

Politika skladnosti poslovanja podjetja Elmont Bled d.d.

1. Uvodne določbe

Politika skladnosti poslovanja se nanaša na podjetje Elmont Bled d.d.. S tem dokumentom so določeni cilji politike skladnosti poslovanja, načela skladnosti poslovanja, temeljni elementi zagotavljanja skladnosti poslovanja, opredelitev funkcije spremljanja skladnosti poslovanja, tveganja in mehanizmi za zagotavljanje skladnosti poslovanja ter način poročanja nosilca funkcije skladnosti.

2. Cilji politike skladnosti poslovanja

Cilj politike skladnosti poslovanja je vzpostavitev sistema zagotavljanja skladnosti poslovanja:

- preko katerega bo družba delovala v prvi vrsti preventivno in posledično zmanjševala tveganje materialnih izgub (odškodnine, globe) ter okrnitve ali izgube ugleda iz naslova neskladnosti z zakonodajo;
- ki bo pomagal poslovodstvu izvajati dolžno nadzorstvo in posledično pomagal varovati družbo, poslovodstvo in vse zaposlene pred odgovornostjo v morebitnih ugotovljenih primerih neskladij z zakonodajo ali drugih neskladij, povzročenih s strani zaposlenih ali drugih oseb, ki delujejo v imenu in za račun družbe in za katere je ta odgovorna;
- ki bo spodbujal k zakonitosti in poštenosti usmerjeno korporativno kulturo ter pregledno delovanje, s čimer se varujejo pravice in legitimni interesi vseh deležnikov, pomagal ohranjati njihovo zaupanje ter uresničevati temeljne vrednote družbe.

3. Temeljni elementi sistema zagotavljanja skladnosti poslovanja

Skladnost poslovanja na vsakem področju in glede vsake vsebine se zagotavlja po naslednjih temeljnih korakih:

- Pravila in postopki: družba ima ustrezna notranja pravila ravnanja in postopke, v katerih delujejo mehanizmi za skladnost poslovanja, vključno z Etičnim kodeksom družbe;
- Linije poročanja: družba ima definirane pristojnosti in odgovornosti za notranje poročanje glede skladnosti poslovanja, in sicer tako, da ima poslovodstvo družbe pregled nad skladnostjo poslovanja;
- Funkcija skladnost poslovanja: družba ima imenovanega nosilca funkcije skladnosti (oseba odgovorna za skladnost);
- Zagotovitev primernih pogojev za delovanje in učinkovitost funkcije skladnost: nosilec funkcije skladnosti poroča neposredno upravi in nadzornemu svetu (zlasti ustrezni kadrovski in materialni viri, ustrezna organizacijska umeščenost, pooblastila in neposreden dostop do uprave in ostalih zaposlenih);
- Izobraževanje, informiranje in usposabljanje vseh nivojev zaposlenih glede skladnosti poslovanja;

- Ustrezen odziv v primerih neskladnosti, ki vključuje sprejem ustreznih ukrepov za preprečevanje bodočih podobnih primerov
- Redno poročanje o delu funkcije skladnosti;

4 Načela skladnosti poslovanja

Skladnost poslovanja temelji na naslednjih treh načelih:

- 1) zakonitost in poštenost kot ključni vrednoti;
- 2) vodstvo kot zgled skladnosti poslovanja;
- 3) skladnost poslovanja kot odgovornost vsakega zaposlenega.

Zakonitost in poštenost kot ključni vrednoti

Zahteve za skladnost poslovanja izvirajo iz:

- veljavnih zakonov in podzakonskih aktov;
- drugih predpisov, politik in deklaracij, ki zavezujejo družbo;
- notranjih aktov družbe;
- sklenjenih pogodb in pogojev poslovanja;
- dobrimi poslovnimi praksami, standardi stroke na posameznih področjih poslovanja, priporočili in smernicami, izdanimi s strani domačih/lokalnih ali tujih profesionalnih ali strokovnih združenj ali organizacij;
- dobrih poslovnih praks.

Spoštovanje zakonov in drugih predpisov ter etično in pošteno ravnanje sta temeljni vrednoti, ki ju gojimo v podjetju Elmont Bled d.d..

Vodstvo kot zgled skladnosti poslovanja

Vodstvo podjetja Elmont Bled d.d. je trdno zavezano k doseganju najvišjih standardov skladnosti poslovanja ter se zaveda pomena svoje vloge vzora pri uveljavljanju korporativne kulture, ki temelji na vrednotah zakonitosti, poštenosti in etičnosti.

Poleg tega se vodstvo podjetja zaveda, da je njegova odgovornost tudi, da zagotovi, da ima odgovorna oseba za skladnost poslovanja na voljo vsa potrebna sredstva, strokovno znanje in potrebno avtoriteto za opravljanje svojih nalog, med katerimi je tudi izpolnjevanje zahtev iz te politike.

Skladnost poslovanja kot odgovornost vsakega zaposlenega

Seveda pa skladnost poslovanja ni le odgovornost vodstva podjetja ali osebe odgovorne za skladnost, pač pa prav vseh zaposlenih, ne glede na njihovo delo in naloge v podjetju. Skladnost poslovanja je sestavni del poslovne dejavnosti podjetja.

5. Odgovornost za zagotavljanje skladnosti poslovanja

5.1 Vloga zaposlenih

Kot izhaja že iz temeljnega načela Skladnost poslovanja kot odgovornost vsakega zaposlenega, je zagotavljanje skladnosti poslovanja nemogoče brez sodelovanja prav vseh zaposlenih. Zagotavljanje skladnosti poslovanja je neprekinjena aktivnost, ki poteka v vseh procesih in na vseh področjih poslovanja. Postopke in ukrepe za zagotavljanje skladnosti poslovanja izvajajo vsi zaposleni pri vsakodnevnem izvrševanju svojih nalog, pooblastil, odgovornosti in pravic, saj s tem izpolnjujejo svojo temeljno zavezo do družbe, da bodo z ustrezno sposobnostjo, skrbnostjo in prizadevnostjo pri svojem delu in ravnanju varovali njene interese oziroma družbi ne bodo povzročali škode.

To politiko morajo spoštovati tudi vse druge osebe, ki na podlagi pogodbe ali pooblastila delujejo za račun družbe in je družba zanje odgovorna (zunanji izvajalci).

5.2 Vloga lastnikov posameznih procesov

Lastniki procesov so odgovorni za zagotavljanje skladnosti poslovanja v okviru poslovne funkcije, ki jo vodijo.

Lastniki procesov so lastniki tveganj glede skladnosti poslovanja v okviru poslovne funkcije, za katero so odgovorni, zato so dolžni:

- v procesih, za katere so odgovorni, vzpostaviti, zagotavljati in nadzirati izvajanje notranjih kontrol za skladnost poslovanja;
- v primeru zaznanih neskladnosti, ki so povezane tudi z delovanjem drugih poslovnih funkcij, so jih dolžni o tem nemudoma obvestiti in skupaj z njimi sprejeti ustrezne ukrepe, s katerimi se preprečijo ali omejujejo negativni učinki neskladnosti in preprečujejo bodoči podobni primeri.

5.3 Vloga funkcije skladnosti (odgovorne osebe za skladnost)

Funkcija skladnost poslovanja:

- svetuje lastnikom procesov pri uresničevanju njihovih odgovornosti za skladnost poslovanja;
- sooblikuje notranje kontrole za skladnost poslovanja v določenem procesu, poslovnem področju ali na ravni celotne družbe, zlasti z dajanjem (1) usmeritev in priporočil za skladnost poslovanja, (2) predlogov glede notranjih aktov družbe in (3) predlogov glede implementacije notranjih aktov družbe.

5.4 Vloga uprave

Uprava zagotavlja funkciji skladnosti:

- ustrezen položaj v organizaciji, ki funkciji skladnosti omogoča neposreden dostop do uprave ter učinkovito izvrševanje njenih nalog, odgovornosti in pooblastil;
- samostojnost in neodvisnost od ostalih poslovnih funkcij;
- dostop do odgovornih oseb vseh poslovnih funkcij, vseh članov uprave in do vsakega zaposlenega, v zvezi z izvrševanjem njenih odgovornosti in pooblastil ter
- ustrezne kadrovske in druge vire za izvrševanje odgovornosti in pooblastil funkcije skladnosti.

6. Opredelitev funkcije skladnosti poslovanja

6.1 Organizacija in vloga funkcije skladnosti

Funkcijo skladnosti v družbi opravlja oseba pooblaščen za skladnost. Osebo pooblaščen za skladnost s sklepom imenuje uprava družbe. Njena poglavitna naloga je obvladovanje tveganj, ki izhajajo iz neskladij z zakonodajo.

6.2 Sodelovanje funkcije skladnosti z ostalimi ključnimi funkcijami

Funkcija skladnosti se redno sestaja z ostalimi ključnimi funkcijami v družbi. Na sestankih se obravnava aktualno problematiko in posebnosti poslovanja družbe v tekočem obdobju. Po potrebi oseba, odgovorna za skladnost, poleg rednih sestankov skliče tudi izredni sestanek ključnih funkcij.

6.3 Naloge funkcije skladnosti poslovanja

Naloge funkcije skladnosti so:

- spremlja in redno ocenjuje primernost in učinkovitost rednih postopkov in ukrepov, sprejetih za odpravljanje morebitnih pomanjkljivosti na področju skladnosti poslovanja družbe s predpisi in drugimi zavezami;
- svetuje in pomaga pri uskladitvi poslovanja družbe z obveznostmi, ki jih določajo predpisi, in z drugimi zavezami;
- ocenjuje možne vplive sprememb v pravnem okolju na poslovanje družbe z vidika skladnosti poslovanja družbe s predpisi in drugimi zavezami;
- opredeljuje tveganja glede skladnosti poslovanja družbe s predpisi in drugimi zavezami;
 - seznanja upravo družbe o skladnosti poslovanja družbe s predpisi in drugimi zavezami in o oceni tveganja glede skladnosti poslovanja družbe s predpisi in drugimi zavezami;
- se pri vprašanih skladnosti poslovanja povezuje z vodstvenimi delavci in jim svetuje;
- pripravi Letno poročilo o skladnosti poslovanja;
- se pri svojem delu po potrebi posvetuje z zunanjimi pravnimi strokovnjaki.

7. Tveganja in mehanizmi za skladnost poslovanja

7.1 Tveganja za skladnost poslovanja

Mehanizmi za skladnost poslovanja (notranje kontrole) temeljijo na zaznanih tveganjih za skladnost poslovanja, to pomeni nevarnostih, da bi družbi grozila:

- poslovna škoda;
- odškodninske obveznosti;
- denarna globa;
- drug ukrep prekrškovnega organa;
- kazen iz naslova odgovornosti pravne osebe za kazniva dejanja;
- okrnitev ugleda;
- bistveno poslabšane etične klime znotraj družbe;
- vse iz naslova neskladnega ali oporečnega ravnanja ali odločitve zaposlenega oziroma druge osebe, ki deluje za račun družbe.

7.2 Mehanizmi za zagotavljanje skladnosti poslovanja

Mehanizmi, ki izboljšujejo skladnost poslovanja oziroma zmanjšujejo tveganja za nastanek neskladnosti, so trdi ali mehki.

Trdi mehanizmi za skladnost poslovanja

Trdi mehanizmi za skladnost poslovanja so zlasti naslednji:

- postopki, ki so jih dolžni izvajati določeni zaposleni (npr. skrben pregled poslovnega partnerja pri sklepanju pogodb in uporaba protikorupcijske klavzule v skladu s politiko preprečevanja podkupovanja in korupcije);
- postopki, ki so jih dolžni izvajati določene odgovorne osebe (npr. razkrivanje potencialnih konfliktov interesov kot ga predvideva etični kodeks podjetja);
- postopki, ki so jih dolžni izvajati lastniki procesov (npr. pregled skladnosti notranjih aktov z njihovega področja).

Mehki mehanizmi za skladnost poslovanja

Mehki mehanizmi za skladnost poslovanja so zlasti naslednji:

- programi, ki krepijo dobro korporativno kulturo, družbeno odgovornost in etično klimo;
- krepitev odprte notranje komunikacije z vzpostavljanjem dvosmernih komunikacijskih kanalov na ravni družbe.

8 POROČANJE FUNKCIJE SKLADNOSTI

Poročanje s področja skladnosti poslovanja omogoča, da se uprava in nadzorni svet seznani s stopnjo tveganja, s katerim se družba srečuje, za namen komunikacije, razprave in odločanja. Za pripravo poročil s področja skladnosti je odgovorna pooblaščen oseba za skladnost.

Spodnje Gorje, 15.11.2022

Boris Žnidar, direktor



Spodnje Gorje 3a
4260 BLED

Žig podjetja