

Ingersoll Rand
Naše zásady chování

Příručka o právních
a etických normách pro
všechny zaměstnance

Vážení kolegové:

Úspěch společnosti Ingersoll Rand závisí na našich zaměstnancích. O své obchodní cíle musíme usilovat vždy čestně a dodržovat při tom všechny zákony. Nepřipouštíme žádné výjimky. Díky naší neutuchající snaze o zajištění etického chování a souladu se zákony posilujeme důvěru všech zainteresovaných skupin – zákazníků, investorů, obchodních partnerů, úřadů i sebe navzájem.

Naše zásady chování mají kořeny v základních hodnotách, kterými jsou čestnost, respekt, týmová práce, inovace a odvaha. Tyto zásady nám ukládají za povinnost zajistit nejen dodržování litery i ducha zákona, ale také podporu a zachování nejvyšších etických standardů.

Jako pracovník pověřený zajištěním dodržování zákonů a zásad společnosti doufám, že tyto Zásady poslouží jako užitečné vodítko, pomohou Vám dělat správná etická rozhodnutí při každodenní práci a povedou k diskusi o zásadních otázkách týkajících se dodržování etických a právních norem, se kterými se můžete setkat.

Věrnost společnosti Ingersoll Rand principům uvedeným v těchto Zásadách pomáhají udržovat zdroje dostupné prostřednictvím Oddělení pro etiku a dodržování zákonů a zásad. Tyto zdroje jsou k dispozici ve všech zemích a oblastech, v nichž působíme. Osobně Vám doporučuji je používat. Pokud budete mít jakékoli potíže s nalezením zdrojů nebo odpovědí na otázky, které si kladete, neváhejte mě kontaktovat a já Vás rád nasměruji.

Pověst etického podniku si získáváme – a můžeme o ni přijít – činy jednotlivých zaměstnanců. Prosím Vás, abyste se ke mně přidali a prokazovali nejvyšší úroveň čestnosti ve všech svých pracovních rozhodnutích. Zásady chování nám pomohou dostát vytyčeným normám každý den.

Děkuji Vám za trvalou podporu etiky a dodržování zákonů a zásad ve společnosti Ingersoll Rand.

S pozdravem,



John D. Soriano

Viceprezident pro dodržování zákonů a zástupce právního poradce

Obsah

Přehled	1
Naše hodnoty	2
Hlášení etických problémů	3
Odpovědnost vůči sobě navzájem	4
Povinnosti každého jednotlivce	4
Postihy za porušení pravidel	5
Zaměstnanecké vztahy	5
Životní prostředí, zdraví a bezpečnost	6
Zneužívání omamných látek	7
Odpovědnost vůči společnosti Ingersoll Rand	7
Konflikt zájmů	7
Vyvarování se určitých externích obchodních zájmů a zaměstnání	7
Vztahy se zákazníky a dodavateli	7
Podnikové příležitosti	8
Použití jména, majetku, zařízení a vztahů společnosti Ingersoll Rand	8
Jak se to týká rodiny zaměstnance	8
Povinnost ohlášení a postupy ohlašování	9
Dary, požitky a pozornosti	9
Státní úředníci a orgány a státem vlastněné organizace	11
Důvěrné informace	11
Podnikové záznamy a komunikace	13
Účetní a finanční záznamy a kontroly	13
Povinnosti všech zaměstnanců pověřených finančními nebo účetními odpovědnostmi	14
Další povinnosti vyššího finančního vedení	15
Respektování podnikových zdrojů	15
Autorská práva, duševní vlastnictví a software	16
Odpovědnost vůči trhu	17
Interní informace a investice do cenných papírů	17
Komunikace s tiskem, investory a veřejností	17
Zákony o hospodářské soutěži	18
Marketing a související činnosti	18
Kvalita produktů a služeb	19
Další požadavky na služby zákazníkům	19

Získávání informací o konkurenci	19
Mezinárodní podnikání	19
Pochybné či nepatřičné platby	20
Protikorupční zákony	20
Soulad s mezinárodními obchodními zákony	21
Omezení vývozu	21
Zákony proti bojkotu	21
Zákony a nařízení o dovozu	22
Dohody o volném obchodu	22
Praní špinavých peněz a kontrola transakcí	22
Obchodování s vládou	23
Ochrana osobních údajů a zabezpečení dat	24
Politická činnost a příspěvky	24
Podniková politická činnost	24
Osobní politická činnost	24
Lobování	25
Právní řízení	25
Porušení jinými stranami	26
Výjimky ze Zásad	26
Etické rozhodování/Položte si tyto otázky	27
Zvláštní poznámka pro zaměstnance v Evropské unii	28
Práva podle evropských zákonů o ochraně dat	28
Potvrzení Zásad chování	29
Kde najdete pomoc	Zadní obal

Přehled

V Zásadách chování je popsán závazek společnosti Ingersoll Rand k zákonnému a etickému jednání všude, kde působíme. Zásady platí pro všechny vedoucí pracovníky a zaměstnance i ředitele, jednají-li ve spojitosti se svými povinnostmi ve společnosti Ingersoll Rand (vedoucí pracovníci, zaměstnanci a ředitelé jsou v těchto Zásadách souhrnně označováni jako „zaměstnanci“). Poctivost, bezúhonnost a odpovědné chování tvoří základ dobré obchodní pověsti v každé kultuře.

Zásady nemohou obsáhnout všechny situace, během nichž mohou nastat právní nebo etické problémy. Duch Zásad – chovat se správně a chránit bezúhonnost společnosti – se však neomezuje jen na témata popsána na následujících stránkách. Zásady Vás seznámí i s dalšími pravidly a postupy, které Vám pomohou tyto problémy řešit. Tato pravidla a postupy sice nejsou součástí Zásad, jsou však cenným zdrojem informací, a kde je to možné, v Zásadách na ně odkazujeme.

Jako společnost s celosvětovým působením musíme dodržovat zákony a nařízení ve všech oblastech, kde podnikáme. Tam, kde se Zásady rozcházejí s místními zákony, se snažíme dodržovat vyšší standard, pokud postupy vyžadované Zásadami místní zákon přímo nezakazuje. Za nedodržení zákona hrozí společnosti i zúčastněným jednotlivcům závažné občanskoprávní i trestní postihy.

Dodržování Zásad a příslušných zákonů je minimálním standardem chování. Musíme mít na paměti, že naše činy posuzuje celá řada zainteresovaných skupin, jako jsou zákazníci, dodavatelé, investoři, úřady a spolupracovníci. Všichni zaměstnanci mají při všech činnostech a transakcích společnosti Ingersoll Rand dodržovat pravidla nejvyšší obchodní etiky.

Společnost Ingersoll Rand si je vědoma toho, že některá ustanovení těchto Zásad mohou být v rozporu s místními obchodními zvyklostmi nebo postupy. V takovém případě musí zaměstnanci nejprve požádat o radu podle popisu uvedeného v těchto Zásadách, než budou postupovat způsobem, který by mohl porušit ustanovení Zásad.

Čas od času mohou být Zásady upraveny. O všech změnách budete informováni a očekává se, že se s úpravami seznámíte. Máte-li problémy s přístupem k pravidlům a postupům, na něž se v Zásadách odkazuje, obraťte se na svého zástupce personálního oddělení.

Naše hodnoty

Společnost Ingersoll Rand bude maximálně úspěšná tehdy, budou-li všichni zaměstnanci pracovat se společným cílem a sdílet společné hodnoty. Potřebujeme si vybudovat společnou kulturu, která nám pomůže důsledně jednat v nejlepším zájmu našich zákazníků, investorů, veřejnosti i nás samotných.

Pilíře této společné kultury tvoří základní hodnoty – bezúhonnost, respekt, týmová práce, inovace a odvaha.

Čestnost

Při všem, co děláme, dodržujeme nejvyšší právní a etické standardy.

Respekt

Komunikujeme a jednáme takovým způsobem, který prokazuje respekt a cení si všech lidí, kultur, názorů a prostředí.

Týmová práce

Pracujeme společně a sdílíme zdroje, abychom svým zákazníkům, zaměstnancům, obchodním partnerům a investorům přinesli vyšší hodnotu.

Inovace

Využíváme své různorodé schopnosti, nadání a myšlenky k vytváření nových, nápaditých a kreativních řešení pro naše zákazníky.

Odvaha

Nebojíme se ozvat a postavit za správnou věc a podstupovat přiměřená rizika, aby naše společnost mohla vzkvétat.

Hlášení etických problémů

Povinností každého zaměstnance je neprodleně ohlásit všechna skutečná i domnělá porušení Zásad. Může se stát, že si nebudete jisti, zda je určitá situace nebo chování porušením Zásad. Pokud o určité situaci nebo chování pochybujete, můžete požádat o radu níže popsaným postupem, nebo zavolat na Etickou linku.

Hlášení budou přiměřeným a situaci odpovídajícím způsobem považována za důvěrná. Zaměstnanci mají také možnost ohlásit své obavy anonymně, pokud tento postup neomezují místní zákony o ochraně soukromí. Zásady společnosti přísně zakazují jakákoli odvetná opatření za ohlášení porušení Zásad, provedené v dobré víře. Jakékoli odvetné opatření je porušením Zásad a povede k patřičnému disciplinárnímu postihu, který může vyústit v ukončení pracovního poměru.

Společnost ustanovila následující postupy hlášení obav nebo žádostí o radu ve věci Zásad:

1. Zaměstnanec, který potřebuje pomoc nebo informace týkající se Zásad, by měl situaci probrat se svým přímým nadřízeným.
2. Pokud chcete, můžete se obrátit i na svého zástupce personálního oddělení, oborového právního poradce nebo místní vedení.
3. Zaměstnanci mohou kontaktovat Oddělení pro etiku a dodržování zákonů a zásad na adrese Ethics@irco.com a požádat o radu týkající se Zásad, nebo ohlásit jejich skutečné či domnělé porušení.
4. Zaměstnanci mohou své obavy oznámit (anonymně i jinak) také písemnou formou viceprezidentovi pro dodržování zákonů a zásad společnosti na adresu:

Ingersoll Rand
One Centennial Avenue
Piscataway, NJ 08854
United States of America

5. Zaměstnanci dále mohou ohlásit skutečná či domnělá porušení Zásad pomocí Etické linky na čísle 1 800 962 8682. Volat lze i anonymně, pokud to místní zákony o ochraně soukromí výslovně nezakazují. Seznam bezplatných čísel mimo Spojené státy americké je k dispozici v části Kde najdete pomoc.
6. Zaměstnanci mohou také hlásit skutečná či domnělá porušení Zásad prostřednictvím intranetových webových stránek Etické linky: https://www.integrity-helpline.com/Ingersoll_Rand.jsp. Zaměstnanci v Belgii, Francii, Německu, Itálii, Nizozemsku, Portugalsku a Španělsku by měli použít tyto webové stránky: https://www.financial-integrity.com/Ingersoll_Rand.jsp.

Naši Etickou linku provozuje nezávislá organizace. Když se na Etickou linku obrátíte, operátor podrobně zdokumentuje Vámi nahlášenou situaci. Nemusíte uvádět své jméno, přesto to doporučujeme, protože tak můžete napomoci při vyšetřování. Pokud raději zůstanete v anonymitě, na konci hovoru nebo online hlášení dostanete referenční číslo. Pod tímto číslem budete moci znovu zavolat nebo se přihlásit později a doplnit případné další informace k původnímu hlášení, nebo zjistit, zda na Vás má společnost nějaké další otázky.

Opět zdůrazňujeme, že odvetná opatření za jakékoli hlášení provedené v dobré víře, i když se zjistí, že k žádnému porušení Zásad nedošlo, jsou sama o sobě porušením Zásad a povedou k příslušným disciplinárním postihům.

Žádáme všechny zaměstnance, aby veškeré incidenty okamžitě ohlásili, protože pokud společnost v přiměřené době neučiní žádná nápravná opatření při výskytu byť jen možného přestupku, mohou jí vzniknout škody z titulu odpovědnosti za tento incident.

Otázky a odpovědi

Otázka: Co když po mně vedoucí bude chtít něco, co nepovažuji za správné?

Odpověď: Společnost Ingersoll Rand spoléhá na to, že při jednání jejím jménem použijete svůj nejlepší etický úsudek. Nedělejte nic, co je podle Vás špatné. Pokud po Vás někdo bude chtít, abyste udělali něco, co považujete za špatné, zhodnoťte situaci na základě znalostí našich hodnot. Jako první krok může být vhodné znovu si pročíst Zásady. Poté se můžete rozhodnout svěřit své obavy přímo zástupci personálního oddělení nebo vedoucímu. Přednoste své obavy otevřeně a poctivě. Pokud chcete, můžete se kdykoli obrátit také na Etickou linku nebo ostatní výše uvedené zdroje.

Otázka: Moje organizační jednotka stanovuje různé cíle, kterých máme dosáhnout. Někdy cítím nutkání porušit Zásady, abychom těchto cílů dosáhli. Je to přijatelné?

Odpověď: Ne. Úspěšné podniky si sice často kladou vysoké cíle a usilují o jejich splnění, nikdy byste však neměli za tímto účelem porušovat zákon, Zásady chování ani jiná pravidla společnosti Ingersoll Rand.

Odpovědnost vůči sobě navzájem

Povinnosti každého jednotlivce

Každý jednotlivý zaměstnanec společnosti má povinnost:

- Přečíst si a pochopit Zásady i všechny jejich aktualizace.
- Dodržovat literu i ducha Zásad.
- V případě pochybností o správném postupu se poradit s vedoucím, zástupcem personálního oddělení, členem Oddělení pro etiku a dodržování zákonů a zásad nebo sektorovým právním poradcem.
- Způsoby popsanými v Zásadách okamžitě ohlásit všechna skutečná či domnělá porušení Zásad nebo žádosti, které mohou představovat jejich porušení.
- Spolupracovat se všemi interními vyšetřovateli všech ohlášených porušení Zásad.

Vedoucí a nadřízení mají navíc povinnost:

- Vytvářet atmosféru, která podporuje nejvyšší standardy zákonného a etického chování a dovoluje zaměstnancům klást otázky a vznášet pochybnosti.
- Sledovat dodržování Zásad a dalších pravidel společnosti ze strany svých podřízených a zajistit, aby se zaměstnanci dozvěděli o všech úpravách nebo aktualizacích Zásad.
 - Prokazovat svou věrnost Zásadám slovy i činy.
 - Vždy jednat se svými spolupracovníky s úctou.
 - Zajistit, aby jejich podřízení absolvovali vyžadované školení k dodržování Zásad, a hledat další způsoby, jak Zásady a další podniková pravidla předávat.
 - Zajistit, aby jejich podřízení věděli, kam mohou ohlásit porušení Zásad, a že jim za žádná taková ohlášení provedená v dobré víře nehrozí odvetná opatření.
 - Nakládat se všemi hlášeními jako s citlivými údaji, neprodleně a v souladu s podnikovými pravidly.

Klíčové body

Povinnosti zaměstnanců

- ▶ Přečíst a pochopit Zásady chování ve společnosti Ingersoll Rand.
- ▶ Dodržovat literu i ducha Zásad.
- ▶ Neprodleně ohlásit všechna skutečná či domnělá porušení Zásad.

- Okamžitě ohlásit veškerá rizika porušení Zásad a v případě potřeby požádat o radu.

Postihy za porušení

Zaměstnancům, kteří Zásady poruší, hrozí disciplinární postihy, které mohou vyústit v ukončení pracovního poměru (v souladu s příslušnými zákony). Příklady chování, které mohou vést k disciplinárnímu postihu:

- Jednání, které porušuje pravidla společnosti, Zásady a/nebo platné zákony.
- Nabádání, podporování nebo povolení k porušení pravidel společnosti, Zásad a/nebo platných zákonů.
- Nenahlášení skutečného či domnělého porušení Zásad, zákona nebo nařízení.
- Nezajištění plné spolupráce s vyšetřovateli společnosti nebo auditory.
- Podnikání odvetných opatření vůči jinému zaměstnanci nebo třetí straně za nahlášení porušení pravidel či Zásad, provedené v dobré víře, či za spolupráci při vyšetřování.
- U vedoucích pracovníků také nevyvinutí přiměřené snahy zabránit nebo odhalit porušení či jinak nedostatečné vedení a účast potřebná k zajištění souladu se Zásadami nebo podnikovými pravidly.

Obecně platí, že za porušení Zásad nesmí být uloženo žádné disciplinární opatření s trvalými následky bez předchozího projednání s Oddělením pro etiku a dodržování zákonů a zásad. Tento požadavek se však nevztahuje na:

- Disciplinární opatření, jehož hlavní důvod není založen na Zásadách, vyjma případů, které zahrnují obvinění vedoucích pracovníků nebo ředitelů společnosti. Například na ukončení pracovního poměru, jehož hlavním důvodem je porušení kázně ze strany zaměstnance, se toto pravidlo nevztahuje, i když souvisejícím důvodem bylo porušení Zásad zaměstnancem v důsledku neuctivého chování.
- Všechna obvinění týkající se porušení ustanovení Zásad o zneužívání omamných látek nebo požadavků na ochranu životního prostředí, zdraví a bezpečnosti, sexuálního obtěžování nebo jiných problémů v zaměstnaneckých vztazích, vyjma případů obvinění z podvodu.

Zaměstnanecké vztahy

Společnost Ingersoll Rand vyžaduje od svých zaměstnanců, aby si vážili různých prostředí, z nichž pocházejí jejich spolupracovníci, a aby vytvářeli atmosféru vzájemné důvěry, poctivosti a respektu, v níž bude každý moci volně vyjadřovat názory. Pouze pokud si budeme vážit různorodosti, můžeme dosáhnout vysokého standardu dokonalosti, který bude důsledně splňovat či překračovat očekávání zákazníků, investorů, zaměstnanců a veřejnosti, v nichž žijeme a pracujeme. Předšudky, diskriminace nebo obtěžování na základě rasy, barvy pleti, vyznání, náboženského vyznání, pohlaví, věku, národnostního nebo etnického původu, sexuální orientace, postižení, vojenské služby, rodinného stavu nebo jiného právně chráněného stavu nám brání tohoto cíle dosáhnout, a proto se nesmí v našem pracovním jednání objevovat. Tato pravidla platí pro všechny fáze zaměstnání, včetně přijímání nových zaměstnanců, školení, rozvoje,

„Novinový test“, který Vám pomůže k zodpovědnějšímu rozhodování:

- ▶ Je to legální?
- ▶ Je to v souladu s hodnotami a zásadami společnosti Ingersoll Rand?
- ▶ Je to vhodné a poctivé?
- ▶ Bylo by mi příjemné, kdyby moje činy byly uvedeny na titulní straně novin?

Klíčové body

Zaměstnanecké vztahy

- ▶ Je zakázána jakákoli diskriminace, včetně obtěžování.
- ▶ Jsou zakázány jakékoli nežádoucí sexuální návrhy nebo fyzický kontakt, sexuální podbarvená gesta a výroky a vystavování či šíření obrázků, komiksů či vtipů se sexuálním zaměřením.
- ▶ Je zakázáno vytvářet pracovní prostředí se sexuálním podtextem, morálně urážlivé, nezákonné nebo jinak porušující náš závazek podporovat různorodost a vzájemný respekt.

Klíčové body

Životní prostředí, zdraví a bezpečnost

- ▶ Dodržujte všechny zákony o ochraně životního prostředí, zdraví a bezpečnosti.
- ▶ Dávejte si pozor na nebezpečné pracovní podmínky, napravujte je a ohlašujte.
- ▶ Dodržujte podnikové ohlašovací postupy, pokud se dozvíte o možných nebezpečných podmínkách, porušeních pravidel nebo jste na pochybách.
- ▶ Zajistěte, aby všechny záznamy a sdělení týkající se životního prostředí, zdraví a bezpečnosti byly úplné a přesné.
- ▶ Zapojte se do snahy o neustálé zlepšování postupů v oblasti životního prostředí, zdraví a bezpečnosti.

odměňování, povyšování, přeložení na nižší pozici, přesunu na jiné pracoviště a propouštění. Bez ohledu na to, kde pro společnost Ingersoll Rand pracujete, potrestá společnost disciplinárními postihy všechny zaměstnance, kteří se dopustí jednání v rozporu s našimi normami, které zakazují diskriminaci a obtěžování.

Životní prostředí, zdraví a bezpečnost

Společnost Ingersoll Rand se snaží podnikat způsobem, který respektuje životní prostředí, a pomáhá zajistit bezpečnost a zdraví zaměstnanců a veřejnosti. Je zásadou společnosti dodržovat všechny příslušné zákony a nařízení v oblasti životního prostředí, zdraví a bezpečnosti, a pokud takové zákony či nařízení neexistují, respektovat příslušná pravidla. Vždy také hledáme způsoby, jak dosáhnout v těchto zásadně důležitých oblastech vynikajícího výkonu.

Zaměstnanci musí znát požadavky z oblasti ochrany životního prostředí, zdraví a bezpečnosti, kladené na jejich práci, a pokud jim tyto požadavky nejsou jasné, dohledat si další informace. Mimo jiné musí zaměstnanci při používání veškerého zboží a vybavení a při zacházení s nebezpečnými materiály a toxickými odpady a jejich skladování a likvidaci postupovat opatrně a v souladu s příslušnými zákony a se zavedenými podnikovými pravidly a postupy. Je také naprosto zásadní poskytovat přesné a úplné zprávy o všech záležitostech týkajících se životního prostředí, zdraví a bezpečnosti.

Společnost Ingersoll Rand se snaží špičkovým výkonem v oblasti životního prostředí, zdraví a bezpečnosti dosáhnout udržitelného úspěchu ve své činnosti ve prospěch svých zaměstnanců, jednotlivých pracovišť i na veřejnosti.

Zaměstnanci by měli neprodleně informovat svého zástupce oddělení EHS, viceprezidenta pro životní prostředí, zdraví a bezpečnost nebo Etickou linku o jakýchkoli podmínkách, které buď (i) působí jako porušení zákonů či nařízení o ochraně životního prostředí, zdraví a bezpečnosti, nebo (ii) představují ohrožení životního prostředí, našich zaměstnanců nebo veřejnosti, v nichž působíme.

DALŠÍ INFORMACE

Podívejte se na Obecnou příručku společnosti Ingersoll Rand k ochraně životního prostředí, zdraví a bezpečnosti (Global Environmental, Health and Safety Manual), Obecné zásady EHS společnosti Ingersoll Rand (Global EHS Policy) a Obecné požadavky společnosti Ingersoll Rand v oblasti EHS (Global EHS Requirements).

Otázky a odpovědi

Otázka: Naše standardy bezpečné práce jsou přísnější než zákonné požadavky v zemi, kde pracuji, a naši konkurenti dodržují jen místní nařízení. Neměli bychom to dělat stejně?

Odpověď: Ne. Musíme dodržovat bezpečnostní pravidla společnosti Ingersoll Rand. Naše společnost se snaží zajistit zaměstnancům bezpečné a zabezpečené pracovní prostředí, i když místní zákon povoluje jiný přístup.

Zneužívání omamných látek

Abychom mohli dodržet svoje závazky vůči zákazníkům, investorům a zaměstnancům, musíme ve společnosti Ingersoll Rand udržovat zdravé a produktivní pracovní prostředí. Zneužívání kontrolovaných látek a prodej, výroba, distribuce, přechovávání a používání nezákonných drog nebo vystupování pod jejich vlivem je naprosto vyloučeno. Kromě toho se nesmí žádný zaměstnanec dostavit do práce nebo provádět pracovní povinnosti pod vlivem alkoholu či kontrolovaných látek.

Společnost může příležitostně pořádat akce, na nichž vedení schvaluje podávání alkoholických nápojů. V takových případech je třeba dodržovat všechny příslušné zákony týkající se alkoholu a není povoleno pít nad míru a opíjení se.

Pokud užíváte léky, které mohou narušit Vaši schopnost vykonávat práci nebo ohrozit zdraví a bezpečnost Vás nebo Vašich kolegů, musíte o tom uvědomit svého vedoucího nebo zástupce personálního oddělení.

Všem zaměstnancům, kteří budou v prostorách společnosti (nebo při výkonu práce pro společnost) přistiženi pod vlivem nezákonných kontrolovaných látek, nebo je budou užívat, prodávat či přechovávat, hrozí disciplinární postih, včetně ukončení pracovního poměru.

Odpovědnost vůči společnosti Ingersoll Rand

Konflikt zájmů

Všichni zaměstnanci musí vykonávat svou pracovní činnost v souladu s nejlepším zájmem společnosti. Společnost Ingersoll Rand uznává a respektuje právo zaměstnanců na finanční, obchodní a další aktivity mimo zaměstnání. Tyto externí aktivity však nesmí postavit zaměstnance do konfliktu s jeho povinnostmi vůči společnosti.

Vyloučení určitých externích obchodních zájmů a zaměstnání

Zaměstnanci se mají vyhýbat všem investicím, zájmům, spojením, vztahům nebo jiným externím aktivitám, které jsou, mohly by být, nebo se zdají být v rozporu s jednáním v nejlepším zájmu společnosti. I pouhé zdání konfliktu zájmů může společnost poškodit a narušit důvěru zákazníků, dodavatelů, zaměstnanců a dalších obchodních partnerů. Pokud předem záležitost neoznámíte a nezáiskáte písemný souhlas místního právního poradce, nesmíte:

- Být zaměstnání, vykonávat poradenskou činnost nebo investovat či mít jiný podstatný finanční zájem u dodavatele, distributora, zákazníka či jiné třetí strany.
- Vystupovat jako zaměstnanec, ředitel, správce, člen správní rady, partner nebo poradce v žádném podniku, který v současnosti spolupracuje či má zájem o spolupráci se společností Ingersoll Rand nebo je jejím konkurentem. Další informace naleznete v Pravidlech o členství v externích představenstvech (Policy Regarding Outside Board Memberships), umístěném na intranetové stránce *My Ingersoll Rand*.

Pokud máte druhé zaměstnání nebo vykonáváte jinou externí obchodní činnost, která není výše uvedenými podmínkami omezena, musíte zajistit, aby neměla negativní dopad na Váš pracovní výkon ve společnosti Ingersoll Rand.

Vztahy se zákazníky a dodavateli

Společnost Ingersoll Rand pořizuje mnoho zboží a služeb od jiných firem. Výběr služeb a zboží by měl provádět příslušný personál nákupního oddělení a musí být založen výhradně na kvalitě, termínu dodání, ceně, službách a potřebách. Zaměstnanci, kteří se podílejí na výběru nebo nákupu zboží

Klíčové body

Konflikty zájmů

- ▶ Veškerá obchodní rozhodnutí dělejte výhradně v nejlepším zájmu společnosti.
- ▶ Zabraňte i pouhému zdání konfliktu zájmů.
- ▶ Včas ohlaste jakoukoli možnost skutečného nebo zdánlivého konfliktu zájmů.

Klíčové body

Co je to konflikt zájmů?

- ▶ Ovlivňuje Váš úsudek při jednání jménem společnosti nebo vzbuzuje zdání takového ovlivnění.
- ▶ Vede k tomu, že v určité obchodní činnosti konkurujete společnosti.
- ▶ Snižuje Vaši výkonnost a efektivitu při výkonu běžných povinností.
- ▶ Vede ke zneužívání podnikových zdrojů.

a služeb od dodavatelů, i pokud je jejich role pouze doplňková, například technické posouzení, hodnocení součástí, schvalování dodavatelů a podobně, by se měli vyhýbat situacím, které by mohly ovlivnit jejich schopnost nestranně rozhodovat o nákupech jménem společnosti nebo vzbuzovat dojem takového ovlivnění.

Do nákupu produktů a služeb společností Ingersoll Rand od dodavatelů nesmí zasahovat žádné nepatřičné vlivy, ani se nesmí zdát, že někdo vyžadoval nebo dostal zvláštní výhody, ať už v podobě darů, požitků, pozorností, služeb, slev nebo jiných plateb či výhod. Pokud Vám někdo nabídne nebo předá dar či jinou pozornost větší než zanedbatelné hodnoty (více než 50 USD), neměli byste nic přijmout bez vědomí svého nadřízeného. Zaměstnanci mohou předávat nebo přijímat dary s malou hodnotou, které se běžně v obchodních vztazích vyměňují, ale i v takovém případě by se měli řídit zdravým úsudkem a nikdy nepředávat ani nepřijímat dary v podobě peněz nebo peněžního ekvivalentu.

S výjimkou obchodování s vládou je výměna dáreků, požitků nebo pozorností s dodavateli či zákazníky obecně povolena, pokud je podložena jasným obchodním účelem a je v rámci dobrého vkusu. Schůzky s dodavateli nebo zákazníky u společného jídla jsou někdy potřebné a vhodné. Příliš nákladné nebo nepřiměřené pohoštění jakéhokoli druhu je však nepřípustné.

Podnikové příležitosti

Zaměstnanci mají povinnost prosazovat legitimní zájmy společnosti, pokud se k tomu objeví příležitost. Nesmíte si přivlastnit sami pro sebe nebo pro jinou osobu či organizaci žádnou skutečnou či potenciální obchodní příležitost, která se týká předmětu podnikání společnosti, aniž byste nejprve získali písemný souhlas společnosti od místního právního poradce.

Použití jména, majetku, zařízení a vztahů společnosti Ingersoll Rand

Schopnost prosadit se na trhu a sloužit zákazníkům vyžaduje efektivní a řádné používání majetku a zdrojů společnosti Ingersoll Rand. Patří sem neveřejné informace, technologie, data, software, pozemky, budovy, vybavení, různé součástky, materiály a peněžní prostředky. Podnikový majetek byste měli využívat jen k obchodním účelům společnosti Ingersoll Rand. Majetek, jméno, logo, zařízení a vztahy společnosti Ingersoll Rand byste neměli využívat k vlastnímu prospěchu (nebo k prospěchu třetí strany). Použití jména, loga, zařízení nebo vztahů společnosti k dobročinným či veřejně prospěšným účelům je možné jen s předchozím souhlasem vedoucího personálního oddělení nebo právního oddělení.

Jak se to týká rodiny zaměstnance

Při zapojení rodiny zaměstnance mohou vznikat konflikty zájmů jako ty popsané výše. Pokud v rámci obchodní činnosti týkající se společnosti Ingersoll Rand jednáte se svým rodinným příslušníkem, je třeba to oznámit vedoucímu a zástupci personálního oddělení (např. Vy nebo Váš rodinný příslušník máte vlastnický podíl u dodavatele či zákazníka společnosti Ingersoll Rand, nebo jiným způsobem poskytujete práci rodinnému příslušníku).

Kromě toho by zaměstnanec neměl být nadřízeným ani podřízeným svého rodinného příslušníka, nebo být v postavení, kde by mohl ovlivnit mzdu, podmínky zaměstnání nebo výkazy výdajů svého rodinného příslušníka.

Otázky a odpovědi

Otázka: Moje manželka právě přijala zaměstnání u jednoho z dodavatelů společnosti Ingersoll Rand. Je to problém?

Odpověď: Naše Zásady a pravidla nemají za cíl narušovat náš osobní život. Přesto by tato situace mohla představovat problém, pokud v rámci své práce můžete rozhodovat o výběru dodavatele, u něhož Vaše manželka pracuje, nebo pokud s ním musíte jménem společnosti Ingersoll Rand jednat. Nejprve byste měl o celé situaci informovat svého vedoucího a zástupce personálního oddělení, kteří pak rozhodnou o nejlepším postupu. Musíte se také zdržet účasti na rozhodování o tomto dodavateli nebo vyjednávání s ním.

Povinnost ohlášení a postupy ohlašování

Zaměstnanec má povinnost neprodleně a úplně ohlásit jakékoli okolnosti, které mohou představovat konflikt zájmů podle definice v těchto Zásadách. Pokud máte pocit, že jde o konflikt zájmů nebo že by mohl vzniknout takový dojem, obraťte se na svého vedoucího, aby bylo možné danou záležitost neprodleně vyřešit. Máte-li jakékoli pochybnosti, raději situaci ohlaste. Pokud bude určitá činnost označena za pravděpodobný konflikt zájmů, společnost bude vyžadovat, abyste tuto činnost ukončili nebo v ní omezili svou účast. Jestliže tak neučiníte, vystavujete se disciplinárním postihům.

Nadřízení, kteří budou posuzovat ohlášené konflikty zájmů, mají povinnost prodiskutovat záležitost se zástupcem personálního oddělení. Po ohlášení může společnost rozhodnout, že pro ni dané okolnosti nepředstavují žádné riziko, a povolit zaměstnanci v daném zájmu nebo činnosti pokračovat. Takové povolení je však platné pouze v písemné podobě.

Může se také stát, že bude činnost schválena a následně se okolnosti změny tak, že se zvýší pravděpodobnost konfliktu. V takovém případě musíte tyto změny ohlásit a znovu požádat o povolení.

Co je to konflikt zájmů?

- Ovlivňuje Váš úsudek při jednání jménem společnosti nebo vzbuzuje zdání takového ovlivnění.
- Vede k tomu, že v určité obchodní činnosti konkurujete společnosti.
- Snižuje Vaši výkonnost a efektivitu při výkonu běžných povinností.
- Vede ke zneužívání podnikových zdrojů.

Dary, požitky a pozornosti

Dary, požitky a další pozornosti může představovat cokoliv hodnotného. Jako příklady můžeme uvést pohoštění, ubytování, slevy, půjčky, peníze nebo peněžní ekvivalenty, služby, vybavení, ceny, produkty, dopravu, použití vozů nebo rekreačních objektů, vybavení domácnosti, vstupenky, dárkové poukázky, certifikáty a výhodné podmínky k produktu či službě.

Pravidla pro nabízení a přijímání darů, požitků a pozorností mohou být složitá a každou situaci je třeba pečlivě vyhodnotit. Společnost Ingersoll Rand chce zajistit, aby nám zakázky byly přiděleny na základě kvalit našich produktů a služeb. Pravidla o poskytování darů, požitků a pozorností jsou velice důležitá – chceme udržovat úspěšné pracovní vztahy a prokazovat dobrou vůli, ale musíme si dávat pozor, abychom nevytvářeli situace, které mohou vypadat jako konflikt zájmů, dvojí loajalita nebo nepatřičný pokus o ovlivnění obchodního rozhodnutí. Naše obchodní vztahy musí být založeny výhradně na vhodných obchodních rozhodnutích, čestném jednání a příslušných zákonech. Ve všech případech používejte zdravý úsudek a, jste-li na pochybách, zeptejte se.

Klíčové body

Dary, požitky a pozornosti

Obecně platí, že by dary, požitky nebo pozornosti měly:

- ▶ Být v souladu s přijímanými obchodními postupy.
- ▶ Být v souladu s příslušnými zákony, pravidly zaměstnavatele druhé strany a uznávanými etickými standardy.
- ▶ Mít podobu, která nemůže být pokládána za úplatek (nesmí se například jednat o peníze ani peněžní ekvivalenty).
- ▶ Vylučovat vznik situací, kdy by zveřejnění faktů vedlo k poškození pověsti zaměstnance nebo společnosti Ingersoll Rand.

Při jednání se zaměstnanci komerčních firem (nevlastněných ani neřízených státními organizacemi) může být občasná výměna dáreků, požitků nebo pozorností zanedbatelné hodnoty (nepřesahující 50 USD) na místě, pokud ovšem společnost druhého zaměstnance takové jednání nezakazuje. Pokud si nejste jisti, zda je určitá společnost vlastněná státem, požádejte o radu Oddělení pro etiku a dodržování zákonů a zásad. Nezapomeňte, že jakékoli poskytnuté pozornosti by měly vždy být v souladu se zásadami organizace příjemce, a ti, s nimiž jednáme, by zase měli znát naše zásady.

Okolnosti, načasování, hodnota a místo, kde dárek, požitek nebo pozornost přijímáte či nabízíte, jsou důležité faktory pro posouzení, zda jsou taková nabídka či přijetí vhodné. Následuje několik příkladů vhodných dáreků, požitků a pozorností, které zaměstnanci společnosti Ingersoll Rand mohou nabízet a přijímat za předpokladu, že nejednají s podnikem vlastněným či řízeným státem nebo se státním zaměstnancem:

- propagační materiály obecné reklamní povahy, například pera s potiskem, poznámkové bloky a kalendáře s logem společnosti;

- dary ceremoniální povahy odpovídající místním zvyklostem, pokud neporušují žádné zákony, nelze je vnímat jako úplatky, a pokud by byly zveřejněny, nevrhaly by na společnost špatné světlo;
- nepeněžní dary zanedbatelné hodnoty (nepřesahující 50 USD) nestátním zaměstnancům nebo představitelům, za předpokladu, že jsou předávány jako výraz profesního přátelství a nepředstavují žádný závazek společnosti k obchodní spolupráci;
- občasné pohoštění nebo přijatelná zábavní akce, uhrazená třetí stranou, pokud se pohoštění nebo akce účastní daná třetí strana i zaměstnanec společnosti Ingersoll Rand a nejedná se o nepřiměřenou nebo neobvyklou pozornost.

Některé druhy dáreků, požitků či pozorností jsou zkrátka nevhodné, ať už skutečně nebo zdánlivě, a za žádných okolností nepřijatelné. Zaměstnanci a jejich přímí rodinní příslušníci nikdy nesmí:

- Nabízet nebo přijímat dárky, požitky či pozornosti, které jsou nezákonné.
- Nabízet nebo přijímat peníze či peněžní ekvivalenty (například dárkové certifikáty, platby platební kartou, půjčky, akcie, opce na akcie, bankovní šeky, cestovní šeky, peněžní příkazy, investiční cenné papíry nebo směnky).
- Nabízet nebo přijímat dárky, požitky či pozornosti v průběhu výběrového řízení nebo podávání nabídek na veřejnou zakázku.
- Vynaložit ve prospěch zákazníka výdaj, který nebude řádně uveden v účetních knihách společnosti.
- Nabízet, přijímat ani vyžadovat cokoli (bez ohledu na hodnotu) jako součást dohody, že něco uděláte výměnou za dárky, požitky či pozornosti.
- Platit dárky, požitky či pozornosti zákazníkovi nebo dodavateli z vlastních zdrojů.
- Podílet se na takovém jednání, které by pro osobu předávající nebo přijímající dárky, požitky či pozornosti znamenalo porušení standardů zaměstnavatele.
- Nabízet, přijímat nebo se podílet na darech, požitcích či pozornostech, které mají sexuální povahu, jsou morálně nevhodné, nezákonné nebo jinak porušují naše pravidlo vzájemného respektu a úcty k diverzitě (rozmanitosti). Jakákoli situace, která by na zákazníka či zaměstnavatele působila nepřijemně nebo jejíž zveřejnění by na společnost Ingersoll Rand vrhalo špatné světlo, je nepatřičná.

Při občasných návštěvách restaurací s obchodními partnery byste měli dodržovat Obecná pravidla o proplácení výdajů (Global Expense Reimbursement Policy) a všechna místní pravidla proplácení výdajů platná pro Váš sektor, zemi nebo oblast. Na marketingové programy nebo události pořádané společností Ingersoll Rand se většinou tato pravidla nevztahují, ale měla by je jednotlivě zkontrolovat a posoudit Oddělení pro etiku a dodržování zákonů a zásad.

Obecně platí, že dary, požitky nebo pozornosti by měly:

- být v souladu s přijímanými obchodními postupy;
- být v souladu s příslušnými zákony, pravidly zaměstnavatele druhé strany a uznávanými etickými standardy;
- mít podobu, která nemůže být pokládána za úplatek (nesmí se například jednat o peníze ani peněžní ekvivalenty);
- vylučovat vznik situací, kdy by zveřejnění faktů vedlo k poškození pověsti zaměstnance nebo společnosti Ingersoll Rand.

Státní úředníci a orgány a státem vlastněné organizace

Přísnější a konkrétnější pravidla a podnikové zásady platí v případech, kdy jednáme se zaměstnanci, úředníky nebo zástupci státních organizací a veřejného sektoru, kam spadají i státem vlastněné a státem řízené organizace (například veřejné univerzity, nemocnice nebo podniky veřejných služeb). Za tímto účelem společnost Ingersoll Rand vydala zvláštní pravidla týkající se (1) předávání čehokoli hodnotného státnímu úředníkovi nebo zaměstnanci mimo USA (viz Příručka k zásadám FCPA a protikorupčním zákonům – FCPA and Anti-Bribery Policy Manual a Pokyny k výdajům na cesty, pohoštění a podobné náklady v souvislosti se zahraničními státními úředníky a zaměstnanci státních podniků – Guidelines on Travel, Hospitality and Related Expenses of Foreign Government Officials and Employees of State Owned Enterprises) a (2) dáreků a požitků pro státní úředníky USA (viz Pravidla pro dodržování zákonů a zásad v případě státních zakázek – Government Contract Compliance Rules). Dle pravidel společnosti Ingersoll Rand státní zaměstnanci často nesmějí přijímat nic hodnotného a porušení těchto zákonů a nařízení může pro zúčastněného zaměstnance či společnost Ingersoll Rand představovat závažný přestupek.

Pokud v rámci svých pracovních povinností pracujete se zaměstnanci státních podniků či veřejného sektoru, musíte bezpodmínečně znát a dodržovat konkrétní zákony a nařízení, které se vztahují na Vašeho zákazníka a místo působení. Jestliže například chcete pozvat neamerického státního úředníka nebo zaměstnance do jakékoli pobočky či zařízení společnosti Ingersoll Rand, i kdyby šlo jen o ukázkou testu nebo předvedení produktu, musíte při tom dodržet postupy uvedené v zákoně FCPA a Příručce protikorupčních pravidel, včetně získání předchozího písemného souhlasu. Doporučujeme Vám požádat člena Oddělení etiky a souladu nebo právního poradce sektoru o radu s postupy platnými ve Vaší oblasti.

Výkazy výdajů musejí přesně odrážet dárky a požitky, které zákazníkům poskytnete. Kvůli daňovým a dalším právním povinnostem ohledně vykazování výdajů je zásadní, abyste přesně zaznamenávali výdaje za dárky a požitky, které poskytnete v rámci svého zaměstnání u společnosti Ingersoll Rand. Ve výkazech by měl být přesně uveden účel výdajů, komu byly dárky či požitky určeny, a označení, zda byl dárek či požitek poskytnut státnímu úředníkovi nebo zaměstnanci.

Důvěrné informace

Neoprávněným předáním důvěrných informací může společnost přijít o zásadní konkurenční výhodu, poškodit své vztahy se zákazníky a zahanbit či poškodit své zaměstnance. Za důvěrné informace se považují jakékoli informace nebo znalosti vytvořené, získané nebo spravované společností Ingersoll Rand, o nichž společnost rozhodla, že mají být chráněny před nepatřičným zveřejněním.

Klíčové body

Důvěrné informace

- ▶ Důvěrné informace zahrnují například lékařské záznamy zaměstnanců, finanční záznamy, výzkum produktů, změny cen, obchodní plány, prodejní a marketingová data, fúze a akvizice, nabídky cenných papírů, změny ve vedení a neveřejné informace.
- ▶ Zaměstnanci musí zajistit, aby podnikové informace, které spravují, byly vždy řádně zabezpečeny.
- ▶ Zaměstnanci mají povinnost nezveřejňovat a nezneužívat jakékoli důvěrné informace o společnosti, a to ani po ukončení pracovního poměru.

Důvěrné informace zahrnují například lékařské záznamy zaměstnanců, finanční záznamy, výzkum produktů, změny cen, obchodní a produktové plány, prodejní a marketingová data, fúze a akvizice, nabídky cenných papírů, změny ve vedení a neveřejné informace. Mezi neveřejné informace patří například obchodní tajemství, technické návrhy a výkresy, seznamy zákazníků, autorská práva a ochranné známky (včetně nevyřízených), myšlenky, pracovní postupy, know-how, procesy, vynálezy (ať už patentované nebo ne) a veškeré ostatní informace jakéhokoli druhu, vztahující se na návrhy, specifikace produktů, plány nových produktů, konfigurace, nástroje, algoritmy, vývojové diagramy, interní databáze, autorská díla, receptury, výzkum, výrobu, montáž, instalaci, patentovaný software, marketing nebo ceníky.

Všichni zaměstnanci, ať jde o původce, správce, uživatele či příjemce důvěrných informací, mají povinnost zajistit, aby informace, které spravují, byly řádně zabezpečeny v souladu s podnikovými pravidly a pokyny. Například je třeba zajistit, aby takové informace neležely volně na stolech na pracovišti, kde je může kdokoli vidět. Pravidla připouštějí omezený přístup k

důvěrným informacím oprávněným osobám na základě potřeby k výkonu práce, a zveřejnění důvěrných informací jen v případě, že k tomu existuje důvodná obchodní potřeba, jak je uvedeno v podnikových pravidlech a pokynech. Zaměstnanci by neměli předávat důvěrné informace prostřednictvím počítače nebo faxu způsobem, kterým by se mohly dostat k neoprávněným osobám. Před předáním jakýchkoli důvěrných informací by měla být se všemi třetími stranami uzavřena schválená dohoda o mlčenlivosti. Při tvorbě takových dohod Vám může pomoci právní oddělení.

Zaměstnanci rovněž nesmí využívat důvěrné informace k osobnímu prospěchu nebo jiným účelům nesouvisejícím se společností. Povinnost zaměstnanců nezveřejňovat žádné důvěrné informace o společnosti nebo související se společností trvá i po ukončení pracovního poměru.

Snažte se zabezpečit důvěrnost informací, které nám svěří jiné strany, například zákazníci. Kromě toho by zaměstnanci s přístupem k osobním údajům ostatních zaměstnanců (například lékařským záznamům nebo historii platů) měli aktivně zabezpečit jejich důvěrnost a poskytovat je ostatním jen na základě řádné obchodní potřeby, a pokud to pravidla společnosti umožňují.

Společnost Ingersoll Rand vyžaduje, aby všichni zaměstnanci znali a dodržovali naše pravidla na ochranu elektronických informací a minimalizaci rizika jejich ztráty. Očekáváme, že se s těmito pravidly seznámíte a budete je dodržovat při používání počítačových zdrojů, ochraně hesel, utajení informací, vzdáleném přístupu a využívání sítí a bezdrátového připojení.

Jako zaměstnanec společnosti máte následující povinnosti:

- Zajistit zabezpečení informací v souladu s podnikovými pravidly.
- Zachovávat řádnou opatrnost při diskotování o důvěrných informacích nebo jejich předávání:
 - po telefonu,
 - na veřejných místech,
 - v e-mailu nebo faxu.
- Vždy zajistit zabezpečení počítače (včetně svého přenosného počítače a monitoru, pokud na něj mohou vidět ostatní).
- Zajistit označení dokumentů řádným varováním nebo právním upozorněním o důvěrných a neveřejných informacích.

Pokud dojde k úniku důvěrných informací

Neoprávněné zpřístupnění důvěrných informací, ať už úmyslné či neúmyslné, nebo podezření na takové zpřístupnění musí být neprodleně oznámeno právnímu oddělení.

Podnikové záznamy a komunikace

Každý z nás odpovídá za úplnost a neporušenost obchodních záznamů a sdělení, která vytváříme. Vytváření falešných či zavádějících údajů v účetních knihách a záznamech společnosti je přísně zakázáno. Všechny záznamy, včetně těch týkajících se například testování a kvality produktů, výroby, marketingu, prodeje, výdajů na cesty a požitky, nákupů a financí (podrobněji budou probrány v další části), musí být přesné a úplné.

Pokud si nejste jisti přesností informací v podnikovém záznamu, zeptejte se. Nikdy byste na sebe neměli převzít odpovědnost za nesprávný záznam svým mlčením.

Záznamy je třeba archivovat po stanovená časová období a způsobem uvedeným v podnikových pravidlech o archivaci záznamů. Nepatříčná likvidace nebo pozměnění záznamů mohou společnost mnoha způsoby poškodit a v některých případech to může představovat trestný čin.

Je důležité vědět, že i oběžníky, zápisky, e-maily, hlasové zprávy a dokonce i rozhovory se mohou stát součástí podnikových záznamů. Měli byste se proto vždy snažit o jasnou a profesionální komunikaci, aby Vaše sdělení nemohla být špatně vykládána, pokud se později objeví například u soudu nebo v novinách. Za žádných okolností nepoužívejte komunikační systémy společnosti k zasílání urážlivých, hanlivých, výhružných, nepoctivých, nezákonných nebo jinak nepatříčných sdělení, ani k jiným než podnikovým obchodním účelům.

Účetní a finanční záznamy a kontroly

Investoři, ředitelé a členové vedení společnosti mají právo na finanční výkazy, které pravdivě vypovídají o finančním stavu společnosti a výsledcích její činnosti. Nesprávné uvedení finančních výsledků navíc vede k přísným trestním i občanskoprávním postihům pro společnost i k trestní odpovědnosti zaměstnanců. Společnost Ingersoll Rand poskytuje vždy úplné, pravdivé, přesné a včasné údaje ve výkazech a dokumentech podávaných Komisi pro cenné papíry a dalším příslušným orgánům, i ve všech ostatních veřejných sděleních.

Záznamy a účetní knihy společnosti musí být spravovány podle amerických účetních zásad GAAP a mezinárodních účetních standardů (IFRS). Musí také být ve všech ohledech přesné a úplné. V žádných knihách či záznamech společnosti (včetně například výkazů o výdajích) nebudou z žádného důvodu uvedeny falešné nebo zavádějící údaje. Informace je vždy třeba zaznamenávat včas, aby byla zajištěna přesnost. Jménem společnosti nesmí být schválena žádná platba se záměrem nebo tichým předpokladem, že nějaká část takové platby bude použita na nezákonné či neetické účely, nebo za účelem jiným, než je uvedeno v dokumentech k platbě. Za žádným účelem nesmí být vytvořeny nebo spravovány neznámé či nezaznamenané finanční prostředky nebo majetek.

Společnost dodržuje systém interních kontrol, který je dostatečný k (i) poskytnutí rozumné záruky, že transakce probíhají a jsou zaznamenávány v souladu se souhlasem vedení a podnikovými pravidly, (ii) sestavení spolehlivých finančních výkazů a (iii) zajištění celkového přehledu o finančních prostředcích. Zaměstnanci nikdy nesmí oklamat interní ani externí auditory poskytnutím nepravdivých, neúplných či vyhýbavých informací.

Klíčové body

Podnikové záznamy a komunikace

- ▶ Zajistěte, aby všechny záznamy byly přesné a jasné.
- ▶ Všichni zaměstnanci nesou odpovědnost za svou komunikaci, a proto by se v rámci písemné i ústní podnikové komunikace měli vyjadřovat vhodným způsobem.

Podniková účetní pravidla a postupy a standardy mezinárodních kontrol jsou obsaženy v Pravidlech finančních kontrol a účetnictví společnosti Ingersoll Rand (Ingersoll Rand Financial Control and Accounting Policies – FICAP). Tyto zásady jsou k dispozici na intranetových stránkách *My Ingersoll Rand*.

Otázky a odpovědi

Otázka: Víím, že žádost o zdroje přesahující částku 50 000 USD vyžaduje další schválení, ale můj vedoucí mě požádal, abych rozdělil žádost na několik částí, které budou pod 50 000 USD, abychom nemuseli podávat žádost o kapitálové výdaje (CER). Proces získání povolení by nás zpomalil a přitom vííme, že by žádost nakonec byla schválena.

Odpověď: Ano. Získání řádného schválení žádosti o zdroje je důležitý mechanismus finanční kontroly. Pokud úmyslně podáte samostatné žádosti, abyste nedosáhli částky vyžadující schválení, dopouštíte se porušení těchto Zásad a Pravidel finančních kontrol a účetnictví společnosti Ingersoll Rand (FICAP) i standardů vnitřní kontroly.

Otázka: Jsme připraveni na dodání zařízení, ale zákazník nyní tvrdí, že není na příjem dodávky připraven a žádá mě, abych ji o dva týdny pozdržel. Zákazníkovi už jsme poslali fakturu. Můžeme výnosy zaúčtovat, přestože zásilka nebyla odeslána? Musím zajistit pojištění pro případ, že by se něco stalo se zařízením, zatímco bude v našem držení?

Odpověď: Účtování výnosů v situaci, kdy je vystavena faktura, ale zboží není odesláno, je téměř vždy zakázáno, protože nemůžeme účtovat výnos z prodeje, dokud riziko nepřejde na zákazníka. Takový přenos rizika představuje zaslání nebo dodání produktu v závislosti na smluvních podmínkách. Sjednání pojištění je navíc v takové situaci v rozporu s našimi Obecnými pravidly řízení rizik. Pokud potřebujete další pomoc, podívejte se do platných pravidel FICAP nebo se obraťte na kancelář korporátního finančního controllera.

Povinnosti všech zaměstnanců s finančními či účetními odpověďnostmi

Všichni zaměstnanci s finančními či účetními odpověďnostmi musí samozřejmě dodržovat obecná ustanovení těchto Zásad. Navíc však tyto zaměstnanci musí znát zvláštní povinnosti plynoucí z jejich postavení. Musí například:

- Udržovat přehled o zákonech a nařízeních týkajících se financí účetnictví a dalších profesních standardech a vykonávat své povinnosti v souladu s nimi, a v případě potřeby požádat o radu odborníka.
- Znat potenciální porušení podnikových pravidel nebo zákonů, která vyjdou najevo prostřednictvím finančních dat a přehledu o obchodní činnosti, a příslušným způsobem je ohlašovat.
- Předávat všechny údaje vyžadované zákonem a pravidly společnosti, ať už jsou příznivé či nepříznivé.
- Archivovat záznamy podle podnikových pravidel pro archivaci záznamů.
- Neprodleně ohlásit jakýkoli nátlak ze strany vedení na úmyslné nepatřičné ovlivnění vykazovaných finančních výsledků, s ohledem na účetní úsudek a odhady.

Další povinnosti vyššího finančního vedení

Členové vyššího finančního vedení musí rovněž:

- Zajistit, aby finanční a účetní pracovníci měli odpovídající odborné znalosti a zdroje potřebné k dosažení provozních cílů a dodržování profesních standardů.
- Odhalit jakýkoli tlak na účetní pracovníky, aby svým účetním úsudkem a odhady nepatříčně ovlivnili vykazované finanční výsledky, a takovému tlaku zabránit.
- Provést všechny potřebné kroky, které zajistí, že výkazy a další dokumenty podávané Komisi pro cenné papíry (SEC) a dalším příslušných úředním orgánům i všechny ostatní veřejné účetní a finanční zprávy budou ve všech ohledech přesné a úplné.

Dávejte si pozor na:

- finanční záznamy, které neodrážejí přesně povahu transakce nebo neodpovídají souvisejícímu výkonu;
- nátlak na uvedení nepatříčných účetních výsledků;
- snahu obejít standardní revizní a kontrolní procesy;
- neprovedení požadovaných kontrol finančních praktik, záznamů a výsledků;
- finanční prostředky, které nebyly vykázány, nebo aktiva či pasiva, která nejsou v záznamech;
- odhady či rezervy, které nejsou podloženy fakty nebo příslušnou dokumentací.

Respektování podnikových zdrojů

Efektivní a vhodné využívání podnikových zdrojů je pro náš úspěch zásadní. Při používání majetku společnosti Ingersoll Rand musíme používat zdravý úsudek a postupovat rozvážně.

Každý z nás odpovídá za zabezpečení podnikového majetku – nikdy si jej nesmíme půjčovat nebo jej odnášet z prostor společnosti bez řádného oprávnění a vždy musíme dávat pozor, abychom nesnížili jeho hodnotu nebo jej nepoužívali způsobem, který by mohl poškodit dobrou pověst společnosti.

Přístup k počítači, telefonu, hlasové poště, e-mailu a dalším systémům a sítím, které společnost vlastní nebo provozuje, je podmíněn povinnostmi a právními závazky. Osobní použití těchto zdrojů by se mělo omezit na minimum a nesmí nikdy:

- Zasahovat do výkonu Vašich pracovních povinností nebo výkonu ostatních zaměstnanců.
- Být rušivé či urážlivé nebo podporovat jakýkoli nezákonný účel.

Dále musíte respektovat duševní vlastnictví, vlastnictví dat, mechanismy zabezpečení systému ochrany vlastnictví a práva jednotlivců na soukromí a nevystavování obtěžování a rušení.

Všechna data zůstávají majetkem společnosti. Za účelem zajištění souladu s těmito a dalšími ustanoveními Zásad si společnost vyhrazuje právo do maximální míry povolené zákonem kdykoli prohledat jakýkoli majetek společnosti, včetně například e-mailu, hlasových schránek, kanceláří a stolů, a to i bez předchozího upozornění. Zaměstnanci by při využívání podnikových zdrojů neměli očekávat žádné soukromí, vyjma ustanovení příslušných místních zákonů o ochraně soukromí.

Klíčové body

Respektování podnikových zdrojů

Při využívání podnikových sítí nebo počítačů dodržujte následující pravidla:

- ▶ Použití nesmí zasahovat nebo negativně ovlivňovat Váš pracovní výkon ani výkon jiných zaměstnanců.
- ▶ Nevyužívejte majetek společnosti Ingersoll Rand ke svému osobnímu podnikání, poradenství nebo jiným soukromým účelům, ani k podpoře činnosti jiné společnosti nebo firmy.
- ▶ Nevyužívejte majetek společnosti k chování, které by mohlo ostatní rušit či urážet (tj. k výrobě a šíření sexuálně explicitních materiálů nebo diskriminačních, nenávistných či výhrůžných materiálů).

Otázky a odpovědi

Otázka: Kamarád, který ve společnosti nepracuje, mi někdy na moji e-mailovou adresu společnosti Ingersoll Rand posílá rasistické nebo sexuální vtipy. Nijak jsem si je od něj nevyžádal. Dá se to považovat za porušení Zásad?

Odpověď: I když jste nežádali o to, aby Vám kamarád takové vtipy posílal, měli byste mu říct, aby to v budoucnu již nedělal. Také byste měli vědět, že uložení, přeposílání nebo zveřejňování urážlivých či hanlivých e-mailů představuje zneužití našich počítačových systémů a porušení Zásad. Pokuste se svou e-mailovou schránku co nejvíce ohlídat a všechny takové e-maily a přílohy mazat. Seznamte se s našimi pravidly o používání počítačů, e-mailu a internetu. Pamatujte si také, že zaměstnanci nemají žádné právo na soukromí při používání podnikových zdrojů, jako jsou počítače či telefony, s výjimkou požadavků místních zákonů o ochraně soukromí.

Otázka: Všiml jsem si, že někteří zaměstnanci mají e-mailové podpisy, ve kterých jsou citáty, odkazy na literární díla a obrázky. Je to povoleno?

Odpověď: Ne. I když je e-mail velice pohodlným komunikačním prostředkem, měli bychom ho vnímat jako podnikový záznam, podobně jako každý oběžník nebo dopis, který byste napsali. Používat smíte jen e-mailové podpisy schválené korporátním oddělením pro obchodní značku. Schválené e-mailové podpisy pro Váš obchodní sektor naleznete na intranetových stránkách *My Ingersoll Rand*.

Autorská práva, duševní vlastnictví a software

Musíme respektovat autorská práva a zákony na ochranu duševního vlastnictví a dodržovat podmínky všech licenčních dohod k softwaru, které společnost uzavřela. Zákony o autorských právech zakazují neoprávněné kopírování, vytváření odvozených děl, veřejné šíření nebo veřejné předvádění „původního autorského díla“. Příklady chráněných „původních autorských děl“ jsou například knihy, periodika, časopisy. Neměli byste tedy například kopírovat články z periodika nebo skenovat technické normy před tím, než si ověříte, že taková aktivita neporušuje autorská práva nebo že je povolena podle licence udělené společnosti.

Použití softwaru zaměstnanci společnosti často podléhá podmínkám licenční dohody k softwaru. Podmínky mohou stanovit maximální počet kopií softwaru, které společnost může používat, a způsob jejich distribuce. Jste-li na pochybách, zda by určitá činnost mohla představovat porušení zákonů o autorských právech, nebo potřebujete vysvětlit podmínky licenční smlouvy k softwaru, obraťte se na právní oddělení.

Odpovědnost vůči trhu

Interní informace a investice do cenných papírů

Vzhledem k tomu, že akcie společnosti Ingersoll Rand jsou veřejně obchodovatelné na burze, zaměstnanci a jejich rodinní příslušníci nesmí obchodovat ani doporučovat obchody s akciemi, opcemi či opčními poukázkami společnosti Ingersoll Rand, pokud mají k dispozici „podstatné interní informace“ týkající se společnosti. Podstatné interní informace jsou neveřejné informace týkající se společnosti Ingersoll Rand, které by rozumný investor považoval za důležité při rozhodování o nákupu, prodeji či držení akcií společnosti. Patří sem například neveřejné informace o zisku, změny v dividendách, získání či ztráta významných zakázek, nabídky ve výběrových řízeních či vyjednávání o významných akvizicích nebo odprodejích. Zákony o cenných papírech navíc zakazují i obchodování nebo doporučení k obchodování s cennými papíry jiných společností (například společností, s nimiž Ingersoll Rand spolupracuje) na základě podstatných interních informací.

Vyzaření neveřejných podstatných informací, jednání na základě takových informací nebo nabádání ostatních k jednání na jejich základě je porušením pravidel k zákonům o obchodování na základě interních informací.

Na ředitele, vedoucí pracovníky a vyšší sektorové a finanční vedoucí se vztahují zvláštní pravidla. Je Vaší povinností tato pravidla znát a dodržovat.

Jak se vyhnout riziku obchodování na základě interních informací:

- Nenakupujte, neprodávejte nebo neproměňujte akcie, opce či opční poukázky společnosti Ingersoll Rand, když máte k dispozici podstatné interní informace o této společnosti.
- Nepřevádějte zůstatky na účtu ani neměňte podíly či investiční pokyny, pokud investujete do akcií společnosti Ingersoll Rand prostřednictvím podnikového plánu spoření, když máte k dispozici podstatné interní informace o této společnosti.
- Neprovádějte krátkodobé spekulativní obchodování s akciemi společnosti Ingersoll Rand, včetně například „prodeje na krátko“.
- Nepředávejte podstatné interní informace o společnosti Ingersoll Rand přátelům, příbuzným ani jiným osobám. Pokud budete podstatné interní informace předávat, hrozí Vám trestní nebo občanskoprávní řízení za porušení zákonů o cenných papírech.
- Nenabádejte své přátele, příbuzné ani jiné osoby, aby obchodovali s akciemi či opcemi společnosti Ingersoll Rand, když máte k dispozici podstatné interní informace o této společnosti.
- Neprobírejte podstatné interní informace se svými spolupracovníky do větší míry, než je nezbytné pro výkon pracovních povinností. Když o takových informacích hovoříte, ujistěte se, že Vás nikdo nepovolaný neslyší.

DALŠÍ INFORMACE

S případnými dotazy k aplikaci zákonů o cenných papírech při našich obchodních praktikách byste se měli neprodleně obrátit na právní oddělení.

Komunikace s tiskem, investory a veřejností

Zákony o cenných papírech vyžadují, aby informace o společnostech, s jejichž akciemi se veřejně obchoduje, jako je Ingersoll Rand, byly pravdivě zveřejňovány a společností

Klíčové body

Komunikace s tiskem, investory a veřejností

- ▶ Zákony o cenných papírech vyžadují poctivé zveřejňování informací o veřejně obchodovaných společnostech, jako je Ingersoll Rand.
- ▶ Žádosti o rozhovor, komentář nebo jiné informace ze strany médií, analytiků cenných papírů, investorů nebo jiných třetích stran musíte odkázat na oddělení podnikové komunikace.

či jednotlivcům, kteří tyto požadavky nedodrží, hrozí závažné postihy. Z dalších právních důvodů a kvůli zachování dobré pověsti je důležité při předávání informací o společnosti externím stranám postupovat opatrně.

Kontakty této povahy mohou být žádosti médií, analytiků cenných papírů nebo jiných stran o informace o ziscích nebo jiných finančních záležitostech společnosti, nových produktech, procesech a strategiích nebo možných změnách ve vedení, či o fúzích, akvizicích nebo dalších významných událostech ve společnosti. Oddělení podnikové komunikace zajišťuje správné a důsledné vyřízení žádostí o informace od třetích stran. Pokud se na Vás média, analytik cenných papírů, investoři nebo další strany obrátí s žádostí o rozhovor, komentář nebo jiné informace, musíte je odkázat na oddělení podnikové komunikace.

Zákony o hospodářské soutěži

Poctivá hospodářská soutěž je základním principem našeho svobodného podnikatelského systému. Zákony o hospodářské soutěži, známé také jako antimonopolní zákony, mají chránit konkurenční tržní systém. Společnost se nebude dopouštět nezákonných aktivit, které omezují obchod nebo představují nekalé obchodní praktiky či dravé ekonomické chování, ani nebude takové aktivity podporovat. Společnost i její zaměstnanci jsou povinni dodržovat zákony o hospodářské soutěži všech zemí, v nichž společnost působí. Společnost i zaměstnanci se navíc nesmí dopouštět žádných aktivit, které by mohly porušit či vzbuzovat zdání úmyslu porušit zákony o hospodářské soutěži.

Zákony o hospodářské soutěži jsou složité a postihy za jejich porušení – pro společnost i jednotlivce – mohou být tvrdé. V různých zemích se sice zákony o hospodářské soutěži liší, obecně však zakazují stejné druhy chování. Mezi aktivity, které byly jasně označeny za porušení zákona, patří například uzavírání dohod s konkurenty o:

- stanovení cen či podmínek prodeje konkurenčních produktů nebo služeb;
- rozdělení zákazníků, nabídek, trhů či teritorií u konkurenčních produktů či služeb;
- vyloučení prodeje určitým kupujícím nebo nákupu od určitých dodavatelů;
- výměna neveřejných informací o odbytu či cenách.

Za nepatřičné dohody mohou být považovány nejen výslovné závazky, ale i neformální úmluvy. Existence takových úmluv může být někdy vyvozena pouze z činů konkurentů, například z rozhovorů s konkurenty na výše uvedená témata. Proto by zaměstnanci nikdy neměli mluvit s konkurenty o výše popsaných činnostech ani jiných záležitostech, které by mohly být vyloženy jako snaha o nekalé omezení konkurence.

Všechny vztahy s distributory a dalšími zákazníky, ať už jsou stanoveny v písemných dohodách a úmluvách či jinak, musí odrážet závazek k poctivým obchodním praktikám a souladu s příslušnými zákony.

DALŠÍ INFORMACE

Další informace můžete získat v pravidlech společnosti Ingersoll Rand o amerických antimonopolních zákonech a evropských zákonech o hospodářské soutěži. Pokud se dozvíte o jakékoli pochybné aktivitě, nebo si nejste jisti, zda zvažované aktivity jsou v souladu s těmito zákony, měli byste se obrátit na právní oddělení.

Marketing a související činnosti

Veškeré marketingové, prodejní, reklamní a propagační aktivity musí být ve všech ohledech poctivé. Nebudeme prohlašovat nepravdivá či zavádějící tvrzení o svých produktech či službách, ani o produktech a službách naší konkurence. Veškeré reklamy založené na srovnání s konkurencí musí dopředu schválit sektorový právní poradce.

Kvalita produktů a služeb

Trvalý úspěch naší společnosti závisí na udržení vysoké kvality produktů a služeb. Nikdy nesmíme porušit státní ani podnikové standardy kvality.

Musíme zajistit, aby veškeré záznamy týkající se kvality byly přesné a úplné. Všechny problémy nebo pochybnosti spojené s kvalitou produktů byste měli neprodleně ohlásit příslušným postupem.

Otázky a odpovědi

Otázka: Můj nadřízený mi řekl, že jsme pozadu s dodávkami u důležitého kontraktu a musíme udělat „všechno“ pro to, abychom produkt dodali do konce měsíce. Obávám se, že naše běžné standardy kvality utrpí, abychom mohli dodržet rozvrh dodávek. Jak mám postupovat?

Odpověď: Promluvte si se svým nadřízeným, požádejte ho, aby Vám své pokyny vyjasnil, a sdělte mu své obavy. Pokud Vás tento rozhovor neuklidní, obraťte se na zástupce personálního oddělení nebo Etickou linku. Společnost Ingersoll Rand je vyhlášená svou kvalitou a nikdy nebudeme snižovat standardy, abychom dodrželi termíny. Je osobní povinností každého zaměstnance zajistit, abychom neustále splňovali kritéria kvality stanovená společností Ingersoll Rand.

Další požadavky na služby zákazníkům

Při jednání se zákazníky musíme ve všech ohledech vystupovat profesionálně. Musíme znát a dodržovat zákaznickova pravidla a příslušné postupy, když působíme v jeho zařízení. S majetkem zákazníka, jemuž poskytujeme naši službu, musíme zacházet mimořádně opatrně a je nanejvýš důležité, abychom odpracovaný čas a další fakturační položky účtovali vždy správně. Časové výkazy by se měly vyplňovat denně, aby byla zajištěna jejich přesnost.

Získávání informací o konkurenci

Získávání informací o konkurentech a dalších společnostech je při běžném podnikání obvyklé. Existují však určitá omezení toho, jakým způsobem lze informace získávat a používat, především pokud se jedná o důvěrné informace. Zaměstnanci nesmí za žádných okolností obstarávat informace o konkurenci nekalými prostředky.

Žádný zaměstnanec ani jednatel nebo zprostředkovatel společnosti nesmí hledat, získávat ani držet informace o konkurentovi díky podvodům, úplatkům či nedovolenému vniknutí (včetně neoprávněného přístupu k počítačové síti). Dále nebudeme najímat zaměstnance konkurentů za účelem získání důvěrných informací. Pokud zaměstnanec při nástupu do společnosti vlastní důvěrné informace jiné společnosti, nesmí je zveřejňovat ani využívat.

Mezinárodní podnikání

Jako globální společnost prodává Ingersoll Rand své produkty soukromým subjektům a vládám po celém světě. Společnost je hrdá na to, že stojí v čele mezinárodní konkurence. Zaměstnanci však musí znát zákony, kterými se řídí mezinárodní podnikání.

Klíčové body

Kvalita produktů a služeb

- ▶ Seznamte se se všemi příslušnými výrobními nebo servisními standardy a dodržujte je.
- ▶ Dodržujte postupy uskladnění produktů, manipulace s produkty a jejich zasílání.
- ▶ Ohlašujte veškeré problémy s kvalitou.

Klíčové body

Informace o konkurenci

- ▶ Nevyužívejte nekalé prostředky k získání informací o konkurenci a nevyužívejte důvěrné informace z nepatřičných zdrojů.
- ▶ Zaměstnanci nesmí využívat důvěrné informace, které mají ze svého předchozího zaměstnání.

Klíčové body

Pochybné či nepatřičné platby

- ▶ Úplatky, nezákonné provize a další nepatřičné platby jsou přísně zakázány, i když v nich nefiguruje žádný státní úředník.
- ▶ Dávejte si pozor na neobvyklé platební metody, které by mohly třetím stranám pomoci vyhnout se právním povinnostem.

Pochybné či nepatřičné platby

Společnost zakazuje úplatky, nezákonné provize nebo jiné nepatřičné platby, ať už provedené přímo či nepřímo, jakémukoli jednotlivci či organizaci, včetně státních úředníků, politických stran, zákazníků, distributorů, zprostředkovatelů či soukromých osob. Stejně tak je zakázáno přijímání úplatek, nezákonných provizí i jiných forem nepatřičných plateb. „Nepatřičná platba“ může znamenat peníze, ale také cokoliv hodnotného. Kromě toho je porušením zákona a Zásad i účtování vyšších částek nebo použití jiných nepatřičných metod plateb za účelem pomoci zákazníkovi, zprostředkovateli nebo distributorovi k daňovým únikům nebo obcházení transakčních kontrol.

Zákaz nepatřičných plateb platí všude, kde společnost působí. Provádění takzvaných „pochybných“ či „nepatřičných“ plateb je vždy a všude nepřijatelné a nemá v našem podnikání místo.

Protikorupční zákony

Americký zákon o zahraničních korupčních praktikách (FCPA) a protikorupční zákony všech zemí, kde společnost působí, zakazují nekalé platby státním úředníkům a zaměstnancům státem vlastněných nebo řízených podniků za účelem získání či udržení obchodu nebo získání nečestné výhody. „Platby“ umožňují široký výklad a zahrnují cokoliv hodnotného, nejen peníze či dary. Pojem „státní úředníci“ může označovat všechny zaměstnance jakéhokoli podniku, který řídí nebo částečně vlastní vládní subjekt.

Zákony v této oblasti jsou složité a měli byste znát a chápat Příručku k zásadám FCPA a protikorupčním zákonům (FCPA and Anti-Bribery Policy Manual). Zvláštní pozornost byste měli věnovat následujícím oblastem:

Hlubková prověrka: Protikorupční zákony zakazují provádění jakýchkoli nepatřičných plateb prostřednictvím třetích stran. Znamená to, že společnost Ingersoll Rand může být odpovědná za jakékoli nepatřičné platby provedené jejími obchodními partnery. Třetí strany mohou být například distributoři, prodejci, zprostředkovatelé, poradci, přepravci a právní firmy. Před uzavřením dohody s distributorem, prodejcem, zprostředkovatelem nebo jinou třetí stranou musí zaměstnanci provést potřebnou hlubkovou prověrku třetí strany podle Příručky k zásadám FCPA a protikorupčním zákonům (FCPA and Anti-Bribery Policy Manual) a při platbě těmto stranám jsou povinni dodržet řádné schvalovací procesy a kontroly.

Přesné účetní knihy a záznamy: Zákon FCPA vyžaduje, aby společnost Ingersoll Rand i všechny její dceřiné společnosti vedly přesné účetní knihy a záznamy a aby veškeré platby státním úředníkům a zaměstnancům byly poctivě popsány a nesloužily nezákonným účelům.

Návštěvy zákazníků: Zákon FCPA obsahuje zvláštní požadavky vztahující se k pozvání státních úředníků či zaměstnanců na cesty placené společností Ingersoll Rand. Platí to i pro návštěvy všech závodů, zařízení či akcí společnosti Ingersoll Rand. Příkladem mohou být předvedení produktů, inspekce závodů, školení a zkoušky vybavení pod dohledem. Musíte dodržovat postupy uvedené v Pokynech k výdajům na cesty, pohoštění a podobné náklady v souvislosti se zahraničními státními úředníky a zaměstnanci státních podniků (Guidelines on Travel, Hospitality and Related Expenses of Foreign Government Officials and Employees of State-Owned Enterprises).

Odměny za rychlé vyřízení: Společnost Ingersoll Rand nepovoluje platby malých částek ani za rutinní státní služby nezahrnující rozhodování, jako je doručování pošty, plánování inspekcí nebo celní odbavení. Těmto platbám se říká „odměny za rychlé vyřízení“ či „usnadňující platby“. Společnost Ingersoll Rand bere na vědomí, že takové platby jsou v zemích, kde působíme, nezákonné, i když mohou být všeobecně přijímané.

Uplácení v komerční oblasti: Kromě zákona FCPA v zemích, kde společnost působí, existují protikorupční a protiúplatkářské zákony, které zakazují nabízení jakýchkoli úplatků komukoli, i když se nejedná o státního úředníka. Jinými slovy nabízení či vyžadování jakéhokoli úplatku komukoli a od kohokoli, přímo i nepřímo, představuje porušení těchto Zásad a zákona.

Dávejte si pozor na:

- zákazníka, který se zdráhá poskytnout úplné informace nebo poskytuje nepravdivé informace.
- neobvyklé přesuny finančních prostředků do nebo z cizích zemí a nebo stranám, kterých se transakce netýká.
- vysoce složité struktury obchodů, pravidelné platby, které neodrážejí žádný reálný obchodní účel, či nezvykle příznivé platební podmínky.

DALŠÍ INFORMACE

Podniková pravidla a pokyny pro soulad se zákonem FCPA a protikorupčními zákony jsou uvedeny v naší Příručce k zásadám FCPA a protikorupčním zákonům (FCPA and Anti-Bribery Policy Manual), Standardu vnitřní kontroly – FCPA (Standard of Internal Control – FCPA) a Pokynech k výdajům na cesty, pohoštění a podobné náklady v souvislosti se zahraničními státními úředníky a zaměstnanci státních podniků (Guidelines on Travel, Hospitality and Related Expenses of Foreign Government Officials and Employees of State-Owned Enterprises).

Soulad s mezinárodními obchodními zákony

Mnoho zemí má zákony, které řídí mezinárodní obchod – dovoz, vývoz, dohody o volném obchodu a mezinárodní finanční transakce – pro zajištění národní bezpečnosti a z dalších důvodů. Zásadou společnost Ingersoll Rand je plně dodržovat tyto zákony i všechna další omezení mezinárodního obchodu.

Omezení vývozu

Zaměstnanci, kteří se zabývají vývozem či opětovným vývozem zboží, služeb, technologie nebo softwaru, musí znát a dodržovat předpisy všech zemí, kde společnost Ingersoll Rand působí. Taková pravidla mohou omezovat transakce s určitými zeměmi či osobami nebo transakce s určitým zbožím, technologií, softwarem či službami. Zaměstnanci musí navíc vědět, že zákony a nařízení omezující vývoz z USA často platí i pro dceřiné společnosti a občany USA se sídlem v zahraničí. Povinností zaměstnanců je vědět, s kým jednají, a nesmí zprostředkovávat obchod se subjekty či jednotlivci, u nichž to zákon výslovně zakazuje, ani se zeměmi, na něž byla uvalena celková obchodní embarga nebo hospodářské sankce. Zaměstnanci se musí poradit s ředitelem pro dodržování mezinárodních obchodních zákonů o záležitostech vývozu a opětovného vývozu zboží, technologie, softwaru nebo služeb, včetně transakcí týkajících se přidružených společností.

Zákony proti bojkotu

Některé země se pokoušejí ovlivnit obchodní vztahy rozhodnutím o neobchodování s vládami určitých bojkotovaných zemí, neobchodováním v těchto zemích nebo s nimi, či se společnostmi, které v takových zemích působí, případně jinak diskriminovat na základě rasy, náboženského vyznání či národnostního původu. Kromě toho některé země vyžadují informace týkající se obchodních vztahů s bojkotovanými zeměmi či společnostmi, které s takovými zeměmi obchodují. Například podle zákonů USA má společnost povinnost nahlásit vládě USA všechny výzvy k bojkotu nebo jiným restriktivním obchodním praktikám a nepřipojovat se k nim. Souhlas s takovými podmínkami nebo poskytování těchto diskriminačních informací je proto zákony USA výslovně zakázáno a trestáno. Obecně se tato omezení USA vztahují na společnost Ingersoll Rand a její přidružené společnosti po celém světě.

Klíčové body

Soulad s mezinárodními obchodními zákony

- ▶ Společnost Ingersoll Rand vždy plně dodržuje vývozní omezení, celní povinnosti, zákony proti bojkotu i ostatní pravidla mezinárodního obchodu.
- ▶ Zaměstnanci, kteří se zabývají vývozem či opětovným vývozem zboží, služeb, technologie nebo softwaru, musí znát a dodržovat předpisy všech zemí, kde společnost Ingersoll Rand působí.

Zákony a nařízení o dovozu

Vlády po celém světě vytvořily a implementovaly zákony a nařízení, které sledují dovoz zboží, služeb a technologie do jejich zemí. Kromě ochrany výnosů a průmyslu dané země a určování a vybírání cel, daní a poplatků za mezinárodní dopravu a obchod vstoupily v platnost i nové zákony, které mají v mnoha zemích zajišťovat bezpečnost. Společnost Ingersoll Rand vždy dodržuje všechna vývozní omezení všude, kde působí, a nikdy se nebude snažit podávat zavádějící informace nebo se vyhýbat zákonným platbám cel, daní a poplatků, nebo se snažit obcházet zákonné požadavky mezinárodní přepravy a obchodu.

Dohody o volném obchodu

Bylo uzavřeno mnoho mezinárodních preferenčních obchodních dohod (jinak také dohody o volném obchodu), které mají stimulovat obchod mezi zeměmi či uskupením zemí snížením či odstraněním celních poplatků a daní na zboží pocházející z těchto zemí. Například v roce 1994 byla uzavřena Severoamerická dohoda o volném obchodu (North American Free Trade Agreement – NAFTA), která vytvořila oblast volného obchodu mezi Kanadou, Spojenými státy americkými a Mexikem. Po celém světě existuje značné množství dalších dvoustranných či vícestranných dohod a mnoho dalších se vyjednává. Dohody o volném obchodu udělují výhodnější celní podmínky zboží, které je považováno za „pocházející“ z určitých zemí. V mnoha případech existují velice složité kvalifikační procesy pro zajištění tohoto statusu u určité položky. Společnost Ingersoll Rand se řídí zásadou, že danou dohodu o volném obchodu využívá jen tehdy, když jsou splněny všechny zákonné požadavky.

DALŠÍ INFORMACE

Obrat'te se na ředitele pro dodržování mezinárodních obchodních zákonů nebo se podívejte na intranetovou stránku věnovanou dovozu a vývozu na portálu *My Ingersoll Rand*.

Praní špinavých peněz a kontrola transakcí

Praní špinavých peněz znamená přesunutí výnosů z trestné činnosti tak, aby se zakryl jejich původ, nebo přesunutí legitimních prostředků pro kriminální účely, včetně terorismu. Některé zákony proti praní špinavých peněz se neomezují na finanční ústavy a společnost Ingersoll Rand se zavazuje podniknout všechna rozumná opatření k tomu, aby její zboží a služby nebyly použity k nezákonným účelům nebo jinak nesloužily k praní špinavých peněz. Neobvyklé požadavky, například žádost o výměnu prostředků prostřednictvím zámořských účtů, by měly zaměstnance upozornit na možné praní špinavých peněz. Navíc musíme podávat vyžadovaná hlášení transakcí v USA, které se týkají částek 10 000 USD nebo vyšších v hotovosti či peněžních ekvivalentech. Pokud pochybujete o zdroji finančních prostředků zákazníka, je lepší být raději opatrný a ohlásit záležitost postupy popsány v těchto Zásadách.

Mnoho zemí má také zákony o kontrole měny a transakcí. Společnost Ingersoll Rand vyžaduje, aby zaměstnanci tyto zákony znali a dodržovali je.

Otázky a odpovědi

Otázka: Nový zákazník nás požádal, abychom zařídili platbu, v níž vystupuje třetí strana. Je to neobvyklý požadavek, ale chci novému zákazníkovi vyjít vstříc. Jak mám postupovat?

Odpověď: Je sice důležité zajistit spokojenost zákazníků, musíte však podezřelé žádosti nebo transakce ohlásit právnímu oddělení či na Etickou linku. Mezinárodní překupníci často „perou“ špinavé peníze získané nezákonným způsobem tak, že nakupují zboží od legitimních společností a jejich distributorů. Často za takové zboží platí podivnými způsoby, například bankovními převody od nesouvisejících třetích stran. Než takové žádosti vyhovíte, požádejte o radu právní oddělení nebo Etickou linku.

Obchodování s vládou

Je zcela zásadní přísně dodržovat všechny zákony a nařízení týkající se obchodování s vládou. Zákony, které upravují obchodování s vládou, kladou často větší omezení než ty, které se týkají komerčního sektoru. I pouhé zdání nepatřičnosti může podlomit důvěru veřejnosti ve společnost a ve vládní nákupní procesy.

Pravidla o prodeji vládním úřadům či orgánům platí nejen při přímém jednání s takovými úřady či orgány, ale také v případě, že s nimi společnost jedná nepřímo jako dodavatel nebo subdodavatel. Tato pravidla vyžadují například povinnost dodržovat podmínky kontraktu, přesně vykazovat náklady a údaje o cenách, zabránit odhalení utajených materiálů a dodržovat omezení ohledně zaměstnávání bývalých státních zaměstnanců.

V některých zemích mohou platit další pravidla (např. Pravidla společnosti Ingersoll Rand o zakázkách vlády USA). Požádejte o radu svého sektorového právního poradce.

DALŠÍ INFORMACE

V některých zemích mohou platit další pravidla (např. Pravidla společnosti Ingersoll Rand pro soulad v případě státních zakázek USA). Požádejte o radu svého sektorového právního poradce.

Ochrana osobních údajů a zabezpečení dat

Naši zákazníci očekávají, že obchodní a osobní údaje, které nám svěří, zabezpečíme a budeme s nimi zacházet opatrně. Nikdy neohrožujte důvěru zákazníka tím, že byste předali osobní údaje někomu jinému než těm, kteří mají opodstatněnou obchodní potřebu je znát, a jiným způsobem, než povolují pravidla ochrany soukromí a osobních a citlivých údajů ve společnosti Ingersoll Rand.

Označení informací za osobní nebo obchodní údaje se může v jednotlivých zemích lišit. Zaměstnanci, kteří zacházejí s informacemi zákazníků, mají povinnost znát a dodržovat příslušné zákony o ochraně soukromí, osobních a citlivých údajů a zabezpečení údajů. Ve všech případech musíme zajistit řádné fyzické, administrativní a technické zabezpečení osobních a obchodních údajů.

Když přenášíme osobní a obchodní údaje přes hranice, musíme obzvláště dbát na dodržování zákonů, nařízení a zásad.

Máte-li jakékoli dotazy k ochraně osobních údajů nebo zabezpečení dat, obraťte se na právní oddělení, ředitele pro ochranu soukromí nebo Oddělení pro etiku a dodržování zákonů a zásad.

Politická činnost a příspěvky

Zákony USA a některých dalších zemí stanovují přísná omezení na finanční příspěvky podniků politickým stranám a kandidátům a za jejich porušení hrozí velice přísné postihy, včetně trestu odnětí svobody v případě jednotlivců.

Podniková politická činnost

Zaměstnanci nesmí poskytovat přímo ani nepřímo žádné politické příspěvky či výdaje jménem společnosti Ingersoll Rand ani přidružených společností, pokud k tomu nezískají písemný souhlas kanceláře pro státní a veřejné záležitosti nebo Oddělení pro etiku a soulad.

Politická činnost může představovat například následující:

- nákup vstupenek na večere či události vybírající peníze na politické příspěvky;
- zajištění občerstvení, zboží, služeb, dopravy, ubytování nebo vstupenek na sportovní a zábavní akce související s politickou kampaní nebo vybíráním příspěvků pro politické strany;
- poskytnutí zaměstnanců v pracovní době na činnost související s výběrem příspěvků;
- hrazení reklamních a dalších nákladů na politickou kampaň.

Osobní politická činnost

Společnost Ingersoll Rand vítá politickou činnost zaměstnanců ve prospěch kandidátů či stran, které podporují. Měli byste však politickou činnost vykonávat ve svém volném čase a na své vlastní náklady. Nevyužívejte čas, majetek ani vybavení společnosti k osobní politické angažovanosti. Osobní politická angažovanost nesmí být spojována se společností Ingersoll Rand, ani k ní nesmíte využívat kancelářské potřeby nebo hlavičkové papíry společnosti. Kromě toho se nesmí žádný zaměstnanec jménem společnosti pokoušet ovlivnit rozhodnutí jiného zaměstnance o tom, zda poskytne či neposkytne osobní politický příspěvek kandidátovi či straně. Abychom se vyhnuli konfliktům zájmů nebo zdání takového konfliktu, důrazně doporučujeme, abyste si před tím, než začnete působit jako státní úředník nebo kandidovat na volenou funkci, nejprve promluvili se sektorovým právním poradcem.

Lobování

Veškeré činnosti související s lobováním mohou podléhat povinnosti zveřejnění a zvláštním pravidlům. Lobování se možná účastníte, pokud je součástí Vaší práce:

- kontakt se zákonodárci, pracovníky státního dozoru, zástupci výkonné moci nebo jejich zaměstnanci;
- komunikace se státními úředníky nebo zaměstnanci;
- snaha o ovlivnění legislativních či administrativních rozhodnutí;
- poskytování dárků či požitků státním úředníkům nebo zaměstnancům;
- získávání vládních zakázek.

O této činnosti se musíte poradit se svým sektorovým právním poradcem nebo kanceláří pro státní a veřejné záležitosti, abyste zjistili, zda se na Vás vztahuje povinnost zveřejnění údajů a další pravidla.

Smyslem této zásady však není zabránit hlásání názorů společnosti Ingersoll Rand na stávající či navrhované zákony nebo státní politiku či postupy ovlivňující obchodní činnosti zákonodárcům, státním orgánům nebo široké veřejnosti.

Právní řízení

O všech vyšetřováních či jiných právních řízeních, která se týkají nebo mohou týkat společnosti, je třeba neprodleně informovat právní oddělení. Tato pravidla platí také pro situace, kdy se zaměstnanec takového řízení účastní jako třetí strana (například jako svědek), pokud se záležitost týká povinností zaměstnance u společnosti. Společnost sice podle svých zásad a postupů spolupracuje se všemi vládními vyšetřováními, je však zakázáno poskytovat externím stranám jakékoli informace, písemné i ústní, či záznamy nebo složky jakékoli povahy týkající se žaloby či vládního vyšetřování bez předchozího písemného svolení právního oddělení.

Zaměstnanci navíc za žádných okolností nemohou:

- Ničit či pozměňovat dokumenty, pokud předpokládají, že si tyto dokumenty vyžádá státní orgán či soud, nebo související s probíhajícím či hrozícím soudním sporem nebo řízením.
- Lhát nebo poskytovat zavádějící výpovědi vládnímu vyšetřovateli nebo ve spojení s jakýmkoli právním řízením (včetně rutinních prohlídek a vyšetřování).
- Snažit se zabránit jinému zaměstnanci společnosti či jiné osobě, aby poskytla informace ve spojení s právním řízením nebo vládnímu vyšetřovateli, nebo ji nabádat, aby poskytla nepravdivé či zavádějící informace.

Porušení jinými stranami

Napomáhání jiným stranám při porušování zákonů, pravidel, nařízení nebo našich standardů obchodního jednání představuje porušení těchto Zásad.

Nebudeme využívat služeb třetích stran, které jednají jménem společnosti nebo se zapojují do obchodní činnosti, pokud porušují naše standardy obchodního jednání nebo platné zákony a nařízení.

Výjimky ze zásad

Společnost udělí výjimku z platnosti pravidel stanovených v těchto Zásadách, pouze pokud si okolnosti takovou výjimku jasně vyžádají. Ředitelům a vedoucím pracovníkům může výjimku ze Zásad udělit jen správní rada nebo určený výbor správní rady a taková výjimka bude zveřejněna, jak to vyžaduje zákon či nařízení.

Etické rozhodování/Položte si tyto otázky

V Zásadách je popsána řada situací, někdy se však může stát, že správné rozhodnutí nebude zcela jasné. Pokud stojíte před obtížným etickým rozhodnutím, ke správnému postupu můžete dojít, když si položíte určité základní otázky. Například:

1. Čím mě tato situace znepokojuje?

- Skutečně nevím, jak se zachovat, nebo jen váhám udělat správnou věc?
- Porušuji vlastní osobní etické přesvědčení nebo etické přesvědčení kolegy?

2. Na koho bude mít mé rozhodnutí vliv?

- Jaké budou dopady mého rozhodnutí pro zákazníky a dodavatele společnosti Ingersoll Rand a mé spolupracovníky?
- Jak vyvážím protichůdné zájmy?

3. Jak bych si připadal, kdyby mé nebo kolegovy činy vyšly veřejně najevo?

- Mohou o svém rozhodnutí s čistým svědomím říci své rodině? A kolegům?
- Co kdyby se ta zpráva objevila na titulní straně novin?

4. Je to moje odpovědnost?

- Odpovídám za vyřešení této záležitosti? Nebo za to odpovídá někdo jiný?
- Co se stane, když nebudu jednat?

5. V čem je etický problém?

- Jaká je právní povinnost? Co říkají zásady a hodnoty společnosti Ingersoll Rand?
- Co čestnost, dodržování slibů, poctivost a ochrana bezúhonnosti?
- Bude mé rozhodnutí mít dopad na pověst společnosti Ingersoll Rand při budoucím jednání se zákazníky či dodavateli?

6. Na koho se mám obrátit s žádostí o radu?

- Co si o tom myslí kolegové?
- Jak se podobné situace úspěšně vyřešily v minulosti?

Zvláštní poznámka pro zaměstnance v Evropské unii

V těchto Zásadách chování uvádíme Etickou linku jako jeden ze zdrojů, kterých mohou zaměstnanci využít pro ohlášení situace, která může porušovat zákon či Zásady, nebo být v rozporu s našimi hodnotami. Kvůli požadavkům místních zákonů je však použití Etické linky zaměstnanci v Evropské unii omezeno.

Jste-li zaměstnancem v Evropské unii, můžete Etickou linku kontaktovat nonstop, máte-li zájem o důvěrný způsob žádosti o radu nebo ohlášení situace týkající se finančních či kontrolních záležitostí, například pochybných záležitostí v účetnictví či při auditu, nebo jiných zákonech či nařízených povinnostech vnitřních kontrol v oblasti financí, účetnictví, bankovníctví nebo protikorupčních opatření. Podle místního zákona může být společnost omezena přijmout vaše volání na Etickou linku za účelem ohlášení potenciálního či zjevného porušení zákona či těchto Zásad v jiné oblasti mimo finanční a kontrolní záležitosti.

Když kontaktujete Etickou linku za účelem ohlášení situace týkající se finanční nebo kontrolní záležitosti, je vhodné uvést své jméno.

Etická linka je jen jedním z několika zdrojů, které jsou Vám k dispozici, a jedná se o alternativní komunikační kanál. Podle příslušných zákonů sice zaměstnanci v Evropské unii nemají povinnost ohlásit porušení Zásad chování, přesto je však k tomu vyzýváme. Svému vedoucímu, zástupci personálního oddělení, Skupině pro etiku a dodržování zákonů a zásad nebo členovi právního oddělení můžete ohlásit jakoukoli situaci či chování, včetně potenciálního či zjevného porušení zákona, těchto Zásad nebo situace, která je v rozporu s našimi hodnotami.

Jste-li zaměstnancem v Evropské unii, na všechny odkazy na Etickou linku v těchto Zásadách a dalších souvisejících dokumentech a sděleních se vztahuje výše uvedené omezení Vašeho použití Etické linky.

Práva podle evropských zákonů o ochraně dat

Každá osoba v Evropské unii, o níž bude provedeno hlášení na Etickou linku, má nárok na uvědomění, přístup a nápravné opatření, které vyžadují příslušné zákony o ochraně dat. Taková práva však nezahrnují právo na vyžádání informací o třetích stranách, například o identitě osoby, která stížnost nahlásila.

Potvrzení Zásad chování

Přijetí Zásad chování

Beru na vědomí, že se všichni zaměstnanci musí řídit pravidly popsanými v těchto Zásadách. Dále beru na vědomí, že Zásady a v nich uvedená pravidla nepředstavují pracovní smlouvu a že vydáním Zásad a souvisejících pravidel nevznikají žádná smluvní práva.

Budu-li mít dotaz nebo pochybnosti nebo dozvím-li se o porušení Zásad či na ně budu mít podezření, budu se držet postupů popsaných v části Zásad s názvem Hlášení etických problémů.

Potvrzení o přijetí Zásad bude uloženo v trvalé osobní složce zaměstnance.

Potvrzení o přijetí Zásad „Obdržel(a) jsem a přečetl(a) si Zásady chování společnosti Ingersoll Rand a beru na vědomí, že je mou povinností se jimi řídit.“

Jméno: _____

E-mailová adresa: _____

Identifikační číslo zaměstnance (je-li k dispozici): _____

Sektor: _____

Adresa, město a stát: _____

Podpis: _____

Datum: _____

Poznámky

Kde najdete pomoc

Společnost Ingersoll Rand nabízí zaměstnancům mnoho zdrojů, které jim poskytnou vodítko v otázkách týkajících se etiky a dodržování zákonů a zásad.

Zaměstnanci, kteří se potřebují poradit nebo chtějí ohlásit své obavy, mohou záležitost prodiskutovat se svým vedoucím, zástupcem personálního oddělení, členem Oddělení pro etiku a dodržování zákonů a zásad, nebo se obrátit na Etickou linku na e-mailové adrese, internetové adrese nebo telefonních číslech uvedených níže.

E-mail: Ethics@irco.com

Telefon: Etická linka

Brazílie – 0800-891-4311

Čína (severní) – 10-800-711-0696 (Peking)

Čína (jižní) – 10-800-110-0636 (Šanghaj, Kuang-tung, Ťiang-su, Sin-ťiang)

Česká republika – 800-142-994

Francie – 0800-90-0693

Německo – 0800-180-7702

Indie – nejdříve zvolte 000-117, po vyzvání zadejte 800-715-5106

Irsko – 1-800-558-718

Itálie – 800-788613

Mexiko – 001-866-761-6515

Rusko – Moskva: nejdříve zvolte 755-5042, po vyzvání zadejte 800-716-0169;
Petrohrad: nejdříve zvolte 325-5042, po vyzvání zadejte 800-716-0169

Španělsko – 196-004-9711

Turecko – nejdříve zvolte 00-800-122-77, po vyzvání zadejte 800-716-0132

Velká Británie – 0808-234-8922

Spojené státy americké – 1-800-962-8682

Všechna ostatní zahraniční volání: +1-704-556-7046 na účet volaného

Online: Důvěrné ohlášení můžete podat na adrese
https://www.integrity-helpline.com/Ingersoll_Rand.jsp.

Zaměstnanci v Belgii, Francii, Německu, Itálii, Nizozemsku, Portugalsku a Španělsku by měli použít tyto webové stránky:
https://www.financial-integrity.com/Ingersoll_Rand.jsp.



ingersollrand.com