

Ръководство за управление и свеждане до минимум на рисковете от подвеждане под отговорност при дейностите на Групата

Декември 2015





„Веолия“

поема контрол

Във всяка държава, където „Веолия“ осъществява дейността си, законите предвиждат наказателни санкции, за да се осигури съответствие със законовите или регулаторни разпоредби, които съответните държави считат за особено важни за оптималното функциониране на икономическите им сектори и икономиките им като цяло.

„Веолия“ е отделила значителни ресурси, за да осигури спазването на всички закони и подзаконови актове в държавите, където осъществява дейността си. Тези мерки обхващат дадените в Етичното ръководство препоръки, изготвяне на различни Наръчници за съответствие и специални инициативи за обучения като тези в областта на конкуренцията и антиръстовото законодателство.

В сравнение с другите типове рискове от правен характер, пред които Групата неизбежно е изправена, подвеждането под наказателна отговорност представлява особено сериозен риск. Той съществува за физически лица и корпоративни организации. Освен това, наказанията, предвидени в наказателното право, могат да рефлектират върху собствеността или правото на собственост на физическите лица и корпорациите, като могат да включват лишаване от свобода на физически лица или забрана за извършване на дейност за корпорации.

Следователно, от съществено значение е да се осигурява специална информация и програма за обучения, така че всички служители от Групата „Веолия“ да бъдат по-добре подготвени да откриват области от търговското право, където съществува риск от подвеждане под наказателна отговорност. Подобна програма ще предпази по-добре от подобен риск служителите и компаниите от Групата „Веолия“.

Това е целта на настоящото „Ръководство за управление и свеждане до минимум на рисковете от подвеждане под отговорност при дейностите на Групата“. Ръководството е важен инструмент, за да се гарантира, че „Веолия“ ще продължи да се възползва напълно от репутацията си на компания с високи постижения и другите ползи, произтичащи от нейната креативност, технически умения, силно пазарно присъствие и адаптивност по отношение на клиентските изисквания.

Антоан Фреро, *председател и главен изпълнителен директор на „Веолия Енвиронман“*





Въведение

В държавите, където осъществява дейността си, Групата „Веолия“ е длъжна да спазва много правила, които важат в различните области на търговското право.

Неспазването на тези правила – независимо дали засягат задължения да се действа по определен начин, или забрани за определени действия – би могло да доведе до наказателни санкции.

Въпреки че в някои държави, в които Групата „Веолия“ осъществява дейността си, има по-голяма вероятност да бъдат наложени наказателни санкции при неспазване на задължителните правни норми, всички държави, където Групата осъществява дейността си, налагат такива санкции според съответните правни традиции и закони и съдебни рамки.

Следователно законовите изисквания, които биха могли да доведат до подвеждане на Групата под наказателна отговорност, следва да се считат за законови задължения, които направляват дейностите ни, и за риск, който не бива да се пренебрегва от никого.

Социални задължения, направляващи действията ни: В наши дни се заражда нова важна тенденция. Фондовите пазари, инвеститорите и клиентите вече не оценяват компаниите само въз основа на икономическите им и финансови резултати. Вече вземат предвид и начина, по който са постигнати тези резултати. Тъй като правните норми, които предвиждат наказателни санкции, се смятат за въпрос на корпоративна етика, спазването им вече не е само законово задължение, но може да доведе и до значим положителен или отрицателен ефект върху резултатите и репутацията на компанията.

Затова спазването им е приоритет в нашата дейност и е толкова важно, колкото оптимизирането на технологиите и пазарните резултати.

Сериозен риск: Наказателните дела са доста различни от делата, засягащи чисто граждански или търговски въпроси. Гражданските и търговските дела са дела от частен характер, които съществуват между лица или корпорации. Подобни дела обикновено завършват с присъждане на обезщетения за вреди. Обратно, наказателноправните въпроси засягат действия, които се считат за вредни за обществото като цяло. Те се разглеждат от прокурор, който представлява интересите на обществото и се самосезира или предприема действия при подадена жалба. Наказателната присъда може да бъде лишаване от свобода, пълна или частична забрана за определени дейности или заемане на определени длъжности (за физически лица), забрана за участие в благоустройствени проекти, загуба на определени граждански и политически права или плащане на глоби (чийто размер може да бъде значителен). Може да бъде присъдено и обезщетение за вреди.

Като цяло, наказателното законодателство на дадена държава е приложимо, когато забранено действие е извършено или поражда последици в рамките на неговите граници. Законите на дадена държава обаче могат да са приложими дори когато забранените действия не са извършени на територията на тази държава или не пораждат последици там. Законите, чиято цел е да предотвратят корупцията, са пример за такъв тип закони. Добре известно е, че САЩ и много други страни прилагат този подход, включително Обединеното кралство, Германия, Франция и Китай.

Ето защо различните корпоративни организации от една международна търговска марка, както и ръководният им персонал, са изложени на значителен риск и могат да подлежат



на разследване и съдебно преследване както във Франция, така и в чужбина, за едни и същи деяния. Например по въпросите в областта на конкурентното и антиръстовото законодателство, законодателството в областта на ценните книжа и антикорупционното законодателство, извършените в една държава нарушения могат да имат последствия в друга държава по отношение на функционирането на пазарите, правата на акционерите или управлението. В резултат на това, нарушението може да бъде предмет на наказателно производство в другата държава.

Многото различни видове обвинения за корпоративни или бизнес престъпления, които могат да бъдат повдигнати срещу дадена компания или нейните служители, представляват много специфичен тип риск в сравнение с правните рискове, на които компанията е изложена.

Именно поради специфичните последствия от корпоративните и бизнес престъпления беше взето решение да се разпространи настоящото Ръководство и едновременно с това да се проведат обучения. Накратко, тази област от правото е специфична поради следните характеристики:

- фактът, че тя е неделима част от етичното корпоративно поведение;

- сериозните последствия от наказателните присъди – както от финансова гледна точка (наказателни глоби), така и от оперативна гледна точка (например, забрана за извършване на определени дейности или заемане на определени длъжности от физически лица, или забрана за подаване на тръжни оферти от дадена компания или за сключване на договори с държавата);
- рискът за имиджа на компанията и репутацията на ръководния ѝ персонал (този риск може да бъде с далеч по-сериозен характер и размер отколкото в случай на обикновена административна или гражданска глоба);
- фактът, че на такъв риск е изложена не само корпоративната организация, а и физическите лица, които действат от нейно име или по нейно нареждане (ръководен персонал или, в някои случаи, други служители), като тези лица могат да бъдат наказани с лишаване от свобода;
- фактът, че извършеното в една държава действие може да доведе до разследване и съдебно преследване в друга държава.

Предвид възможния риск от подвеждане под наказателна отговорност и сериозността на последствията за Групата „Веолия“, следва да се предприемат следните действия, за да се сведе този риск до минимум:



Повишаване на осведомеността за областите на правото, в които най-често има наказателни нарушения

В много страни се наблюдава нарастване на риска от съдебно преследване на компаниите и служителите им. Нарушенията подлежат на сериозни санкции в някои държави, като Франция и САЩ. Обратно, рискът от съдебно преследване може да изглежда по-малък в други държави поради непоследователно или спорадично прилагане на законодателството или дори поради това, че забранените действия могат да изглеждат като част от ежедневните бизнес практики в тези държави. Въпреки това е изключително важно винаги да имате предвид риска от съдебно преследване. Конкретна причина за това е, че определени закони могат да са приложими отвъд географските граници на страната, която ги е приела. Друга причина за бдителност е, че самият статут на чуждестранна компания понякога може да бъде фактор, обуславящ по-сериозен риск на определени места, макар и това обикновено да е само „неписано“ правило.

Затова целта на настоящото Ръководство е да насочи вниманието Ви към различните рискове и да подчертае най-значимите случаи. Разбира се, в настоящото Ръководство не са разгледани всички възможни случаи. Ето защо, ако прецените, че определено действие или ситуация не е в съответствие с правните или етични норми, следва да поставите въпроса пред Вашия ръководител или пред правния или финансов отдел, отдел „Човешки ресурси“ или друг отдел, свързан с разрешаването на този въпрос. Етичната комисия на „Веолиа“

също е на разположение на всички служители, като запазва поверителността на информацията, която те предоставят.

Съдебно преследване най-често се предприема срещу компании или служителите им в следните области:

- Корупция – в частния и публичния сектор;
- Използване на посредници, консултанти и др.
- Оперативната дейности на Групата (безопасност и здраве на служителите, спазване на екологичното законодателство и др.);
- Нарушения във връзка със счетоводството или корпоративната документация, включително неспазване на изискванията за регистрация;
- Злоупотреба или присвояване на корпоративна собственост, конфликти на интереси;
- Злоупотреба, кражба, измама;
- Възпрепятстване на правосъдието.

Оценка на определени рискови сектори



1. Корупция

а. Подкупване на длъжностни лица

Подкупването на длъжностно лице е обещаване или предоставяне на всякакъв тип изгода на длъжностно лице с цел то да извърши или да се въздържа от действие, за да се облагодетелства компанията. Забранено е също длъжностно лице да иска или приема всякакъв тип изгода в замяна на извършване или въздържане от действие, което е несъвместимо със задълженията за заеманата от него длъжност. Съгласието с такива искания е забранено. Освен това, ако дадено лице знае за действителни, текущи или вероятни нарушения, но не направи нищо, за да уведоми за тях или, ако е възможно, да ги спре, също може да подлежи на съдебно преследване. Лицето също подлежи на съдебно преследване, ако



знае за действително или вероятно нарушение и не предприеме действия, за да се провери дали има такова и ако има, да бъде спряно.

Във всички държави се забранява и преследва подкупването на длъжностни лица и служители. Освен това, в резултат от закона на САЩ за чуждестранните корупционни практики (FCPA), закона на Обединеното кралство за подкупването и приемането в местното законодателство на всичките 38 страни от Организацията за икономическо сътрудничество и развитие (ОИСР), включително Франция, на Конвенцията на ОИСР за борба с подкупването на чужди служители (международен договор, сключен от държави, където Групата извършва много голям процент от своята дейност), строго се забранява подкупването на длъжностни лица

в чужбина. Затова подкупването на длъжностни лица в чужбина от служители на френска компания или от служителите на дъщерно дружество на френска компания или от чуждестранен агент по продажбите, който работи за тази компания или нейно дъщерно дружество, може да доведе до подвеждане на компанията под наказателна отговорност не само в държавата, където е извършено нарушението, но и във Франция. Аналогично, френските компании, чиито акции са регистрирани на фондовата борса в САЩ, също биха могли да бъдат преследвани от американските власти за корупционни действия в чужда държава, дори в държава, която не членува в ОИСР. Освен това, дадена компания подлежи на съдебно преследване в САЩ, ако причината за определено плащане е представена невярно

в счетоводните отчети на някои от чуждестранните и дъщерни дружества, без значение от размера на транзакцията.

В някои страни е забранено на длъжностни лица да се дават покани и подаръци без значение от стойността им. В други страни обаче, стойността на подаръците и поканите не трябва да превишава общоприетите правила за проява на любезност. По въпросите, свързани с допустимите подаръци и представителни разходи, следва да се консултирате с правната дирекция във Вашето бизнес подразделение. Приемането неотдавна на няколко международни антикорупционни договора в националните законодателства дава по-голяма възможност на държавните власти ефективно да преследват корупционни действия, извършени извън техните граници.

Понятието „длъжностно лице“ следва да се тълкува в широк смисъл. Длъжностно лице е всяко лице, избрано за определен мандат, служител от публичния сектор, лице, на което се плаща с публични средства, членове на семейството му или негови близки приятели, или предприятия, където такива лица имат дял, които могат да повлияят на решение във връзка с използването на публични средства. В някои държави антикорупционното законодателство засяга и длъжностни лица от синдикати.

Необходимо е по-голямо внимание при следните случаи:

- Промоционални дейности и транзакции в рискови държави;
- Прекомерно или необичайно високо възнаграждение при липса на разумно и ясно обяснение за това;
- Извършване на плащания на трети лица или извън държавата, където е извършена услугата;

- Използване на „кухи“ дружества (практически неизвършващи стопанска дейност) или плащания в брой.

Важно е да сте запознати със законите в различните страни по тези въпроси и да ги спазвате. Необходимо е да обърнете особено внимание на законите относно вноските за политически партии. Във връзка с последното следва да имате предвид политиката на Групата за „Забрани, приложими за плащания на суми и дарения по време на предизборни кампании“, както и приложимите местни разпоредби.

Всякакви действия, свързани с подкупване на длъжностни лица, са абсолютно и категорично забранени във всички държави, където „Веолия“ осъществява дейността си.

в. Подкупване на частни (недлъжностни) лица

Подкупването на частни лица се свързва с обещаване или предоставяне на изгода на лице, което не е длъжностно, с което действията му нарушават задълженията, произтичащи от заеманата от него длъжност. И обратно, забранено е на лица, които не са длъжностни, да изискват или приемат изгода в замяна на извършване или въздържане от действия, които са несъвместими със задълженията за заеманата от тях позиция. Съгласието с такива искания е забранено.

Всякакви корупционни действия в частния сектор са забранени. И по-специално, всякакви покупки следва да са в съответствие с Хартата на Групата за снабдяване и логистика. По същия начин, обещание или предоставяне на неправомерно преимущество, което има за цел да повлияе на решение на частна компания за покупка, е строго забранено.

2. Рискове, свързани с използване на посредници

„Веолия Енвиронман“ и нейните подразделения не използват трети лица („посредници“), за да извършват действия, което те самите нямат право да извършват. В случаите, при които е разрешено да се използва посредник и тази възможност е избрана от подразделение, следва да се спазва Политиката на Групата¹, с цел по-голяма увереност по отношение на почтеността на посредниците и агентите, които работят с тях. Ползването на този подход ще гарантира, че изборът на такива доставчици на услуги е предварително одобрен и ще осигури контрол върху обхвата на тяхната работа и възнаграждения. В допълнение, с оглед на стриктните правила в контекста на рамковия договор ще има възможност за проверка дали договорените услуги се изпълняват ефективно. Необходимо е по-голямо внимание при следните случаи:

- Назначаване на лица, които не са преминали през първоначална селекция на документите на кандидати;
- Искания от страна на местни власти за назначаване на определени посредници;
- Назначаване на лица, чиято същинска дейност не включва представителство на трети лица;
- Назначаване на лица, които не притежават умения или ресурси, необходими за изпълнение на възложената им задача;
- Споразумение за т.нар. „комисиона за успех“ (т.е. възнаграждение, свързано с резултатите), която е много висока или не е фиксирана;
- Назначаване на лица, които не желаят да спазват ценностите и политиките на Групата;
- Искания за плащане в друга страна или чрез трето лице;
- Искане от страна на агент да бъде единствена страна по договор със съответните длъжностни лица.

¹ Политика свързана с дейността на посредници и предоставянето на търговски услуги



3. Рискове, свързани с дейността

Ежедневната дейност на Групата неизбежно излага нейните отделни компании и техните служители на риск от наказателни производства. Всъщност, много закони и подзаконови разпоредби в областта на хигиената на работа, опасности при работата, трудовото право и опазването на околната среда предвиждат наказателни санкции.

- Във връзка с нарушения, при които са налице физически увреждания, работодателят или ръководният му персонал биха могли да носят наказателна отговорност в случай на неумишлено физическо увреждане на лице, въз основа на принципа на зачитане на личността или поради неспазване на задълженията по отношение на безопасността и полагане на дължимата грижа. Всъщност, санкцията може да бъде по-висока, ако злополуката е в резултат на умишлено нарушаване на задължение по отношение на безопасността и полагането на дължимата грижа, наложено със закон или подзаконова разпоредба.
- Преотстъпването на работна ръка („*prêt illicite de main d'œuvre*“) е нарушение съгласно френския Кодекс на труда, като се счита за престъпление осъществяването на стопанска дейност, чиято единствена цел е осигуряването на служители (освен в случай на точно определени изключения). Поради това е необходимо особено внимание в ситуации, в които се използват подизпълнители и външни доставчици на услуги за осигуряването на служители по договор. При такива случаи е уместно да се включват конкретни и подробни договорни задължения, които дават гаранции на Групата по отношение на спазването на приложимите закони от такива доставчици.

- Основната дейност на Групата е предоставяне на услуги в областта на опазването на околната среда. Неспазването на свързаните с опазването на околната среда закони не само излага съответните корпоративни организации и техните служители на рискове от наказателни санкции, но има и отрицателно влияние по отношение на предоставяните от Групата услуги, имиджа на марката и потенциала на Групата за бизнес развитие.

- От съществено значение е да се гарантира правилната поддръжка на всички превозни средства, оборудване и машини, използвани от компаниите в Групата, както и да се води прецизно свързаната с тях документация. Може да се очаква задълбочена проверка от страна на публичните власти в случай на злополука с наши превозни средства или оборудване, която е довела до смъртни случаи, телесна повреда или значителни екологични щети. Технически дефект или нередовна документация могат да доведат до завеждане на дело срещу компанията и/или отговорните лица.





По тази причина е необходима висока бдителност относно спазването на всички закони и подзаконовни разпоредби, приложими към оперативните въпроси.

4. Конкурендно / антитръстово законодателство

Франция, Европейският съюз, Съединените щати и повечето страни, в които „Веолия“ съществува дейността си, са приели строги правила за гарантиране на правилното функциониране на конкуренцията на пазара. Въпреки че тези правила отразяват различните правни системи, в които са приети, тяхната обща цел е да гарантират стабилни и функционални взаимоотношения между клиенти и доставчици на услуги и силна конкуренция сред компаниите в един и същ бизнес сектор. Нарушенията на конкурентното право, които са най-сериозни и биха могли да представляват престъпление, включват следните случаи: в рамките на тръжни процедури за обществени поръчки е постигнато първоначално тайно споразумение с други кандидати по предложените условия, тайни търговски споразумения (картелни споразумения) сред конкурентите, както и хищнически практики на ценообразуване. „Веолия“

е осигурила за своите служители писмени материали и конкретни програми за обучение по конкурентно право, включително наръчника, озаглавен „Ръководство за спазване на конкурентното право“, издаден през 2009 г. Естествено, в случай на конкретно съмнение или запитване относно законността на дадена практика, следва да се направи консултация с правния отдел.

5. Корпоративна документация и счетоводство

Счетоводната отчетност е инструмент за управление и одитиране на компаниите. Тя представлява ключов елемент за мениджърите, акционерите и съдружниците на Групата, както и за някои трети страни, включително заемодатели и други кредитори. Неспазването на правилата за водене на корпоративна счетоводна документация накърнява доверието в компанията и може да доведе до подвеждане под наказателна отговорност.

Въпреки основния акцент върху борбата срещу корупцията, законът на САЩ за чуждестранните корупционни практики (FCPA), споменат по-горе, също съдържа разпоредби относно счетоводни въпроси и вътрешен контрол/одит. На практика, неспазването на счетоводните правила поражда най-много съдебни процеси по закона на САЩ за чуждестранните корупционни практики. В обобщение, разпоредбите относно счетоводните въпроси съгласно този закон изискват:

- счетоводните документи да отразяват финансовите операции на фирмата вярно и точно, с достатъчно подробности;
- система за вътрешен контрол/одит (включително при чуждестранни дъщерни предприятия) да предоставя достатъчна сигурност, че отчетите на съответната компания са съставени вярно и точно, че отразените в тях

транзакции са одобрявани своевременно, че са били предвидени мерки, за да се избегнат неразрешени транзакции и да не се допусне неотразяване на сделки или неправилно отразяване на сделки в отчетите.

Корпоративните документи и документите, предавани на трети страни, трябва да представят точно и достоверно фактите, свързани с тях. Това изискване се прилага по-конкретно за информацията по въпроси за разходи и цени, предоставяна на клиенти или административни органи.

Особена бдителност е необходима по отношение на многото официални документи, които фирмата генерира, например протоколи от срещи на съвети на директорите, списъци с лицата, присъствали на общи събрания на акционерите, фактури и др.

В тази връзка следва да се отбележи, че гражданско дело или наказателно преследване в САЩ може да бъде предприето поради: невъвеждане на вътрешни механизми за контрол, недобро прилагане на такива контроли, умишлено неправилно отразяване на една или повече транзакции от физическо лице (например в компютърна система/програма, използвана за възстановяване на разходи), както и непредприемане на действия за коригиране или проучване на подозрителни сделки.

Съгласно френския Наказателен кодекс генерирането или използването на фалшиви или подправени документи се счита за престъпление.

6. Злоупотреба или присвояване на корпоративна собственост

Във Франция за злоупотреба или присвояване на корпоративна собственост („abus de biens sociaux“) от страна на мениджърите на компанията се счита „недобросъвестното използване

на активите или доверието на компанията по начин, който те осъзнават, че вреди на интересите на компанията, както за лични облаги, така и за благодетелстване на друга компания или фирма, в която те имат преки или косвени интереси“.

Съгласно съдебната практика във Франция мениджъри на много нива подлежат на съдебно преследване заради злоупотреба или присвояване на корпоративна собственост. Те могат да бъдат служители на мениджърски позиции и такива с мениджърски функции.

Законите на други държави включват подобни или незначително различаващи се определения за този тип престъпление. Подобни закони биха могли да предоставят правно основание за съдебно преследване в повече от една държава едновременно за един и същ тип деяния.

7. Незаконно присвояване, кражба и измама

Присвояването на средства, измамата и кражбата са нарушения на закона, които могат да бъдат извършвани срещу Групата от служители или външни лица, които се опитват да извлекат незаслужена изгода. Тези престъпления могат да бъдат извършавани и от служители на Групата например срещу клиенти, доставчици и подизпълнители.

В някои случаи, това, което изглежда на пръв поглед като нарушение на договор, може в действителност да е престъпление и този риск е особено висок в случаите, когато клиентът е държавен орган или когато държавен орган участва по някаква друга причина във въпросната транзакция.

8. Възпрепятстването като престъпление

Възпрепятстването е действие, което независимо дали е умишлено, или не, възпрепятства нормалното функциониране на органа, пред-



ставяващ интересите на служителите, или изпълнението на задълженията на представителя на служителите.

Правните текстове, съгласно които подобно възпрепятстване е престъпление, са много и доста разнообразни. Забелязва се тенденция в различните приложими закони да се увеличава броят на структурите и лицата, които могат да станат потенциални жертви на престъпление (като например работнически съвети и други такива органи, включително и тези, известни във Франция като „comités d'établissement“ /централен комитет/ и „comités centraux d'entreprise“ /управителен съвет/).

Възпрепятстването не съществува като престъпление в държавите от Близкия изток, където по принцип не съществува синдикално представителство.

9. Други важни сектори, в които е възможно подвеждане под отговорност

Много други наказателни нарушения, които възникват в резултат на неспазване на стандартните, общоприложими правни норми, са от такова естество, че съществува риск да бъдат

извършени при търговски сделки. Те включват например злоупотреба с доверие, създаване или използване на фалшиви или подправени документи, компютърна измама и различни нарушения, наподобяващи корупция.

Ето няколко примера:

● Търговия с влияние

Търговията с влияние включва получаването на облаги от определено лице, което да упражни влияние, за да може дадена компания да бъде облагодетелствана от трета страна (активна търговия с влияние) или да използва влиянието си в полза на трета страна (пасивна търговия с влияние). В някои държави търговията с влияние се счита за форма на корупция и се прилагат същите наказания. В други държави и региони, например Близкия изток, търговията с влияние сама по себе си не е престъпление.

● Протекционизъм

Протекционизмът като престъпление засяга определени деяния в допълнение към посочените в други приложими закони и подзаконовите разпоредби. Протекционизмът е предоставяне на възможност за неоснователно получаване на облаги в нарушение на принципа за право на участие в благоустройствени проекти или

концесии за обществени услуги, както и в нарушение на правилото за равнопоставеност на кандидатите. Компания, която получава облаги, може да бъде подведена под отговорност както за протекционизъм, така и за приемане и укриване на откраднати активи. Изисква се бдителност в отношенията с обществени органи, за да се гарантира, че Групата не получава недължими облаги.

• Възпрепятстване на правосъдието

Различните форми на възпрепятстване на правосъдието, които са криминализирани, често се извършват заедно с други престъпления, като например нарушаване на законите за конкуренцията. Съществува риск от съдебно преследване поради възпрепятстване на правосъдието, ако например даден служител при разследване се опита да прикрие потенциално съмнителна практика чрез унищожаване или подправяне на доказателства, като се опитва да влияе на показания или отказва достъп на разследващите до определени архиви или свидетели.

Специално внимание към спазването на правните норми предвид големия риск от наказателна отговорност

За да се намали риска от подвеждане под наказателна отговорност, на първо място трябва да се спазват законите, свързани с посочените по-горе високорискови области.

Само чрез спазване на задължителните разпоредби на търговското право, чието нарушение води до наказателни санкции, Групата и служителите ѝ могат да бъдат защитени от риска от съдебно преследване.

За тази цел следва да се осъществяват програми за обучение на персонала, включително и програми за обучение на мениджърите.

При съмнение за приложимостта или тълкуването на задължителни законови разпоредби, предвиждащи наказателни санкции, е задължително да се консултирате с правната дирекция на съответното подразделение.

Управлението на риска на съответните нива в управленската йерархия е още един начин той да бъде сведен до минимум

Често присъдите за корпоративни и бизнес престъпления са в резултат на недостатъчна бдителност или небрежно поведение при прилагането на инструментите за превенция на рисковете.

Правилното делегиране на правомощия позволява на отговорните лица (т.е. лицата, на които са делегирани правомощията) да изпълняват задълженията си по контрол и управление на риска по-ефективно отколкото старши мениджърите, които в ежедневната си работа не са толкова запознати с подробностите на всяка транзакция.

Контрол върху вътрешните и външни комуникации

Правилното осъществяване на вътрешните и външни комуникации и контролът върху тях е от съществено значение.

Често срещана грешка е да се счита, че не може да се проследи кой какво точно е казал или че привидно съвсем неформален или личен по

своя характер текст (написани на ръка бележки в полето на документ, на самозалепващи листчета, в дневници и имейли) не могат да имат правни последиствия. В съдебната практика има много случаи с изглеждащи на пръв поглед напълно безвредни текстове, открити във файлове на компании, които всъщност са използвани като доказателства за неправомерни действия.

Със същото внимание следва да се води и външната комуникация, за да се избегнат погрешни подозрения, че „Веолия“ или неин служител е участвал в извършването на нарушение.

Обобщение:

- Бъдете внимателни с оглед на излагането на Групата на риск от подвеждане под отговорност във връзка с дейността ѝ по света;
- При съмнения, търсете съдействието на Вашите ръководители и на отдел „Човешки ресурси“, на правния или финансов отдел на съответното подразделение. Не вземайте самостоятелно окончателни решения по въпроси, свързани със спазването на закона в определена ситуация;
- Не рискувайте да навредите на добрата си репутация и на тази на Групата „Веолия“ чрез нещо, което считате, че е от полза за Групата.



Veolia - Веолия
36-38, avenue Kléber • 75116 Paris Cedex, Франция
Тел.: +33 (0)1 71 75 00 00
www.veolia.com