

MODEL ORGANIZÁCIE, RIADENIA A KONTROLY

MODEL ORGANIZÁCIE, RIADENIA A KONTROLY

Model organizácie, riadenia a kontroly

Podľa legislatívneho dekrétu č. 231 zo dňa 8. júna 2001 v znení neskorších predpisov, doplneného
zákonom č. 190 zo 6. novembra 2012 v znení neskorších predpisov

Schválenie vyhradené

Predstavenstvu Sogin S.p.A.

Prvé schválenie: 26. januára 2005

Posledné schválenie: 19. júla 2017

Posledná aktualizácia: 29. mája 2018

OBSAH

1 Úvod

▶ 1.1 Účel dokumentu	6
▶ 1.2 Adresáti dokumentu	7
▶ 1.3 Cieľ dokumentu	8
▶ 1.4 „Responsabilità amministrativa” (Správna zodpovednosť právnických osôb „nepriama trestná zodpovednosť právnických osôb“) a legislatívny dekrét č. 231/2001	9
▶ 1.5 Iné významné predpisy	12
▶ 1.6 Profil spoločnosti	18
▶ 1.7 Štruktúra Modelu organizácie, riadenia a kontroly	20

2 Základné prvky Modelu organizácie, riadenia a kontroly

▶ 2.1 Zásady Modelu organizácie, riadenia a kontroly	24
▶ 2.2 Hierarchická štruktúra	28

▶ 2.3	Orgán dohľadu	36
▶ 2.4	Oznámenia zasielané orgánu dohľadu	44
▶ 2.5	Disciplinárny systém	46
▶ 2.6	Informácie, vzdelávanie a komunikácia	52

3 Prílohy

▶ 3.1	Zoznam deliktov zakladajúcich nepriamu trestnú zodpovednosť právnických osôb podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001	56
▶ 3.2	Delikty zakladajúce nepriamu trestnú zodpovednosť právnických osôb a súvisiace trestné činy fyzických osôb	58

1 ÚVOD

1.1

ÚČEL DOKUMENTU

Tento dokument je hlavným usmernením, prostredníctvom ktorého predstavenstvo spoločnosti stanovuje zásady a nástroje zamerané na vypracovanie súboru noriem vymedzujúcich organizačný poriadok a upravujúcich implementáciu Modelu organizácie, riadenia a kontroly (MORK) spoločnosti Sogin S.p.A.

1.2

ADRESÁTI DOKUMENTU

V súlade s legislatívnym dekrétom č. 231/2001 je tento dokument určený predovšetkým vrcholovým manažérom, počínajúc predstavenstvom, zastávajúcim funkcie zastupovania, správy alebo riadenia spoločnosti alebo jednej z jej samostatných organizačných zložiek, ktorí z tohto dôvodu majú v rámci príslušných právomocí zodpovednosť za vytvorenie súboru pravidiel vymedzujúcich Model organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin.

Okrem toho je určený všetkým osobám, ktoré v spoločnosti de facto zastávajú riadiace a kontrolné funkcie, vedúcim aj radovým zamestnancom, spolupracovníkom spoločnosti, externým apolupracovníkom, ktorí pracujú pre Sogin S.p.A. priamo alebo nepriamo, aj v zahraničí, ktorí sa musia riadiť súborom pravidiel stanovených v Modeli organizácie, riadenia a kontroly .

Spoločnosť sa na nich obracia, a žiada ich, aby vzhľadom na ich úlohy a funkcie, dôsledne dodržiavali a vykonávali pokyny podľa tohto Modelu.

Všetky dotknuté osoby , na ktoré sa tento Model obracia, môžu adresovať žiadosť o bližšie informácie týkajúce sa Modelu organizácie, riadenia a kontroly Sogin S.p.A. na adresu:

Orgán dohľadu

Sogin S.p.A. Via Marsala 51/c 00185 Rím

alebo

na e-mailovú adresu:

organismodivigilanza@sogin.it

1.3

CIEĽ DOKUMENTU

Cieľom tohto dokumentu je určiť usporiadanie a systém Modelu organizácie, riadenia a kontroly, ktorý spoločnosť prijíma, aby predchádzala a bránila páchaniu trestnej činnosti zakladajúcej nepriamu trestnú zodpovednosť právnických osôb v zmysle legislatívneho dekrétu č. 231/2001, ako aj korupcii podľa zákona č.190/2012 a aby zabránila javom zlého hospodárenia (*mala gestio*) a zabezpečila riadnu správu spoločnosti.

Model organizácie, riadenia a kontroly sa vymedzuje a implementuje v súlade s ustanoveniami Codice civile (Občiansky zákonník), stanov a pravidiel, ktorými sa riadia spoločnosti vo vlastníctve verejných subjektov a odvetvie, v ktorom Sogin pôsobí, pričom sa odvoláva na pokyny národných a medzinárodných orgánov v oblasti riadenia.

Formálne prijatie Modelu organizácie, riadenia a kontroly zodpovedá aj požiadavkám ustanovenia čl. 1 ods. 2a zákona č. 190/2012, prijatým prostredníctvom čl. 41 ods. 1 písm. b) legislatívneho dekrétu č. 97/2016. Model organizácie, riadenia a kontroly dopĺňujú ustanovenia Trojročného plánu pre prevenciu korupcie a transparentnosť, ktorý spoločnosť prijala na návrh manažéra pre prevenciu korupcie a transparentnosť.

1.4

ADMINISTRATÍVNO- PRÁVNÁ ZODPOVEDNOSŤ PRÁVNICKÝCH OSÔB A LEGISLATÍVNY DEKRÉT Č. 231/2001

Administratívnoprávna, nepriama trestná zodpovednosť právnických osôb je samostatná forma zodpovednosti, ktorá sa vyvodzuje voči právnickým osobám, a to popri trestnej zodpovednosti subjektu, fyzickej osoby, ktorá je materiálom páchatelom trestného činu, a to nielen v prípade, ak trestný čin priniesol pre dotknutú spoločnosť majetkový prospech, ale aj vtedy, ak sa takýto prospech nedosiahol, ale dôvodom spáchania skutku boli, hoci nie výlučne, záujmy spoločnosti.

Nepriamu trestnú zodpovednosť možno vyvodiť voči právnickej osobe iba za trestné činy, dokonané alebo v štádiu pokusu, vrátane trestných činov spáchaných v zahraničí, výslovne uvedených v legislatívnom dekréte č. 231/2001 ktorý pre každý trestný čin stanovuje tresty, či už peňažného charakteru alebo týkajúce sa zákazu činnosti, ktoré môže sudca spoločnosti uložiť.

Legislatívny dekrét č. 231/2001 stanovuje aj osobitné požiadavky, ktorým musí zodpovedať Model organizácie, riadenia a kontroly tak, aby spoločnosť mohla preukázať, že sa zbavila novej nepriamej trestnej zodpovednosti.

Legislatívny dekrét č. 231/2001

ADMINISTRATÍVNOPRÁVNA, NEPRIAMA TRESTNÁ ZODPOVEDNOSŤ PRÁVNICKÝCH OSÔB

Legislatívnym dekrétom č. 231/2001 sa do talianskeho právneho poriadku zaviedol pojem „Administratívnoprávna nepriama trestná zodpovednosť“ právnických osôb v súvislosti so spáchaním trestných činov, dokonaných alebo v štádiu pokusu, vrátane trestných činov spáchaných v zahraničí, výslovne uvedených v predmetnom legislatívnom dekréte, ktorých sa dopustili subjekty, konajúce v záujme alebo na prospech, hoci nie výlučný, spoločnosti.

Legislatívny dekrét preto stanovuje novú a samostatnú formu zodpovednosti právnických osôb, ktorá sa pridáva k zodpovednosti subjektu, fyzickej osoby, páchatel'a trestného činu, a to nie len v prípade, ak daný trestný čin viedol k majetkovému prospechu pre spoločnosť, ale aj vtedy, ak sa prospech nedosiahol, ale motívom konania boli záujmy spoločnosti. Takúto zodpovednosť právnickej osoby nie je možné prisúdiť spoločnosti v prípade, ak osoba, ktorá sa dopustila trestného činu vedúceho k nepriamej trestnej zodpovednosti právnických osôb, konala výhradne vo vlastnom záujme alebo v záujme tretích osôb.

ZBAVENIE SA NEPRIAMEJ TRESTNEJ ZODPOVEDNOSTI PRÁVNICKÝCH OSÔB

Trestný čin, ktorého sa dopustili členovia vedenia spoločnosti

V prípade, ak sa trestného činu dopustila osoba, ktorá zastáva funkciu týkajúcu sa zastupovania, správy alebo riadenia spoločnosti, alebo jednej z jej samostatných organizačných zložiek, alebo osoba, ktorá vykonáva, hoci aj de facto, riadenie a kontrolu toho dotknutého subjektu, platí domnienka zodpovednosti, a to vzhľadom na skutočnosť, že uvedená osoba vykonáva, vyjadruje a reprezentuje firemnú politiku spoločnosti. V takom prípade sa spoločnosť zbaví zodpovednosti, ako preukáže, že:

pred spáchaním skutku riadiaci orgán prijal a účinne implementoval vhodné modely organizácie a riadenia, aby zabránil

spáchaným trestným činom;

úloha dohľadu nad fungovaním, účinnosťou a dodržiavaním modelov, ako aj zodpovednosť za ich aktualizáciu bola zverená internému útvaru, ktorý má samostatnú právomoc na podávanie podnetov a kontrolu;

fyzické osoby spáchali trestný čin tak, že podvodne obišli modely organizácie a riadenia;

orgán dohľadu spomínaný v písm. b) vyššie nezanedbal ani neopomenul svoje povinnosti.

Trestný čin, ktorého sa dopustili podriadení V prípade, ak sa trestného činu dopustila osoba podriadená vedeniu alebo dohľadu vrcholového orgánu, spoločnosť je zodpovedná iba v prípade, ak spáchanie trestného činu umožnil fakt, že zo strany vedenia neboli dodržané povinnosti a/alebo dozor. V každom prípade je zodpovednosť Spoločnosti vylúčená, ak pred spáchaním trestného činu prijala a účinne implementovala vhodný model organizácie, riadenia a kontroly, aby zabránila spáchaným trestným činom.

1. Čl. 4 legislatívneho dekrétu č. 231/2001 sa vzťahuje aj na zodpovednosť subjektu za trestné činy spáchané v zahraničí (v prípadoch a za podmienok uvedených v článkoch 7, 8, 9, 10 Trestného zákona), ak spoločnosť má svoje hlavné sídlo na území Talianska a za predpokladu, že trestné stíhanie začnú orgány štátu, na území ktorého bol trestný čin spáchaný;
2. Čl. 8, ods. 1 legislatívneho dekrétu č. 231/2001; „Zodpovednosť subjektu existuje aj v prípade, že páchatel' trestného činu nebol identifikovaný alebo nie je možné ho žalovať“, okrem prípadu, v ktorom „trestný čin zanikol z dôvodu iného ako amnestia“;

POŽIADAVKY NA MODEL ORGANIZÁCIE, RIADENIA A KONTROLY

V súvislosti s rozšírením delegovaných právomocí a s rizikom

spáchania trestných činov musí Model organizácie,

riadenia a kontroly vo fáze jeho prijímania ako aj aktualizácie

spĺňať tieto požiadavky:

identifikovať aktivity, pri vykonávaní ktorých by bolo možné spáchať trestný čin;

vypracovať osobitné pravidlá správania pre rozhodovací proces subjektu v súvislosti s trestnými činmi, ktorým sa má predísť;

identifikovať spôsob riadenia finančných zdrojov určených na zabránenie páchania trestných činov;

stanoviť informačné povinnosti voči orgánu dohľadu nad fungovaním a dodržiavaním modelov;

zaviesť vhodný disciplinárny systém a sankcionovať nedodržiavanie opatrení uvedených v modeli.

SANKCIE

V dôsledku uvedeného režimu zodpovednosti

možno spoločnosti uložiť:

- peňažné sankcie, ktoré sa ukladajú vždy, ak sa potvrdí nepriama trestná zodpovednosť spoločnosti;
- vedľajšie sankcie zákazu činnosti, ktoré sa ukladajú spolu s peňažným trestom iba v súvislosti s nezákonnými skutkami výslovne uvedeným v legislatívnom dekrete, a to v prípade, ak subjekt získal významný prospech a trestný čin spáchali osoby vo vedení spoločnosti alebo subjektmi podliehajúcimi riadeniu a dohľadu iných osôb a ak spáchanie trestného činu bolo vyvolané alebo uľahčené závažnými organizačnými nedostatkami, alebo v prípade opakovaného spáchania trestných činov;

- prepadnutie získaného obohatenia alebo zisku z trestného činu, ktoré sa vždy ukladá v odsudzujúcom rozsudku, okrem časti, ktorú je možné vrátiť poškodenému a práv nadobudnutých tretími stranami v dobrej viere.

V prípade, ak uvedená sankcia nie je vykonateľná, prepadnutie majetku sa môže týkať finančnej čiastky, majetku alebo iného úžitku v rovnakej hodnote, ako je obohatenie alebo zisk z trestného činu;

- zverejnenie odsudzujúceho rozsudku, ktorý možno publikovať úplne alebo čiastočne,
- ak bol uložený zákaz činnosti,

pričom sudca v rozsudku určí, že rozsudok sa zverejní v jednom alebo vo viacerých tlačенých médiách, ako aj prostredníctvom oznamu v obci/meste, kde má spoločnosť hlavné sídlo.

Článok 17 legislatívneho dekrétu č. 231/2001 stanovuje, že „sankcie zákazu činnosti sa neuplatnia, alebo sa zrušia, ak spoločnosť pred začatím hlavného pojednávania v prvom stupni konania: a) nahradila alebo napravila škodu a odstránila škodlivé alebo nebezpečné následky trestného činu (alebo sa o to aspoň usilovala); b) odstránila organizačné nedostatky, ktoré viedli k trestnému činu, tým, že prijala vhodné organizačné modely, ktoré zabránia spáchaniu nových trestných činov; c) sprístupnila súdnemu orgánu majetok na účely prepadnutia zisku z trestnej činnosti. okrem toho v čl. 13 ods. 3 legislatívneho dekrétu č. 231/2001 sa uvádza, že sankcie zákazu činnosti sa neuplatnia, ak; a) páchateľ trestného činu spáchal čin predovšetkým vo vlastnom záujme alebo v záujme tretej osoby a Spoločnosť ho nevyužila alebo získala minimálnu výhodu; b) spôsobená peňažná škoda je obzvlášť nízka“..

1.5

INÉ VÝZNAMNÉ PREDPISY

Odo dňa uverejnenia po súčasnosť bol legislatívny dekrét č. 231/2001 predmetom niekoľkých zmien a doplnení, ktorými sa rozšíril jeho rozsah pôsobnosti.

Vzhľadom na charakteristiky spoločnosti SOGIN, sú, okrem iného, zvlášť významné:

- Zákon č. 123/2007 a legislatívny dekrét č. 81/2008 o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci;
- Zákon č. 116/2009 a legislatívny dekrét č. 121/2001 o ochrane životného

prostredia;

- Zákon č. 190/2012 o predchádzaní korupcii;

ZÁKON Č. 123/2007 A LEGISLATÍVNY DEKRÉT Č. 81/2008 O BEZPEČNOSTI A OCHRANE ZDRAVIA PRI PRÁCI



Čl. 9 ods. 1 zákona č. 123/2007, neskôr nahradený čl. 300 legislatívneho dekrétu č. 81/2008, rozšíril rozsah pôsobnosti zákona č. 231/2001 na trestný čin neúmyselného zabitia a neúmyselného ťažkého ublíženia na zdraví, spôsobeného porušením bezpečnostných predpisov a predpisov o ochrane zdravia pri práci, a to pridaním článku 25g.

Z tohto dôvodu treba v Modeli organizácie, riadenia a kontroly Spoločnosti musí zohľadniť aj tieto nové skutkové podstaty.

Ako sa uvádza v článku 30 ods. 5 legislatívneho dekrétu 81/2008, prijatie MORK prispôbeného norme BS OHSAS 18001 alebo smerniciam UNI-INAIL predstavuje predpoklad zhody príslušných právnych záväzkov, týkajúcich sa:

- a. dodržiavania technicko-štrukturálnych zákonných štandardov o vybavení, zariadeniach, pracovných priestoroch, chemických, fyzikálnych a

biologických prostriedkoch;

b. činnosti:

i. hodnotenia rizík a následnej prípravy preventívnych a ochranných opatrení;

ii. organizačnej povahy, ako sú krízové situácie, prvá pomoc, riadenie obstarávaní; pravidelných stretnutí vo veci bezpečnosti, konzultácie so zástupcami pre bezpečnosť;

iii. zdravotného dohľadu;

iv. informovania a vzdelávanie zamestnancov;

v. dohľadu nad dodržiavaním bezpečnostných postupov a pracovných pokynov zamestnancami;

c. nadobúdania zákonom stanovenej dokumentácie a certifikátov;

d. pravidelných kontrol uplatňovania a účinnosti prijatých postupov.

ZÁKON Č. 116/2009 A LEGISLATÍVNY DEKRÉT Č. 121/2011 O OCHRANE ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Čl. 4 ods. 1 zákona č. 116/2009, neskôr nahradený čl. 2 legislatívneho dekrétu č. 121/2011 rozšíril rozsah pôsobnosti legislatívneho dekrétu č. 231/2001 na niektoré skutkové podstaty trestných činov voči životnému prostrediu pridaním článku 25j.

Na rozdiel od prevencie trestných činov v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci, legislatívny dekrét č. 121/2011 neobsahuje podobný odkaz na systémy environmentálneho manažmentu podľa normy ISO 14001 a / alebo nariadenia EMAS. Vzhľadom na silnú metodickú podobnosť, ktorá je základom noriem bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci a, ako aj noriem týkajúcich sa ochrany životného prostredia, môže norma ISO 14001

alebo nariadenie EMAS predstavovať referenčný model z hľadiska prevencie skutkových podstat trestných činov uvedených v legislatívnom dekréte č. 121/2011.

ZÁKON Č. 190/2012 O PREDCHÁDZANÍ KORUPCII

Nadobudnutím účinnosti zákona č. 190/2012 sa od spoločností vyžaduje, aby vypracovali trojročný plán prevencie korupcie (TPPK), ktorý identifikuje hlavné riziká korupcie, súvisiace nápravné opatrenia, a uvádza ciele, časy a spôsoby prijatia a implementácie **protikorupčných opatrení**.

Ako neskôr potvrdili zmeny zavedené do zákona č. 190/2012 prostredníctvom legislatívneho dekrétu č. 97/2016, organizačné opatrenia TPPK dopĺňajú MORK, s tým dôsledkom, že prípadné porušenie interných pravidiel stanovených spoločnosťou, vrátane noriem zameraných na predchádzanie trestným činom v zmysle legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a ustanovení Etického kódexu tiež predstavujú porušenie opatrení na predchádzanie korupcii a naopak.

Okrem toho v súlade s novelizovaným znením zákona č. 190/2012 musí MORK zabezpečiť, aby predstavenstvo definovalo: „strategické ciele týkajúce sa prevencie korupcie a transparentnosti, ktoré sú nevyhnutným obsahom **dokumentov strategického plánovania a riadenia a Trojročného plánu** pre prevenciu korupcie “.

Zavedenie modelu prevencie korupcie podľa zákona č. 190/2012, hoci v základe obsahuje analógie s modelom definovaným legislatívnym dekrétom č. 231/2001, ktorého cieľom je v prípade prijatia primeraných

opatrení zabrániť spáchaniu trestných činov a zbaviť zodpovednosti nadriadené orgány, prináša dva nové prvky v MOKR spoločnosti, a to pokiaľ ide o:

- a. typ trestných činov, ktorým sa má predísť, pričom legislatívny dekrét č. 231/2001 zohľadňuje trestné činy spáchané v záujme alebo v prospech spoločnosti, odlišne od zákona č. 190/2012, ktorého cieľom je predchádzať trestným činom, pri ktorých vznikla spoločnosti škoda;
- b. prípady korupcie, pričom legislatívny dekrét č. 231/2001 odkazuje na typické prípady úplatkárstva, neoprávneného navádzania na prisľub alebo vymáhanie výhod, ako aj korupcie medzi súkromnými subjektmi, kým zákon č. 190/2012 odkazuje na oveľa širší pojem korupcie, v ktorom nielenže pokrýva celú škálu trestných činov proti verejnej správe, ktorú upravuje hlava II knihy II Trestného zákona, ale aj všetky prípady významnej odchýlky, správania a rozhodovania, nedostatočnej starostlivosti o verejný záujem, čiže situácie, v ktorých súkromné záujmy nevhodne podmieňujú činnosť riadiacich orgánov (mala gestio). Článkom 1 ods. 77 zákona č. 190/2012 (písm. a)) sa mení názov čl. 25 legislatívneho dekrétu č. 231/2001, týkajúceho sa úplatkárstva, korupcie, neoprávneného navádzania na prisľub alebo vymáhanie výhod, ods. 3 rovnakého článku, pričom (v písm. b)) sa pridáva písmeno s) a v rámci odseku 1 článku 25b týkajúceho sa trestných činov obchodných spoločností.

1.6

PROFIL SPOLOČNOSTI

Model organizácie, riadenia a kontroly spoločnosti Sogin je definovaný a implementovaný s ohľadom na charakter spoločnosti a vysokú technologickú, ekonomickú a sociálno-environmentálnu hodnotu jej pôsobenia.

Sogin je akciová spoločnosť, ktorej stopercentným vlastníkom je Ministerstvo hospodárstva a financií a ktorá zodpovedá za dodržiavanie bezpečnosti a vyradovanie talianskych jadrových elektrární z prevádzky, nakladanie s rádioaktívnym odpadom, ktorý na území Talianska produkujú bývalé elektrárne a zariadenia, za uzavretie jadrového palivového cyklu a za lokalizáciu, realizáciu a správu Technologického Parku a Národného úložiska: základne na konečnú likvidáciu nízko a stredne aktívneho rádioaktívneho odpadu pochádzajúceho z priemyselných, výskumných a lekárskeho zdravotníckych činností a z predchádzajúcich jadrových zariadení. Sogin pôsobí na základe strategicko-operatívnych usmernení Ministerstva pre hospodársky rozvoj. Úrad pre reguláciu energií, sietí a životného prostredia určuje Regulačný systém pre ekonomické pokrytie inštitucionálnych aktivít, financovaný prostredníctvom zložky A2 tarify za elektrickú energiu. Sogin vykonáva v režime oddeleného účtovníctva funkcie Národného prevádzkovateľa integrovaných služieb pre rádioaktívny odpad.

Na účely lepšieho zhodnotenia a využitia nadobudnutých štruktúr a skúseností, aj prostredníctvom účasti v dočasných združeniach podnikov v rámci verejných obstarávaní, vykonáva činnosti výskumu, poradenstva, pomoci a poskytovania služieb vo všetkých sektoroch, ktoré sa týkajú hlavného predmetu činnosti spoločnosti, obzvlášť v oblasti energetiky, jadrovej energie a ochrany životného prostredia (aj v zahraničí), pričom s cieľom prispieť k zníženiu všeobecných nákladov súvisiacich s elektrizačnou sústavou, ako aj k bezpečnosti národnej elektrizačnej sústavy, zhodnocuje existujúce lokality a infraštruktúru.

CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

SO.G.I.N - Società Gestioni Impianti Nucleari (Spoločnosť pre prevádzku jadrových zariadení) má ako akciová spoločnosť charakter právnickej osoby podľa súkromného práva. Vzhľadom na pridelené inštitucionálne úlohy, osobitné a výhradné práva v bývalých výlučných sektoroch (elektrická energia, aktuálne „osobitné sektory“), účasť Ministerstva hospodárstva a financií ako jediného akcionára spoločnosti však, pokiaľ ide o určité činnosti, podlieha regulačným ustanoveniam verejného práva, ktoré predstavujú výnimku z právnych noriem súkromného práva upravujúcich bežné obchodné spoločnosti. Na základe ustanovení legislatívneho dekrétu č. 175 z 19. augusta 2016 je SOGIN akciová spoločnosť, ktorú možno definovať ako „štátny podnik“ a predovšetkým ako „verejne kontrolovaný podnik“, ktorý nepodlieha analogickej kontrole alebo analogickej spojenej kontrole, a preto ju nemožno kvalifikovať ako účelovú spoločnosť alebo spoločnosť in house (čl. 2 ods.1 písm. o) legislatívneho dekrétu č. 175/2016). Sogin figuruje v zozname spoločností, ktoré sa výslovne vylučujú z pôsobnosti čl. 4 legislatívneho dekrétu č. 175/2016 (čl. 26 ods. 2 legislatívneho dekrétu č. 175/2016). Hoci nie je zahrnutá medzi spoločnosti, ktorých výsledky hospodárenia vstupujú do štátneho záverečného účtu, podlieha kontrole Corte dei Conti (Účtovný dvor). Popri podmienkach stanovených legislatívnym dekrétom č. 175/2016 je povinná dodržiavať regulačné ustanovenia verejnej povahy, ktoré sa na ňu vzťahujú, a v rámci ktorých preberá ďalšie špecifické právne kvalifikácie vrátane nasledujúcich:

- legislatívny dekrét č. 50 z 18. apríla 2016, ktorý identifikuje spoločnosť SOGIN ako verejného obstarávateľa, ktorý je povinný uplatňovať postupy verejného obstarávania platné v osobitných odvetviach na účely zadávania zákaziek na práce, služby a dodávky v oblasti inštitucionálnych činností, ako aj činností, ktoré s nimi úzko súvisia, zatiaľ čo musí uplatňovať postupy platné v „bežných odvetviach“, pokiaľ ide o zadávanie zákaziek na práce, služby a dodávky súvisiace s činnosťami, ktoré nie sú inštitucionálne a nie sú s nimi priamo spojené;
- legislatívny dekrét č. 33 zo dňa 14. marca 2013, ktorý identifikuje spoločnosť ako „subjekt pod verejnou kontrolou“, pričom z tohto dôvodu podlieha právnej úprave týkajúcej sa práva verejnosti na prístup k informáciám, ako aj povinnosti zverejňovania, transparentnosti a šírenia informácií orgánmi verejnej správy;

- legislatívny dekrét č. 39 zo dňa 8. apríla 2013, ktorý označuje spoločnosť ako „subjekt súkromného práva pod verejnou kontrolou“, pričom z tohto dôvodu sa na ňu vzťahuje právna úprava vo veci nezlučiteľnosti funkcií vo verejnej správe a v subjektoch súkromného práva pod verejnou kontrolou v znení článku 1 ods. 49 a 50 zákona č. 190 zo 6. novembra 2012.

Vo všetkých ostatných činnostiach, okrem výnimiek uvedených v legislatívnom dekréte č. 175/2016, sa spoločnosť riadi ustanoveniami talianskeho Občianskeho zákonníka a všeobecnými pravidlami súkromného práva (čl. 1 ods.3 legislatívneho dekrétu č. 175/2016). Na inštitucionálne činnosti, ktoré sa spoločnosti zverujú, sa vzťahuje pojem „verejná služba“, s tým dôsledkom, že členovia orgánov spoločnosti, interných zložiek a zamestnanci spoločnosti - s výnimkou tých, ktorí vykonávajú jednoduché úlohy a výlučne manuálne práce – sa kvalifikujú ako „pracovníci vo verejnej službe“ so všetkými príslušnými občianskoprávnymi, správnymi a trestnými dôsledkami, pokiaľ ide o uplatňovanie možných skutkových podstatí nezákonného konania. Pokiaľ ide o certifikačné funkcie a činnosti na zabezpečenie národnej bezpečnosti, vedenie spoločnosti, manažéri jednotlivých útvarov a príslušní vedúci pracovníci pôsobia ako „verejní činitelia“.

Zamestnanci spoločnosti, ako aj pracovníci a spolupracovníci spoločností, ktoré sú dodávateľmi tovarov, služieb alebo prác pre spoločnosť Sogin, tiež podliehajú ochrane poskytovanej pracovníkom vo verejnom záujme, ktorí sú podľa zákona č. 190/2012 oznamovateľmi trestných činov alebo neregulárneho konania, vyplývajúcej z čl. 54a legislatívneho dekrétu 165/2001 v znení čl. 1 zákona č. 179/2017, kým formy ochrany pre oznamovateľov trestných činov alebo neregulárneho konania podľa čl. 6 ods. 2c odseku 2 legislatívneho dekrétu č. 231/2001 (Právna úprava nepriamej trestnej zodpovednosti právnických osôb, obchodných spoločností a združení, aj bez právnej subjektivity, podľa čl. 11 zákona č. 300 z 29. septembra 2000).

1.7

ŠTRUKTÚRA MODELU ORGANIZÁCIE, RIADENIA A KONTROLY

Okrem tejto “Všeobecnej časti” sa Model organizácie, riadenia a kontroly skladá z “Etického kódexu” a z “Osobitnej časti”. Patria k nemu aj všetky interné nariadenia, ktoré spoločnosť prijala pri implementácii organizačných opatrení vymedzených v Trojročnom pláne prevencie korupcie, ktorý je súčasťou súboru pravidiel pre prevenciu trestných činov definovaných v legislatívnom dekréte č. 231/2001, korupčných javov a javov zlého hospodárenia (mala gestio).

Všeobecná časť stanovuje:

príslušné zásady, ktoré treba dodržiavať pri stanovení a implementácii MORK;

- a. hierarchickú štruktúru, účel, spôsoby schvaľovania, subjekty poverené úlohou navrhovať prípadné zmeny firemnej dokumentácie, prostredníctvom ktorej spoločnosť vymedzuje a implementuje MORK;
- b. štruktúru, právomoci a funkcie orgánu dohľadu (OD), ako aj reguláciu firemných informačných tokov potrebných na to, aby bolo možné plniť úlohu garanta fungovania, účinnosti a dodržiavania MORK, ako aj formy koordinácie s Manažérom pre prevenciu korupcie a transparentnosť (MPKT);
- c. všeobecné zásady disciplinárneho systému, ktoré sa uplatňujú v prípade porušenia predpisov stanovených v MORK;
- d. spôsoby informovania, komunikácie a vzdelávania, ktoré majú zabezpečiť, aby sa všetci dôkladne oboznámili s obsahom MORK.

Etický kódex je neoddeliteľnou súčasťou MORK. Delí sa na dve časti:

- a. všeobecné etické zásady, ktoré spoločnosť prijíma za vlastné a ktoré pokladá za nevyhnutnú podmienku pre nadväzovanie zmluvných aj mimozmluvných vzťahov so všetkými svojimi partnermi;
- b. všeobecné pravidlá popisujúce, ako treba postupovať pri implementácii MORK, počínajúc od určenia zodpovedností, záväzkov, recipročných vzťahov medzi spoločnosťou SOGIN a stranami zainteresovanými na činnosti spoločnosti, ako aj príslušné spôsoby vykonávania.

Osobitná časť MOGC určuje spôsoby vykonávania zásad Všeobecnej časti a Etického kódexu, pričom nastavuje pravidlá, ktoré musí procesný systém spĺňať, aby dokázal účinne predchádzať a zabráňovať trestným činom uvedeným v legislatívnom dekréte č. 231/2001. Okrem toho osobitná časť obsahuje aj odkazy na postupy a iné firemné dokumenty, ktoré sa stávajú súčasťou protokolov na prevenciu a potláčanie trestných činov podľa legislatívneho dekrétu č. 231/01, ako aj javov korupcie a zlého hospodárenia, a to so špecifickým odkazom na jednotlivé oblasti činnosti spoločnosti, počnúc tými, ktoré sú najviac vystavené riziku.

ZÁKLADNÉ PRVKY MODELU ORGANIZÁCIE, RIADENIA A KONTROLY

2.1

ZÁSADY MODELU ORGANIZÁCIE, RIADENIA A KONTROLY

Pri návrhoch a prijímaní zásad predstavujúcich základné požiadavky, ktorými sa spoločnosť riadi pri tvorbe a implementácii MORK, sa SOGIN odvoláva na ustanovenia čl. 6 legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a na usmernenia pre zostavovanie Modelov organizácie, riadenia a kontroly, ktoré vydáva priemyselné združenie Confindustria.

Zásada č. 1	Prostredníctvom MORK treba zaviesť osobitné postupy upravujúce spôsob prijímania a vykonávania rozhodnutí týkajúcich sa trestných činov, ktorým treba predchádzať
Zásada č. 2	MORK je potrebné pripraviť na základe výsledkov procesov analýzy rizík
Zásada č. 3	Prostredníctvom MORK treba zaviesť osobitné protokoly pre prevenciu, t. j. zníženie rizika spáchania trestných činov stanovených legislatívnym dekrétom č. 231/2001 a najmä identifikovať najvhodnejšie metódy riadenia finančných zdrojov, aby sa páchaniu predmetnej trestnej činnosti zabránilo
Zásada č. 4	Prostredníctvom MORK treba zaviesť vhodný disciplinárny systém na sankcionovanie porušenia ustanovení Modelu a štandardizovaných modelov správania
Zásada č. 5	Prostredníctvom MORK je potrebné stanoviť kritériá pre zostavenie a fungovanie orgánu dohľadu, a to pri zaručení jeho autonómie, nezávislosti, profesionality a kontinuity činnosti. Rovnako treba stanoviť informačné povinnosti spoločnosti voči OD, formy koordinácie s Manažérom pre prevenciu korupcie a transparentnosť, s manažérom vnútorného auditu (MVA), s manažérom pre finančný reporting (FR), s dozornou radou a spoločnosťou, ktorá bude vykonávať externý audit
Zásada č. 6	Prostredníctvom MORK je potrebné Orgánu dohľadu a iným subjektom zodpovedným za vnútornú kontrolu zaručiť primeraný a včasný prístup k listinám, dokumentom a záznamom, ako aj zabezpečiť, aby boli príslušné orgány spoločnosti okamžite informované o zistených nedostatkoch, ktoré budú bez odkladu odstránené
Zásada č. 7	MORK je potrebné stanoviť a implementovať tak, aby sa zabezpečilo/a: - primerané oddelenie funkcií, čiže právomocí a zodpovedností medzi subjektmi, ktoré prijímajú rozhodnutia, ďalej subjektmi, ktoré ich vykonávajú, ktoré spracovávajú účtovné operácie, a ktoré vykonávajú vnútornú kontrolu - že nebudú vznikať situácie, vedúce ku konfliktu záujmov pri prideľovaní kompetencií - jednoznačné, jasné a formalizované určenie zodpovedností, organizačných, riadiacich a kontrolných povinností, ako aj povinností nápravy nedostatkov zistených na každej organizačnej úrovni - časová rekonštrukcia rozhodovacích a schvaľovacích procesov týkajúcich sa vykonávania transakcií a kontrol, čiže spätnej zistiteľnosti a náležitej archivácie príslušných listín a dokumentov, ako aj záznamov o každom riadiacom úkone, vrátane popisov faktov a uložených sankcií na účely prevencie a potlačania trestných činov v zmysle legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a zákona č.190/2012. - schopnosť adekvátne identifikovať, kvantifikovať a monitorovať firemné riziká - konzistentnosť a vhodnosť firemných transakcií - spoľahlivosť informačných systémov a adekvátnosť procesov podávania správ na rôznych riadiacich úrovniach, ktorým sa priznali kontrolné funkcie
Zásada č. 8	V MORK je potrebné stanoviť také informačné, školiace a komunikačné metódy, ktoré zabezpečia, aby sa zainteresované strany náležite oboznámili s prijatým modelom, a to v takom rozsahu, ktorý sa vyžaduje vzhľadom na ich zaradenie a pracovné úlohy, ktoré zabezpečujú v spoločnosti alebo vo vzťahu k nej zabezpečujú.

K zásadám, ktoré predstavujú základné požiadavky, ktorými sa spoločnosť riadi pri definovaní a implementácii MORK, sa pridávajú ďalšie princípy na podporu ich účinnosti, ktoré umožňujú dosiahnuť najvhodnejšie podmienky na zabránenie korupcii podľa zákona č. 190/2012.

Zásada č. 9	MORK je potrebné vymedziť a implementovať s priamym pričinením predstavenstva pri vytváraní hlavných línií Systému internej kontroly a riadenia rizík a pri zabezpečení toho, aby boli opatrenia, ktoré majú predchádzať a brániť trestným činom podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a korupcii podľa zákona č. 190/2012, prijaté s primeraným obsahom a účinne vykonávané aj vo vzťahu k vývoju činnosti spoločnosti a príslušnému kontextu
Zásada č. 10	MORK je potrebné vymedziť a implementovať s priamym pričinením všetkých vrcholových manažérov. Každý z nich musí podľa vlastných právomocí zabezpečiť, aby sa opatrenia zamerané na prevenciu a boj proti trestným činom definovaným v legislatívnom dekréte č. 231/2001 a korupčným javom podľa zákona č. 190/2012 implementovali v súlade s pokynmi predstavenstva, a aby identifikácia a hodnotenie rizík, ako aj adaptácia a realizácia príslušných opatrení prebiehali podľa stanovených postupov.
Zásada č. 11	V rámci MORK je potrebné stanoviť, aby opatrenia a iniciatívy zamerané na zhodnotenie bezúhonnosti a etických hodnôt podporovali a implementovali vrcholoví riadiaci pracovníci počínajúc najvyššími predstaviteľmi spoločnosti.
Zásada č. 12	MORK je potrebné zostaviť na základe hierarchickej štruktúry dokumentov roztriedených od najvyššej úrovne, pričom treba stanoviť ich účel a metódy schvaľovania, ako aj subjekty zodpovedné za formulovanie príslušných pozmeňovacích návrhov
Zásada č. 13	V MORK je potrebné stanoviť, že systém internej kontroly v spoločnosti bude založený na: a. líniových kontrolách, ktoré sa zverujú všetkým útvarom spoločnosti, pričom ich nepretržite v rámci firemných procesov vykonávajú pracovníci zodpovední za realizáciu konkrétnych činností a ich príslušní nadriadení b. kontrolách druhej úrovne, vykonávaných pravidelne oddeleniami pre risk manažment, compliance, kontrolu integrovaného systému riadenia kvality, bezpečnosť a životné prostredie, kontrolu riadenia a manažérom pre finančný reporting, každý podľa svojich kompetencií. c. nezávislých kontrolách vykonávaných oddelením Interného auditu, ktorý informuje priamo najvyššie vedenie spoločnosti, pokiaľ ide o návrh a celkové fungovanie systému.
Zásada č. 14	MORK je potrebné stanoviť a implementovať na základe prijímania opatrení a iniciatívy zodpovedajúcich organizačnej štruktúre spoločnosti, ktorej základom sú výrobné jednotky
Zásada č. 15	Prostredníctvom MORK je potrebné zaručiť správne fungovanie interných informačných tokov a podporu interného systému kontroly a riadenia rizík, predovšetkým však treba zabezpečiť, aby informácie týkajúce sa: a. riadiacich úkonov prijatých predstavenstvom spoločnosti a splnomocnenými riaditeľmi boli bezodkladne a formálne odovzdané orgánu dohľadu, Manažérovi pre prevenciu korupcie a transparentnosť a oddeleniu Interného auditu, ako aj príslušným riaditeľom prvej úrovne b. programov a fungovania riadenia činností spoločnosti boli bezodkladne a formálne odovzdané orgánu dohľadu, Manažérovi pre prevenciu korupcie a transparentnosť a oddeleniu Interného auditu, príslušným riaditeľom prvej úrovne, a aby tieto programy boli predmetom komunikačných iniciatív a riadne sa odoslali všetkým interným a externým zainteresovaným stranám c. správ, ktoré sú zverejnené v tlači a v iných médiách boli bezodkladne a formálne odovzdané orgánu dohľadu, Manažérovi pre prevenciu korupcie a transparentnosť a oddeleniu Interného auditu (RIA), príslušným riaditeľom prvej úrovne a aby boli rovnako k dispozícii všetkým pracovníkom spoločnosti
Zásada č. 16	V MORK je potrebné stanoviť opatrenia a aktivity, ktoré budú garantovať: a. preventívne overenie bezúhonnosti subjektov, s ktorými má spoločnosť v úmysle nadviazať zmluvné vzťahy týkajúce pracovného pomeru, spolupráce, dodávateľsko-odberateľských vzťahov a/alebo partnerstva, aby sa tak zabezpečilo účinné dodržiavanie etických hodnôt spoločnosti, ktoré sa majú zaviesť do praxe pri vykonávaní činností; ktoré budú dotknutému subjektu zverené b. správnosť a konzistentnosť rozhodnutí v každej fáze riadenia zamestnancov a dodávateľov, počnúc výskumom, výberom, prijímaním a/alebo zadávaním zákaziek, vrátane plánov a cieľov spoločnosti

2.2

HIERARCHICKÁ ŠTRUKTÚRA

Model organizácie, riadenia a kontroly pozostáva zo súboru zásad a pravidiel stanovených v podnikových dokumentoch alebo predpisoch, ktoré predstavujú hierarchicky usporiadané pramene.

Hierarchické usporiadanie prameňov a dokumentov, ktoré určujú štruktúru MOKR, je stanovené v nasledujúcom zozname, 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

V nasledujúcich odsekoch sa stanovuje účel a spôsoby schvaľovania, ako aj subjekty zodpovedné za návrh prípadných zmien.

ÚROVEŇ 1

Zásady

Zásady sú základnými ustanoveniami, ktorými sa spoločnosť musí riadiť pri definovaní a implementácii ustanovení MORK, stanovených predstavenstvom prostredníctvom dvoch hierarchicky rovnocenných predpisov:

- „Zásady Modelu organizácie, riadenia a kontroly“, vymedzené v tomto dokumente na stranách 24-27, sú ustanovenia vyššieho rádu, ktorými sa spoločnosť musí riadiť pri regulácii funkčných mechanizmov MORK;
- „Zásady Etického kódexu“ sú ustanovenia vyššieho rádu, ktorými sa spoločnosť musí riadiť pri regulácii individuálnych a firemných spôsobov správania, ktoré sa majú prijať v rámci vykonávania MORK;

Schvaľuje ich výlučne predstavenstvo, ktoré tiež môže zaviesť potrebné úpravy a/alebo doplnenia podľa vlastného uváženia, na základe odporúčaní akcionára, ako aj oznámení zaslaných orgánom dohľadu a/alebo Manažérom pre prevenciu korupcie a transparentnosť.

Predstavenstvo po posúdení dôvodov zavedenia zmien a/alebo doplnení ustanovení obsiahnutých v týchto dokumentoch poverí útvár „Interný audit“ prípravou príslušného „návrhu na aktualizáciu“.

ÚROVEŇ 2

Pravidlá

Sú ustanovenia prijaté pri implementácii zásad, definované vo všeobecnej časti MORK a Etického kódexu, a ktoré sú im preto podriadené. Slúžia na reguláciu mechanizmov fungovania MORK a individuálnych a firemných spôsobov správania, ktoré má spoločnosť prijať. Pravidlá tvoria súčasť tzv. „Osobitnej časti“ Modelu organizácie, riadenia a kontroly.

Aj pravidlá schvaľuje predstavenstvo, ktoré tiež môže zaviesť potrebné úpravy a/alebo doplnenia podľa vlastného uváženia, na základe odporúčaní akcionára, ako aj oznámení zaslaných orgánom dohľadu a/alebo Manažérom pre prevenciu korupcie a transparentnosť.

Súčasťou „Osobitnej časti“ MORK sú predovšetkým pravidlá, ktoré majú regulovať oblasti, kde existuje najväčšie riziko spáchania trestných činov podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001, korupčných javov a prvkov zlého hospodárenia, ako ich definuje predstavenstvo na základe záverov Risk Assesment a Risk Management podľa:

- legislatívneho dekrétu č. 231/2001 v rámci „Smerníc interného systému kontroly“;
- zákona č. 190/2012, v rámci definovania strategických cieľov v oblasti prevencie korupcie a transparentnosti (čl. 1 ods. 8), ako aj prostredníctvom schválenia Trojročného plánu prevencie korupcie

Medzi tieto ciele patria napríklad: ciele týkajúce sa bezpečnosti, zmluvnej bezpečnosti, rádiologickej bezpečnosti, životného prostredia, riadenia ľudských zdrojov, riadenia dodávateľov a vzťahov s verejnou správou.

Po posúdení dôvodov pre zavedenie akýchkoľvek zmien a/alebo doplnení k ustanoveniam obsiahnutým v týchto dokumentoch generálny riaditeľ predkladá predstavenstvu na schválenie „návrhy na aktualizáciu“, ktoré v rámci svojich právomocí vypracovali riaditelia zodpovední za danú problematiku.

Ak si aktualizácia vyžaduje zásah všeobecného rozsahu, predstavenstvo poverí útvar „Interný audit“, aby koordinoval vypracovanie „návrhov na zmenu“ vopred pripravených, v rámci príslušných právomocí, riaditeľmi zodpovednými za danú problematiku. Návrhy na zmenu schvaľuje predstavenstvo na základe odporúčania generálneho riaditeľa.

ÚROVEŇ 3

SMERNICE A INÉ ORGANIZAČNÉ, RIADIACE A KONTROLNÉ PREDPISY

Predstavenstvo prijíma uznesenia v súlade so zásadami a pravidlami MORK a Etického kódexu. Patria sem nasledujúce prípady:

- „udelenie plnej moci“ predsedovi predstavenstva a generálnemu riaditeľovi, v súlade so stanovami a rozhodnutiami valného zhromaždenia
- „menovanie“ členov kolektívnych orgánov a funkcií, ktoré stanovuje zákon alebo stanovy a ktoré sú autonómne a nezávislé (ako je orgán dohľadu, manažér pre prevenciu korupcie a transparentnosť, finančný manažér, manažér pre Interný audit);
- „prideľovanie rozhodovacích právomocí a právomocí pre schvaľovanie výdavkov“ zodpovedným manažérom výrobných jednotiek v súlade s organizačnou štruktúrou spoločnosti;
- „usmernenia“ týkajúce sa organizácie, riadenia, systému internej kontroly a riadenia rizík, schválené v súlade so systémom riadenia ustanoveným predstavenstvom;
- „Definícia strategických cieľov pre prevenciu korupcie a transparentnosť“ v zmysle zákona č. 190/2012, začleneného do legislatívneho dekrétu č. 97 z 25. mája 2016, čl. 41 ods. 1, písm. g).

Predstavenstvo schvaľuje najmä:

„Smernice interného systému kontroly“, ktoré vymedzujú úlohy a zodpovednosť kľúčových predstaviteľov a vykonávacie kritériá pre prípravu, realizáciu a riadenie internej kontroly, berúc do úvahy príslušné predpisy a stanovy;

„Trojročný a ročný plán fungovania interného auditu“, ktorý stanovuje ciele pre efektívne fungovanie a overenie primeranosti a vhodnosti „Interného systému kontroly a riadenia rizík“ (ISK-RR).

Predstavenstvo na návrh generálneho riaditeľa napokon schvaľuje všetky dôležité všeobecné predpisy, ktoré poskytujú usmernenie pre prípravu plánov jednotlivých organizačných zložiek spoločnosti, či už prevádzkových alebo riadiacich, v úzke súvislosti s tvorbou ročného a viacročného rozpočtu spoločnosti, najmä:

- „strategické ciele v oblasti prevencie korupcie a transparentnosti“ ktoré tvoria potrebný obsah dokumentov

strategického a riadiaceho plánovania a Trojročného plánu pre prevenciu korupcie“ v zmysle zákona č. 190/2012, čl. 1 ods. 8;

- „Priemyselný plán“ a jeho pravidelné revízie, ako základný riadiaci a usmerňujúci dokument ako výsledok spoločnej vízie na najvyšších úrovniach spoločností, ktorý stanovuje strategické priority, identifikuje kritické body a riešenia, či už riadiace alebo prevádzkové, a stanovuje ciele, ktoré musí v súlade so svojím inštitucionálnym poslaním spoločnosť splniť v budúcom roku a v nasledujúcom trojročnom období.

„Makro organizačnú štruktúru“, ktorá je hlavnou organizačnou smernicou stanovujúcou základnú organizačnú schému spoločnosti, makro procesy predstavované aj prostredníctvom „hodnotového reťazca“ a prevádzkové rámce jednotlivých líniových funkcií, ľudských zdrojov a technickej štruktúry, ako aj ich vzájomné interné vzťahy, všetko v súlade s cieľmi stanovenými v Priemyselnom pláne.

ÚROVEŇ 4

ORGANIZAČNÉ A RIADIACE POKYNY OD POVERENÝCH SUBJEKTOV

Všetky činnosti vykonávané poverenými subjektmi sa musia realizovať v medziach právomocí udelených predstavenstvom, v súlade so zásadami a pravidlami MOKR a Etickým kódexom, ako aj so všeobecnými uzneseniami predstavenstva.

Patria sem:

organizačné ustanovenia, ktoré vymedzujú organizačnú schém spoločnosti a jej jednotlivých zložiek, počínajúc od makro štruktúry;

- dokumenty strategického plánovania a plánovania jednotlivých organizačných zložiek spoločnosti;
- dokumenty definujúce politiky a programy, ktoré sa majú implementovať pri výkone pridelených funkcií (ako napríklad dokumenty týkajúce sa personálneho riadenia, riadenia systému kvality, bezpečnosti a životného prostredia, komunikácie, riadenia vonkajších vzťahov, vedenia súdnych sporov, riadenia rizík, riadenia likvidity atď.).

V súlade s usmerneniami Národného protikorupčného úradu a Ministerstva hospodárstva a financií a na návrh zodpovednej osoby pre prevenciu korupcie a transparentnosť, pripravený v súlade so strategickými cieľmi v oblasti prevencie korupcie a transparentnosti podľa zákona č. 190/2012, predstavenstvo schvaľuje Trojročný plán prevencie korupcie a transparentnosti, ktorý zavádza osobitné organizačné opatrenia zamerané na prevenciu a boj proti korupcii v súlade so zákonom č. 190/2012, a má zabezpečiť plnenie legislatívneho dekrétu č. 33/2013 a legislatívneho dekrétu č. 39/2013 v zmysle strategických cieľov pre oblasť prevencie korupcie a transparentnosti podľa zákona č. 190/2012.

ÚROVEŇ 5

PLNOMOCENSTVÁ

Generálnu plnú moc udeľuje výkonný riaditeľ v súlade so všeobecným systémom MORK, organizácie a udelených zodpovedností. Prípadné osobitné plné moci možno udeliť s prihliadnutím na kompetencie a úroveň zodpovednosti súvisiacej s predmetnom takejto plnej moci. Plné moci sú platné v plnom rozsahu až do odvolania a v prípade zmien vo všeobecnom systéme MORK, organizácie a udelených zodpovedností ich je potrebné bezodkladne aktualizovať.

ÚROVEŇ 6

AKTY MANAŽÉROV ÚTVAROV A INÝCH POVERENÝCH OSÔB V OBLASTI ORGANIZÁCIE A RIADENIA

Všetky akty vykonávané riadiacimi a ostatnými poverenými osobami

sa realizujú v medziach právomocí udelených oprávneným subjektom, pričom podliehajú zásadám a pravidlám MOKR a Etického kódexu, ako aj uzneseniam predstavenstva.

Do tejto kategórie patria:

- oznámenia organizačného charakteru, ktorými sa prideľujú podrobné úlohy v rámci jednotlivých organizačných zložiek riaditeľstiev
- služobné oznámenia a/alebo pracovné príkazy, ktoré poskytujú informácie o vytvorení organizačných podsystémov (task force, pracovné skupiny atď.), o spustení projektov, o vymenovaní do funkcie, prijatí do zamestnania, ukončení zamestnania, presune riadiacich pracovníkov
- oznamy zamestnancom, ktoré informujú o prípadných zmenách/doplneniach právnych alebo firemných predpisov;
- obežníky, ktoré informujú tom, ako sa zavádzajú do praxe legislatívne zmeny alebo zmeny firemných predpisov.

ÚROVEŇ 7

PROCESNÝ SYSTÉM

Procesný systém sa skladá z dokumentov, ktoré upravujú spôsob vykonávania a kontroly jednotlivých vzájomne nadväzujúcich činností, ktorých výsledkom má byť splnenie pracovných úloh v zmysle firemných procesov. Do tejto kategórie patria najmä:

- vykonávacie smernice, ktoré štandardizujú kritériá pre vykonávanie určitých činností a/alebo prípravu špecifických typov dokumentov spoločnosti, pričom uľahčujú ich vyhotovenie;
- vykonávacie predpisy, ktoré upravujú aplikáciu pravidiel obsiahnutých v predpisoch súvisiacich s činnosťou spoločnosti a/alebo upravujú oblasti, pre ktoré zákona od spoločnosti vyžaduje prijať vnútorné vykonávacie predpisy;
- prevádzkové a technické procesy, ktoré stanovujú spôsob vykonávania procesu/činnosti/transakcie a kladú dôraz na vstup/výstup, zapojené organizačné štruktúry a ich vzájomné interakcie, ako aj spôsob zaznamenávania súvisiacich úkonov;
- prevádzkové pokyny, ktoré spresňujú spôsob vykonávania a zaznamenávania úkonov súvisiacich s jednotlivými procesmi.

Dokumenty patriace do tejto kategórie schvaľuje v rámci svojich právomocí príslušný riadiaci pracovník. V prípade potreby konzultuje ich schválenie s inými riadiacimi pracovníkmi, ktorých sa schválenie dotýka.

Ak sa dokumenty týkajú viacerých útvarov spoločnosti, musí ich schváliť hierarchická úroveň, ktorej sú všetky dotknuté útvary podriadené.

2.3

ORGÁN DOHLĎADU

Dohľad nad fungovaním, účinnosťou a dodržiavaním modelu organizácie, riadenia a kontroly Sogin-u, ako aj zabezpečenie jeho aktualizácie, sa zveruje nezávislému orgánu, ktorý je autonómny a disponuje právomocou predkladať návrhy a vykonávať kontroly (orgán dohľadu). Má troch členov, dvoch externých a jedného interného, ktorí sú menovaní na základe požiadaviek profesionality a bezúhonnosti. Spoločnosť je povinná zabezpečiť vhodné podmienky na jeho fungovanie.

Funkcie, právomoci a rozpočet orgánu dohľadu



Bez toho, aby bol dotknutý súbor právomocí týkajúcich sa organizácie, riadenia a kontroly, ustanovených zákonom a stanovami, čiže zodpovednosti predstavenstva a jednotlivých poverených pracovníkov, pokiaľ ide o stanovenie a implementáciu MORK, úloha a funkcie orgánu dohľadu (OD) pozostávajú predovšetkým v pravidelnom informovaní a príprave oznámení týkajúcich sa vhodnosti a účinnosti implementácie MORK a jeho prípadných porušení, adresovaných predsedovi predstavenstva, generálnemu riaditeľovi, dozornej rade, sudcovi Účtovného dvora zodpovednému za kontrolu.

Orgán dohľadu preto nedisponuje riadiacimi, administratívnymi, organizačnými ani disciplinárnymi právomocami. Nezávisle a samostatne komunikuje priamo s orgánmi spoločnosti prostredníctvom:

- polročných písomných a zaprotokolovaných správ, v ktorých popisuje činnosti vykonávané pri plnení úloh v oblasti dohľadu, zdôrazňuje všetky prípadne zistené kritické otázky, poskytuje informácie o potrebe aktualizácie a/alebo úprav MORK a vyúčtuje prípadne vzniknuté výdavky;
- listov, ktoré sa vyhotovujú a zaprotokolujú, vždy keď orgán dohľadu zistí nasledujúce skutočnosti:
 - potrebu aktualizácie vyplývajúcu z legislatívnych zmien týkajúcich sa nepriamej trestnej zodpovednosti právnických osôb alebo zmien vplývajúcich na systém MORK;
 - organizačné a/alebo funkčné nedostatky MORK, a to aj vzhľadom na štrukturálne zmeny spoločnosti a prostredia, v ktorom spoločnosť pôsobí;
 - zmeny zavedené na podnet predstavenstva a/alebo poverených pracovníkov, ktoré majú, hoci len de facto, dôsledky na primeranosť a účinnú implementáciu MORK;
 - porušenie dodržiavania ustanovení MORK.

Dokumentácia súvisiaca s komunikáciou orgánu dohľadu sa uchováva dvojmo, jednak v písomnej forme vo fyzickom archíve a aj v informatickom archíve určenom na ukladanie dokumentov do spisov, a to v súlade so zásadou dôvernosti údajov a informácií, ako aj ustanoveniami týkajúcimi sa spracovania osobných údajov.

Orgán dohľadu môže vykonávať svoju funkciu na základe týchto právomocí:

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

Orgán dohľadu zvoláva aspoň raz ročne pred zasadnutím predstavenstva a schválením účtovnej závierky stretnutie s predstavenstvom, dozornou radou, spoločnosťou zodpovednou za výkon externého auditu a Finančným manažérom zodpovedným za podávanie finančných správ a účtovníctvo. Stretnutie slúži na overenie dodržiavania procesov a toku informácií pri príprave konsolidovanej účtovnej závierky.

V súvislosti s inými kompetenciami orgán dohľadu koordinuje svoju činnosť s manažérom pre prevenciu korupcie a transparentnosť, s manažérom pre interný audit, s finančným manažérom, s dozornou radou a so spoločnosťou zodpovednou za externý audit. Ak je to potrebné, spolupracuje s oddelením interného auditu a v osobitných prípadoch s externými konzultantmi.

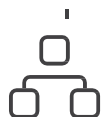
Zo všetkých zasadnutí orgánu dohľadu sa vyhotovujú zápisnice a ich kópie spolu s prílohami sa zasielajú predsedovi predstavenstva, generálnemu riaditeľovi, predsedovi dozornej rady a príslušnému sudcovi Účtovného dvora. Spoločnosť archivuje kópie zápisníc v príslušnej knihe zápisníc.

Členovia orgánu dohľadu, ako aj subjekty, s ktorými OD z rôznych dôvodov spolupracuje, sú povinní zachovávať mlčanlivosť o informáciách, ktoré získali pri plnení úloh.

Orgán dohľadu má v záujme objektívneho a nezávislého vykonávania svojej činnosti k dispozícii schválený rozpočet, špecifikovaný v ročnom a viacročnom finančnom pláne, v vzťahu ku ktorému má samostatnú právomoc rozhodovať o výdavkoch. Rozpočet podlieha schváleniu predstavenstva.

V prípade výnimočných a naliehavých situácií môže použiť zdroje nad rámec schváleného rozpočtu, pričom o tejto skutočnosti je povinný okamžite informovať predstavenstvo.

Zloženie orgánu dohľadu a dĺžka jeho funkčného obdobia



Orgán dohľadu sa skladá z troch členov, z nich sú dvaja externí a jeden interný. Vyberajú sa na základe požiadaviek profesionality, bezúhonnosti a nezávislosti.

Dvaja externí členovia sú vybraní z expertov v oblasti práva, ekonómie a financií, alebo medzi osobami, ktoré disponujú osobitnými schopnosťami zodpovedajúcimi tejto funkcii a vyplývajúcimi z faktu, že aspoň tri roky vykonávali správne alebo riadiace funkcie v štátom vlastnených spoločnostiach alebo orgánoch verejnej správy.

Interný člen sa vyberá spomedzi vedúcich pracovníkov, ktorí zastávajú primerane vysokú pozíciu a nevykonávajú riadiace funkcie spadajúce do citlivých podnikových oblastí podľa legislatívneho dekrétu. č. 231/2001 a zákona č. 190/2012.

Predseda orgánu dohľadu možno vybrať výlučne z dvoch externých členov.

Orgán dohľadu zostáva vo funkcii po dobu ustanovenú predstavenstvom v čase vymenovania a v prípade, ak neexistuje osobitné rozhodnutie, zostáva vo funkcii po dobu funkčného obdobia predstavenstva, ktorá ho menovalo. Až do ďalšieho menovania OD funguje v predĺženom režime.

Predstavenstvo rozhoduje aj o odmene pre externých členov orgánu dohľadu za výkon ich funkcií ako aj o preplatení zdokumentovaných výdavkov.

Prekážky výkonu funkcie



- a. Skutočnosť, že sa subjekt nachádza v situácii uvedenej v čl. 2399 Občianskeho zákonníka;
- b. konečný odsudzujúci rozsudok, a to aj v prípade podmieneného odsúdenia, bez toho, aby boli dotknuté účinky rehabilitácie:
 - i. na trest odňatia slobody za jeden z trestných činov uvedených v hlave XI knihy V Občianskeho zákonníka a v kráľovskom dekréte č. 267 zo 16. marca 1942;
 - ii. na trest odňatia slobody za jeden z trestných činov proti verejnej správe, falšovanie, proti majetku, proti verejnému poriadku, proti verejnému hospodárstvu, čiže za daňový trestný čin
 - iii. na trest odňatia slobody alebo domáceho väzenia v akejkoľvek dĺžke alebo je zatknutý za jeden z úmyselných alebo nedbalostných trestných činov v podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001
 - iv. na trest odňatia slobody aspoň na dva roky za akýkoľvek úmyselný zločin;
- c. subjektu bol na žiadosť účastníkov uložený niektorý z trestov, ktoré sú vymenované v písmene b), s výnimkou prípadu zániku trestnosti;
- d. ak je voči subjektu vedené trestné konanie pre spáchanie niektorého z trestných činov uvedených v písmene b) alebo mu bolo uložené preventívne opatrenia obmedzenia osobnej slobody pre uvedené trestné činy;
- e. ak sa subjekt musel podrobiť súdom nariadeným preventívnym opatreniam v súlade so zákonom č. 1423 z 27. decembra 1956 alebo zákona č. 575 z 31. mája 1975 v znení neskorších predpisov, bez toho, aby boli dotknuté účinky rehabilitácie;
- f. zastával funkciu člena orgánu dohľadu v spoločnostiach, voči ktorým boli uplatnené, hoci aj neprávoplatne, sankcie stanovené v čl. 9 legislatívneho dekrétu 231/2001 za nezákonné konanie,

ktorých sa dopustili počas výkonu funkcie, vrátane vynesenia rozsudku za trestné činy v čl. 63 uvedeného legislatívneho dekrétu;

g. subjektu boli uložené dodatočné správne sankcie v zmysle čl. 187c legislatívneho dekrétu č. 58/1998.

Dočasné prekážky výkonu funkcie



Ak sa subjekt, aj dočasne, nachádza v situácii, keď:

- a. nie je schopný vykonávať svoje úlohy;
- b. úlohy vykonáva bez potrebnej nezávislosti a samostatného úsudku;
- c. pri vykonávaní úloh hrozí možný konflikt záujmov.

V prípade, ak sa vyskytnú dočasné prekážky výkonu funkcie, príslušný člen oznámi ich existenciu a prestane sa zúčastňovať na zasadnutiach orgánu dohľadu alebo na rozhodnutiach, na ktoré sa vzťahuje prípadný konflikt záujmov, a to až do uplynutia lehoty na odvolanie z funkcie alebo odstránenia prekážky

Dôvody pre odvolanie z funkcie



Členov orgánu dohľadu možno odvolať uznesením predstavenstva iba ak na to existuje oprávnený dôvod.

Oprávneným dôvodom pre odvolanie OD alebo jeho člena z funkcie je:

- a. neskôr vzniknuté dôvody nespôsobilosti výkonu funkcie;
- b. dočasné prekážky výkonu funkcie pretrvávajúce viac ako tri mesiace;
- c. právoplatný odsudzujúci rozsudok voči spoločnosti alebo dohoda o vine a treste podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001 ak sa preukázal nedostatočný alebo chýbajúci dohľad zo strany orgánu dohľadu podľa čl. 6 ods.1 písm. d)u uvedeného legislatívneho dekrétu;
- d. neúčast' na viac ako troch po sebe nasledujúcich schôdzach bez

- ospravedlnenia;
- e. vážne zanedbanie povinností pri plnení svojich úloh;
- f. prípadná výpoveď zo strany zamestnanca alebo zamestnávateľa, resp. ukončenie pracovného pomeru interného člena orgánu dohľadu.

Menovanie tajomníka a podporného útvaru orgánu dohľadu



S cieľom zaručiť potrebnú podporu pre výkon funkcie môže orgán dohľadu využiť osobitný útvar v rámci spoločnosti, v súlade s usporiadaním organizačných právomocí.

Ďalej orgán dohľadu menuje tajomníka, ktorý je spravidla vedúci asistenčného útvaru, a to práve z dôvodu zaručenia kontinuity.

Funkcia tajomníka a úlohy asistenčného útvaru orgánu dohľadu



Tajomník je zodpovedný za vyhotovenie zápisníc zo zasadnutí orgánu dohľadu, pomáha predsedovi pripravovať stretnutia OD, asistuje pri príprave oznámení určených predstavenstvu a ostatným orgánom spoločnosti, vedie evidenciu zápisníc a úkonov orgánu dohľadu, zabezpečuje primeranosť, úplnosť a jasnosť informačných tokov smerom k orgánu dohľadu, spravuje korešpondenciu a prípadné požiadavky naň. Pokiaľ tajomník nie je zároveň vedúci asistenčného útvaru zaručuje ich koordináciu. V tomto prípade vedúci asistenčného útvaru poskytuje asistenciu tajomníkovi orgánu dohľadu. Spoločnosť zabezpečuje, aby bol asistenčný útvar primerane funkčný, pričom mu zabezpečuje zamestnancov schopných vykonávať príslušné povinnosti.

Schôdze a pravidlá fungovania orgánu dohľadu



Orgán dohľadu prijme predpis, ktorý upravuje spôsob jeho fungovania a vykonávanie jeho činnosti, a to predovšetkým:

- plánovanie a zvolávanie schôdzí;

- konanie sa schôdzí a vyhotovenie zápisníc;
- validácia schôdzí a rozhodnutí;
- zabezpečenie spolupráce s tretími stranami;
- spravovanie korešpondencie;
- prijímanie oznámení a dôvernej korešpondencie;
- analýza prijatých upozornení;
- uchovávanie dokumentov a zápisníc.

Orgán dohľadu schvaľuje na návrh predsedu vlastný organizačný predpis a postupuje ho predstavenstvu, pričom zároveň informuje dozornú radu a príslušného sudcu Účtovného dvora.

Organizačný predpis ďalej upravuje spôsoby koordinácie s manažérom pre prevenciu korupcie a transparentnosť a s manažérom interného auditu v prípade, ak nie sú súčasťou OD.

Informačné toky od jednotlivých organizačných zložiek spoločnosti smerom k orgánu dohľadu



Manažéri prvej úrovne bezodkladne oznámia orgánu dohľadu akékoľvek zistené nezrovnalosti vo fungovaní systému vnútornej kontroly a/alebo pri implementácii Modelu organizácie, riadenia a kontroly, ako aj akékoľvek porušenie alebo domnelé porušenie ustanovení MORK, a to písomným a zaprotokolovaným listom.

Manažéri prvej úrovne sú okrem toho povinní vyplniť a doručiť predpripravené výkazy a zaslať ich aspoň raz za šesť mesiacov podpornej organizačnej zložke OD, ktorá na základe získaných informácií vypracuje záverečnú správu.

Výkazy sa aktualizujú a zasielajú v závislosti od informačných potrieb OD.

2.4

OZNÁMENIA ZASIELANÉ ORGÁNU DOHLĎADU

Všetky zainteresované subjekty, interné aj externé, sú povinné písomne, hoci aj anonymne, oznámiť orgánu dohľadu akékoľvek nezrovnalosti v systéme vnútornej kontroly a/alebo konanie v rozpore s ustanoveniami MORK.

Orgán dohľadu po prijatí oznámenia informuje manažéra pre prevenciu korupcie a transparentnosť a začne vyšetrovanie s cieľom overiť spoľahlivosť správy a posúdiť, či spĺňa podmienky na odovzdanie príslušným orgánom. Orgán dohľadu môže prípadne doručenú dokumentáciu zaslať predstavenstvu. V prípade, ak nie sú splnené podmienky na začatie vyšetrovania, alebo sa správa javí ako zjavne neopodstatnená, uchováva sa v každom prípade v záznamoch orgánu dohľadu.

Oznámenia musia byť podrobné a poskytovať dostatok detailných informácií na odhalenie skutočností a situácií súvisiacich s konkrétnym kontextom. Ak ide o odhalenie trestnej činnosti, odovzdajú sa príslušným orgánom.

V prípade ak manažér pre prevenciu korupcie a transparentnosť nie je členom orgánu dohľadu, tento orgán ho vyzve, aby sa zúčastnil vyšetrovania.

V každom prípade sa odkazuje na zodpovednosť „osoby vo verejnej službe“ v zmysle čl. 358 Trestného zákona, ktorý ukladá členom orgánov spoločnosti, zamestnancom a všetkým tým, ktorí konajú v mene a na účet spoločnosti povinnosť, aby priamo príslušným orgánom ohlásili prípadné nezákonné konanie, o ktorom by sa dozvedeli.

Orgán dohľadu sa zaväzuje zachovať anonymitu oznamovateľov v zmysle čl. 6 legislatívneho dekrétu č. 231 v znení zákona č. 179/2017. Ak je totožnosť oznamovateľa odhalená, spoločnosť sa zaväzuje poskytnúť mu ochranu pred prípadnými sankciami, ktorým môže čeliť.

Oznámenia možno zasielať na nasledujúcu adresu:

Organismo di Vigilanza pri
S.O.G.I.N. S.p.A. Via Marsala, 51/C -
00185 Rím

Prípadné oznámenia týkajúce sa trestných činov alebo nezrovnalostí podľa zákona č. 190/2012 treba adresovať výhradne manažérovi pre prevenciu korupcie a transparentnosť, a to podľa pravidiel uverejnených na webovom sídle spoločnosti v sekcii „Transparentná spoločnosť“.

2.5

DISCIPLINÁRNY SYSTÉM

Porušenie pravidiel MORK môže viesť k disciplinárnemu konaniu zmluvného charakteru, bez toho, aby bolo dotknuté právo spoločnosti na podanie žaloby na náhradu prípadných škôd a bez ohľadu na prípadné začatie trestného stíhania v prípade, ak uvedené konanie patrí do okruhu trestných činov vymedzených v legislatívnom dekréte č. 231/2001 a v zákone č. 190/2012.

Všeobecné kritériá pre uloženie sankcií

Sankcie sú odstupňované podľa zásady postupnosti a proporcionality.

Každý prípad sa posudzuje individuálne s ohľadom na:

1. významnosť porušenia: t. j. konkrétneho ustanovenia MORK zameraného na predchádzanie a bránenie trestnej činnosti v zmysle legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a/alebo zákona č. 190/2012, ktoré bolo porušené, vo vzťahu k druhu sankcií, ktoré možno spoločnosti uložiť (finančné sankcie a/alebo zákaz činnosti), ako aj vo vzťahu k výške peňažnej sankcie podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001 za každý trestný čin, na ktorý sa tento legislatívny dekrét vzťahuje.

Úrovne významnosti porušenia MORK

ZÁVAŽNÉ	porušenie ustanovenia MORK zameraného na predchádzanie a boj proti trestnému činu, za ktorý legislatívny dekrét č. 231/2001 ukladá výhradne peňažné sankcie
VEĽMI ZÁVAŽNÉ	porušenie ustanovenia MORK zameraného na predchádzanie a boj proti trestnému činu, za ktorý legislatívny dekrét č. 231/2001 ukladá výhradne peňažné sankcie zodpovedajúce počtu kvót od 500 do 1000
KRITICKÉ	porušenie ustanovenia MORK zameraného na predchádzanie a boj proti trestnému činu, za ktorý leg. dek. č. 231/2001 ukladá peňažné sankcie a zákaz činnosti

*Minimálna hodnota € 258 a maximálna hodnota € 1.549

Závažnosť porušenia MORK

NEZÁVAŽNÉ	Porušenie ustanovenia MORK, ktoré nevystaví spoločnosť vyššiemu riziku zodpovednosti v zmysle legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a/alebo zákona č. 190/2012 v porovnaní s existujúcou zodpovednosťou.
POTENCIÁLNE ZÁVAŽNÉ	Porušenie ustanovenia MORK, ktoré má za následok vystavenie spoločnosti zvýšenému riziku zodpovednosti v zmysle legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a/alebo zákona č. 190/2012

ZÁVAŽNÉ

Porušenie ustanovenia MORK, ktoré vystaví spoločnosť výrazne zvýšenému riziku zodpovednosti v zmysle legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a/alebo zákona č. 190/2012 alebo konkrétne spáchanie trestného činu v zmysle legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a/alebo zákona č. 190/2012.

2. závažnosť porušenia: čiže ujmu, hoci aj potenciálnu, ktorú môže mať výsledok konania alebo zanedbania povinností v rozpore s MORK na schopnosť dokumentu predchádzať trestným činom v zmysle legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a/alebo zákona č. 190/2012;

3. subjektívnu stránku konania: t. j. či bolo porušenie spáchané úmyselne alebo neúmyselne, čiže v dôsledku nedbanlivosti, nepozornosti alebo neskúsenosti;

4. 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.

V prípadoch najzávažnejšieho porušenia môžu disciplinárne opatrenia viesť k ukončeniu zmluvného vzťahu.

Vzťah medzi všeobecnými kritériami stanovenými vyššie a primeranými sankciami sa riadi osobitným postupom, ktorý s prihliadnutím na príslušné právne predpisy vymedzuje disciplinárny proces a súvisiace interné vyšetrovanie, ktoré sa má viesť voči rôznym typológiám adresátov.

Vyšetrovanie je potrebné prispôbiť typológii preverovaných osôb.

V prípade potreby sa na tento postup výslovne odkazuje v príslušných ustanoveniach zmluvy.

Politika spoločnosti musí stanoviť, že v prípadoch:

- viacnásobného porušenia, čiže ak sa jedným skutkom alebo opomenutím subjekt dopustil viacerých priestupkov, ktoré sa trestajú rôznymi sankciami, uloží sa najzávažnejšia sankcia;
- nepretržitého porušovania, čiže ak sa subjekt dopúšťa pokračujúceho porušovania alebo zanedbávania tých istých predpisov, uplatňuje sa najzávažnejšia sankcia stanovená pre toto porušenie;
- spoluúčasti viacerých osôb, čiže ak viac osôb svojím konaním porušuje rovnaký predpis, sankcia sa ukladá každému z nich;
- navedenia, čiže ak sa porušenia dopustil subjekt, ktorého sloboda konania bola obmedzená alebo bol, hoci aj dočasne, nespôsobilý na právne úkony, za porušenie zodpovedá namiesto materiálneho páchatela tá osoba, ktorá násilím alebo hrozbou násilia naviedla na porušenie, alebo ho bez jeho zavinenia uviedla do omylu, alebo využila jeho nespôsobilosť.

Účinné uplatňovanie týchto kritérií, okrem toho, že je odstrašujúcim prostriedkom zabraňujúcim páchaniu trestných činov podľa legislatívneho dekrétu č. 231/2001 a/alebo zákona č. 190/2012, predstavuje zároveň spôsob, akým sa spoločnosť bráni a potláča trestné činy, a zároveň zaručuje schopnosť MOGC zabrániť vzniku nepriamej trestnej zodpovednosti dotknutej spoločnosti.

Disciplinárny systém platný pre členov predstavenstva, členov dozornej rady, členov nezávislých kontrolných orgánov a zmluvných partnerov

Porušenie predpisov, ktorého sa dopustili členovia predstavenstva, členovia dozornej rady, členovia nezávislých kontrolných orgánov, spolupracovníci, poradcovia, dodávatelia a obchodní partneri sú sankcionované podľa zásad postupnosti a proporcionality a na základe všeobecných kritérií stanovených v článku vyššie. Môžu viesť k odvolaniu z funkcie a ukončeniu zmluvného vzťahu bez toho, aby bolo dotknuté právo na náhradu škody, ak dotknuté konanie viedlo ku konkrétnej škode na úkor spoločnosti, ako v prípade súdneho rozhodnutia o uplatnení sankcií v zmysle legislatívneho dekrétu.

Disciplinárny systém platný pre zamestnancov

Porušenie ustanovení MORK, ktorého sa dopustili zamestnanci, je súčasťou druhov konania, ktoré je v rozpore s pracovnými povinnosťami, predstavuje podnet pre disciplinárne konanie a môže ovplyvniť ich pracovné hodnotenie.

V prípade vrcholových manažérov sa za porušenie považuje aj konanie, ktoré napriek tomu, že patrí do ich právomoci zastupovať spoločnosť a implementovať organizačnú, riadiacu a kontrolnú politiku spoločnosti, zníži, hoci aj de facto, schopnosť ochrany spoločnosti prostredníctvom MORK voči nepriamej trestnej zodpovednosti tým, že sa spoločnosť vystaví väčšiemu riziku.

Pokiaľ ide o zamestnancov, disciplinárny systém sa uplatňuje v súlade so zákonnými ustanoveniami pracovného práva, s príslušnou kolektívnou zmluvou a **odborovými dohodami**. Zamestnanec, ktorý sa dopustil konania alebo opomenutia v rozpore s ustanoveniami MORK, preto podlieha disciplinárnym sankciám, bez toho, aby bolo dotknuté právo na náhradu škody, ak dotknuté konanie viedlo ku konkrétnej škode na úkor spoločnosti, ako v prípade súdneho rozhodnutia o uplatnení sankcií v zmysle legislatívneho dekrétu.

Zodpovedný útvar a dohľad nad disciplinárnym systémom

Sankcie za porušenie ustanovení MOGC stanovuje zamestnávateľ v spolupráci s manažérmi jednotlivých výrobných jednotiek a po dohode s nadriadeným zamestnancom, ktorý sa dopustil porušenia, alebo po dohode so zmluvným partnerom, ak sa porušenia sa dopustila tretia osoba.

V najzávažnejších a/alebo, pokiaľ ide o mieru, najvýznamnejších prípadoch a/alebo ak sa porušenia dopustil zamestnanec, ktorý zastáva najvyššie riadiace funkcie, alebo tretia strana takého významu, že, dané porušenie by mohlo ohroziť fungovanie spoločnosti a/alebo dosahovanie všeobecných cieľov spoločnosti, sankcie ukladá generálny riaditeľ a/alebo predstavenstvo v súlade so štruktúrou ich právomocí.

Prípadné sankcie voči členom orgánu dohľadu, manažérovi zodpovednému za prevenciu korupcie a transparentnosť, alebo finančnému riaditeľovi za porušenia, ktorých sa dopustili pri výkone ich povinností, stanovuje vždy predstavenstvo. V prípade odvolania finančného riaditeľa z funkcie je potrebné získať predchádzajúce stanovisko dozornej rady.

V prípade vyvodenia zodpovednosti voči jednému alebo viacerým členom predstavenstva, ktorých je v každom prípade menej ako polovica, koná predstavenstvo v zmysle svojej právomoci podľa zákona a/alebo stanov, pričom berie do úvahy významnosť a závažnosť porušenia, ako aj subjektívnu stránku konania a o prijatom rozhodnutí informuje akcionára.

V prípade vyvodenia zodpovednosti voči väčšine členov predstavenstva koná dozorná rada v zmysle svojej právomoci podľa zákona a/alebo stanov, pričom o prijatom rozhodnutí informuje akcionára.

V prípade vyvodenia zodpovednosti hoci aj voči jednému z členov dozornej rady a/alebo voči spoločnosti vykonávajúcej finančný audit, predstavenstvo informuje akcionára.

Na implementáciu disciplinárneho systému dohliada orgán dohľadu. V prípade uloženia sankcií za porušenie predpisov MORK voči ktorémukoľvek povinnému subjektu treba OD okamžite upovedomiť.

2.6

INFORMÁCIE, VZDELÁVANIE A KOMUNIKÁCIA

Všetky príslušné osoby sa riadne oboznámia a primerane vyškolia, pokiaľ ide o mechanizmus fungovania a správanie vyžadované v rámci implementácie Modelu organizácie, riadenia a kontroly Sogin.

Predstavenstvo a ním poverené osoby v zmysle im pridelených právomocí a poverení ručia za to, že všetky osoby, ktorým je MORK určený, boli riadne oboznámené a primerane vyškolené o:

- jeho všeobecnej štruktúre a o základných zásadách fungovania;
- o požadovaných spôsoboch kolektívneho a individuálneho správania sa, ktoré sa vyžadujú v rámci implementácie modelu;
- o politikách a procedúrach prijatých na jeho vykonanie, s prihliadnutím na funkcie a úlohy príslušných adresátov a na zmluvný charakter ich vzťahu so spoločnosťou.

Okrem toho ručia za implementáciu kontrolného systému na účely testovania jeho skutočnej znalosti a stanovujú opatrenia a iniciatívy na zhodnotenie bezúhonnosti a etických hodnôt ako neoddeliteľnej súčasti firemnej identity a dobrej povesti, ktoré je potrebné propagovať aj s priamym pričinením vrcholového manažmentu spoločnosti, počnúc najvyšším predstaviteľom spoločnosti.



PRÍLOHY

3.1

ZOZNAM DELIKTOV ZAKLADAJÚCICH NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ P.O. PODĽA LEGISLATÍVNEHO DEKRÉTU Č. 231/2001

Ref. legislatívny dekrét č. 231/2001	Názov
čl. 24	Neoprávnené prijímanie finančných prostriedkov, podvod na úkor štátu alebo verejnej inštitúcie alebo na účely získania verejných prostriedkov a počítačový podvod na úkor štátu alebo verejnej inštitúcie
čl. 24a	Počítačové zločiny a nezákonné nakladanie s údajmi
čl. 24b	Zločiny organizovanej kriminality
čl. 25	Úplatkárstvo, neoprávnené navádzanie na príslub alebo vymáhanie výhod,
čl. 25a	Falšovanie peňazí, cenných papierov, kolokov, rozlišovacích a ochranných prvkov
čl. 25a 1	Zločiny proti priemyslu a obchodu
čl. 25b	Korporátne trestné činy
čl. 25c	Zločiny terorizmu a destabilizácie demokratického poriadku
čl. 25c 1	Praktiky ženskej obriezky
čl. 25d	Zločiny proti ľudskej dôstojnosti
čl. 25e	Zneužitie trhu
čl. 25f	Neúmyselné zabitie alebo ťažké ublíženie na zdraví spôsobené porušením pravidiel BOZP
čl. 25g	Podielníctvo, legalizácia príjmov a majetku z trestnej činnosti
čl. 25h	Zločiny v oblasti porušovania autorského práva
čl. 25i	Nabádanie na odopretie výpovede alebo na krivú výpoveď pred súdom
čl. 25j	Trestné činy proti životného prostredia
čl. 25k	Zamestnávanie občanov tretích krajín s nelegálnym pobytom
čl. 25l	Rasizmus a xenofóbia

3.2

Delikty zakladajúce nepriamu trestnú zodpovednosť P.O. a súvisiace trestné činy fyzických osôb

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 24
legislatívneho dekrétu č. 231/2001

Neoprávnené prijímanie finančných prostriedkov, podvod na úkor štátu alebo verejnej inštitúcie alebo na účely získania verejných prostriedkov a počítačový podvod na úkor štátu alebo verejnej inštitúcie

1. V súvislosti so spáchaním zločinov podľa čl. 316a, 316b, 640, ods. 2, č. 1, 640a a 640b Codice penale (Trestný zákon), pokiaľ boli spáchané voči štátu alebo inému verejnému orgánu, sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia až do výšky päťsto kvót.
2. Ak v dôsledku spáchania zločinov uvedených v odseku 1 spoločnosť získala majetkový prospech veľkého rozsahu alebo páchateľ spôsobil škodu veľkého rozsahu, uplatní sa peňažná sankcia vo výške od dvesto do šesťsto kvót.
3. V prípadoch uvedených v predchádzajúcich odsekoch sa uplatní zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 písm. c), d) a e).

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F. O.

čl. 316a Trestného zákona

Sprenevera na úkor štátu

čl. 316b Trestného zákona

Neoprávnené prijímanie finančných prostriedkov na úkor štátu

čl. 640 Trestného zákona

Podvod

čl. 640a Trestného zákona

Závažný podvod na účely získania verejných finančných prostriedkov

čl. 640b Trestného zákona

Počítačový podvod

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**
čl. 24a
legislatívneho dekrétu č. 231/2001
Počítačové zločiny a nezákonné nakladanie s údajmi

1. V súvislosti so spáchaním zločinov podľa čl. 615b, 617c, 617d, 635a, 635b, 635c a 635d Trestného zákona sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia od sto do päťsto kvót.
2. V súvislosti so spáchaním zločinov podľa čl. 615c a 615 d Trestného zákona, sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia až do 300 kvót.
3. V súvislosti so spáchaním zločinov podľa čl. 491a a 640d Trestného zákona, s výnimkou ustanovení čl. 24 tohto legislatívneho dekrétu pre prípady počítačového podvodu na úkor štátu alebo iného verejného orgánu, sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia až do výšky 400 kvót.
4. V prípade odsúdenia za zločin uvedený v odseku 1 sa uplatní zákaz činnosti stanovený v čl. 9 ods. 2 písm. a), b) a e). V prípade odsúdenia za jeden zo zločinov uvedených v odseku 2 sa uplatní zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 písm. b) a e). V prípade odsúdenia za jeden zo zločinov uvedených v odseku 3 sa uplatní zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 písm. c), d) a e).

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.
čl. 491a Trestného zákona

Elektronické dokumenty

čl. 615b Trestného zákona

Neoprávnený vstup do informačných systémov

čl. 615c Trestného zákona

Neoprávnená držba a distribúcia prístupových kódov do informačných systémov

čl. 615d Trestného zákona

Distribúcia zariadení, prístrojov alebo počítačových programov zameraných na poškodenie alebo narušenie informačných systémov

čl. 617c Trestného zákona

Nezákonné odpočúvanie, prerušenie alebo zamedzenie počítačovej alebo elektronickej komunikácie

čl. 617d Trestného zákona

Inštalácia zariadení určených na odpočúvanie, prerušenie alebo zamedzenie elektronickej komunikácie

čl. 635a Trestného zákona

Poškodenie elektronických informácií, dát alebo programov

čl. 635b Trestného zákona

Poškodenie elektronických informácií, dát alebo programov používaných štátom alebo verejným orgánom alebo na verejné účely

čl. 635c Trestného zákona

Poškodenie počítačových alebo elektronických systémov

čl. 635d Trestného zákona

Poškodenie počítačových alebo elektronických verejne prospešných systémov

čl. 640d Trestného zákona

Počítačový podvod, ktorého sa dopustil subjekt poskytujúci služby certifikácie elektronického podpisu

**DELIKTY ZAKLAJAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 24b
legislatívneho dekrétu č. 231/2001

Zločiny organizovanej kriminality

1. V súvislosti so spáchaním niektorých zločinov uvedených v čl. 416 ods. 6, čl. 416a, čl. 416b a čl. 630 Trestného zákona, zločinov spáchaných za podmienok stanovených v uvedenom čl. 416a s cieľom uľahčiť činnosť združení uvedených v rovnakom článku, ako aj zločinov stanovených v čl. 74 konsolidovaného znenia uvedeného v dekréte prezidenta republiky č. 309 z 9. októbra 1990, č. 309 sa ukladá peňažná sankcia vo výške od 400 do 1 000 kvót.
2. V súvislosti so spáchaním niektorých zločinov uvedených v čl. 416 Trestného zákona, s výnimkou šiesteho odseku, alebo podľa čl. 407 ods. 2 písm. a) bodu 5) Trestného poriadku, sa ukladá peňažná sankcia od 300 do 800 kvót.
3. V prípade odsúdenia za zločin uvedený v odsekoch 1 a 2 sa uplatní zákaz činnosť podľa čl. 9 ods. 2 v trvaní najmenej jeden rok.
4. Ak sa právnická osoba alebo jedna z jej organizačných zložiek trvalo využíva na jediný alebo prevažný účel umožnenia alebo uľahčenia páchania trestnej činnosti uvedenej v odsekoch 1 a 2, ukladá sa konečný zákaz vykonávania činnosti podľa čl. 16 ods. 3.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 416 Trestného zákona

Zločinecká skupina

čl. 416a Trestného zákona

Mafiánske skupiny, vrátane zahraničných skupín

čl. 416b Trestného zákona

Volebná korupcia

čl. 630 Trestného zákona

Vydieračský únos

čl. 74 Dekréту prezidenta republiky č. 309/90

Zosnovanie skupiny na účely nelegálneho obchodovania s omamnými alebo psychotropnými látkami

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25
legislatívneho dekrétu č. 231/2001

Úplatkárstvo, neoprávnené navádzanie na prísľub alebo vymáhanie výhod a korupcia

1. V súvislosti so spáchaním zločinov uvedených v čl. 318, 321 a čl. 322, odsekoch 1 a 3 Trestného zákona sa ukladá peňažná sankcia až do výšky 200 kvót.
2. V súvislosti so spáchaním zločinov uvedených v čl. 319, 319b ods. 1, čl. 321, čl. 322 ods. 2 a 4 Trestného zákona sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia vo výške od 200 do 600 kvót.
3. V súvislosti so spáchaním zločinov uvedených v čl. 317, 319 s príťažujúcimi okolnosťami v zmysle čl. 319a, ak právnická osoba v dôsledku skutku získala prospech veľkého rozsahu, čl. 319b ods. 2, čl. 319c a 321 Trestného zákona sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia vo výške od tristo do osemsto kvót.
4. Peňažné sankcie stanovené pre zločiny podľa ods. 1 až 3 sa ukladajú právnickej osobe aj v prípade, ak sa ich dopustili osobu podľa čl. 320 a 322a.
5. V prípade odsúdenia za zločin uvedený v odsekoch 2 a 3 sa ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 v trvaní najmenej jeden rok.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 317 Trestného zákona
Úplatkárstvo

čl. 318 Trestného zákona
Korupcia pri výkone funkcie

čl. 319 Trestného zákona
Korupcia súvisiaca s konaním, ktoré je v rozpore s úradnými povinnosťami

čl. 319a Trestného zákona
Príťažujúce okolnosti

čl. 319b Trestného zákona
Korupcia pri súdnych úkonoch

čl. 319c Trestného zákona
Neoprávnené navádzanie na prísľub alebo vymáhanie výhod

čl. 320 Trestného zákona
Korupcia osoby vo verejnej službe

čl. 321 Trestného zákona
Tresty pre osoby, ktoré korumpujú

čl. 322 Trestného zákona
Podnecovanie ku korupcii

čl. 322a Trestného zákona
Sprenevera, úplatkárstvo, neoprávnené navádzanie na prísľub alebo vymáhanie výhod, korupcia, podnecovanie ku korupcii členov Medzinárodného trestného súdu alebo orgánov Európskych spoločenstiev a úradníkov Európskych spoločenstiev a cudzích štátov

**DELIKTY ZAKLAJAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25a
legislatívneho dekrétu č. 231/2001

Falšovanie peňazí, cenných papierov, kolkov, rozlišovacích a ochranných prvkov

1. V súvislosti so spáchaním zločinov peňazí, cenných papierov, kolkov, rozlišovacích a ochranných prvkov sa právnickej osobe ukladajú nasledovné peňažné sankcie:
 - a. za zločin podľa čl. 453 sa ukladá peňažná sankcia od tristo do osemsto kvót;
 - b. za zločin podľa čl. 454, 460 a 461 sa ukladá peňažná sankcia až do výšky päťsto kvót;
 - c. za zločin podľa čl. 455 sa ukladá peňažná sankcia uvedená v písmene a) v súvislosti so zločinom uvedeným v čl. 453 a podľa písmena b) v súvislosti so zločinom uvedeným v čl. 454, pričom predmetné tresty sa znižujú o tretinu až o polovicu;
 - d. za zločiny podľa čl. 457 a čl. 464 ods. 2 sa ukladá peňažná sankcia až do výšky dvesto kvót;
 - e. za zločin podľa čl. 459 sa ukladá peňažná sankcia podľa písmen a), c) a d), znížený o tretinu;
 - f. za zločin podľa čl. 464 ods. 1 sa ukladá peňažná sankcia až do výšky tristo kvót;
- f-a za trestné činy podľa čl. 473 a 474 sa ukladá peňažná sankcia až do výšky päťsto kvót;
2. V prípade odsúdenia za zločin podľa čl. 453, 454, 455, 460, 461, 473 a 474 Trestného zákona sa právnickej osobe ukladá zákaz činnosti v zmysle čl. 9 ods. 2 v maximálnej dĺžke jeden rok.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.
čl. 453 Trestného zákona

Falšovanie peňazí a ich uvádzanie do obehu po predchádzajúcej dohode

čl. 454 Trestného zákona

Pozmeňovanie peňazí

čl. 455 Trestného zákona

Uvádzanie falšovaných peňazí do obehu bez predchádzajúcej dohody

čl. 457 Trestného zákona

Uvádzanie do obehu falšovaných peňazí prijatých v dobrej viere

čl. 459 Trestného zákona

Falšovanie kolkov, získavanie, držanie a uvádzanie do obehu falošných kolkov

čl. 460 Trestného zákona

Falšovanie papiera s vodotlačou používaného pre výrobu Cenných papierov alebo kolkov

čl. 461 Trestného zákona

Falšovanie alebo držanie vodoznakov alebo nástrojov určených na falšovanie peňazí, kolkov, alebo vodoznakového papiera

čl. 464 Trestného zákona

Použitie falošných alebo pozmenených kolkov

čl. 473 Trestného zákona

Falšovanie, pozmeňovanie alebo použitie rozlišovacích a ochranných prvkov, patentov, modelov a dizajnov

čl. 474 Trestného zákona

Uvádzanie do obehu výrobkov s falošnými ochrannými prvkami

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25a 1
legislatívneho
dekrétu č.
231/2001

Trestné činy proti priemyslu a obchodu

1. V súvislosti so spáchaním zločinov proti priemyslu a obchodu podľa Trestného zákona sa právnickej osobe ukladajú tieto peňažné sankcie:
 - a) za zločiny podľa čl. 513, 515, 516, 517, 517b a 517c sa ukladá peňažná sankcia až do výšky 500 kvót;
 - b) za zločiny podľa čl. 513a a 514 sa ukladá peňažná sankcia až do výšky osemsto kvót.
2. V prípade odsúdenia za zločiny podľa odseku 1 písm. b) sa právnickej osobe ukladá zákaz činnosti v zmysle čl. 9 ods. 2.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 513 Trestného zákona

Narušovanie slobodného podnikania

čl. 513 doplnenie 2 Trestného zákona

Nekalá súťaž vrátane násilia a hrozby násilím

čl. 514 Trestného zákona

Podvody proti národnému hospodárstvu

čl. 515 Trestného zákona

Podvody pri obchodovaní

čl. 516 Trestného zákona

Predaj nepravých potravín ako pravých

čl. 517 Trestného zákona

Predaj priemyselných výrobkov s falošnými označeniami

čl. 517b Trestného zákona

Výroba a obchod s tovarom v dôsledku nelegálneho použitia titulov priemyselného vlastníctva

čl. 517c Trestného zákona

Falšovanie zemepisného označenia a chráneného označenia pôvodu poľnohospodárskych a potravinárskych výrobkov



DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ PRÁVNICKÝCH OSÔB

čl. 25b legislatívneho dekrétu č. 231/2001

Korporátne trestné činy

(V súlade s článkom 39 ods. 5 zákona č. 262 z 28. decembra 2005 sa peňažné sankcie stanovené v tomto článku zdvojnásobili)

1. V súvislosti s korporátnymi trestnými činmi uvedenými v Občianskom zákonníku sa právnickej osobe ukladajú tieto peňažné sankcie:

a. Za zločin uvádzania nepravdivých finančných informácií podľa čl.

2621 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od dvesto do štyristo kvót;

a-a) za zločin uvádzania nepravdivých finančných informácií podľa čl. 2621a Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do dvesto kvót;

b. za zločin uvádzania nepravdivých finančných informácií podľa čl. 2622 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od štyristo do šesťsto kvót;

c) písmeno zrušené

d. za prečin uvádzania nepravdivých informácií vo finančných prehľadoch podľa čl. 2623 ods. 1 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do stotridsať kvót;

e. za zločin uvádzania nepravdivých informácií vo finančných prehľadoch podľa čl. 2623 ods. 2 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od dvesto do tristotridsať kvót;

f. za prečin uvádzania nepravdivých informácií v správach alebo v komunikáciách audítorských spoločností podľa čl. 2624 ods. 1 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do stotridsať kvót;

g. za zločin uvádzania nepravdivých informácií v správach alebo v komunikáciách audítorských spoločností podľa čl. 2624 ods. 2 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od dvesto do štyristo kvót;

h. za zločin bránenia kontrole podľa čl. 2625 ods. 2 Občianskeho zákonníka

sa ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do stoosemdesiat kvót;

i. za zločin fiktívnych kapitálových vkladov podľa čl. 2632 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do stoosemdesiat kvót;

l. za zločin neoprávneného vyplatenia kvót podľa čl. 2626 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do stoosemdesiat kvót;

m. za prečin nelegálneho rozdelenia ziskov alebo rezerv podľa čl. 2627 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do stotridsať kvót;

n. za zločin nezákonných transakcií s akciami alebo členskými podielmi dcérskych spoločností podľa čl. 2628 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do stoosemdesiat kvót;

o. za zločin transakcií poškodzujúcich veriteľov podľa čl. 2629 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do tristotridsať kvót;

p. za zločin neoprávneného vyplatenia kvót likvidátormi podľa čl. 2633 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do tristotridsať kvót;

q. za zločin nezákonného ovplyvňovania valného zhromaždenia podľa čl. 2636 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do tristotridsať kvót;

r. za zločin zneužitia trhu podľa čl. 2637 Občianskeho zákonníka a za zločin neoznámenia vzniku konfliktu záujmov podľa čl. 2629a Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od dvesto do päťsto kvót;

s. za zločiny bránenia výkonu funkcie orgánom verejného dohľadu podľa čl. 2638 ods. 1 a ods. 2 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od dvesto do štyristo kvót;

S-a za zločin korupcie v súkromnom sektore podľa čl.2635 ods. 3 Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od štyristo do šesťsto kvót;

Za podnecovanie podľa čl. 2635a Občianskeho zákonníka sa ukladá peňažná sankcia vo výške od dvesto do štyristo kvót. Rovnako sa ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2

2. Odsek zrušený

Ak spáchaním trestných činov uvedených v odseku 1 právnická osoba získala prospech veľkého rozsahu, peňažná sankcia sa zvyšuje o jednu tretinu.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 2621 Občianskeho zákonníka

Uvádzanie nepravdivých finančných informácií

čl. 2621a Občianskeho zákonníka

Uvádzanie nepravdivých finančných informácií v menšom rozsahu

čl. 2622 Občianskeho zákonníka

Uvádzanie nepravdivých informácií spoločností kótovaných na burze

čl. 2623 Občianskeho zákonníka

Uvádzanie nepravdivých informácií vo finančných prehľadoch

čl. 2624 Občianskeho zákonníka

Uvádzanie nepravdivých informácií v správach alebo v komunikácií auditorských spoločností

(Zrušený čl. 37 ods. 34 legislatívneho dekrétu č. 39 z 27. januára 2010)

čl. 2625 Občianskeho zákonníka

Bránenie kontrole

čl. 2626 Občianskeho zákonníka

Neoprávnené vyplatenie kvót

čl. 2627 Občianskeho zákonníka

Nelegálne rozdelenie ziskov alebo rezerv

čl. 2628 Občianskeho zákonníka

Nezákonné transakcie s akciami alebo členskými podielmi dcérskych spoločností

čl. 2629 Občianskeho zákonníka

Transakcie poškodzujúce veriteľov

čl. 2629a Občianskeho zákonníka

Neoznámenie vzniku konfliktu záujmov

čl. 2632 Občianskeho zákonníka

Fiktívne kapitálové vklady

čl. 2633 Občianskeho zákonníka

Neoprávnené vyplatenie kvót likvidátormi

čl. 2635 Občianskeho zákonníka

Korupcia v súkromnom sektore

čl. 2635 - doplnenie 2 Občianskeho zákonníka

Podnecovanie ku korupcii v súkromnom sektore

čl. 2636 Občianskeho zákonníka

Nezákonné ovplyvňovanie valného zhromaždenia

čl. 2637 Občianskeho zákonníka

Zneužitie trhu

čl. 2638 Občianskeho zákonníka

Bránenie vo výkonu funkcie orgánom verejného dohľadu

**DELIKTY ZAKLAJAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25c
legislatívneho
dekrétu č.
231/2001

***Zločiny terorizmu alebo destabilizácie demokratického
poriadku***

1. V súvislosti so spáchaním zločinov terorizmu alebo destabilizácie demokratického poriadku podľa Trestného zákona a osobitných zákonov sa ukladajú tieto peňažné sankcie:
 - a) ak sa fyzickej osobe za zločin ukladá trest odňatia slobody nižší ako desať rokov, peňažná sankcia je vo výške od dvesto do sedemsto kvót;
 - b) ak sa fyzickej osobe za trestný čin ukladá trest odňatia slobody aspoň desať rokov alebo doživotie, peňažná sankcia je vo výške od štyristo do osemsto kvót;
2. V prípade odsúdenia za zločin podľa odseku 1 sa ukladá zákaz činnosti v zmysle čl. 9 ods. 2 v trvaní aspoň jeden rok.
3. Ak sa právnická osoba alebo jedna z jej organizačných zložiek trvalo využíva na jediný alebo prevažný účel umožnenia alebo uľahčenia páchania trestnej činnosti uvedenej v odseku 1, ukladá sa konečný zákaz vykonávania činnosti podľa článku 16 ods. 3.
4. Ustanovenia odsekov 1, 2, a 3 sa uplatnia aj v súvislosti so spáchaním iných zločinov, než sa uvádzajú v odseku 1, pokiaľ boli spáchané v rozpore s ustanovením článku 2 Medzinárodného dohovoru o potláčaní financovania terorizmu podpísaného v New Yorku 9. decembra 1999.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O

čl. 270a Trestného zákona

Združovanie na účely terorizmu, aj medzinárodného, alebo destabilizácie demokratického poriadku

čl. 270a 1 Trestného zákona

Príťažujúce a pohľadáčujúce okolnosti

čl. 270b Trestného zákona

Napomáhanie členom zločineckej skupiny

čl. 270c Trestného zákona

Verbovanie na účely terorizmu, aj v zahraničí

čl. 270c 1 Trestného zákona

Organizácia presunov na účely terorizmu

čl. 270d Trestného zákona

Výcvik na účely terorizmu, aj v zahraničí

čl. 270 e Trestného zákona

Konanie na účely terorizmu

čl. 280 Trestného zákona

Atentáty na účely terorizmu alebo destabilizácie

čl. 280a Trestného zákona

Teroristický útok použitím smrtiacich alebo výbušných zariadení

čl. 289a Trestného zákona

Obmedzenie osobnej slobody na účely terorizmu alebo destabilizácie

čl. 302 Trestného zákona

Podnecovanie inej osoby k vykonaniu zločinov uvedených v kapitole 1 alebo 2

**Medzinárodný dohovor o potláčaní financovania
terorizmu. podpísaný v New Yorku 9. decembra 1999**
čl. 2

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 25c 1
legislatívneho
dekrétu č. 231/2001

čl. 583a Trestného zákona
Praktiky ženskej obriezky

Praktiky ženskej obriezky

1. V súvislosti so spáchaním zločinov podľa čl. 583a Trestného zákona sa právnickej osobe, v ktorej štruktúrach k predmetnej trestnej činnosti došlo, ukladá peňažná sankcia vo výške 300 až 700 kvót a zákaz činnosti v zmysle čl. 9 ods. 2. v trvaní najmenej jeden rok. V prípade, ak ide o spoločnosť, ktorej bola vydaná akreditácia, sa akreditácia ruší.
2. Ak sa právnická osoba alebo jedna z jej organizačných zložiek trvalo využíva na jediný alebo prevažný účel umožnenia alebo uľahčenia páchania trestnej činnosti uvedenej v odseku 1, ukladá sa konečný zákaz vykonávania činnosti podľa článku 16 ods. 3.

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25d legislatívneho
dekrétu č. 231/2001

Trestné činy proti ľudskej dôstojnosti

1. V súvislosti so spáchaním zločinov uvedených v oddiele I kapitoly III hlavy XII knihy II Trestného zákona sa právnickej osobe ukladajú tieto peňažné sankcie:
 - a) pre zločiny uvedené v čl. 600, 601, 602 a 603a peňažná sankcia vo výške od štyristo do tisíc kvót;
 - b) Pre zločiny uvedené v čl. 600a ods. 1, čl. 600b ods. 1 a 2, aj ak sa vzťahujú na pornografické materiály v zmysle čl. 600c-1 a čl. 600d, peňažná sankcia vo výške od tristo do osemsto kvót;
 - c) Pre zločiny uvedené v čl. 600a ods. 2, čl. 600b ods. 3 a 4 a čl. 600c, aj ak sa vzťahujú na pornografické materiály v zmysle čl. 600c 1, rovnako ako pre zločin uvedený v čl. 609j, sa ukladá peňažná sankcia vo výške od dvesto do sedemsto kvót.
2. V prípade odsúdenia za zločin podľa odseku 1 písmen a) a b) sa ukladá zákaz činnosti v zmysle čl. 9 ods. 2. v trvaní najmenej jeden rok.
3. Ak sa právnická osoba alebo jedna z jej organizačných zložiek trvalo využíva na jediný alebo prevažný účel umožnenia alebo uľahčenia spáchania trestných činov uvedených v odseku 1, ukladá sa konečný zákaz výkonu činnosti podľa čl. 1 ods. 3.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 600 Trestného zákona

Zotročovanie

čl. 600a Trestného zákona

Prostitúcia mladistvých

čl. 600b Trestného zákona

Pornografia mladistvých

čl. 600c Trestného zákona

Držanie pornografických materiálov

čl. 600c 1 Trestného zákona

Virtuálna pornografia

čl. 600d Trestného zákona

Cestovný ruch na účely zneužívania prostitúcie mladistvých

čl. 601 Trestného zákona

Obchodovanie s ľuďmi

čl. 602 Trestného zákona

Získavanie a predaj otrokov

čl. 603a Trestného zákona

Nezákonné sprostredkovanie a vykorisťovanie pracovníkov

čl. 609j Trestného zákona

Ohrozovanie mravnej výchovy mládeže

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25e
legislatívneho
dekrétu č.
231/2001

Zneužitie trhu

1. V súvislosti s trestnými činmi zneužitia dôverných informácií a manipulácií s trhom stanovenými časť V hlave Ia kapitole II kodifikovaného znenia právnych predpisov podľa legislatívneho dekrétu č. 58 z 24. februára 1998 sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia vo výške od štyristo do tisíc kvót.
2. Ak v dôsledku spáchania trestných činov uvedených v odseku 1 spoločnosť získala prospech alebo zisk veľkého rozsahu, peňažná sankcia sa zvýši až do desaťnásobku tohto prospechu alebo zisku v zmysle v zmysle čl. 16, ods. 3.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 180 legislatívneho dekrétu č. 58/98
Vymedzenie pojmov

čl. 181 legislatívneho dekrétu č. 58/98
Dôverná informácia

čl. 182 legislatívneho dekrétu č. 58/98
Rozsah pôsobnosti

čl. 184 legislatívneho dekrétu č. 58/98
Zneužitie dôverných informácií

čl. 185 legislatívneho dekrétu č. 58/98
Manipulácia s trhom

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25f
legislatívneho
dekrétu č.
231/2001

**Neúmyselné zabitie alebo ťažké ublíženie na zdraví spôsobené
porušením pravidiel BOZP**

1. V súvislosti so zločinom podľa čl. 589 Trestného poriadku, ku ktorého spáchaniu došlo porušením čl. 55, ods. 2 legislatívneho dekrétu, ktorým sa vykonalo splnomocnenie podľa zákona č. 123 z 3. augusta 2007 o BOZP, sa ukladá peňažná sankcia vo výške tisíc kvót. V prípade odsúdenia za zločin uvedený v predchádzajúcom odseku sa ukladá zákaz činnosti v zmysle čl. 9 ods. 2 v trvaní od troch mesiacov po jeden rok.
2. S výnimkou ustanovení odseku 1, v súvislosti so zločinom uvedeným v čl. 589 Trestného zákona, ku ktorého spáchaniu došlo porušením pravidiel BOZP, sa ukladá peňažná sankcia vo výške od dvestopäťdesiat do päťsto kvót. V prípade odsúdenia za zločin uvedený v predchádzajúcej vete sa ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 v trvaní od troch mesiacov po jeden rok.
3. V súvislosti so zločinom podľa čl. 590 ods. 3 Trestného poriadku, ku ktorého spáchaniu došlo porušením pravidiel BOZP, sa ukladá peňažná sankcia vo výške najviac 250 kvót. V prípade odsúdenia za uvedený zločin uvedený v predchádzajúcej vete sa ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 v trvaní najviac šesť mesiacov.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 589 Trestného zákona
Neúmyselné zabitie

čl. 55 legislatívneho dekrétu č. 81/08
Tresty pre zamestnávateľa a vedúceho pracovníka

čl. 590 Trestného zákona
Neúmyselné ublíženie na zdraví

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25g legislatívneho
dekrétu č. 231/2001

Podielníctvo, legalizácia príjmov a majetku z trestnej činnosti

1. V súvislosti s trestnými činmi podľa čl. 648, 648a, 648b a 648b-1 Trestného zákona, právnickej osobe sa uloží peňažná sankcia vo výške od dvesto do osemsto kvót. V prípade ak peniaze, majetok alebo iné úžitky pochádzajú zo zločinu, za ktorý sa ukladá trest odňatia slobody s hornou sadzbou viac ako päť rokov, právnickej osobe sa ukladá peňažná sankcia vo výške od štyristo do tisíc kvót.
2. V prípade odsúdenia za zločin uvedený v odseku 1 sa ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 v trvaní najviac dva roky.
3. Pokiaľ ide o delikty uvedené v odsekoch 1 a 2, Ministerstvo spravodlivosti po získaní stanoviska UIF (Unità di informazione finanziaria – Jednotka finančného spravodajstva) prednesie pripomienky podľa čl. 6 legislatívneho dekrétu č. 231 z 8. júna 2001.

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25h legislatívneho
dekrétu č. 231/2001

Zločiny v oblasti porušovania autorského práva

1. V súvislosti so spáchaním zločinov podľa čl. 171 ods. 1 písm. a)–1 a ods. 3, čl. 171a, 171b, 171f a 171g zákona č. 633 z 22. apríla 1941, sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia až do výšky 500 kvót.
2. V prípade odsúdenia za zločin uvedený v odseku 1 sa právnickej osobe ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 v trvaní najviac jeden rok. Ustanovenia čl. 174d citovaného zákona č. 633/41 zostávajú nedotknuté.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 648 Trestného zákona
Podielníctvo

čl. 648a Trestného zákona
Legalizácia príjmov z trestnej činnosti

čl. 648b Trestného zákona
Využitie peňazí, majetku alebo úžitkov pochádzajúcich z trestnej činnosti

čl. 648b 1 Trestného zákona
Legalizácia príjmov z trestnej činnosti páchatelom prediktívneho trestného činu

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 171 zákona č. 633/41
Ochrana autorského práv a iných práv súvisiacich s jeho výkonom

čl. 171a zákona č. 633/41
Ochrana autorského práva a iných práv súvisiacich s jeho výkonom

čl. 171b zákona č. 633/41
Ochrana autorského práv a iných práv súvisiacich s jeho výkonom

čl. 171f zákona č. 633/41
Ochrana autorského práv a iných práv súvisiacich s jeho výkonom

čl. 171g zákona č. 633/41
Ochrana autorského práv a iných práv súvisiacich s jeho výkonom

**DELIKTY ZAKLAJAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB**

čl. 25i
legislatívneho
dekrétu č.
231/2001

Nabádanie na odopretie výpovede alebo na krivú výpoveď pred súdom

1. V súvislosti so spáchaním zločinu podľa čl. 377a Trestného zákona sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia do výšky päťsto kvót.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 377a Trestného zákona

Nabádanie na odopretie výpovede alebo na krivú výpoveď pred súdom

DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ PRÁVNICKÝCH OSÔB

čl. 25j

legislatívneho dekrétu č. 231/2001

Trestné činy proti životného prostrediu

1. V súvislosti so spáchaním trestných činov podľa Trestného zákona sa právnickej osobe ukladajú tieto peňažné sankcie:

- a) za porušenie čl. 452a peňažná sankcia od dvestopäťdesiat do šesťsto kvót;
- b) za porušenie čl. 452c peňažná sankcia od štyristo do osemsto kvót;
- c) za porušenie čl. 452d peňažná sankcia od dvesto do päťsto kvót;
- d) za kvalifikované skutkové podstaty zločinov združovania podľa čl. 452g peňažná sankcia od tristo do tisíc kvót;
- e) za zločin obchodovania s vysoko rádioaktívnym materiálom alebo jeho opustenia podľa čl. 452e peňažná sankcia vo výške od dvestopäťdesiat do šesťsto kvót;
- f) za porušenie čl. 727b peňažná sankcia až do výšky dvestopäťdesiat kvót;
- g) za porušenie čl. 733a peňažná sankcia od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót;

1A. V prípade odsúdenia za niektorý za zločiny uvedené v odseku 1 písmenách a) a b) tohto článku sa okrem uvedených peňažných trestov ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 v trvaní najviac jeden rok, pokiaľ ide o pre zločin uvedený v písmene a) vyššie.

2. V súvislosti so spáchaním trestných činov uvedených v legislatívnom dekréte č. 152 z 3. apríla 2006 sa právnickej osobe ukladajú tieto peňažné sankcie:

a) za trestné činy podľa článku 137:

- 1) za porušenie ods. 3, ods. 5 prvej vety a ods. 13 peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót;
- 2) za porušenie ods. 2, ods. 5 druhej vety a ods. 11 peňažná sankcia vo výške od dvesto do tristo kvót.

b) Pre trestné činy podľa čl. 256:

- 1) za porušenie odseku 1 písm. a) a odseku 6 prvej vety veta peňažná sankcia až do dvestopäťdesiat kvót;
- 2) za porušenie odseku 1 písm. b), odseku 3 prvej vety a odseku 5 peňažná sankcia od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót;
- 3) za porušenie odseku 3 druhej vety peňažná sankcia od dvesto do tristo kvót;

c) Pre trestné činy podľa čl. 257:

- 1) za porušenie odseku 1 peňažná sankcia až do výšky dvestopäťdesiat kvót;

- 2) za porušenie odseku 2 peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót;
- d) za porušenie čl. 258 ods. 4 druhej vety peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót;
- e) za porušenie čl. 259 ods. 1 peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót;
- f) za zločin podľa čl. 260 (odkaz, ktorý sa má vzťahovať na čl. 452i Trestného poriadku podľa čl. 7 legislatívneho dekrétu č. 21/18) sa ukladá peňažná sankcia vo výške od tristo do päťsto kvót, pokiaľ ide o prípad podľa ods. 1, a peňažná sankcia od štyristo do osemsto kvót, pokiaľ ide o prípad podľa ods. 2;
- g) za porušenie čl. 260a peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót v prípadoch uvedených v odsekoch 6, 7 prvej a tretej vete a odseku 8 prvej vete, a peňažná sankcia od dvesto do tristo kvót v prípade uvedenom v odseku 8 druhej vete;
- h) za porušenie čl. 279 ods. 5 peňažná sankcia vo výške dvestopäťdesiat kvót;

DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRETNÚ ZODPOVEDNOSŤ PRÁVNICKÝCH OSÔB

3. V súvislosti so spáchaním trestných činov podľa zákona č. 150 zo 7. februára 1992 sa právnickej osobe ukladajú tieto peňažné sankcie:

- a) za porušenie čl. 1 ods. 1, čl. 2 ods. 1 a 2 a čl. 6 ods. 4 peňažná sankcia až do výšky dvestopäťdesiat kvót;
- b) za porušenie čl. 1 ods. 2 peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót;
- c) za trestné činy podľa Trestného zákona, na ktoré odkazuje čl. 3a ods. 1 uvedeného zákona č. 150 /1992:

- 1) peňažná sankcia až do výšky dvestopäťdesiat kvót v prípade spáchania trestných činov, pri ktorých sa ukladá trest odňatia slobody s hornou sadzbou najviac jeden rok;
- 2) peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót v prípade spáchania trestných činov, pri ktorých sa ukladá trest odňatia slobody s hornou sadzbou najviac dva roky;
- 3) peňažná sankcia vo výške od dvesto do tristo kvót v prípade spáchania trestných činov, pri ktorých sa ukladá trest odňatia slobody s hornou sadzbou najviac tri roky;
- 4) peňažná sankcia vo výške od tristo do päťsto kvót v prípade spáchania trestných činov, pri ktorých sa ukladá trest odňatia slobody s hornou sadzbou viac ako tri roky;

4. V súvislosti so spáchaním trestných činov stanovených v čl. 3 ods. 6 zákona č. 549 z 28. decembra 1993 sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót.

5. V súvislosti so spáchaním trestných činov uvedených v legislatívnom dekréte č. 202 zo 6. novembra 2007 sa právnickej osobe ukladajú tieto peňažné sankcie:

- a) za trestný čin podľa čl. 9 ods. 1 peňažná sankcia do výšky dvestopäťdesiat kvót;
- b) za trestné činy podľa čl. 8 ods. 1 a čl. 9 ods. 2 peňažná sankcia vo výške od stopäťdesiat do dvestopäťdesiat kvót;
- c) za trestný čin podľa čl. 8 ods. 2 peňažná sankcia vo výške od dvesto do tristo kvót.

6. Sankcie podľa odseku 2 písm. b) sa znižujú na polovicu v prípade spáchania trestného činu podľa čl. 256 ods. 4 legislatívneho dekrétu č. 152 z 3. apríla 2006.

7. V prípade odsúdenia za zločiny uvedené v odseku 2 písm. a) bode 2), písm. b), bode 3) a písm. f), ako aj v odseku 5), písm. b) a c), sa ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 legislatívneho dekrétu č. 231 z 8. júna 2001 v trvaní najviac šesť mesiacov.

8. Ak sa spoločnosť alebo jedna z jej organizačných zložiek trvalo využíva na jediný alebo prevažný účel umožnenia alebo uľahčenia spáchania trestných činov uvedených v čl. 260 legislatívneho dekrétu č. 152 z 3. apríla 2006 (odkaz sa má vzťahovať na čl. 452m Trestného poriadku v zmysle čl. 7 legislatívneho dekrétu č. 21/18) a v čl. 8 legislatívneho dekrétu č. 202 zo 6. novembra 2007, ukladá sa konečný zákaz činnosti podľa čl. 16 ods. 3 legislatívneho dekrétu č. 231 z 8. júna 2001.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 452a Trestného zákona

Znečisťovanie životného prostredia

čl. 452c Trestného zákona

Environmentálna katastrofa

čl. 45d Trestného zákona

Nedbanlivostné trestné činy proti životnému prostrediu

čl. 452g Trestného zákona

Príťažujúce okolnosti

čl. 452e Trestného zákona

Obchod s vysoko rádioaktívnym materiálom a jeho opustenie

čl. 727a Trestného zákona

Zabíjanie, ničenie, odchyt, zber, držanie exemplárov chránených druhov voľne žijúcich zvierat alebo rastlín

čl. 733a Trestného zákona

Ničenie alebo poškodenie biotopov v chránenom území

čl. 1 zákona č. 150/92

Obchod s chránenými druhmi živočíchov a rastlín uvedených v prílohe A dodatku I a v prílohe C časti 1

čl. 2 zákona č. 150/92

Obchod s chránenými druhmi živočíchov a rastlín uvedených v prílohe A dodatkoch I a III a v prílohe C časti 2

čl. 3a zákona č. 150/90

čl. 6 zákona č. 150/92

Zákaz držania živočíchov a rastlín, ktoré predstavujú nebezpečenstvo pre zdravie a verejnú bezpečnosť

čl. 137 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Predpisy v oblasti životného prostredia - Tresty

čl. 103 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Nedovolené uloženie odpadu na zemi

čl. 104 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Nedovolené uloženie odpadu pod zem a do podzemných vôd

čl. 107 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Nedovolené vypúšťanie odpadu do kanalizačných sietí

čl. 108 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Nedovolené uloženie nebezpečných látok

čl. 256 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Odpadové hospodárstvo vykonávané bez povolenia

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.

čl. 192 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Zákaz opustenia odpadu

čl. 257 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Rekultivácia území

čl. 187 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Zákaz zmiešavania nebezpečného odpadu

čl. 227 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Elektrický, elektronický, zdravotný odpad, nepojazdné dopravné prostriedky a produkty obsahujúce azbest

čl. 258 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Porušenie oznamovacej povinnosti, povinnosti vedenia registrov a formulárov

čl. 483 Trestného zákona

Pozmeňovanie údajov vo verejných listinách

čl. 259 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Nelegálne obchodovanie s odpadom

čl. 452m Trestného zákona

Organizovaná činnosť nelegálneho obchodovania s odpadom

Čl. 260a legislatívneho dekrétu č. 152/06

Informačný systém pre kontrolu a sledovateľnosť odpadu

čl. 279 legislatívneho dekrétu č. 152/06

Sankcie

čl. 3 zákona č. 549/93

Opatrenia na ochranu ozónovej vrstvy a životného prostredia

čl. 8 legislatívneho dekrétu č. 202/07

Implementácia smernice Európskeho parlamentu a Rady č. 2005/35/CE o znečisťovaní mora z lodí a o zavedení sankcií za porušenia

- Úmyselné znečistenie

čl. 9 legislatívneho dekrétu č. 202/07

Implementácia smernice Európskeho parlamentu a Rady č. 2005/35/CE o znečisťovaní mora z lodí a o zavedení sankcií za porušenia

- Znečistenie z nebanlivosti



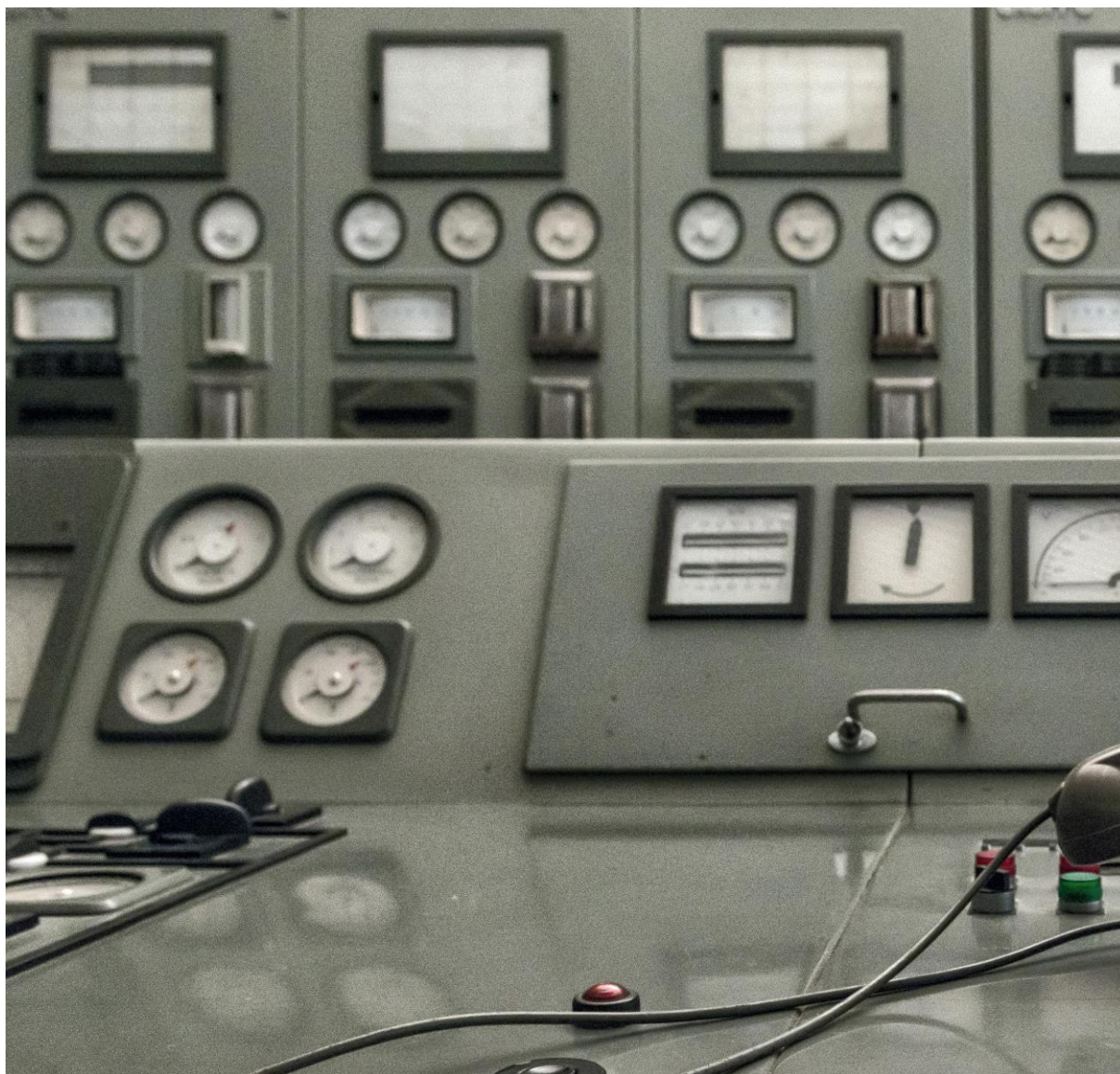
**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB****Čl. 25k legislatívneho
dekrétu č. 231/2001****Zamestnávanie občanov tretích krajín s nelegálnym pobytom**

1. V súvislosti so spáchaním zločinu podľa čl. 22 ods. 12a legislatívneho dekrétu č. 286 z 25. júla 1998 sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do dvesto kvót, maximálne však do výšky 150000,00 €.
- 1a V súvislosti so spáchaním zločinov podľa čl. 12 ods. 3, 3a a 3b kodifikovaného znenia právnych predpisov podľa legislatívneho dekrétu č. 286 z 25. júla 1998 v znení neskorších predpisov sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia vo výške od štyristo do tisíc kvót.
- 1b V súvislosti so spáchaním trestných činov podľa čl. 12 ods. 5 kodifikovaného znenia právnych predpisov podľa legislatívneho dekrétu č. 286 z 25. júla 1998 v znení neskorších predpisov sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia vo výške od sto do dvesto kvót.
- 1c V prípade odsúdenia za zločiny podľa odsekov 1a a 1b tohto článku sa ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 v trvaní najmenej jeden rok.

**DELIKTY ZAKLADAJÚCE NEPRIAMU TRESTNÚ ZODPOVEDNOSŤ
PRÁVNICKÝCH OSÔB****Čl. 25l legislatívneho
dekrétu č. 231/2001****Rasizmus a xenofóbia**

1. V súvislosti so spáchaním zločinov podľa čl. 3 ods. 3a zákona č. 654 z 13. októbra 1975 (odkaz sa má vzťahovať na čl. 604a Trestného poriadku v zmysle čl. 7 legislatívneho dekrétu č. 21/18) sa právnickej osobe ukladá peňažná sankcia vo výške od dvesto do osemsto kvót.
2. V prípade odsúdenia za zločiny podľa odseku 1 sa ukladá zákaz činnosti podľa čl. 9 ods. 2 v trvaní najmenej jeden rok.
3. Ak sa právnická osoba alebo jedna z jej organizačných zložiek trvalo využíva na jediný alebo prevažný účel umožnenia alebo uľahčenia páchania trestnej činnosti uvedenej v odseku 1, ukladá sa konečný zákaz vykonávania činnosti podľa článku 16 ods. 3.

SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.**Čl. 12 legislatívneho dekrétu č. 286/98**
Ustanovenia proti nelegálnej migrácii**Čl. 22 legislatívneho dekrétu č. 286/98**
Závislá práca na dobru určitú a neurčitú**SÚVISIACE TRESTNÉ ČINY F.O.****Čl. 604a Trestného zákona**
Propaganda a podnecovanie k rasovo motivovanej, etnickej a náboženskej trestnej činnosti







Sogin S.p.A. – Società Gestione Impianti Nucleari

Sídlo: Via Marsala, 51/c - 00185 Rím,

Obchodný register v Ríme - DIČ a IČ DPH:

05779721009

identifikačné číslo „REA“: 922437

Spoločnosť s jediným akcionárom

Základné imanie 15.100.000 €, rozsah splatenia: 15.100.000 €

Kontakty

Tel.: +39.06.830401

Email: info@sogin.it



Sleduj nás:

sogin.it

nucleco.it

depositonazionale.it



CHRÁNIME PRÍTOMNOSŤ,
GARANTUJEME BUDÚCNOSŤ