

**Bracco Group**  
**Zásady oznamovania podozrenia na**  
**porušenie smerníc**



LIFE FROM INSIDE

Divízia vydavateľa: Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

## Obsah

Slovníček.....	3
1. ÚČEL .....	4
2. OBLASŤ PÔSOBNOSTI.....	4
3. VŠEOBECNÉ ZÁSADY.....	4
4. SPRÁVA OZNÁMENÍ NEKALÉHO KONANIA.....	5
4. 1. Strany, ktoré môžu podať oznámenie .....	5
4. 2. Predmet oznámenia nekalého konania.....	5
4. 3. Prijemcovia a kanály na podávanie oznámení.....	6
4. 4. Proces správy oznámení nekalého konania.....	7
1. fáza: Predbežná analýza.....	7
2. fáza: Vyšetrovanie.....	8
3. fáza: Určenie opatrení, ktoré je potrebné urobiť po skončení vyšetrovania.....	8
4. fáza: Oznamovanie .....	9
4. 5. Dôvernosc' oznamovateľov.....	9
4. 6. Ochrana oznamovateľa pred odvetným konaním a/alebo diskrimináciou.....	10
4. 7. Archivovanie .....	10
4. 8. Disciplinárne konanie.....	10
5. ROLY A POVINNOSTI .....	11
5. 1. Zamestnanci.....	11
5. 2. Interný audit spoločnosti .....	11
5. 3. Oznamovací výbor.....	11
5. 4. Dozorný orgán spoločnosti zapojený do oznámení nekalého konania .....	11
6. DOKUMENTÁCIA A ARCHIVOVANIE ZÁSAD.....	12
7. ĎALŠIE PRÍSLUŠNÉ DOKUMENTY.....	12

Divízia vydavateľa: Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

## **Slovníček**

**Činnosť 231** – Akákoľvek činnosť súvisiaca so spáchaním niektorého z trestných činov stanovených v legislatívnej vyhláške č. 231/2001.

**Oznamovací výbor** – Výbor so zástupcami Interného auditu spoločnosti, Globálneho právneho oddelenia a Oddelenia ľudských zdrojov.

**Legislatívna vyhláška č. 231/2001** alebo **Vyhláška** – Legislatívna vyhláška č. 231 zo dňa 8. júna 2001 týkajúca sa „správnej zodpovednosti právnických osôb, spoločností a združení, a to aj bez právnej subjektivity, podľa článku 11 zákona č. 300 zo dňa 29. septembra 2000,“ v znení neskorších, integrovaných predpisov.

**Oddelenie** – Každé oddelenie v spoločnostiach skupiny Bracco.

**Organizačný model** – Organizačný, riadiaci a kontrolný model podľa písm. a) odseku 1, článku 6 legislatívnej vyhlášky č. 231/2001, prijatý každou talianskou spoločnosťou v skupine.

**Dozorný orgán alebo DO** – Subjekt každej talianskej spoločnosti skupiny, ktorý má byť podľa článku 6 vyhlášky zodpovedný za sledovanie fungovania a dodržiavania Modelu a jeho aktualizácie.

**Oznamovateľ** – Osoba, ktorá podá oznámenie.

**Obvinená osoba** – Osoba v skupine alebo mimo ňu, na ktorú sa oznámenie vzťahuje.

**Oznámenie nekalého konania** – Akákoľvek komunikácia prijatá spoločnosťou týkajúca sa správania sa (akéhokoľvek druhu, a to aj v prípade opomenutia) ľudí v spoločnosti alebo tretích osôb, ktoré by mohlo byť neobvyklé alebo by mohlo viesť k porušeniu zákonov, predpisov a/alebo interných postupov.

**Spoločnosť** – Každá spoločnosť v skupine Bracco.

**Predbežné oznámenie nekalého konania** – Oznámenie vypracované Interným auditom spoločnosti po jeho predbežnej analýze náležitosti.

**Správa o vyšetrovaní nekalého konania** – Správa vypracovaná Interným auditom spoločnosti po ukončení procesu oznámenia.

**Evidencia oznámení nekalého konania** – Ide o evidenciu, v ktorej sú oficiálne zaznamenané všetky oznámenia nekalého konania so zhrnutím predbežnej analýzy (na základe „Predbežného oznámenia nekalého konania“) a prípadne šetrenia (na základe „Správy o vyšetrovaní nekalého konania“).

Divízia vydavateľa: Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

## 1. ÚČEL

Tieto zásady upravujú celý proces hlásení, vrátane toho, ako sú takéto oznámenia posielané, prijímané, analyzované, vyšetrované, hlásené a ukladané. Tieto zásady vychádzajú konkrétne z talianskych právnych predpisov. Prevdzajú ustanovenia zákona č. 179 z roku 2017 týkajúce sa „ochrany oznamovateľov, ktorí ohlasujú trestné činy alebo pochybenia, o ktorých sa dozvedeli v súvislosti so zamestnaním v súkromnom alebo štátnom sektore“ a v tomto ohľade realizuje princípy predpokladané Organizačným modelom pre správu oznamovania nekalého konania.

S cieľom dodržať toto nariadenie spoločnosť aktualizovala tieto zásady z dôvodu regulácie oznamovania protiprávneho správania sa a tiež sprístupnenia vhodného, konkrétneho IT nástroja pre oznamovateľov, ktorý pomocou počítačových metód zaručí zachovanie mlčanlivosti o totožnosti oznamovateľa pri činnostiach správy oznamovania.

## 2. OBLASŤ PÔSOBNOSTI

Tieto zásady sa vzťahujú na všetky spoločnosti a všetky formy oznamovania.

Oznámenie nekalého konania môže zaslať ktokoľvek – zamestnanci alebo tretie strany – a môže sa zaslať anonymne.

## 3. VŠEOBECNÉ ZÁSADY

Nasledujúce všeobecné zásady sú základom na riadenie procesu oznamovania nekalého konania v spoločnosti Bracco:

- **Dôvernosť informácií:** Každý, kto dostane, analyzuje alebo spracováva oznámenie nekalého konania, musí zaručiť dôvernosť informácií v ňom obsiahnutých a totožnosti oznamovateľa, ak oznamovateľ výslovne nesúhlasí s uvedením svojej totožnosti (*pozri tiež časť 4. 5*). Za žiadnych okolností nemôže osoba obvinená v oznámení nekalého konania dostať informácie o totožnosti oznamovateľa, ibaže by oznamovateľ úmyselne urobil nepravdivé vyhlásenie.
- **Obmedzené zdieľanie:** Prístup k oznámeniam nekalého konania môže byť povolený iba ak je to „nevyhnutne nutné“.
- **Ochrana osobných údajov a informácií:** Spracovanie osobných údajov vo vzťahu k Zásadám musí byť v súlade s nariadením EÚ č. 2016/679 („GDPR“) a všetkými ďalšími príslušnými ustanoveniami – okrem iného vrátane dodržiavania zásad minimalizácie a nutnosti spracovávať informácie – pomocou metód stanovených v oznámení o ochrane osobných údajov dostupnom na webových stránkach spoločnosti a intranete spoločnosti. V súvislosti s týmito zásadami môže spoločnosť potrebovať prístup k osobným údajom zamestnancov a ich spracovaniu bez toho, aby musela žiadať o ďalší súhlas, na interné prieskumy a analýzy na overenie oznámení týkajúcich sa možného spáchania protiprávnych činov/podvodov a/alebo údajných porušení povinností vyplývajúcich z pracovného pomeru.

V súlade s príslušnými ustanoveniami a v rámci konkrétnych obmedzení používania týchto práv, spoločnosť zaručuje práva osôb, ktorých sa údaje týkajú.

Divízia vydavateľa: Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

Spoločnosť zaistí prijatie vhodných organizačných a technických bezpečnostných opatrení, vrátane opatrení v oblasti IKT (informačné a komunikačné technológie), ako je okrem iného použitie pseudonymizačných/kryptografických nástrojov na zaistenie dôvernosti identít, oznámení a súvisiacej dokumentácie. K tomu môže podľa potreby využiť interné kancelárie príslušné pre fyzickú a počítačovú bezpečnosť a v prípade potreby zistiť stanovisko DPO (Data Protection Officer – poverenec pre ochranu osobných údajov) skupiny alebo spoločnosti.

- **Objektívna a nestranná správa oznamovaných informácií:** Pri nakladaní so všetkými oznámeniami nekalého konania je potrebné plne dodržiavať zásady objektivity a nestrannosti. Proti obvinenému sa nevykoná žiadne opatrenie iba na základe toho, čo uviedol oznamovateľ, ak neexistujú objektívne podporné dôkazy a môžu sa vykonať iba po posúdení oznámenej veci.
- **Právo na anonymitu:** Spoločnosti zaručujú, že sa budú hláseniami zaoberať bez ohľadu na to, či je totožnosť oznamovateľa známa alebo zostáva anonymná.
- **Ochrana pred odvetným konaním:** Každý oznamovateľ, ktorý koná v dobrej viere, alebo ktokoľvek, kto sa zúčastní vyšetrovania, bude chránený pred akoukoľvek formou odvetného konania (*pozri tiež časť 4. 6.*).
- **Trest za konanie v preukázaných oznámeniach a konanie, ktoré nie je v súlade s princípmi týchto Zásad:** V súlade s platnými právnymi predpismi môže každá spoločnosť prijať vhodné opatrenia proti komukoľvek, kto poruší opatrenia prijaté na ochranu oznamovateľa a požiadavky na dôvernosť údajov súvisiacich s oznámením, proti komukoľvek, kto v zlej viere podá nepravdivé a/alebo neopodstatnené oznámenie s cieľom ohovárania, očiernenia alebo iného poškodenia obvineného a proti komukoľvek, kto je obvinený v oznámení nekalého konania a je preukázané, že je za uvedené činy zodpovedný (*pozri tiež časť 4. 8.*).

## 4. SPRÁVA OZNÁMENÍ NEKALÉHO KONANIA

### 4.1. Strany, ktoré môžu podať oznámenie

Oznámenie nekalého konania môžu podávať nasledujúce osoby:

- Riaditelia a členovia orgánov spoločnosti (valné zhromaždenie, predstavenstvo, rada štatutárnych audítorov atď.).
- Zamestnanci a ktokoľvek iný, kto pracuje pre spoločnosť, bez ohľadu na ich zmluvný vzťah.
- Tretie strany mimo skupinu (napr. konzultanti pracujúci na základe akejkoľvek formy zmluvy alebo menovania, osoby konajúce menom organizácie, ako sú makléri alebo agenti, dodávatelia výrobkov a poskytovatelia služieb, obchodní partneri a zúčastnené strany).

### 4.2. Predmet oznámenia nekalého konania

Strany uvedené v pododdieli vyššie **môžu nahlásiť akúkoľvek z nasledujúcich situácií, či už ide o podozrenie alebo potvrdenú udalosť:**

- potenciálne kriminálne správanie sa;

Divízia vydavateľa: Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

- porušenie zásad uvedených v Etickom kódexe alebo v akomkoľvek inom programe zhody skupiny (napr. *Protikorupčný program*);
- porušenie zásad v Organizačných modeloch podľa legislatívnej vyhlášky č. 231/2001 alebo nástrojov použitých na ich implementáciu (napr. postupy);
- správanie sa, ktoré by mohlo skupine spôsobiť finančnú škodu (podvod, sprenevera) alebo poškodiť jej imidž;
- správanie sa, ktoré by mohlo narušiť bezpečnosť alebo zabezpečenie zamestnancov, užívateľov alebo tretích strán alebo poškodiť životné prostredie
- ponúkание, prijímanie alebo požadovanie peňazí, aktív alebo iných výhod tretím stranám/od tretích strán.

#### 4.3. Prijemcovia a kanály na podávanie oznámení

Spoločnosť sa rozhodla, že príjemcom oznámení nekalého konania bude Interný audit spoločnosti. Oznámenie nekalého konania je potrebné zasielať Internému auditu spoločnosti pomocou nasledujúcich kanálov:

- e-mailová adresa Interného auditu spoločnosti ([corporatela@bracco.com](mailto:corporatela@bracco.com));
- poštová adresa Interného auditu spoločnosti (Bracco, S. p. A., Interný audit spoločnosti, Via Caduti di Marcinelle 13, 20134 Miláno, Taliansko);
- špecifický IT nástroj ([bracco.mrowhistle.com](http://bracco.mrowhistle.com))
- horúca linka slúžiaca na oznamovanie: [+39 02 2177 2607](tel:+390221772607)

Interný audit spoločnosti musí zaistiť, aby vyššie uvedené kanály na oznamovanie zostali aktívne a aby boli vhodne propagované, a to ako na internete, tak aj na intranete skupiny.

Ľudia, ktorí dostanú oznámenie o nekalom konaní mimo tieto kanály, ich musia okamžite odovzdať Internému auditu spoločnosti a zaistiť, aby obsah správy, rovnako ako totožnosť uvedených osôb, zostali dôverné.

V prípade, že talianske kontrolné orgány v skupine dostanú oznámenie, môžu ho odovzdať Internému auditu spoločnosti s cieľom zaistenia jednotnosti procesu, alebo ak sú riadené nezávisle, musia zaistiť súlad s prevádzkovými zásadami stanovenými v týchto zásadách.

V súlade s ustanoveniami talianskeho práva (zákon č. 179 z roku 2017):

- Všetky vyššie uvedené kanály na oznamovanie chránia dôvernosc' oznamovateľa a zaručujú každému, kto chce oznámiť svoju totožnosť, vhodnú ochranu a žiadne odvetné či diskriminačné činy (*pozri tiež časť 4. 9.*).
- Prístup ku konkrétnemu IT nástroju podlieha zásade „*bez prihlásenia*“ s cieľom zabrániť identifikácii oznamovateľa, ktorý si želá zostať v anonymite: to znamená, že počítačové systémy spoločnosti nie sú schopné identifikovať prístupový bod (IP adresu), aj keby bol oznamovateľ prihlásený z počítača pripojeného k podnikovej sieti.
- Hoci spoločnosť dáva prednosť zverejneniu totožnosti oznamovateľov pre uľahčenie procesu overovania podrobností v oznámení, je možné ho podať anonymne.



Divízia vydavateľa: Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

#### 4.4. Proces správy oznámení nekalého konania

##### 1. fáza: Predbežná analýza

Interný audit spoločnosti musí zaistiť vykonanie všetkých nevyhnutných a náležitých kontrol, ktoré povedú k následným fázam procesu správy oznámení nekalého konania. Tie majú zaručiť maximálnu rýchlosť a zároveň zaistiť objektivitu, spôsobilosť a odbornú starostlivosť.

Hneď, ako Interný audit spoločnosti dostane oznámenie o nekalom konaní, zaznamená ho do **Evidencie oznámení nekalého konania**. Ak sú k dispozícii podrobnosti o oznamovateli, Interný audit spoločnosti ho informuje, že oznámenie spracuje **do 7 dní**.

Interný audit spoločnosti bezodkladne informuje **Oznamovací výbor** (skladajúci sa zo zástupcov Interného auditu spoločnosti, Oddelenia ľudských zdrojov a Globálneho právneho oddelenia), aby mohli spoločne vykonať predbežnú analýzu správy.

Oznamovací výbor musí zaistiť, že sa jeho konanie bude riadiť zásadami dôvernosti a obmedzeného zdieľania, ale môže, aj pri predbežnej analýze, zapojiť ďalšie útvary/úradu alebo orgány, ktoré sú vzhľadom k povahe oznámenia relevantné, vrátane:

- **Dozorného orgánu** v zúčastnenej spoločnosti. Zapojenie tohto orgánu je povinné, ak by sa oznámenie nekalého konania mohlo týkať legislatívnej vyhlášky č. 231/2001 a mohlo by predstavovať jeden z trestných činov uvedených vo vyhláške alebo podozrenie alebo preukázané porušenie Modelu a nástrojov použitých na realizáciu tohto Modelu (napr. postupy).
- **Oddelenie ľudských zdrojov** v zúčastnenej spoločnosti, ak by oznámenie nekalého konania mohlo zahŕňať porušenie platného pracovného práva.
- **Oddelenie zdravia, bezpečnosti pri práci a ochrany životného prostredia skupiny**, ak sa oznámenie nekalého konania týka situácií, ktoré by mohli poškodiť životné prostredie alebo zdravie a bezpečnosť na pracovisku.
- **Poverenca na ochranu osobných údajov (DPO)** v zúčastnenej spoločnosti, ak by oznámenie nekalého konania mohlo viesť k porušeniu zákona o ochrane osobných údajov.
- **Ďalšie oddelenia skupiny**, pre špecifické potreby.

Po tejto predbežnej analýze Interný audit spoločnosti vypracuje **Predbežné oznámenie nekalého konania**, ktoré podrobne popíše výsledok predbežnej analýzy a klasifikuje oznámenie nekalého konania ako:

- **Zjavne neopodstatnené**, čo znamená, že vyšetrovanie nie je nutné.
- **Neoveriteľné**, čo znamená, že vo vyšetrovaní nie je možné pokročiť kvôli nedostatku dôkazov/informácií.
- **Overiteľné**, keď je oznámenie podrobné a konkrétne, a je teda nevyhnutné vykonať šetrenie.

Obsah Predbežného oznámenia nekalého konania je zaznamenané do Evidencie oznámení nekalého konania s cieľom zaistiť plnú dohľadateľnosť procesu a všetkých informácií.

Divízia vydavateľa: Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

## 2. fáza: Vyšetrovanie

Ak je oznámenie nekalého konania klasifikované ako „Overiteľné“, Interný audit spoločnosti podrobne stanoví akčný plán, ktorý určí, či je možné obsah oznámenia preukázať (čiastočne alebo úplne) a ten odošle Oznamovaciemu výboru. V prípade, že by sa oznámenie nekalého konania mohlo týkať legislatívnej vyhlášky č. 231/2001, musí byť do procesu okamžite zapojený dozorný orgán zúčastnenej talianskej spoločnosti a musí tiež byť priebežne informovaný o priebehu vyšetrovania.

Interný audit spoločnosti musí preskúmať uvedené skutočnosti a všetku dostupnú dokumentáciu, ktorú dostal, aby bolo možné určiť, či pre oznámenie nekalého konania existujú dôvody. Okrem toho môže, ak je to nutné alebo vhodné, a po konzultácii s Oznamovacím výborom, urobiť to, čo zjavne zaistí anonymitu oznamovateľa:

- Obrátiť sa anonymne na oznamovateľa a požiadať o objasnenie a/alebo o ďalšie informácie a dokumenty.
- Požiadať o rozhovor s ďalšími stranami, ktoré môžu mať informácie o tejto záležitosti.
- Urobiť akúkoľvek inú činnosť, ktorá sa bude považovať za vhodnú na posúdenie oznámenia nekalého konania.

V prípade potreby a po uzavretí príslušných dohôd na zaistenie dôvernosti a súkromia, vrátane ochrany osobných údajov, je možné na pomoc prizvať externých konzultantov alebo poradcov. Ak sa oznámenie nekalého konania týka aj legislatívnej vyhlášky č. 231/2001, musí byť zapojenie externých poradcov a/alebo odborníkov dohodnuté s dozorným orgánom predmetnej spoločnosti.

Členovia pracovnej skupiny zapojenej do fázy vyšetrovania (Oznamovací výbor, DO, možno aj externí poradcovia) podliehajú rovnakým obmedzeniam dôvernosti a majú rovnaké povinnosti, ako Interný audit spoločnosti v role príjemcu oznámenia a sú povinní sa zdržať akejkolvek účasti v procese, ak by mohlo dôjsť k stretu záujmov.

## 3. fáza: Určenie opatrení, ktoré je potrebné urobiť po skončení vyšetrovania

Po ukončení vyšetrovania Interný audit spoločnosti po dohode s Oznamovacím výborom rozhodne, aké opatrenia s ohľadom na výsledok šetrenia podniknúť:

- **Neopodstatnené oznámenie nekalého konania:** Ak je správa považovaná za neopodstatnenú, Interný audit spoločnosti ju vloží do záznamov. Nie je potrebné podniknúť žiadne kroky a nesmú byť uložené žiadne sankcie voči nikomu, kto v dobrej viere nahlásil skutočnosti, ktoré sa následne ukázali ako nepodložené.
- **Neopodstatnené oznámenie oznamovateľov v zlej viere:** Ak je oznámenie považované za nepodložené a urobené v zlej viere a iba s cieľom diskreditácie jednej alebo viacerých osôb, pozícií v spoločnosti alebo skupine a/alebo s cieľom obťažovať pracovníkov, Interný audit spoločnosti informuje personálne a právne oddelenie, predsedu Bracco, S. p. A. a generálneho riaditeľa spoločnosti Bracco Imaging, S. p. A., aby mohli posúdiť, či je nutné začať disciplinárne konanie proti oznamovateľovi, ktorý oznámenie urobil v zlej viere, a/alebo či je vhodné podniknúť akékoľvek ďalšie kroky, vrátane – ak existujú nevyhnutné dôvody – oficiálneho informovania príslušných orgánov činných v trestnom konaní.



<i>Divízia vydavateľa:</i> Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

- **Podložené oznámenie nekalého konania:** Ak je (alebo ak sa zdá byť) oznámenie nekalého konania opodstatnené, musí Interný audit spoločnosti okamžite informovať príslušné úrady a orgány (napr. DO, ak sa záležitosť týka činnosti 231, DPO pre záležitosti súvisiace s ochranou súkromia, atď.), aby mohol byť vypracovaný podrobný akčný plán s ohľadom na to, čo bolo v oznámení zistené. Tento akčný plán môže v závislosti od konkrétneho prípadu zahŕňať podanie oznámenia orgánom činným v trestnom konaní o protiprávnom trestnom, občiansko-právnom alebo správnom konaní alebo prijatie disciplinárnych opatrení proti obvineným osobám, u ktorých sa preukázala zodpovednosť za nedovolené správanie sa a/alebo nahlásené porušovanie. Ak sa fakty týkajú činnosti 231, musí Interný audit spoločnosti posúdiť v spolupráci s dozorným orgánom zúčastnenej spoločnosti potrebu aktualizácie Organizačného modelu.

#### 4. fáza: Oznamovanie

Hneď, ako je proces oznámenia ukončený, Interný audit spoločnosti navrhne oficiálnu **Správu o vyšetrowaní nekalého konania** s nasledujúcimi informáciami:

- Súhrn toho, čo sa stalo;
- kľúčové výsledky;
- dôvody na podanie oznámenia nekalého konania, ak sú považované za neopodstatnené;
- zistené nedostatky;
- akékoľvek akčné plány na zavedenie vylepšení;
- akékoľvek disciplinárne opatrenia uložené obvinenému alebo oznamovateľovi, ktorý konal v zlej viere;
- akékoľvek súdne akcie proti obvinenému alebo oznamovateľovi, ktorý konal v zlej viere.

Správa o vyšetrowaní nekalého konania musí byť vždy zaslaná predsedovi spoločnosti Bracco, S. p. A., generálnemu riaditeľovi spoločnosti Bracco Imaging, S. p. A., vedeniu príslušného oddelenia/príslušnej spoločnosti a v závislosti na konkrétnej povahe prípadu dozornému orgánu.

Obsah správy o vyšetrowaní nekalého konania je zaznamenaný do Evidencie oznámení nekalého konania s cieľom zaistiť úplnú dohľadateľnosť procesu a všetkých spracovávaných informácií.

Po dokončení fázy oznámenia a pre neanonymné prípady Interný audit spoločnosti po dohode s Oznamovacím výborom poskytne oznamovateľovi spätnú väzbu o záveroch šetrenia a súvisiacich výsledkoch, a to **najneskôr do 3 mesiacov od oznámenia**.

Interný audit spoločnosti každých šesť mesiacov vypracuje súhrn procesov oznámení nekalého konania, ktorý zašle predstavenstvu a rade štatutárnych audítorov materskej spoločnosti.

#### 4.5. Dôvernosť oznamovateľov

Interný audit spoločnosti, členovia Oznamovacieho výboru a všetky strany zapojené do procesu musia zaručiť dôvernosť oznamovateľa, chrániť jeho totožnosť a pri prijímaní informácií z oznámenia dodržiavať maximálnu diskretnosť.

S výnimkou prípadov, keď dôvernosť nie je právne vymáhateľná (napr. trestné, daňové a/alebo správne vyšetrowanie, regulačná inšpekcia), nie je možné totožnosť oznamovateľa **nikdy zverejniť bez jeho súhlasu**.

Divízia vydavateľa: Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

Akékoľvek porušenie tejto povinnosti mlčanlivosti môže viesť k disciplinárnemu konaniu a prípadne k ďalšej právnej zodpovednosti.

#### 4.6. Ochrana oznamovateľa pred odvetným konaním a/alebo diskrimináciou

Spoločnosť netoleruje žiadne vyhrážky, odvetné konanie a/alebo diskrimináciu voči oznamovateľovi, ktorý konal v dobrej viere.

Pojmy odveta a diskriminácia znamenajú napríklad neodôvodnené disciplinárne opatrenia, zmeny rolí alebo priestorov, pracoviska a/alebo akúkoľvek inú formu obťažovania, ktorá je priamo/nepriamo spojená s oznámením nekalého konania a ktorá má dopad na pracovné podmienky danej osoby.

Každý oznamovateľ, ktorý má pocit, že bol v dôsledku oznámenia informovaný o odvetnom a/alebo diskriminačnom konaní, môže informovať svojho nadriadeného alebo vedúceho ľudských zdrojov na posúdenie nasledujúceho:

- Potreba/vhodnosť vrátenia situácie do stavu pred ňou a/alebo prijatie opatrení na nápravu negatívnych účinkov diskriminácie;
- Existencia dôvodov na disciplinárne konanie proti páchatelovi odvetného konania alebo diskriminácie.

#### 4.7. Archivovanie

Interný audit spoločnosti musí zabezpečiť, aby bolo zaistené archivovanie všetkých oznámení nekalého konania a aby bola celá dokumentácia vytvorená v priebehu vyšetrovania plne dohľadateľná, čo zaručí najvyšší štandard bezpečnosti a dôvernosti.

#### 4.8. Disciplinárne konanie

V súlade s princípmi stanovenými v týchto zásadách a v súlade s platným pracovným právom (vrátane kolektívnych zmlúv a zákona č. 179 z roku 2017 pre zamestnancov talianskych spoločností) môže spoločnosť Bracco prijať vhodné disciplinárne opatrenia proti:

- **Obvinenému, u ktorého je preukázaná zodpovednosť za oznámené skutočnosti:** zamestnancovi, u ktorého bola počas vyšetrovania preukázaná zodpovednosť za závažné nezrovnalosti alebo porušenie zákonov, predpisov alebo interných postupov. Ak je obvineným tretia strana, môže jej spoločnosť uložiť sankcie alebo vypovedať zmluvu v súlade s ustanoveniami príslušných zmluvných ustanovení.
- **Zamestnancom, ktorí porušia opatrenia na ochranu oznamovateľa:** zamestnanci, ktorí sa vyhrážajú, zastrážujú alebo akýmkoľvek spôsobom podniknú odvetné opatrenia alebo všeobecnejšie porušujú ochranné opatrenia oznamovateľa, ktorý konal v dobrej viere.
- **Zamestnancom, ktorí porušujú povinnosť mlčanlivosti:** zamestnanci, ktorí sú zodpovední za správu oznámení nekalého konania.
- **Oznamovateľovi, ktorý konal zlomyseľne alebo s hrubou nedbanlivosťou:** každý, kto podal neopodstatnené hlásenie zlomyseľne alebo s hrubou nedbalosťou.

Divízia vydavateľa: Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

## 5. ROLY A POVINNOSTI

### 5.1. Zamestnanci

Každý zamestnanec, ktorý dostane oznámenie nekalého konania, musí:

- ho okamžite zaslať Internému auditu spoločnosti;
- zaistiť, aby obsah a identita oznamovateľa zostali dôverné.

### 5.2. Interný audit spoločnosti

- Toto je orgán zodpovedný za proces oznamovania nekalého konania.
- Spravuje komunikačné kanály a zaisťuje, aby zostali aktívne.
- Okamžite analyzuje všetky oznámenia nekalého konania a zdieľa ich s Oznamovacím výborom.
- V spolupráci s Oznamovacím výborom okamžite informuje ďalšie príslušné úrady/subjekty (napr. DO spoločnosti zainteresovaný v oznámení týkajúcom sa legislatívnej vyhlášky č. 231/2001, inšpektor ochrany údajov skupiny a spoločnosti v prípade súvisiacom s ochranou súkromia, atď.) a pravidelne im podáva aktualizované informácie o priebehu vyšetrovania.
- Plánuje požadované audity.
- Zdieľa s Oznamovacím výborom akčný plán.
- Vykonáva audity.
- Vypracováva Správu o vyšetrovaní nekalého konania, čo sa stalo, ktorá sumarizuje, výsledky a opatrenia riešiace zistené nedostatky a túto správu zašle predsedovi/generálnemu riaditeľovi spoločnosti Bracco, S. p. A., generálnemu riaditeľovi spoločnosti Bracco Imaging, S. p. A., ďalším zúčastneným úradom/subjektom, vedeniu dotknutej kancelárie/spoločnosti a v zvláštnych prípadoch dozornému orgánu a rade štatutárnych audítorov v dotknutej spoločnosti.
- Spravuje Evidenciu oznámení nekalého konania a zaisťuje, aby všetky oznámenia nekalého konania boli správne zaznamenané a uložené, a to vrátane všetkých príslušných dokumentov.

### 5.3. Oznamovací výbor

- Pohotovo spolu s Interným auditom spoločnosti analyzuje oznámenia nekalého konania.
- Spolu s Interným auditom spoločnosti vymýšľa akčný plán.
- Schvaľuje činnosti vykonávané Interným auditom spoločnosti, kľúčové výsledky a výsledné požadované opatrenia.

### 5.4. Dozorný orgán spoločnosti zapojený do oznámenia nekalého konania

- Schvaľuje akékoľvek zapojenie externých poradcov do vyšetrovania oznámení ohľadne záležitostí týkajúcich sa legislatívnej vyhlášky č. 231/2001.
- Môže požiadať Interný audit spoločnosti, aby podnikol ďalšie vyšetrovanie.
- Vydáva pokyny ohľadne nutnosti aktualizácie Modelu 231.

<i>Divízia vydavateľa:</i> Interný audit spoločnosti Doc. Typ: <b>Zásady</b> Dok. č. CIA-P-0-0-001E02		Aktualizácia do troch rokov
<b>Zásady oznamovania podozrenia na porušenie smerníc</b>		

## 6. DOKUMENTÁCIA A ARCHIVOVANIE ZÁSAD

Vytlačenú kópiu týchto zásad uchováva oddelenie Interného auditu spoločnosti. Digitálna kópia je k dispozícii na intranete a na webových stránkach. Kanály na oznamovanie sú uvedené v časti „Etické správanie sa“ na intranete spoločnosti Bracco.

## 7. ĎALŠIE PRÍSLUŠNÉ DOKUMENTY

- Etický kódex skupiny Bracco.
- Model organizácie, riadenia a kontroly podľa legislatívnej vyhlášky č. 231/2001 pre talianske spoločnosti.
- Zásady ochrany údajov skupiny Bracco.
- Protikorupčný program v skupine Bracco Imaging Group.
- Antimonopolný program v skupine Bracco Imaging Group.