

Model organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin SpA (ďalej aj „MORK“)

OSOBITNÁ ČASŤ M

Interný predpis spoločnosti Sogin SpA, ktorým sa vykonáva Model organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin SpA pre jej organizačnú zložku v Slovenskej republike a súvisiace činnosti (v súlade s právnym poriadkom Slovenskej republiky – zákonom č. 91/2016 Z. z.)

*Pozitívne vyhodnotil Orgán dohľadu na zasadnutí, ktoré sa konalo dňa 7. februára 2019
Schválilo predstavenstvo spoločnosti Sogin S.p.A. dňa 27. februára 2019*

Sogin S.p.A.
via Marsala, 51/c 00185 Rím, Talianska republika
Obchodný register v Ríme
DIČ a IČ DPH: 05779721009
identifikačné číslo „R.E.A.“: 922437

Sogin S.p.A. – organizačná zložka v Slovenskej
republike
Michalská 7, Bratislava 811 01, Slovenská republika,
IČO: 48 013 340.

Sogin je obchodná spoločnosť so stopercentnou majetkovou účasťou štátu, ktorá zodpovedá za vyradovanie talianskych jadrových elektrární a zariadení z prevádzky, ukončenie palivového cyklu a nakladanie s rádioaktívnym odpadom.

Sogin má tiež za úlohu lokalizovať, vybudovať a riadiť Technologický park a Národné úložisko, povrchovú environmentálnu infraštruktúru, kam bude možné bezpečne uložiť všetok taliansky rádioaktívny odpad.

Sogin vykonáva funkcie národného prevádzkovateľa integrovanej služby pre rádioaktívny odpad a zhodnocuje hmotný a nehmotný majetok, skúsenosti a odborné kapacity v Taliansku a v zahraničí v oblastiach svojej pôsobnosti.

Spoločnosť Sogin prostredníctvom sídla svojej organizačnej zložky v Bratislave ponúka služby, uzatvára dodávateľské zmluvy a rozvíja obchodné partnerstvá so slovenskými spoločnosťami pôsobiacimi v rovnakom priemyselnom odvetví.

ÚVOD

Týmto dokumentom sa vykonávajú zásady stanovené vo všeobecnej časti Modelu organizácie, riadenia a kontroly (ďalej len „MORK“) a v Etickom kódexe spoločnosti Sogin SpA (oba dokumenty sú dostupné na internetovej stránke: www.sogin.it) a stanovujú sa pravidlá, ktorými sa riadia mechanizmy fungovania spoločnosti a správanie spoločnosti ako celku, ako aj jednotlivcov, pri riadení organizačnej zložky v Slovenskej republike a jej činnosti v záujme predchádzania a boja proti páchaniu trestných činov podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001, ktorý je súčasťou talianskeho právneho poriadku, a trestných činov podľa slovenského zákona č. 91/2016 Z. z., ktorý je súčasťou slovenského právneho poriadku.

Zákon č. 91/2016 Z. z., podobne ako taliansky legislatívny dekrét č. 231/2001, zavádza autonómnou formu zodpovednosti, ktorú možno pripísať právnickým osobám a ktorá sa pridáva k trestnoprávnej zodpovednosti subjektu, fyzickej osoby, ktorá je materiálom páchatelom trestného činu, pričom uvedený zákon podľa § 2 rozširuje túto zodpovednosť aj na právnické osoby s organizačnými zložkami registrovanými na území Slovenskej republiky. Okrem toho, podľa článku 4 legislatívneho dekrétu č. 231/2001 sa zodpovednosť právnických osôb so sídlom na území Talianska rozširuje aj na trestné činy spáchané v zahraničí.

Tento dokument je preto adresovaný všetkým predstaviteľom vrcholového manažmentu spoločnosti Sogin SpA, teda všetkým, ktorí vykonávajú funkcie zastupovania, administratívne alebo riadiace funkcie spoločnosti a/alebo jednej z jej organizačných zložiek s finančnou a funkčnou autonómiou, a ktorí preto, každý v závislosti od vlastných právomocí, zodpovedajú za prijímanie strategických, organizačných, riadiacich, obchodných a/alebo prevádzkových rozhodnutí zameraných na rozvoj aktivít spoločnosti Sogin SpA na území Slovenskej republiky. Tento dokument je ďalej adresovaný všetkým osobám, ktoré vykonávajú, hoci aj de facto, riadenie a kontrolu spoločnosti, všetkým zamestnancom, predstaviteľom vrcholového manažmentu aj ostatným zamestnancom, spolupracovníkom a všetkým subjektom, ktoré, hoci pôsobia mimo spoločnosti, priamo či nepriamo vykonávajú činnosti pre spoločnosť Sogin SpA alebo by s ňou chceli rozvíjať a udržiavať inštitucionálne, zmluvné alebo mimozmluvné vzťahy, bez ohľadu na to, či ide o inštitúcie, organizácie, skupiny alebo jednotlivcov.

Na tieto osoby sa spoločnosť obracia a vzhľadom na ich úlohu a funkcie ich vyzýva na dôsledné dodržiavanie a správne vykonávanie pravidiel uvedených v tomto dokumente a na zosúladenie ich činnosti so súborom pravidiel stanovených v MORK spoločnosti SOGIN SpA.

V zmysle ustanovení kapitoly 2.2 všeobecnej časti MORK spoločnosti Sogin SpA sa tento dokument zaraďuje na úroveň 2 hierarchickej štruktúry dokumentov spoločnosti, ktoré MORK tvoria: z tohto dôvodu je jeho schválenie vyhradené predstavenstvu spoločnosti Sogin SpA. Je povinnosťou všetkých predstaviteľov vrcholového manažmentu, aby v rámci svojich právomocí zabezpečili vykonávanie

opatrení zameraných na predchádzanie a boj proti trestným činom uvedeným v legislatívnom dekréte č. 231/2001, ktorý je súčasťou talianskou právneho poriadku, a v zákone č. 91/2016, ktorý je súčasťou slovenského právneho poriadku, v súlade s pokynmi predstavenstva spoločnosti. Napokon je povinnosťou vedúceho organizačnej zložky spoločnosti Sogin SpA v Slovenskej republike, aby zabezpečil identifikáciu a hodnotenie potenciálnych rizík spáchania týchto trestných činov, účinnosť kontrolných opatrení, primeranosť procesného systému a správne vykonávanie činností, za ktoré zodpovedá, v súlade s právnymi predpismi Slovenskej republiky.

OBSAH

KAPITOLA I - MODEL ORGANIZÁCIE, RIADENIA A KONTROLY SPOLOČNOSTI SOGIN SPA PRE JEJ ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU NA SLOVENSKU A SÚVISIACE ČINNOSTI

Odseky:

- A.** Všeobecný rámec
- B.** Zloženie a fungovanie Modelu organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin SpA
- C.** Hierarchická štruktúra Modelu organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin SpA
- D.** Riadenie spoločnosti Sogin a právomoci zverené vedúcemu organizačnej zložky spoločnosti v Slovenskej republike
- E.** Orgán dohľadu
- F.** Disciplinárny systém v rámci organizačnej zložky spoločnosti na Slovensku
- G.** Informačné, vzdelávacie a komunikačné metódy

KAPITOLA II - ZÁKON Č. 91/2016 Z. Z. O TRESTNEJ ZODPOVEDNOSTI PRÁVNICKÝCH OSÔB

Odseky:

- A.** Trestná zodpovednosť právnických osôb v Slovenskej republike
- B.** Zoznam trestných činov podľa zákona č. 300/2005 Z. z. (slovenský Trestný zákon – časť 2: Osobitná časť) na účely zákona č. 91/2016 Z. z. (Druhá časť: Základy trestnej zodpovednosti právnických osôb – § 3: „Trestné činy právnických osôb“)

KAPITOLA III - VYKONÁVACIE PRAVIDLÁ ETICKÉHO KÓDEXU SPOLOČNOSTI SOGIN PRE ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU NA SLOVENSKU A JEJ ČINNOSŤ

KAPITOLA IV - HODNOTENIE RIZÍK SÚVISIACICH S ORGANIZAČNOU ZLOŽKOU NA SLOVENSKU A JEJ ČINNOSŤOU

KAPITOLA V - ZÁKON Č. 315/2016 Z. Z. O REGISTRI PARTNEROV VEREJNÉHO SEKTORA

KAPITOLA VI - PRIJATIE A AKTUALIZÁCIA MODELU ORGANIZÁCIE A RIADENIA SPOLOČNOSTI SOGIN S.P.A. – OSOBITNÁ ČASŤ M

KAPITOLA I

MODEL ORGANIZÁCIE, RIADENIA A KONTROLY SPOLOČNOSTI SOGIN SPA PRE JEJ ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU NA SLOVENSKU A SÚVISIACE ČINNOSTI

ODSEK A

Všeobecný rámec

Spoločnosť Sogin má zavedený Model organizácie, riadenia a kontroly (MORK) na predchádzanie páchaniu trestných činov, ktoré zakladajú trestnú zodpovednosť právnických osôb podľa talianskeho legislatívneho dekrétu č. 231/2001, ako aj javov korupcie a zlého hospodárenia (mala gestio) podľa talianskeho zákona č. 190/2012, a na boj proti nim.

MORK totiž dopĺňajú ustanovenia Trojročného plánu pre prevenciu korupcie a transparentnosť (ďalej aj „TPPK“), ktorý spoločnosť každoročne prijíma na návrh manažéra pre prevenciu korupcie a transparentnosť (ďalej aj „MPKT“).

Úlohou dohľadu nad fungovaním, účinnosťou a dodržiavaním Modelu organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin, ako aj nad jeho aktualizáciou, je poverený nezávislý orgán s nezávislými iniciatívnymi a kontrolnými právomocami: Orgán dohľadu (OD).

Všetky zainteresované subjekty, ktoré chcú predložiť návrhy na zmenu a/alebo doplnenie pravidiel stanovených v MORK, môžu predložiť svoje vlastné návrhy a adresovať ich na:

Orgán dohľadu Sogin
pri Sogin S.p.A.
Via Marsala, 51/C
00185 Rím

Okrem toho, každý, kto sa dozvie o akýchkoľvek odchýlkach a/alebo správaniach, ktoré je v rozpore s pravidlami uvedenými v ustanoveniach MORK, je povinný oznámiť ich orgánu dohľadu v súlade s pokynmi uvedenými v dokumente „VYBAVOVANIE OZNÁMENÍ DORUČENÝCH ORGÁNU DOHĽADU A OCHRANA OZNAMOVATEĽA“, ktorý je prístupný na webovom sídle spoločnosti www.sogin.it a v ktorom sú stanovené postupy vybavovania oznámení adresovaných orgánu dohľadu a opatrenia zamerané na zaručenie dôvernosti informácií o totožnosti a foriem skutočnej ochrany, ktorú spoločnosť zabezpečuje oznamovateľovi.

ODSEK B

Zloženie a fungovanie Modelu organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin SpA

MORK spoločnosti Sogin SpA sa skladá zo VŠEOBECNEJ ČASTI, ETICKÉHO KÓDEXU a jednotlivých OSOBITNÝCH ČASTÍ, ako aj zo všetkých interných ustanovení prijatých spoločnosťou na účely predchádzania a boja proti trestným činom podľa talianskeho legislatívneho dekrétu č. 231/2001 o zodpovednosti právnických osôb, ako aj javom korupcie a zlého hospodárenia (mala gestio).

VŠEOBECNÁ ČASŤ stanovuje:

- a. ZÁSADY, ktoré sa majú dodržiavať pri vymedzení a vykonávaní MORK;
- b. HIERARCHICKÚ ŠTRUKTÚRU dokumentov spoločnosti, ktoré tvoria MORK;
- c. ZLOŽENIE, PRÁVOMOCI A FUNKCIE orgánu dohľadu, ako aj reguláciu informačných tokov spoločnosti nevyhnutných na plnenie jeho úlohy garanta fungovania, účinnosti a dodržiavania MORK, ako aj formy koordinácie s MPKT;
- d. fungovanie DISCIPLINÁRNEHO SYSTÉMU, ktorý sa uplatňuje v prípade porušenia ustanovení MORK;
- e. INFORMAČNÉ, VZDELÁVACIE A KOMUNIKAČNÉ METÓDY zamerané na zabezpečenie riadnej znalosti MORK.

ETICKÝ KÓDEX naopak stanovuje:

- a. všeobecné ETICKÉ ZÁSADY, ktoré spoločnosť uznáva za vlastné a ktoré považuje za nevyhnutnú podmienku pre nadviazanie vzťahov, zmluvných aj mimozmluvných, so všetkými zainteresovanými stranami;
- b. osobné a kolektívne PRAVIDLÁ SPRÁVANIA, ktoré sa majú prijať a ktoré sú vymedzené počnúc určením zodpovedností, záväzkov a vzájomných očakávaní medzi spoločnosťou Sogin a jej zainteresovanými partnermi.

Jednotlivé OSOBITNÉ ČASTI obsahujú pravidlá upravujúce mechanizmy fungovania jednotlivých oblastí činnosti spoločnosti, ktorým sa musí procesný systém prispôbiť, a to počnúc tými, ktoré sú najviac vystavené riziku páchania trestných činov.

ODSEK C

Hierarchická štruktúra Modelu organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin SpA

MORK spoločnosti Sogin SpA pozostáva zo súboru zásad, pravidiel a ustanovení upravených v dokumentoch alebo aktoch spoločnosti, ktoré predstavujú hierarchicky usporiadané pramene.

Hierarchické usporiadanie prameňov a dokumentov, ktoré určujú štruktúru MORK, je stanovené týmto zoznamom, ktorý ich klasifikuje v poradí od najvyššieho stupňa:

Úroveň 1	ZÁSADY
Úroveň 2	PRAVIDLÁ
Úroveň 3	SMERNICE A INÉ ORGANIZAČNÉ, RIADIACE A KONTROLNÉ PREDPISY
Úroveň 4	ORGANIZAČNÉ A RIADIACE POKYNY OD POVERENÝCH SUBJEKTOV
Úroveň 5	PLNOMOCENSTVÁ
Úroveň 6	AKTY MANAŽÉROV ÚTVAROV A INÝCH POVERENÝCH OSÔB V OBLASTI ORGANIZÁCIE A RIADENIA
Úroveň 7	PROCESNÝ SYSTÉM

ODSEK D

Riadenie spoločnosti Sogin a právomoci zverené vedúcemu organizačnej zložky spoločnosti v Slovenskej republike

Sogin SpA je akciová spoločnosť v úplnom vlastníctve talianskeho štátu, ktorá pôsobí v súlade s ustanoveniami talianskeho občianskeho zákonníka, stanov a s pravidlami upravujúcimi pôsobenie spoločnosti vo verejnom vlastníctve a odvetvie, v ktorom Sogin pôsobí, týkajúcimi sa pokynov najvýznamnejších vnútroštátnych a medzinárodných orgánov v oblasti riadenia.

Spoločnosť riadi predstavenstvo, ktoré disponuje najširšími právomocami v oblasti riadenia spoločnosti a môže vykonávať všetky úkony potrebné na dosiahnutie podnikových cieľov, okrem úkonov zverených – zákonom a stanovami – valnému zhromaždeniu.

V súvislosti s MORK je predstavenstvo zodpovedné za stanovenie:

1. usmernenia systému vnútornej kontroly a riadenia rizík a na zabezpečenie toho, aby opatrenia zamerané na predchádzanie a boj proti trestným činom, ktoré môžu zakladať zodpovednosť právnických osôb, javom korupcii a zlého hospodáreniu (mala gestio) boli prítomné, primerané a účinne vykonávané, a to aj vo vzťahu k vývoju činnosti spoločnosti a referenčným kontextom;
2. zásad a pravidiel stanovených vo všeobecnej časti MORK, v Etickom kódexe a v osobitných častiach MORK;
3. strategických cieľov v oblasti predchádzania korupcii a transparentnosti a za prijatie TPKT na návrh MPKT.

Riadenie organizačnej zložky spoločnosti Sogin SpA je typické pre organizačné zložky spoločnosti so sídlom v zahraničí, za ktoré zodpovedá vedúci organizačnej zložky.

Vedúci organizačnej zložky Sogin v Slovenskej republike je splnomocnený na zastupovanie spoločnosti v plnom rozsahu vo vzťahu k orgánom verejnej správy, inštitúciám a súkromným osobám v Slovenskej republike.

V rámci činností, ktoré patria do jeho kompetencií, má právomoc:

- 1) uzatvárať zmluvy na dodanie tovaru a poskytovanie služieb v hodnote nepresahujúcej 30 000 €, pričom horná hranica tejto sumy sa znižuje na jednotnú sumu 20 000 € v prípade poradenských zmlúv, nájomných zmlúv, zmlúv o lízingu, užívaní alebo prenájme, predaji a výmene hnutel'ného majetku, vrátane vecí zapísaných do verejných registroch (s výnimkou verejne obchodovateľných cenných papierov, dlhopisov a iných cenných papierov);
- 2) prijímať sumy, ktoré sú pohľadávkami spoločnosti, v akejkoľvek výške a vydávať potvrdenia o ich zaplatení;
- 3) vkladať a vyberať záručné vklady vo verejných úradoch a bankových inštitúciách;

- 4) zakladať a používať bežné účty v bankách, úverových inštitúciách a na pošte, zabezpečovať alebo vykonávať platby, ako aj výbery dostupných súm, vydávať a prijímať šeky, poštové poukážky, ktoré vydali alebo previedli tretie strany, a to aj v prípade doložky o „neprenosnosti“;
- 5) požadovať bankové a poisťné záruky;
- 6) zabezpečovať správu pracovnoprávných vzťahov so zamestnancami a prijímanie disciplinárnych opatrení voči zamestnancom, ktoré nevedú k výpovedi;
- 7) vykonávať v sídle organizačnej zložky v Slovenskej republike všetky kroky a úkony a prijímať rozhodnutia, ktoré sú potrebné na zabezpečenie toho súladu vykonávaných činností s právnymi predpismi o konvenčnej bezpečnosti (legislatívny dekrét č. 81/2008), jadrovej bezpečnosti (legislatívny dekrét č. 230/1995), prevencii úrazov a chorôb z povolania, hygiene, ochrane zdravia a bezpečnosti pracovníkov, ako aj v súlade s právnymi predpismi platnými v Slovenskej republike;
- 8) vykonávať v sídle organizačnej zložky v Slovenskej republike všetky kroky a úkony a prijímať rozhodnutia, ktoré sú potrebné na zabezpečenie súladu vykonávaných činností s právnymi predpismi o ochrane osobných údajov (legislatívny dekrét č. 196/2003), ako aj v súlade s právnymi predpismi platnými v Slovenskej republike;
- 9) podpisovať akty, dokumenty a korešpondenciu v záujme spoločnosti a vykonávať na poštových a colných úradoch a v prepravných spoločnostiach vo všeobecnosti akékoľvek úkony súvisiace s odosielaním, uvoľnením a prijímaním tovaru, cenností, obálok, balíkov, splnomocnení, poukážok, listov, doporučených zásielok, poistených zásielok atď.;
- 10) vykonávať na základe zverených právomocí riadenie a kontrolu a uplatňovať autoritu organizačnej zložky spoločnosti Sogin v Slovenskej republike a vykonávať akékoľvek iné súvisiace, účelové, doplnkové, vedľajšie alebo obdobné úkony.

V súvislosti s MORK je vedúci organizačnej zložky v Slovenskej republike zodpovedný za zabezpečenie:

- identifikácie a posúdenia možných rizík páchania trestných činov podľa zákona č. 91/2016;
- účinnosti kontrolných opatrení, primeranosti procesného systému a riadneho vykonávania činností, za ktoré zodpovedá, v súlade s právnymi predpismi Slovenskej republiky;
- príslušného vzdelávania všetkých zainteresovaných strán a ich oboznamovania s obsahom MORK;
- potrebnej podpory orgánu dohľadu na zabezpečenie vhodných podmienok na vykonávanie jeho úloh v oblasti dohľadu a aktualizácie MORK.

ODSEK E

Orgán dohľadu

Úlohou dohľadu nad fungovaním, účinnosťou a dodržiavaním MORK spoločnosti Sogin, ako aj jeho aktualizáciou, je poverený nezávislý orgán so samostatnými kontrolnými právomocami a, ako aj právomocou podávať návrhy: orgán dohľadu, zložený z troch členov, z ktorých jeden je interný a dvaja externí, vymenovaných na základe požiadaviek profesionality a bezúhonnosti. Spoločnosť je povinná zaručiť orgánu dohľadu vhodné podmienky na vykonávanie jeho úloh.

Úlohy a funkcie orgánu dohľadu zahŕňajú pravidelné podávanie informácií a oznámení adresovaných najvyšším riadiacim a kontrolným orgánom spoločnosti (predseda predstavenstva, generálny riaditeľ, členovia predstavenstva, dozorná rada a sudca talianskeho Účtovného dvora poverený kontrolou) o primeranosti a účinnom vykonávaní MORK a o prípadnom porušení jeho ustanovení, a to bez toho, aby bol dotknutý súbor právomocí v oblasti organizácie, riadenia a kontroly, stanovených zákonom a stanovami, t. j. zodpovednosť predstavenstva a ním poverených osôb pri prijímaní a vykonávaní MORK.

Orgán dohľadu preto nemôže disponovať riadiacimi, administratívnymi, organizačnými a disciplinárnymi právomocami. Ako úplne autonómny a nezávislý orgán komunikuje priamo s orgánmi spoločnosti prostredníctvom:

1. písomnej a zaprotokolovanej správy vydávanej raz za polrok, v ktorej popisuje činnosti vykonávané pri plnení jeho úloh v oblasti dohľadu, uvádza všetky identifikované kritické otázky a poskytuje informácie o potrebe aktualizácie a/alebo prispôsobenia MORK a vyúčtovnia prípadných vzniknutých výdavkoch;
2. písomného a zaprotokolovaného listu, a to vždy, keď konštatuje:
 - a. potrebu aktualizácie vyplývajúcu z legislatívnych zmien týkajúcich sa zodpovednosti právnických osôb alebo zmien vplyvujúcich na systém MORK spoločnosti Sogin;
 - b. organizačné a/alebo funkčné nedostatky MORK, a to aj vzhľadom na štrukturálne zmeny spoločnosti a prostredia, v ktorom spoločnosť pôsobí;
 - c. zmeny zavedené na autonómny podnet predstavenstva a/alebo poverených pracovníkov, ktoré majú, hoci len de facto, dôsledky na primeranosť a účinnú implementáciu MORK;
 - d. porušenie ustanovení MORK.

Na účely vykonávania svojich úloh v oblasti dohľadu má orgán dohľadu tieto právomoci:

1. neobmedzený prístup ku všetkým informáciám spoločnosti a ku všetkej relevantnej dokumentácii;
2. požadovať všeobecné alebo osobitné informácie, ktoré považuje za potrebné, od orgánov spoločnosti, útvarov spoločnosti a/alebo takisto od všetkých osôb, ktoré pre spoločnosť pracujú;
3. kontaktovať nezávisle akúkoľvek osobu vo vnútri alebo mimo spoločnosti vo formách a spôsobom, ktoré považuje za najvhodnejšie.

S cieľom zaručiť účinné vykonávanie svojich právomocí v oblasti dohľadu nad fungovaním, účinnosťou a dodržiavaním ustanovení OSOBITNEJ ČASTI M dokumentu MORK spoločnosti Sogin, ako aj v oblasti aktualizácie, môže orgán dohľadu využiť služby právneho experta v danej oblasti s odkazom na právo Slovenskej republiky.

ODSEK F

Disciplinárny systém v rámci organizačnej zložky spoločnosti v Slovenskej republike

Porušenie pravidiel MORK môže viesť k disciplinárnemu konaniu zmluvného charakteru bez toho, aby bolo dotknuté akékoľvek právo spoločnosti na uplatnenie nárokov na náhradu škody v prípade akejkoľvek spôsobenej škody, bez ohľadu na prípadné začatie trestného stíhania v prípade, ak sporné správanie patrí do kategórie trestných činov podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001, talianskeho zákona č. 190/2012 a zákona č. 91/2016 Z. z., platného v Slovenskej republike.

Sankcie sú odstupňované podľa zásady postupnosti a proporcionality. Každý prípad sa posudzuje individuálne s ohľadom na:

1. závažnosť porušenia: čiže ujmu, hoci aj potenciálnu, ktorú môže mať výsledok konania alebo zanedbania povinností v rozpore s MORK – Osobitnou časťou M na schopnosť dokumentu predchádzať trestným činom podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001, talianskeho zákona č. 190/2012 a zákona č. 91/2016 Z. z., platného v Slovenskej republike

MENEJ ZÁVAŽNÉ	porušenie ustanovenia MORK – Osobitnej časti M, ktoré nevystaví spoločnosť vyššiemu riziku zodpovednosti podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001, talianskeho zákona č. 190/2012 a zákona č. 91/2016 Z. z.
POTENCIÁLNE ZÁVAŽNÉ	porušenie ustanovenia MORK – Osobitnej časti M, ktoré má za následok vystavenie spoločnosti zvýšenému riziku zodpovednosti podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001, talianskeho zákona č. 190/2012 a zákona č. 91/2016 Z. z.
ZÁVAŽNÉ	porušenie ustanovenia MORK . Osobitnej časti M, ktoré vystaví spoločnosť výrazne zvýšenému riziku zodpovednosti podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001, talianskeho zákona č. 190/2012 a zákona č. 91/2016 Z. z.

2. subjektívnu stránku konania: t. j. či je porušenie spáchané úmyselne alebo neúmyselne, čiže v dôsledku nedbanlivosti, nepozornosti alebo neskúsenosti;
3. existenciu priťažujúcich alebo poľahčujúcich okolností: čiže okolností súvisiacich s konkrétnou situáciou, kedy došlo k dotknutému skutku alebo opomenutiu a s predchádzajúcim hodnotením spoločnosti týkajúcim sa správania a výkonov dotknutého subjektu, ako aj s prípadnými disciplinárnymi opatreniami, ktoré spoločnosť prijala voči tomuto subjektu počas celého trvania zmluvného vzťahu.

O sankciách za porušenie ustanovení MORK rozhoduje vedúci organizačnej zložky v Slovenskej republike na z titulu jeho právomocí ako „zamestnávateľa“. Disciplinárne akty, ktoré môžu zahŕňať odvolanie z funkcie a/alebo zánik akéhokoľvek zmluvného vzťahu, ukladá generálny riaditeľ a/alebo predstavenstvo v súlade s ich právomocami.

ODSEK G

Informačné, vzdelávacie a komunikačné metódy

Vedúci organizačnej zložky v Slovenskej republike oboznámi všetkých adresátov a zaručí potrebné vzdelávanie, pokiaľ ide o mechanizmy fungovania a pravidiel správania, ktoré sa majú dodržiavať v súlade s ustanoveniami MORK spoločnosti Sogin.

Vedúci organizačnej zložky v Slovenskej republike má okrem toho za úlohu preverovať a testovať skutočnú úroveň vedomostí svojich spolupracovníkov a zamestnancov o MORK a podporovať zachovávanie pravidiel správania. Opatrenia v oblasti informácií, vzdelávania a komunikácie pozostávajú z:

- distribúcie všeobecnej časti MORK, Etického kódexu, dokumentu „Vybavovanie oznámení a ochrana oznamovateľa“ a osobitnej časti M zamestnancom organizačnej zložky v Slovenskej republike a novým zamestnancov pri prijímaní do zamestnania;
- organizácie školení o všeobecnej časti MORK, Etickom kódexe, dokumente „Vybavovanie oznámení a ochrana oznamovateľa“ a osobitnej časti M;
- zasielania e-mailov alebo oznámení týkajúcich sa aktualizácií všeobecnej časti MORK, Etického kódexu, dokumentu „Vybavovanie oznámení a ochrana oznamovateľa“ a osobitnej časti M.

Poskytovanie informácií tretím osobám (partnerom, konzultantom, spolupracovníkom na rôznej úrovni a dodávateľom organizačnej zložky) sa uskutočňuje doručením oficiálneho oznámenia o existencii MORK a odovzdaním všeobecnej časti MORK, Etického kódexu, dokumentu „Vybavovanie oznámení a ochrana oznamovateľa“ a osobitnej časti M.

Organizačná zložka v Slovenskej republike si vyhradzuje právo požiadať tretie strany o prijatie podobných interných predpisov.

KAPITOLA II

ZÁKON Č. 91/2016 Z. Z. O TRESTNEJ ZODPOVEDNOSTI PRÁVNICKÝCH OSÔB

ODSEK A

Trestná zodpovednosť právnických osôb v Slovenskej republike

V súlade s ustanoveniami zákona č. 91/2016 Z. z. právnická osoba je trestne zodpovedná, ak trestný čin je spáchaný v jej prospech, v jej mene, v rámci jej činnosti alebo jej prostredníctvom, ak konal:

- a. štatutárny orgán alebo člen štatutárneho orgánu; ten, kto vykonáva kontrolnú činnosť alebo dohľad v rámci právnickej osoby, alebo
- b. iná osoba, ktorá je oprávnená zastupovať právnickú osobu alebo za ňu rozhodovať.

Okrem toho je podľa zákona č. 91/2016 Z. z. trestná zodpovednosť právnickej osoby daná aj vtedy, ak právnická osoba nedostatočným dohľadom alebo kontrolou, ktoré boli jej povinnosťou, hoci z nedbanlivosti umožnila spáchať trestný čin osobou, ktorá konala v rámci oprávnení, ktoré jej boli zverené právnickou osobou.

Trestná zodpovednosť právnickej osoby je daná len v prípade trestných činov výslovne uvedených v § 3 zákona č. 91/2016 Z. z. (nižšie sa uvádza tabuľka, v ktorej sú uvedené trestné činy, pri ktorých sa stanovuje trestná zodpovednosť právnických osôb). V takýchto prípadoch sa právnickej osobe môžu uložiť tresty podľa § 10 zákona č. 91/2016 Z. z.:

- a) trest zrušenia právnickej osoby,
- b) trest prepadnutia majetku,
- c) trest prepadnutia veci,
- d) peňažný trest,
- e) trest zákazu činnosti,
- f) trest zákazu prijímať dotácie alebo subvencie,
- g) trest zákazu prijímať pomoc a podporu poskytovanú z fondov Európskej únie,
- h) trest zákazu účasti vo verejnom obstarávaní,
- i) trest zverejnenia odsudzujúceho rozsudku.

V súlade s ustanoveniami zákona č. 91/2016 Z. z. pri určovaní druhu trestu, ako aj jeho výmery, súd prihliada okrem iného na povahu a závažnosť trestného činu, ako aj na to, či právnická osoba vykonáva činnosť vo verejnom záujme, ktorá má strategický význam pre národné hospodárstvo, obranu alebo bezpečnosť. Pokiaľ ide o ochranu tretích strán, súd berie do úvahy možné dôsledky trestu na zamestnancov a právom chránené záujmy poškodených a veriteľov.

Zákon č. 91/2016 Z. z. upravuje aj trestný čin spáchaný mimo územia Slovenskej republiky právnickou osobou, ktorá má sídlo v Slovenskej republike, pričom zahŕňa aj právnické osoby, ktoré zaregistrovali svoju organizačnú zložku v Slovenskej republike.

ODSEK B

Zoznam trestných činov podľa zákona č. 300/2005 Z. z. (slovenský Trestný zákon – časť 2: Osobitná časť) na účely zákona č. 91/2016 Z. z. (Druhá časť: Základy trestnej zodpovednosti právnických osôb – § 3: „Trestné činy právnických osôb“)

Hlava	Popis	Diel	Popis	§	Popis
I	Trestné činy proti životu a zdraviu	III	Trestné činy ohrozujúce život alebo zdravie	172-173	Nedovolená výroba omamných a psychotropných látok, jedov alebo prekurzorov, ich držanie a obchodovanie s nimi
				174	Šírenie toxikománie
II	Trestné činy proti slobode a ľudskej dôstojnosti	I	Trestné činy proti slobode	179	Obchodovanie s ľuďmi
				II	Trestné činy proti ľudskej dôstojnosti
		201-202	Sexuálne zneužívanie		
III	Trestné činy proti rodine a mládeži			211	Ohrozovanie mravnej výchovy mládeže
IV	Trestné činy proti majetku			231-234	Podielníctvo, Legalizácia príjmu z trestnej činnosti
				235	Úžera
				247	Neoprávnený prístup do počítačového systému
				247 a	Neoprávnený zásah do počítačového systému
				247 b	Neoprávnený zásah do počítačového údajov
				247 c	Neoprávnené zachytávanie počítačových údajov
				247 d	Výroba a držba prístupového zariadenia, hesla do počítačového systému alebo iných údajov
V	Trestné činy hospodárske	I	Trestné činy ohrozujúce trhovú ekonomiku	251 a	Neoprávnené zamestnávanie
				II	Trestné činy proti hospodárskej disciplíne
		269	Poškodzovanie spotrebiteľa		
		269 a	Nekalé obchodné praktiky voči spotrebiteľovi		
		III	Trestné činy proti mene a trestné činy daňové	270	Falšovanie, pozmeňovanie a neoprávnená výroba peňazí a cenných papierov
				271	Uvádzanie falšovaných, pozmenených a neoprávnených vyrobených peňazí a cenných papierov
				272	Výroba a držba falšovateľského náčinia
				276	Skrátenie dane a poistného
				277-278	Neodvedenie dane a poistného
				277 a	Daňový podvod

				278 a	Marenie výkonu správy daní
VI	Trestné činy všeobecne nebezpečné a proti životnému prostrediu	I	Trestné činy všeobecne nebezpečné	284-285	Všeobecné ohrozenie
				294-295	Nedovolené ozbrojovanie a obchodovanie so zbraňami
				296	Založenie, zosnovanie a podporovanie zločineckej skupiny
				297	Založenie, zosnovanie a podporovanie teroristickej skupiny
				298-299	Nedovolená výroba a držanie nebezpečných látok
		II	Trestné činy proti životnému prostrediu	300-301	Ohrozenie a poškodenie životného prostredia
				302	Neoprávnené nakladanie s odpadmi
				302 a	Neoprávnené vypúšťanie znečisťujúcich látok
				303-304	Porušovanie ochrany vôd a ovzdušia
				305	Porušovanie ochrany rastlín a živočíchov
				306	Porušovanie ochrany stromov a krov
		VII	Trestné činy proti republike	I	Trestné činy proti základom republiky
VIII	Trestné činy proti poriadku vo veciach verejných	III	Korupcia	328-330	Prijímanie úplatku
				332-334	Podplácanie
				336	Nepriama korupcia
		V	Iné formy rušenia činnosti orgánov verejnej moci	355-356	Prevádzachtvo
IX	Trestné činy proti iným právam a slobodám			367	Kupliarstvo
				368	Výroba detskej pornografie
				369	Rozširovanie detskej pornografie
				370	Prechovávanie detskej pornografie a účasť na detskom pornografickom predstavení
				371-372	Ohrozovanie mravnosti
XII	Trestné činy proti mieru, proti ľudskosti, trestné činy terorizmu,	I	Trestné činy proti mieru a ľudskosti, trestné činy terorizmu a extrémizmu	419	Teroristický útok
				421-422	Založenie, podpora a propagácia hnutia smerujúceho k potlačeniu základných práv a slobôd
				422 a	Výroba extrémistických materiálov
				422 b	Rozširovanie extrémistických materiálov

	extrémizmus a trestné činy vojnové			422 c	Prechovávanie extrémistických materiálov
				423	Hanobenie národa, rasy a presvedčenia
				424	Podnecovanie k národnostnej, rasovej a etnickej nenávisti
				424 a	Apartheid a diskriminácia skupiny osôb

KAPITOLA III

VYKONÁVACIE PRAVIDLÁ ETICKÉHO KÓDEXU SPOLOČNOSTI SOGIN PRE ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU NA SLOVENSKU A JEJ ČINNOSŤ

1. Etický kódex stanovuje zásady a pravidlá správania, ktorých dodržiavanie Sogin SpA považuje za strategicky dôležité pre rozvoj a riadenie svojich činností. Etický kódex spoločnosti Sogin SpA, ktorý je k dispozícii na webovom sídle spoločnosti (www.sogin.it), bol vypracovaný na základe etickej vízie, ktorá je pevne zakotvená vo verejnom charaktere spoločnosti a vo vysokej technologickej, ekonomickej, sociálnej a environmentálnej hodnote jej činností, ktoré nachádzajú svoju syntézu v pojmoch **UDRŽATEĽNOSŤ** a **EXCELENTNOSŤ**. Toto je základný systém Etickej vízie spoločnosti Sogin, ktorá je predpokladom postupného rozvoja Modelu organizácie, riadenia a kontroly, ktorý vychádza z kultúry strategického riadenia založenej na šiestich **ZÁSADÁCH**:
 2. **ZDRAVIE, BEZPEČNOSŤ, ŽIVOTNÉ PROSTREDIE A KVALITA**
 3. **ZÁKONNOSŤ, ČESTNOSŤ A BEZÚHONNOSŤ**
 4. **ÚČINNOSŤ, EFEKTÍVNOSŤ A SPOLUPRÁCA**
 5. **ĽUDSKÁ DÔSTOJNOSŤ, PROFESIJNÝ ROZVOJ A ROVNOSŤ PRÍLEŽITOSTÍ**
 6. **TRANSPARENTNOSŤ ROZHODOVACÍCH PROCESOV, POLITÍK A POSTUPOV SPOLOČNOSTI**
 7. **INFORMÁCIE, KOMUNIKÁCIA A ZAPOJENIE DOTKNUTÝCH OSÔB**

Etický kódex je neoddeliteľnou súčasťou MORK spoločnosti Sogin SpA, pričom na účely implementácie každej zásady stanovuje **PRAVIDLÁ SPRÁVANIA**, ktoré musia pri svojej činnosti dodržiavať predstavitelia vrcholového manažmentu a každý, kto má záujem na nadväzovaní a udržiavaní inštitucionálneho, zmluvného alebo mimozmluvného vzťahu so spoločnosťou.

V zmysle tohoto dokumentu sa všetky ustanovenia Etického kódexu spoločnosti Sogin SpA vzťahujú aj na činnosť jej organizačnej zložky v Slovenskej republike, či už na území Slovenskej republiky alebo mimo neho.

KAPITOLA IV

HODNOTENIE RIZÍK SÚVISIACICH S ORGANIZAČNOU ZLOŽKOU NA SLOVENSKU A JEJ ČINNOSŤOU

S cieľom predchádzať páchaniu trestných činov uvedených v § 3 zákona č. 91/16 Z. z. a bojovať proti nim vykonala spoločnosť podrobnú analýzu oblastí podnikania a možných rizík vo vzťahu k jednotlivým druhom trestných činov, a to s prihliadnutím na verejný charakter spoločnosti, charakteristiku činností vykonávaných v Slovenskej republike a **existujúce kontroly**.

Určili sa najmä tieto tri najviac rizikové odvetvia:

1. Administratívne poradenstvo
2. Odborné poradenstvo
3. Účtovníctvo

V nasledujúcej tabuľke je zobrazený výsledok tejto analýzy, pričom jednotlivé oblasti činností sú spojené so špecifickými druhmi trestných činov, ktoré spoločnosť považuje za potenciálne rizikové.

Oblasť činnosti		Riziko	Trestné činy	
Názov	Popis	Popis	§	Popis
Administratívne poradenstvo	Pozostáva z administratívnej pomoci klientovi pri príprave a zverejňovaní oznámení o vyhlásení verejného obstarávania, ako aj pri vykonávaní poradných činností adresovaných súťažným komisiám pri vyhodnocovaní ponúk hospodárskych subjektov.	Spočíva v priamom alebo nepriamom zvýhodnení hospodárskeho subjektu	328-330	Prijímanie úplatku
Odborné poradenstvo	Pozostáva z odborné-ekonomickej pomoci klientovi pri príprave oznámení o vyhlásení verejného obstarávania a pri výkone kontrolných činností pri plnení zmluvy.	Spočíva v priamom alebo nepriamom zvýhodnení hospodárskeho subjektu	336	Nepriama korupcia
			328-330	Prijímanie úplatku
Účtovníctvo	Pozostáva zo zaznamenávania a kontroly hospodárskych a finančných skutočností, ktoré sú spojené	Spočíva v zaznamenávaní, ktoré nie je v súlade so skutočnosťou	261-263	Poškodzovanie finančných záujmov Európskej únie
			276	Skrátenie dane a poistného
			277-278	Neodvedenie/

	s riadením spoločnosti	vyplývajúcou ekonomického a finančného riadenia	z		nezaplatenie dane a poistného
				277 a	Daňový podvod
				278 a	Marenie výkonu správy daní

Trestné činy uvedené v tabuľke považuje spoločnosť za trestné činy, ktoré by sa mohli vyskytnúť v súvislosti s činnosťou vykonávanou v Slovenskej republike, hoci len z dôvodu nedbanlivosti alebo neskúsenosti, a preto takéto riziko odôvodňuje kontroly aj organizačného a procesného charakteru.

Na základe jasného určenia právomocí vedúceho organizačnej zložky Sogin v Slovenskej republike, ktoré sa majú vykonávať v súlade so zásadami a pravidlami MORK a Etickým kódexom spoločnosti a ktoré sú ďalej posilnené vykonávaním činností uvedených v Pláne pre prevenciu korupcie a transparentnosť, sú tieto riziká obsiahnuté v medziach úrovni tolerance stanovených politikami spoločnosti v oblasti riadenia rizík.

Najmä s ohľadom na potenciálne spáchanie trestných činov alebo vo všeobecnosti na dodržiavanie regulačných požiadaviek, politiky riadenia rizík stanovujú úroveň nulovej tolerance. Toto pravidlo sa vzťahuje aj na zahraničné aktivity a zahraničné organizačnej zložky.

Hoci nemožno vylúčiť spáchanie aj iných druhov trestných činov spomedzi tých, ktoré sú ustanovené v § 3 zákona č. 91/2016 Z. z., úroveň takéhoto rizika spojeného s činnosťou organizačnej zložky v Slovenskej republike je nulová alebo taká, že neodôvodňuje ďalšie kontroly nad rámec ustanovení Etického kódexu spoločnosti, ku ktorým sa v prípadoch uvedených v §§ 369 až 372 a 421 až 424a pridávajú ďalšie opatrenia týkajúce sa používania systémov informačných a komunikačných technológií.

KAPITOLA V

ZÁKON Č. 315/2016 Z. Z. O REGISTRI PARTNEROV VEREJNÉHO SEKTORA

Dňa 1. februára 2017 vstúpil do platnosti zákon č. 315/2016 Z. z., ktorým sa zaviedla pre každý subjekt, ktorý prijíma plnenia od verejnej inštitúcie, povinnosť zaregistrovať sa v registri partnerov verejného sektora.

Hlavným cieľom zákona je monitorovať finančné toky Slovenskej republiky a Európskej únie, ako aj bojovať proti legalizácii príjmov z trestnej činnosti a financovaniu terorizmu, a to prostredníctvom podrobnej identifikácie všetkých konečných užívateľov plnení z verejných zdrojov. Povinnosť registrácie nie je viazaná iba na verejné obstarávanie, ale vzťahuje sa aj na všetky súkromné subjekty prijímajúce platby z verejných zdrojov.

Spoločnosť Sogin sa zaväzuje zaručiť transparentnosť svojich obchodných vzťahov a finančných tokov. Na tento účel prijíma účinné a vhodné opatrenia, aby mala úplný a včasný prístup k informáciám o obchodných partneroch. Tento cieľ sa dosahuje využívaním informácií o obchodných partneroch zverejnených v registroch partnerov verejného sektora podľa zákona č. 315/2016 Z. z.

S cieľom predchádzať uvedeným trestným činom vyžaduje organizačná zložka spoločnosti Sogin v Slovenskej republike od svojich obchodných partnerov potvrdenie o registrácii v registri partnerov verejného sektora, a to vo všetkých zmluvných vzťahoch s výškou plnenia presahujúcou 100 000 EUR alebo v prípade opakujúcich sa služieb v celkovej sume presahujúcej 250 000 EUR ročne.

KAPITOLA VI

PRIJATIE A AKTUALIZÁCIA MODELU ORGANIZÁCIE A RIADENIA SPOLOČNOSTI SOGIN S.P.A. – OSOBITNÁ ČASŤ M

Toto znenie Modelu organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin, osobitná časť M – vykonávací predpis pre organizačnú zložku v Slovenskej republike a súvisiace činnosti, bola prijatá a schválená ako interný predpis predstavenstvom Sogin SpA, so sídlom Via Marsala 51/C, 00185 Rím, Talianska republika, Obchodný register v Ríme, DIČ a IČ DPH: 05779721009. Toto znenie nadobúda platnosť a účinnosť dňom jej schválenia.

V Ríme, dňa