart, KYC) ve společnosti APERAM

KYC (Know Your Counterparty), včetně procesů specifických pro zákazníka, jako je KYC (Know Your Customer) a procesů specifických pro dodavatele, jako je KYS (Know Your Supplier), tvoří součást širšího rámce Due Diligence třetích stran společnosti Aperam.

Každá třetí strana musí být pravidelně prověřována a hodnocena na třístupňové škále s ohledem na nefinanční rizika etiky a Compliance, nezávisle na jejích finančních rizicích (úvěrové riziko atd.), a to předtím, než společnost Aperam vstoupí do obchodního vztahu.

- Potenciální obchodní partneři, kteří jsou vyhodnoceni jako „vysoce rizikoví“, mohou být přijati pouze s předchozím souhlasem pověřence pro Compliance skupiny.
- Podezřelé prvky a varovné signály týkající se našich stávajících obchodních partnerů budou projednány v rámci Výboru pro Compliance skupiny.

Kromě toho bude společnost Aperam vždy plně spolupracovat s odpovědnými orgány v oblasti boje proti praní špinavých peněz, boje proti terorismu, kontroly vývozu a boje proti korupci a v případě potřeby je bude informovat.

Průběžné monitorování

Proces KYC neboli screening spočívá ve zjištění základních informací shromážděných z veřejných zdrojů a/nebo přímo od partnera, a zároveň kritických informací shromážděných pomocí specifických nástrojů a databází.

- Vstupní KYC je povinné pro všechny potenciální obchodní partnery a musí proběhnout před započítáním obchodního vztahu.
- Po zařazení do systému závisí četnost a intenzita aktualizací KYC na úrovni rizika partnera, ale provádí se vždy nejméně jednou za tři roky. Kromě toho se budou v rámci průběžného monitorování sledovat veřejné informace o vysoce rizikových partnerech. V rámci průběžného sledování se kontrolují a znovu potvrzují všechny informace shromážděné v úvodu (identifikace a ověření, účel vztahu, zdroj finančních prostředků), včetně navrhovaného konečného rizikového ratingu.

Přehled povinných hloubkových kontrol

Kontrola ekonomických činností právnické osoby:

Je třeba analyzovat realitu podniku, místní kontext (zejména pro posouzení rizika daného státu), zdroj použitých finančních prostředků, účel vztahu, který chce obchodní partner s APERAM navázat, a plán budoucích transakcí.

Identifikace vedoucích fyzických osob:

- Jednatelé (nebo osoby jednající na základě plné moci za obchodního partnera) a,
- Skuteční majitelé partnerské společnosti, kteří vlastní více než 25 % akcií nebo kontroly; což se zjistí buď ze stanov, z veřejných zdrojů, ze specifických nástrojů a databází, nebo pomocí přímého dotazu na subjekt.

Validate:



◀ S výjimkou všech subjektů kótovaných na veřejné burze cenných papírů se právnické osoby identifikují na základě svých zakládacích dokumentů s cílem zjistit: úplný název, adresu sídla, právní formu, datum založení.

◀ Standardní „kontaktní osoba“ obvykle není tou osobou, která nás zajímá: musíme pochopit, kdo jsou lidé ve vedení, abychom byli schopni identifikovat PEP a možné vazby na hospodářské sankce, praní špinavých peněz, financování terorismu či veřejné korupční skandály.

V případě, že je identifikován jakýkoli varovný signál, nebo v případě vysoce rizikových partnerů (konkrétní státy atd.) zajistí pověřenec pro Compliance zesílenou hloubkovou kontrolu, analyzuje spis a případně jej validuje (nebo předá k dalšímu projednání Výboru pro Compliance).

- V každém případě se validace vysoce rizikové protistrany zaznamená se všemi stanovenými podmínkami pro účely dokumentace.
- Pokud jsou rizika v oblasti etiky a Compliance vyhodnocena jako nízká nebo střední, má se za to, že protistrana prošla ověřením etiky a Compliance (vstupní prověření): až do pravidelného přezkumu nebo do doby, kdy jiná informace vyvolá nový úplný přezkum, není třeba činit žádné další kroky.

Varovné signály, které vyvolávají eskalaci

Je třeba velmi pečlivě analyzovat následující body:

- *Jakékoli propojení se sankcionovanými subjekty nebo jednotlivci, ať už na úrovni subjektu, mateřské společnosti, dceřiné společnosti, manažerů, akcionářů nebo skutečných majitelů,*
- *Rizika specifická pro dané odvětví a zemi: rizikové státy, nespolupracující jurisdikce, míra korupce, praní špinavých peněz, hospodářské sankce, zboží dvojího užití,*
- *Nedostatečné, nekonzistentní nebo podezřelé informace: skrývání skutečných partnerů/vlastníků, vícenásobná daňová identifikace, nedávno vytvořená právnická osoba, jen málo informací o obchodním partnerovi nebo žádné informace.*
- *Obchodní partner požaduje specifické platební podmínky:*
 - *Platby v hotovosti (obecně se nesmí zasílat obchodním partnerům žádné platby v hotovosti)*
 - *Platby třetím stranám (žádné platby třetím stranám se neprovádějí, pokud je výjimečně předem neschválí vedoucí tým společnosti Aperam).*
 - *Platby na bankovní účty vedené v zemích s nízkými standardy pro praní špinavých peněz a v offshore finančních centrech*
 - *Platby předem (pro nákup šrotu společností Aperam Recycling byly stanoveny prahové hodnoty pro zálohové platby. Zálohové platby přesahující prahové hodnoty musí být předem schváleny vedoucím týmem společnosti Aperam. Všechny příslušné transakce musí být co nejdůkladněji a transparentně zaznamenány a řádně účetně vypořádány)*
 - *Platby na bankovní účet vedený v jiné zemi, než je země původu dodavatele*
 - *Platby na bankovní účet vedený v jiné zemi, než je země původu zboží*
 - *Karetní transakce nebo žádosti o transakce kreditní kartou a více účtů nebo častá změna bankovních účtů,*
- *Obchodní partner požaduje utajení/anonymitu*
- *Vzorce transakcí, které se výrazně liší od vzorců transakcí podobných společností nebo se často mění, využívání zprostředkovatelů, komplikovaný rámec s krycími společnostmi odůvodněný tzv. daňovou optimalizací, nepřiměřené ceny,*
- *Dodací adresa se neshoduje s adresou na webu zákazníka,*
- *Zboží, o které se jedná, je mimo obvyklou oblast působnosti obchodního partnera,*
- *Časté změny značky, změny ve vedení nebo relokace stejnými osobami,*
- *Pochybnosti o pravosti předložených dokumentů (faktury, bankovní potvrzení, výpisy z obchodního rejstříku atd.),*
- *Urgentní záležitosti: Velmi urgentní požadavky a nezáměr o podrobnosti transakce (cena, podmínky),*
- *Reputace: Pochybné zprávy v médiích, špatná místní reputace nebo podezřelá online aktivita.*

◀ Samotná přítomnost varovných signálů nemusí nutně bránit navázání nebo udržení obchodního vztahu s dotyčným obchodním partnerem. Před navázáním nebo udržováním obchodního vztahu je však třeba kriticky posoudit, plně prověřit a řádně zdokumentovat všechny varovné signály.



Zesílená hloubková kontrola

V případě vysoce rizikové protistrany (nebo náhlých varovných signálů) se zajistí důkladnější prověření etiky a Compliance, které zahrnuje následující aspekty:

Doplňkové prověření protistrany

Prověření může zahrnovat následující body:

- Ověření plných mocí,
- Identifikace zúčastněných fyzických osob na základě spolehlivých informací, jako jsou průkazy totožnosti, cestovní pasy nebo potvrzení od třetí strany,
- Další specifická ověření v závislosti na zemi

Součástí doplňkového prověření může být žádost, aby obchodní partner vyplnil příslušnou dokumentaci, např.:

- Certifikát koncového uživatele v případě vysoce rizikové transakce s ohledem na dodržování pravidel hospodářských sankcí protistranou
- Dotazník hloubkové kontroly a/nebo doporučující dopis v případě varovných signálů s ohledem na naše zásady boje proti korupci a praní špinavých peněz a obecně na náš Kodex obchodního chování
- Při nákupu šrotu musí subjekty společnosti Aperam Recycling používat minimálně interní dotazník „Poznej svého dodavatele“ (Know your Supplier, KYS). Před navázáním obchodního vztahu s (potenciálním) dodavatelem je třeba vyplnit interní dotazník KYS. Kromě interního dotazníku KYS je v případě vysoce rizikové protistrany povinný i externí dotazník KYS. Tyto dokumenty zahrnují podrobné pokyny týkající se rozsahu hodnocení dodavatelů, postupu v případě varovných signálů, požadavků na schválení a harmonogramu přezkumu.

Doplňující informace o transakci

Potřebné dodatečné informace poslouží k posouzení rizika a kritičnosti obchodu ze strany pověřence pro Compliance skupiny nebo Výboru pro Compliance. Musí zahrnovat:

- Velikost dané transakce a budoucí vyhlídky z hlediska objemu, ceny a marží;
- Reference zákazníků, alternativy pro obchod na straně nákupu a obvyklé dodavatele na straně prodeje;
- Hodnocení úvěrového rizika, platební podmínky a specifika dodání (Incoterm, adresa) a úplné bankovní údaje.

Rozhodování

Pokud proces zesílené hloubkové kontroly dospěje k závěru, že protistrana představuje pro společnost Aperam významnou míru rizika, může pověřenec pro Compliance skupiny rozhodnout o předložení případu Výboru pro Compliance společnosti Aperam k přezkoumání a konečnému rozhodnutí na základě podrobností doplňkového prověření protistrany a doplňujících informací o transakci.

Každá osoba zapojená do rozhodovacího procesu nesmí mít střet zájmů. V případě střetu zájmů bude daná osoba z rozhodování vyloučena v souladu s povinnými požadavky na opatření ke zmírnění rizik a vyloučení stanovenými v těchto Zásadách.

Monitorování transakcí (TAM)

Ačkoli se Aperam vždy snaží plně porozumět ekonomickému pozadí a zákonnosti každé transakce uzavřené s klientem nebo s třetí stranou, transakce s protistranou hodnocenou jako středně nebo nízké rizikovou nespádají do oblasti přísného monitorování transakcí, pokud nevyvolá zvláštní TAM nějaký varovný signál nebo pochybná transakce:

◀ Vysoce riziková protistrana:

Nachází se v zemi, na kterou se vztahují hospodářské sankce, v nespolupracující jurisdikci nebo vysoce rizikové zemi podle indexu vnímání korupce.

Nebo splňuje jeden či více varovných signálů z výše uvedeného seznamu, které nelze vyloučit nebo odůvodnit legitimními důvody.

► Veškeré dokumenty potřebné pro doplňkové prověření jsou k dispozici na intranetové stránce Compliance.



◀ Veškeré významné změny musí být v průběhu obchodního vztahu s partnerem rovněž zdokumentovány v rámci spisu.

- Aperam nejprve identifikuje účel obchodního vztahu a strukturu (povahu, velikost a četnost) plánovaných transakcí a zdokumentuje je.
- Zvláštní pozornost je třeba věnovat také zjištění, zda by nějaká transakce mohla být ovlivněna nezveřejněným střetem zájmů. Pokud je takové riziko zjištěno, transakce bude eskalována a dotčený zaměstnanec bude povinně vyloučen.
- Poté se konzistentnost každé transakce systematicky porovnává s tímto obecným rámcem: pokud se účel nebo specifika transakce vymykají očekávanému vzorci transakce:
 - spustí se varovný signál a zdokumentuje se v TAM/KYC,
 - upozorní se pověřenec pro Compliance,
 - transakce se pozastaví, dokud nebudou řádně odůvodněny a/nebo dokud nebude uděleno povolení ze strany pověřence pro Compliance.
- V takovém případě rozhodne pověřenec pro Compliance skupiny společně s Výborem pro Compliance, zda o podezřelé transakci informovat příslušné orgány.

V případě jakýchkoli dotazů týkajících se těchto zásad a jejich uplatňování se obraťte na pověřence pro Compliance skupiny Aperam.