

ÚČETNÍ A FINANČNÍ POSTUPY SPOLEČNOSTI

		SÉRIE ČÍSLO 140	POŘADOVÉ ČÍSLO 80
DATUM VYDÁNÍ: Listopad 2016 DATUM REVIZE: POSLEDNÍ KONTROLA: Duben 2017	PŘEDMĚT: PROTIKORUPČNÍ ZÁSADY:		Strana 1 z 8
ODDĚLENÍ: Oddělení pro dodržování právních předpisů	KONTAKTNÍ OSOBA V ODDĚLENÍ: Viceprezident, vedoucí pracovník pro etiku a dodržování pravidel (414) 524-2370		SCHVÁLIL/-A: Matt Tanzer

APLIKOVATELNOST

Koncernová úroveň.....Ano
Divize a dceřiné společnosti s většinovým podílem v USAAno
Divize a dceřiné společnosti s většinovým podílem mimo USA.....Ano
Konsolidované společné podniky a přidružené společnostiAno
Nekonsolidované společné podniky a přidružené společnosti.....Ano

ÚVOD

Společnost Johnson Controls se zavázala k dodržování všech příslušných protikorupčních právních předpisů a zásad. Spojené státy americké, Velká Británie a řada dalších vlád na celém světě zavedly tyto zákony s cílem zakázat uplácení či nabízení úplatků veřejným činitelům nebo uplácení související s udržením zakázky nebo se zajištěním jiné neoprávněné výhody. Společnost Johnson Controls musí jednat v souladu s těmito předpisy, což může mít vliv na naše působení ve Spojených státech i celosvětově, ať už jsou tyto činnosti vykonávány přímo nebo nepřímo prostřednictvím třetích osob.

ÚČEL

Tyto Protikorupční zásady („**Zásady**“) poskytují rámec pro:

- prosazování efektivního dodržování platných protikorupčních právních předpisů příslušnými obchodními organizacemi společnosti Johnson Controls;
- stanovení zodpovědnosti za dodržování těchto právních předpisů v celé podnikatelské činnosti společnosti Johnson Controls;
- posílení závazku dodržovat zákony, jednat transparentně a s integritou při všech obchodních aktivitách, tak jak je uvedeno v Etických zásadách společnosti Johnson Controls.

ÚČETNÍ A FINANČNÍ POSTUPY SPOLEČNOSTI

		SÉRIE ČÍSLO 140	POŘADOVÉ ČÍSLO 80
DATUM VYDÁNÍ: Listopad 2016 DATUM REVIZE: POSLEDNÍ KONTROLA: Duben 2017	PŘEDMĚT: PROTIKORUPČNÍ ZÁSADY:		Strana 2 z 8
ODDĚLENÍ: Oddělení pro dodržování právních předpisů	KONTAKTNÍ OSOBA V ODDĚLENÍ: Viceprezident, vedoucí pracovník pro etiku a dodržování pravidel (414) 524-2370		SCHVÁLIL/-A: Matt Tanzer

ROZSAH PŮSOBNOSTI

Tyto Zásady se zabývají protikorupčními zákony, předpisy a další normy týkající se uplácení Veřejných činitelů a uplácení při obchodním styku, které zahrnují:

- Americký zákon o zahraničních korupčních praktikách (FCPA)
- Britský protikorupční zákon (Bribery Act)
- Další příslušné právní předpisy Spojených států amerických nebo jakékoliv další země, ve které společnost Johnson Controls nebo Povinné osoby podnikají, provádí transakce, obchody, nebo jinou činnost
- Principy popsané v Úmluvě OECD o boji proti podplácení zahraničních veřejných činitelů v mezinárodních podnikatelských transakcích a v dodatcích této Úmluvy
- 10. princip iniciativy Global Compact OSN

DEFINICE

Protikorupčních zákazy Zákona o zahraničních korupčních praktikách (FCPA) se uplatní v případě, kdy Povinná osoba poskytne cokoliv hodnotného představiteli jakékoli veřejné správy jiného státu s úmyslem poskytnout úplatek, což pro tyto účely znamená:

- ovlivnit úřední jednání či rozhodnutí daného úředníka nebo ovlivnit jednání či rozhodnutí veřejné správy;
- nabádat daného představitele k omisivnímu či komisivnímu jednání, které je v rozporu se zákonnou povinností;
- zajistit jakékoliv nestandardní výhody s cílem pomoci někomu získat nebo udržet si zakázku nebo tuto převést na jinou osobu;

Poskytnout cokoliv hodnotného znamená cokoliv hodnotného zaplatit, dát, přislíbit, ujednat, nabídnout, prosadit, převést nebo k němuž udělit souhlas. To může zahrnovat platby (v hotovosti nebo v naturálních), úvěr, nezákonnou provizi, poplatek, provizi, odměnu, příspěvek, dar, úhradu nákladů,

ÚČETNÍ A FINANČNÍ POSTUPY SPOLEČNOSTI

		SÉRIE ČÍSLO 140	POŘADOVÉ ČÍSLO 80
DATUM VYDÁNÍ: Listopad 2016 DATUM REVIZE: POSLEDNÍ KONTROLA: Duben 2017	PŘEDMĚT: PROTIKORUPČNÍ ZÁSADY:		Strana 3 z 8
ODDĚLENÍ: Oddělení pro dodržování právních předpisů	KONTAKTNÍ OSOBA V ODDĚLENÍ: Viceprezident, vedoucí pracovník pro etiku a dodržování pravidel (414) 524-2370		SCHVÁLIL/-A: Matt Tanzer

protislužbu, pracovní nebo studijní příležitost, zvýhodnění, podporu nebo jakoukoliv jinou výhodu poskytnutou za zakázaným účelem.

Partnery ve společném podniku jsou akcionáři, hlavní dodavatelé, skupinová partneri, partneri ve společném podniku nebo zahraniční přidružené společnosti nebo kanceláře.

Pověření zaměstnanci jsou ti zaměstnanci Johnson Controls, kterým jsou v rámci těchto Zásad uděleny zvláštní schvalovací či dozorčí povinnosti.

Jako **Nekalá činnost** by mohly být chápány i tyto okolnosti:

- Požadovaná výhoda nebo věc je určena jiné osobě, než osobě, nebo straně, která nabízí úplatek.
- Požadovaný obchodní styk neprobíhá s veřejnou správou.
- Úplatek není úspěšný a nedojde k získání zakázky nebo k prospěchu.
- Pro společnost Johnson Controls nebyla zajištěna žádná konkurenční výhoda.
- Představitel nebo osoba přijímající úplatek nemá pravomoc rozhodnout v rámci veřejné správy či administrativy ve prospěch společnosti Johnson Controls.

Povědomí zahrnuje skutečné povědomí o úplatné činnosti, nebo okolnosti, za kterých si je osoba vědoma, že bude velice pravděpodobně nabídnut nebo přijat úplatek, ale vědomě se rozhodne tuto skutečnost ignorovat.

Externí strany zahrnují jednatele, konzultanty, zástupce, distributory, subdodavatele nebo autorizované poskytovatele služeb, kterými se rozumí zejména celní deklaranti, speditéři, lobbisté či jiní obchodní poradci jednající se subjekty veřejné správy.

Veřejným činitelem je:

- osoba, která pracuje pro veřejnou správu nebo úřad, úsek či zástupce veřejné správy, mimo jiné včetně zaměstnanců nebo pracovníků státem vlastněných nebo ovládaných podniků;
- politická strana nebo představitel politické strany;
- kandidát na politickou funkci;

ÚČETNÍ A FINANČNÍ POSTUPY SPOLEČNOSTI

		SÉRIE ČÍSLO 140	POŘADOVÉ ČÍSLO 80
DATUM VYDÁNÍ: Listopad 2016 DATUM REVIZE: POSLEDNÍ KONTROLA: Duben 2017	PŘEDMĚT: PROTIKORUPČNÍ ZÁSADY:		Strana 4 z 8
ODDĚLENÍ: Oddělení pro dodržování právních předpisů	KONTAKTNÍ OSOBA V ODDĚLENÍ: Viceprezident, vedoucí pracovník pro etiku a dodržování pravidel (414) 524-2370		SCHVÁLIL/-A: Matt Tanzer

- jakákoli další osoba, která ví, že některé z výše uvedených osob bude poskytnuta platba či příslib.

Politicky exponovaná osoba (PEP) je fyzická osoba, který má blízké osobní či rodinné vazby na Veřejné činitele, například osoby spřízněné s Veřejným činitelem pokrevním nebo manželským svazkem.

APLIKOVATELNOST

Tyto zásady platí pro všechny členy správní rady, vedoucí pracovníky a zaměstnance společnosti Johnson Controls, kteří spadají do kategorie „**Povinných osob**“. Mezi Povinné osoby patří také jiné osoby nebo strany jednající jménem společnosti Johnson Controls, včetně Externích stran a Partnerů ve společném podniku, definovaných výše. Tyto zásady se vztahují na:

- všechny dceřiné společnosti, pobočky a přidružené společnosti Johnson Controls;
- všechny společné konsolidované podniky/podniky ve kterých je společnost Johnson Controls většinovým vlastníkem;
- všechny společné nekonsolidované podniky/podniky ve kterých je společnost Johnson Controls menšinovým vlastníkem;

ZÁSADY

Podle zásad společnosti Johnson Controls musí tato společnost a všechny Povinné osoby jednat v souladu s příslušnými protikorupčními právními předpisy. Podle zásad společnosti Johnson Controls také platí, že společnost Johnson Controls ani Povinná osoba:

- nemá pravomoc podílet se na jakékoliv činnosti, která by byla v rozporu s právními předpisy uvedenými v těchto Zásadách. Dále nemá pravomoc takovéto jednání žádné Povinné osobě nebo Externí straně povolit či nařídit a ani jej tolerovat;
- nesmí požadovat nebo nabízet, ani se od ní neočekává, že poskytne úplatek, cokoliv hodnotného nebo jinou nezákonnou výhodu;

ÚČETNÍ A FINANČNÍ POSTUPY SPOLEČNOSTI

		SÉRIE ČÍSLO 140	POŘADOVÉ ČÍSLO 80
DATUM VYDÁNÍ: Listopad 2016 DATUM REVIZE: POSLEDNÍ KONTROLA: Duben 2017	PŘEDMĚT: PROTIKORUPČNÍ ZÁSADY:		Strana 5 z 8
ODDĚLENÍ: Oddělení pro dodržování právních předpisů	KONTAKTNÍ OSOBA V ODDĚLENÍ: Viceprezident, vedoucí pracovník pro etiku a dodržování pravidel (414) 524-2370		SCHVÁLIL/-A: Matt Tanzer

- nesmí použít žádné ze zakázek subdodavatelům, objednávek, smluv, dohod, či jiných prostředků k tomu, aby přímo nebo nepřímo směřovala platby Veřejnému činiteli, obchodnímu partnerovi, Externí straně, nebo osobě blízké Veřejnému činiteli, takzvané Politicky exponované osobě.

ODPOVĚDNOSTI POVINNÉ OSOBY

Všechny Povinné osoby mají následující odpovědnosti:

- Jednat v souladu s příslušnými protikorupčními právními předpisy a to tak, že nepředají, nenabídnou, nepřislíbí, neschválí, neusnadní, nebo jinak nepodpoří úplatek ani jinou nekalou činnost.
- Bez výslovného souhlasu právního oddělení žádným způsobem nepříspět politické straně, politické organizaci, kandidátovi na veřejnou funkci, nebo zvolenému veřejnému činiteli jménem společnosti Johnson Controls, nebo finančními prostředky či majetkem společnosti Johnson Controls.
- Vést přesnou dokumentaci a záznamy o všech transakcích uzavřených jménem společnosti Johnson Controls, nebo společností samotnou.
- Podle nařízení splnit náležitou úroveň školení o jednání v souladu s právními předpisy.
- Podle pokynů těchto Zásad oznamovat informace právnímu oddělení a příslušným vedoucím orgánům.
- Spolupracovat při jakémkoliv přezkumu či šetření vedeném společností Johnson Controls nebo vládou USA, které by se týkalo porušení nebo podezření na porušení těchto Zásad.

VEDENÍ SPOLEČNOSTI JOHNSON CONTROLS

Vedoucí zaměstnanci společnosti Johnson Controls, zodpovědní za dohled nad dodržováním těchto Zásad, jsou povinni:

ÚČETNÍ A FINANČNÍ POSTUPY SPOLEČNOSTI

SÉRIE ČÍSLO 140	POŘADOVÉ ČÍSLO 80
-----------------------	-------------------------

DATUM VYDÁNÍ: Listopad 2016 DATUM REVIZE: POSLEDNÍ KONTROLA: Duben 2017	PŘEDMĚT: PROTIKORUPČNÍ ZÁSADY:	Strana 6 z 8
ODDĚLENÍ: Oddělení pro dodržování právních předpisů	KONTAKTNÍ OSOBA V ODDĚLENÍ: Viceprezident, vedoucí pracovník pro etiku a dodržování pravidel (414) 524-2370	SCHVÁLIL/-A: Matt Tanzer

- Zvyšovat povědomí Povinných osob o důležitosti jednat v souladu s protikorupčními právními předpisy, o požadavcích a krocích k tomu nezbytných a také o důsledcích, které by jednání porušující tyto předpisy mohlo pro společnost Johnson Controls mít.
- Řídit se postupy, které předcházejí úplatkářství, korupci či jiným nekalým činnostem, nebo tyto činnosti odhalují.
- Zajistit školení pro všechny podřízené Povinné osoby a ujistit se, že se tohoto nařízeného školení účastní, aby tak zajistili jednání v souladu s těmito Zásadami a příslušnými protikorupčními právními předpisy.
- Podílet se na potrestání Povinných osob, poruší-li tyto Zásady a příslušné protikorupční právní předpisy.

POVĚŘENÍ ZAMĚSTNANCI

V souladu s příslušnými zásadami společnosti Johnson Controls, jsou „pověřené“ Povinné osoby zodpovědné za dodržování následujících principů stanovených v těchto Zásadách:

- Zajistit, aby žádné platby provedené nebo přijaté Povinnou osobou nebo společností Johnson Controls neporušovaly tyto Zásady nebo příslušné právní předpisy, a aby všechny relevantní platby byly řádně schváleny.
- Vyhodnotit přímá a nepřímá jednání s Veřejnými činiteli.
- Přezkoumat a, je-li to opodstatněno a v souladu se zákonem, pak schválit:
 - ✓ zajištění reprezentačních akcí, darů, služeb či jiných výhod pro Veřejné činitele;
 - ✓ proplacení jakýchkoliv cestovních výdajů Veřejným činitelům;
 - ✓ dar pro Veřejného činitele, nebo veřejnoprávní subjekt v podobě Charitativního příspěvku či stipendia, ať už v hotovosti, nebo v naturáliích;
 - ✓ zahájení nebo zachování pracovního poměru současných nebo bývalých Veřejných činitelů nebo jejich příbuzných či blízkých spolupracovníků;
- Prošetřit, zda určitá aktivita může být považována za varovný indikátor naznačující úplatu, korupci, či jinou nekalou činnost

ÚČETNÍ A FINANČNÍ POSTUPY SPOLEČNOSTI

SÉRIE ČÍSLO 140	POŘADOVÉ ČÍSLO 80
DATUM VYDÁNÍ: Listopad 2016 DATUM REVIZE: POSLEDNÍ KONTROLA: Duben 2017	PŘEDMĚT: PROTIKORUPČNÍ ZÁSADY:
ODDĚLENÍ: Oddělení pro dodržování právních předpisů	KONTAKTNÍ OSOBA V ODDĚLENÍ: Viceprezident, vedoucí pracovník pro etiku a dodržování pravidel (414) 524-2370

Strana 7 z 8

SCHVÁLIL/-A:

Matt Tanzer

- Zajistit, aby byla provedena náležitá kontrola (due dilligence) týkající se udržení a dohledu nad Externími stranami a Partnery ve společném podniku a aby bylo odměňování těchto Externích stran a Partnerů přiměřené a oprávněné. Do smluv mezi společnostmi Johnson Controls a Externími stranami nebo Partnery ve společném podniku začlenit příslušné protikorupční mechanismy, jako například záruky, závazky, práva na audit a právo vypovědět smlouvu či od ní odstoupit, v závislosti na okolnostech případu.
- Bránit v přenesení významné samostatné rozhodovací pravomoci na Externí strany nebo na Partnery ve společném podniku, kteří o nichž je (nebo by při vynaložení náležité péče mělo být) známo, že mají nebo by mohli mít sklon angažovat se v nezákonných, korupčních či jiných nekalých činnostech.
- Zajistit vedení poctivých a přesných účtů, účetních knih a záznamů.
- Řídit se takovými postupy účetnictví a auditu, které brání vzniku účtů „mimo záznamy“ nebo tajných účtů, nebo vzniku záznamů či dokumentů, které nezaznamenávají příslušné transakce řádně a čestně.
- Zajistit, aby byly veškeré potřebné dokumenty zabezpečeny a aby byly udržovány v souladu se archivačními povinnostmi a organizačními závazky.

ODMĚNY ZA URYCHLENÉ VYŘÍZENÍ

Společnost Johnson Controls zakazuje odměny za urychlené vyřízení. Odměny za urychlené vyřízení jsou drobné platby, které jsou často poskytovány v hotovosti jako provize či formou drobných darů Veřejným činitelům za jediným účelem, jímž je urychlení nebo zajištění provedení běžného úkonu veřejné správy, přičemž tento Veřejný činitel nemá možnost výkon tohoto běžného úředního úkonu odepřít. Zaměstnanec společnosti Johnson Controls může být za mimořádných okolností, například při ohrožení zdraví či při mimořádné bezpečnostní situaci, od plnění těchto Zásad osvobozen. Žádný vedoucí pracovník, ředitel nebo zaměstnanec společnosti Johnson Controls ani jakákoli třetí strana, která provádí obchodní činnost jménem společnosti Johnson Controls, nesmějí za žádných okolností provádět, poskytovat, nabízet nebo povolovat jakékoli odměny za urychlené vyřízení bez písemné výjimky z těchto Zásad udělené právním oddělením. Jakákoliv odměna za urychlené vyřízení, i v případě

ÚČETNÍ A FINANČNÍ POSTUPY SPOLEČNOSTI

		SÉRIE ČÍSLO 140	POŘADOVÉ ČÍSLO 80
DATUM VYDÁNÍ: Listopad 2016 DATUM REVIZE: POSLEDNÍ KONTROLA: Duben 2017	PŘEDMĚT: PROTIKORUPČNÍ ZÁSADY:		Strana 8 z 8
ODDĚLENÍ: Oddělení pro dodržování právních předpisů	KONTAKTNÍ OSOBA V ODDĚLENÍ: Viceprezident, vedoucí pracovník pro etiku a dodržování pravidel (414) 524-2370		SCHVÁLIL/-A: Matt Tanzer

prohlášení za výjimku, musí být pečlivě zanesená v účetních knihách a záznamech společnosti Johnson Controls.

ŠKOLENÍ

Všechny Povinné osoby mají povinnost se pravidelně, podle pokynů a plánování, účastnit školení, které zahrnuje jednání v souladu s těmito Zásadami a s protikorupčními normami a postupy společnosti Johnson Controls.

DALŠÍ ZÁSADY A POSTUPY

Společnost Johnson Controls přijala řadu dalších zásad a postupů, aby splnila cíle těchto Protikorupčních zásad. Tyto zásady jsou k dispozici na sharepointových stránkách v sekci Účetní a finanční postupy společnosti.

PORUŠENÍ PŘEDPISŮ

Porušení protikorupčních právních předpisů, zahrnutých v těchto Zásadách, může mít za následek značné občanské a trestní postihy, jak pro společnost Johnson Controls, tak pro Odpovědné osoby. Takovéto postihy by mohly mít pro provoz a pověst společnosti Johnson Controls vážné následky. Povinné osoby, které porušují právní předpisy zahrnuté v těchto Zásadách, budou podrobeny disciplinárnímu řízení, případně vedoucímu až k ukončení pracovního poměru.