



Evropská investiční banka

# Politika v oblasti boje proti podvodům

Politika předcházení a zamezování protiprávnímu jednání  
v aktivitách Evropské investiční banky



# POLITIKA PŘEDCHÁZENÍ A ZAMEZOVÁNÍ PROTIPRÁVNÍMU JEDNÁNÍ V AKTIVITÁCH EVROPSKÉ INVESTIČNÍ BANKY („POLITIKA EIB V OBLASTI BOJE PROTI PODVODŮM“)

- EIB nebude ve svých aktivitách a operacích tolerovat protiprávní jednání (tj. korupci, podvody, tajné dohody, nátlak, obstrukční jednání, praní peněz a financování terorismu).
- Podezření z protiprávního jednání lze oznámit telefonicky (+352 4379 87441), faxem (+352 4379 64000) nebo e-mailem (investigations@eib.org). Oznámení lze rovněž adresovat přímo Evropskému úřadu pro boj proti podvodům (OLAF).

## I. PREAMBULE

1. Tento dokument stanovuje politiku Evropské investiční banky (dále jen „EIB“ nebo „banka“), pokud jde o předcházení a zamezování korupci, podvodům, tajným dohodám, nátlaku, obstrukčnímu jednání, praní peněz a financování terorismu (dále jen společně „protiprávní jednání“) v aktivitách EIB. Aktualizuje a nahrazuje politiku EIB v oblasti boje proti podvodům ze dne 8. dubna 2008.
2. Právní základ pro politiku EIB v oblasti boje proti podvodům a pro pravomoc EIB vést vyšetřování tvoří:
  - (i) článek 325 Smlouvy o fungování Evropské unie (SFEU);
  - (ii) článek 18 statutu EIB;
  - (iii) nařízení Rady (ES, Euratom) č. 966/2012 ze dne 25. října 2012; a
  - (iv) rozhodnutí rady guvernérů EIB ze dne 27. července 2004 o spolupráci EIB s OLAF.
3. EIB vznikla na základě Římské smlouvy a je subjektem financování Evropské unie. Jako taková vyvíjí činnost v souladu s právním rámcem EU a je vázána statutem EIB, jehož článek 18 stanoví, že:

„Při svých finančních operacích [...] banka dbá, aby její prostředky byly používány co nejúčelněji v zájmu Unie.“
4. Banka musí proto zajistit, aby její úvěry byly použity pro zamýšlené účely. V tomto kontextu se snaží ve svých aktivitách zamezit protiprávnímu jednání.
5. Banka proto přijme opatření, aby vzniku protiprávního jednání předcházela a zamezovala, a pokud již k protiprávnímu jednání dojde, uskuteční včasné a účinné kroky vedoucí k nápravě. Za tímto účelem jsou rovněž přijímány postupy vyšetřování.

6. V tomto ohledu a ve snaze sladit svoji politiku a své postupy s mezinárodní praxí si je banka vědoma zásad zakotvených v: (i) Úmluvě OSN proti korupci<sup>1</sup>; (ii) Úmluvě Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj o boji proti podplácení zahraničních veřejných činitelů v mezinárodních podnikatelských transakcích<sup>2</sup>; (iii) Trestněprávní úmluvě Rady Evropy o korupci<sup>3</sup>; (iv) doporučeních Finančního akčního výboru<sup>4</sup>; a (v) jednotném rámci pracovní skupiny mezinárodních finančních institucí (IFI) pro boj proti korupci<sup>5</sup>.

## II. ZÁKLADNÍ ZÁSADY

7. Členové řídicích orgánů a zaměstnanci EIB, strany zapojené do projektů financovaných bankou, protistrany a partneři (jak jsou vymezeni v odstavci 9 níže) zachovávají ve všech aktivitách EIB maximální úroveň integrity a efektivity. EIB nebude ve svých aktivitách tolerovat protiprávní jednání.
8. (i) Každý případ protiprávního jednání je třeba neprodleně oznámit a řádně a spravedlivě prošetřit; provinilce je třeba sankcionovat v souladu s platnými politikami a postupy; a je třeba učinit příslušné právní kroky vedoucí k navrácení nesprávně použitých finančních prostředků.
- (ii) Generální inspektorát banky prošetří podezření z protiprávního jednání prostřednictvím své divize pro vyšetřování podvodů.
- (iii) Divize pro vyšetřování podvodů EIB vyvíjí činnost v úzkém partnerství s OLAF.

## III. PŮSOBNOST POLITIKY

9. Tato politika pokrývá veškeré aktivity EIB, včetně projektů financovaných bankou ze zdrojů třetích stran a zadávání zakázek na vlastní účet banky. Týká se těchto osob a subjektů:
- členové správní rady a řídicího výboru EIB, jakož i zaměstnanci a konzultanti EIB, bez ohledu na jejich funkci, postavení či délku pracovního poměru (dále jen „členové řídicích orgánů a zaměstnanci EIB“);
  - dlužníci, předkladatelé projektů, dodavatelé, subdodavatelé, konzultanti, zásobovatelé, příjemci finančních prostředků a obecně příslušné osoby či subjekty zapojené do operací financovaných bankou (dále jen „strany zapojené do projektů“);
  - konzultanti, zásobovatelé, poskytovatelé služeb a další osoby či subjekty, které si EIB zajistila na svůj vlastní účet; a
  - všechny protistrany a další strany, jejichž prostřednictvím EIB provádí své aktivity v oblasti získávání finančních prostředků a treasury (osoby a subjekty uvedené v bodech c. a d. dále jen společně „další protistrany a partneři EIB“).

<sup>1</sup> [http://www.unodc.org/documents/treaties/UNCAC/Publications/Convention/08-50026\\_E.pdf](http://www.unodc.org/documents/treaties/UNCAC/Publications/Convention/08-50026_E.pdf)

<sup>2</sup> <http://www.oecd.org/daf/anti-bribery/oecdantibriberyconvention.htm>

<sup>3</sup> <http://conventions.coe.int/Treaty/en/Treaties/Html/173.htm>

<sup>4</sup> <http://www.fatf-gafi.org/topics/fatfrecommendations/>

<sup>5</sup> <http://www.eib.org/about/documents/ifi-anti-corruption-task-force-uniform-framework.htm>

#### IV. VYMEZENÍ POJMŮ

10. Podle této politiky zahrnuje protiprávní jednání korupci, podvody, nátlak, tajné dohody, obstrukční jednání, praní peněz a financování terorismu. Tyto pojmy jsou vymezeny takto:<sup>6</sup>

- a. korupčním jednáním se rozumí přímé či nepřímé nabízení, poskytování, přijímání nebo požadování čehokoli cenného za účelem nepatřičného ovlivnění jednání jiné strany;
- b. podvodným jednáním se rozumí jakékoli jednání či opomenutí, včetně nesprávného prohlášení, které vědomě či z nedbalosti uvádí v omyl nebo se pokouší uvést v omyl stranu s cílem získat finanční či jinou výhodu nebo se vyhnout určité povinnosti<sup>7</sup>;
- c. nátlakem se rozumí poškozování jakékoli strany či majetku této strany nebo hrozba poškodit jakoukoli stranu či majetek této strany, přímo či nepřímo, za účelem nepatřičného ovlivnění jednání strany;
- d. tajnou dohodou se rozumí ujednání mezi dvěma nebo více stranami za účelem dosažení nečestného záměru, včetně nepatřičného ovlivnění jednání jiné strany;
- e. obstrukčním jednáním se rozumí (a) úmyslné ničení, padělání, pozměňování či skrývání důkazů, jež jsou podstatné pro vyšetřování; nebo hrozba jakékoli straně či obtěžování nebo zastrašování jakékoli strany s cílem zabránit jí, aby poskytla informace o záležitostech významných pro vyšetřování nebo aby pokračovala ve vyšetřování, nebo (b) jednání, jež má vážným způsobem zabránit výkonu smluvních práv EIB v oblasti auditu nebo přístupu k informacím nebo práv, která může kterýkoli bankovní, regulační nebo kontrolní orgán nebo jiný ekvivalentní orgán Evropské unie nebo jejích členských států mít v souladu s jakýmkoli zákonem, předpisem nebo smlouvou nebo na základě jakékoli dohody uzavřené bankou pro provedení takového zákona, předpisu nebo smlouvy.

Pojmy praní peněz a financování terorismu jsou vymezeny ve směrnici ES<sup>8</sup> o předcházení zneužití finančního systému k praní peněz a financování terorismu, v platném znění (dále jen „směrnice o boji proti praní peněz a financování terorismu“), takto:

- f. praní peněz se rozumí
  - (i) přeměna nebo převod majetku při vědomí, že tento majetek pochází z trestné činnosti nebo z účasti na takové činnosti, za účelem zatajení nebo zakrytí nezákonného původu majetku nebo za účelem pomoci jakékoli osobě, která se účastní páčání takové činnosti, aby se vyhnula právním následkům svého jednání;
  - (ii) zatajení nebo zakrytí skutečné povahy, zdroje, umístění, nakládání, pohybu, práv k majetku nebo jeho vlastnictví při vědomí, že tento majetek pochází z trestné činnosti nebo z účasti na takové činnosti;
  - (iii) nabývání, držení nebo užívání majetku při vědomí, v době jeho obdržení, že tento majetek pochází z trestné činnosti nebo z účasti na takové činnosti;

<sup>6</sup> Definice v bodech a. až d. jsou převzaty z „Jednotného rámce pro předcházení a potlačování podvodů a korupce“, na němž se v září roku 2006 dohodli vedoucí představitelé sedmi významných mezinárodních finančních institucí včetně EIB – viz poznámka pod čarou 5.

<sup>7</sup> Lze sem zahrnout daňové podvody.

<sup>8</sup> V současné době směrnice 2005/60 a 2006/70; další právní předpisy EU týkající se aspektů podvodů a jiného protiprávního jednání, mimo jiné tyto právní předpisy, v platném znění:

- . směrnice ES 2004/17 a 2004/18 o veřejných zakázkách;
- . směrnice ES 2003/6 o obchodování zasvěcených osob a manipulaci s trhem; a
- . nařízení č. 881/2002 naposledy pozměněné nařízením (ES) č. 1685/2006 o vyhotovení černé listiny osob, vůči nimž byla přijata omezující opatření, a společný postoj Rady EU 2006/380/SZBP ze dne 29. května 2006.

(iv) účast na spáchání, spolčení ke spáchání, pokus o spáchání, napomáhání, usnadňování a návod ke spáchání jakéhokoli jednání uvedeného v předchozích bodech.

- g. financováním terorismu se rozumí poskytnutí nebo shromažďování finančních prostředků, jakýmkoli způsobem, přímo nebo nepřímo, se záměrem nebo s vědomím toho, že budou zcela nebo částečně použity ke spáchání některého z trestných činů ve smyslu článků 1 až 4 rámcového rozhodnutí Rady 2002/475/SVV ze dne 13. června 2002 o boji proti terorismu<sup>9</sup>.

## V. OPATŘENÍ PRO PŘEDCHÁZENÍ A ZAMEZOVÁNÍ PROTIPRÁVNÍMU JEDNÁNÍ

### (A) Obecně

11. Článek 325 SFEU stanoví, že:

„Unie a členské státy bojují proti podvodům a jiným protiprávním jednáním ohrožujícím finanční zájmy Unie opatřeními přijatými podle tohoto článku, která mají odstrašující účinek a poskytují v členských státech a v orgánech, institucích a jiných subjektech Unie účinnou ochranu.“

12. Kromě toho statut EIB stanoví, že banka dbá, aby její prostředky byly používány co nejúčelněji v zájmu Unie.

13. Podmínky, jimiž se řídí finanční operace banky, musejí proto zajistit účinnou ochranu a musejí odrazovat od protiprávního jednání.

14. Zejména průvodce EIB pro zadávání veřejných zakázek obsahuje řadu opatření zajišťujících transparentnost a integritu při veřejných zakázkách a smlouva o financování EIB obsahuje příslušná práva banky a dalších příslušných orgánů EU na kontrolu a na přístup k informacím.

### (B) Hodnocení projektů a hloubková prověrka integrity

15. EIB provádí hloubkovou prověrku všech nových protistran v souladu se zásadou „Poznej svého klienta“ („KYC“) a předběžnou analýzu všech nových operací s cílem zjistit případná slabá místa v oblasti compliance a integrity. Tyto prověrky a analýzy se provádějí v souladu se základními požadavky směrnic o boji proti praní peněz a financování terorismu a v souladu se standardy obdobných mezinárodních finančních institucí při dodržení podmínek platných postupů banky.

16. Operační oddělení EIB tvoří první linii ochrany při předcházení protiprávnímu jednání, a to v rámci procesu hodnocení projektů. Během tohoto procesu mohou jako první odhalit případná slabá místa v oblasti integrity, jelikož znají potenciální předkladatele projektů, dlužníky a okolnosti, za nichž bude projekt realizován. Slabá místa v oblasti integrity, zjištěná během procesu hodnocení, budou včas oznámena Kanceláři EIB pro compliance (OCCO).

<sup>9</sup> Úř. věst. L 164, 22.6.2002, s. 3. Mimo jiné se jedná o útoky ohrožující lidský život s možným následkem smrti, únos, způsobení rozsáhlého poškození vládních nebo veřejných zařízení, zmocnění se letadla, lodi nebo jiných dopravních prostředků, výrobu, držení, získání, přepravu, dodání nebo užití jaderných, biologických nebo chemických zbraní, vypouštění nebezpečných látek, zakládání požárů, vyvolání povodní nebo zavinění výbuchů s cílem ohrozit lidské životy, narušení nebo přerušování dodávek vody (článek 1), trestné činy spojené s teroristickými skupinami (článek 2), krádež s přitěžujícími okolnostmi, vydírání nebo padělání listin (článek 3) a návod, pomoc a pokus o trestné činy uvedené v článcích 1 až 3 (článek 4).

17. Kancelář EIB pro compliance má tyto úkoly: i) posuzovat všechna závažná slabá místa v oblasti integrity nebo compliance, ii) identifikovat možné prostředky nápravy a opatření ke zmírnění rizik, jsou-li dostupná; a iii) každé takové slabé místo včas oznámit:
- vedení banky, které rozhodne o pokračování či přerušení příslušného obchodního vztahu; případně také
  - divizi pro vyšetřování podvodů, která provede další vyšetřování podle platných postupů banky.

Včasné odhalení případných slabých míst v oblasti compliance a integrity ve stadiu hodnocení dovoluje bance vyvarovat se navazování obchodních vztahů nebo provádění aktivit, jež by ji vystavily vážným finančním rizikům a riziku ztráty dobré pověsti, a přispívá k celkové integritě a transparentnosti hospodářského prostředí, v němž banka působí.

### **(C) Úvěrové operace v EU**

18. (i) Země Evropské unie, jimž EIB poskytuje úvěry, mají právní předpisy zajišťující transparentnost a integritu (a to i v rámci procesu zadávání zakázek; konkrétně se jedná o směrnice ES 2004/17, 2004/18, 89/665 a 92/13).
- (ii) Proces zadávání zakázek v souvislosti s projekty v EU, které financuje banka, musí být v souladu s příslušnými ustanoveními výše uvedených směrnic a s dalšími pravidly obsaženými v průvodci EIB pro zadávání veřejných zakázek.
- (iii) Banka má proto povinnost v nezbytném rozsahu ověřovat soulad s platnými právními předpisy EU, popřípadě v souladu s článkem 325 SFEU provádět vyšetřování a přijímat nezbytná opatření, aby předcházela a zamezovala protiprávnímu jednání v aktivitách EIB a tím zajistila účelné použití prostředků banky v zájmu Unie<sup>10</sup>.

### **(D) Úvěrové operace mimo EU**

19. (i) Mimo Evropskou unii, kde směrnice EU o zadávání veřejných zakázek nelze použít, banka nicméně požaduje, aby byl hlavní mechanismus směrnic dodržen, a to s nezbytnými procedurálními změnami.
- (ii) EIB proto realizovala řadu významných opatření s cílem zajistit standardy ochrany a opatření v oblasti předcházení a zamezování protiprávnímu jednání na stejné úrovni jako v EU. Tato opatření jsou popsána níže.
20. Pokud jde o finanční operace mimo EU, průvodce pro zadávání veřejných zakázek obecně požaduje, aby příslušný uchazeč/dodavatel podepsal závazek integrity vůči předkladateli projektu, včetně prohlášení, že podle jeho nejlepšího vědomí se uchazeč/dodavatel (jakož i případní partneři společného podniku, agenti nebo subdodavatelé jednající jeho jménem na základě řádného zmocnění nebo s jeho vědomím či souhlasem nebo s jeho přispěním) v souvislosti s výběrovým řízením nebo plněním smlouvy nedopustil ani se nedopustí protiprávního jednání.
21. Závazek integrity obsahuje také záruky dodavatele týkající se zveřejnění protiprávního jednání, práv na kontrolu a vedení záznamů.

---

<sup>10</sup> Viz statut EIB.

**(E) Dohody o financování**

22. Dohody o financování banky obsahují vhodná smluvní ustanovení, která mají předejít a zamezit protiprávnímu jednání.

**(F) Sledování provádění projektu**

23. Sledování projektu operačními pracovníky EIB po podpisu příslušné dohody (příslušných dohod) o financování má zajistit realizaci podkladového projektu financovaného bankou v souladu s plánem a řádné řízení vzniklých rizik.

24. Kancelář EIB pro compliance se do procesu sledování provádění projektů, který je podstatnou součástí průběžného sledování aktivit banky, pravidelně zapojuje. Cílem tohoto sledování je odhalit slabá místa v oblasti integrity a compliance, jež mohou vzniknout po stadiu hodnocení projektu, zejména v případě restrukturalizace a změny vlastnictví.

25. Každé závažné slabé místo v oblasti integrity a compliance se neprodleně oznamuje řídicím orgánům banky, včetně konkrétních doporučení o možných prostředcích nápravy a opatřeních ke zmírnění rizik, jsou-li dostupná; řídicí orgány banky rozhodnou o přijetí vhodných opatření.

26. Vedle běžného sledování projektů může divize EIB pro vyšetřování podvodů provést proaktivní kontrolu integrity („PIR“). Cílem PIR je:

- (i) pomoci předejít protiprávnímu jednání a odhalit protiprávní jednání v počátečním stadiu;
- (ii) zjistit, zda smlouvy byly plněny v souladu s jejich podmínkami;
- (iii) zajistit použití prostředků EIB pro zamýšlený účel (účely); a
- (iv) doporučit změny politik, postupů a kontrolních funkcí, které u stávajících a budoucích projektů omezí možnost vzniku protiprávního jednání.

Výběr projektů pro PIR provádí nezávisle divize pro vyšetřování podvodů v rámci procesu podrobného hodnocení rizik. Projekty vybrané pro PIR jsou předmětem důkladného přezkumu, jehož cílem je zjistit případné ukazatele protiprávního jednání.

**(G) Sankce a prostředky nápravy, jež má banka k dispozici****(a) Smluvní prostředky nápravy**

27. Dohody o financování EIB obsahují vhodné prostředky nápravy, které se použijí v případě porušení příslušných závazků vyplývajících z těchto dohod. Prostředky nápravy mohou zahrnovat možnost zastavit vyplácení finančních prostředků nebo požadovat předčasné splacení úvěru (nebo jeho části).

28. Kdykoli to bude vhodné, banka také uskuteční právní kroky, aby získala zpět nesprávně použité finanční prostředky.

**(b) Prostředky nápravy a sankce v souvislosti se zadáváním veřejných zakázek**

29. (i) Vyjde-li kromě toho najevo, že se strana zapojená do projektu dopustila protiprávního jednání při zadávání veřejné zakázky nebo během realizace projektu, EIB:
- a. může požadovat vhodnou nápravu protiprávního jednání ke spokojenosti banky;
  - b. může prohlásit, že tato strana zapojená do projektu není způsobilá pro zadání veřejné zakázky; nebo



- c. může odmítnout vydat stanovisko „bez námitek“, které je předpokladem pro zadání veřejné zakázky, a může použít vhodné smluvní prostředky nápravy, např. zastavit nebo zrušit veřejnou zakázku, nebude-li protiprávní jednání napraveno ke spokojenosti banky.

(ii) Jde-li navíc o projekty realizované v EU, podle čl. 45 odst. 1 směrnice ES 2004/18 a čl. 54 odst. 4 směrnice 2004/17 je každý zájemce nebo uchazeč, který byl odsouzen pravomocným rozsudkem známým předkladateli projektu za účast ve zločinném spolčení, korupci, podvody nebo praní peněz (na tento seznam bylo následně přidáno financování terorismu<sup>11</sup>), z účasti na projektu financovaném bankou vyloučen po dobu, jejíž délka závisí na závažnosti trestného činu.

### **(c) Postup vyloučení EIB**

30. Fyzická nebo právnická osoba, jež se dopustila protiprávního jednání, může být z účasti na projektech nebo operacích financovaných bankou (včetně finančních operací) vyloučena v souladu s ustanoveními dokumentu „Postupy vyloučení EIB“ a postupem v něm stanoveným.
31. Podle ustanovení „Postupů vyloučení EIB“ vyloučí EIB z účasti na projektech nebo operacích financovaných bankou každou fyzickou nebo právnickou osobu, která má záznam v ústřední databázi pro vyloučení, provozované Evropskou komisí.
32. „Postupy vyloučení EIB“ obsahují ustanovení umožňující EIB dosáhnout řešení s fyzickými nebo právnickými osobami, jež se údajně dopustily protiprávního jednání, na základě jednání. Tato jednání mohou vyřešit obvinění vznesená proti těmto osobám (zcela nebo zčásti) za podmínek stanovených v dohodě o řešení mezi bankou a příslušnou stranou (příslušnými stranami).

### **(H) Opatření týkající se aktivit EIB v oblasti treasury a získávání finančních prostředků**

33. EIB zavedla opatření, jejichž cílem je předcházet a zamezovat protiprávnímu jednání v aktivitách EIB v oblasti treasury a získávání finančních prostředků, např.:
- proces hloubkové prověrky protistran v rámci aktivit v oblasti treasury a získávání finančních prostředků, který probíhá ve spolupráci mezi odděleními banky a Kanceláří EIB pro compliance v souladu s platnými postupy EIB;
  - přezkum všech nových produktů z hlediska integrity a compliance výborem pro nové produkty, v němž působí zástupci Kanceláře EIB pro compliance a všech ostatních dotčených oddělení;
  - aktivity v oblasti treasury se uskutečňují v souladu se zásadami zakotvenými v mezinárodním kodexu („vzorovém kodexu“), který vypracovala ACI - Asociace finančních trhů;
  - aktivity v oblasti získávání finančních prostředků a treasury se uskutečňují jen s protistranami s dobrou pověstí při dodržení přísných opatření zaručujících compliance. Tyto protistrany (např. vedoucí manažeři, kteří jsou řádně schváleni a zmocnění vrcholovým vedením) jsou předmětem průběžného dohledu Ředitelství pro řízení rizik a v případě nutnosti podléhají kontrole Kanceláře EIB pro compliance;
  - operace (včetně otázek stanovování sazeb) jsou dokumentovány, telefonní hovory jsou nahrávány a objem transakcí s každou protistranou je pečlivě sledován a pravidelně kontrolován v rámci vnitřní kontroly (Internal Control Framework - ICF) a vnější kontroly;

<sup>11</sup> Viz směrnice 2005/60 a 2006/70.

- f. pokud jde o portfoliové investice, u nichž se měří výkonnost, veškeré ceny získané od protistran konzultovaných v souvislosti s transakcí jsou evidovány a uchovávány pro referenční účely;
- g. pokud jde o zpětné odkupy dluhopisů EIB z trhu, ceny jsou stanovovány v souladu s převodní cenou a EIB vychází jen z žádostí o zpětný odkup a aktivně o zpětné odkupy neusiluje; a
- h. EIB přísně odděluje úkoly front office a back office a zajišťuje nezávislou kontrolu podmínek stanovování sazeb Ředitelstvím pro řízení rizik.

### **(I) Opatření týkající se členů řídicích orgánů a zaměstnanců EIB**

34. Kancelář EIB pro compliance odpovídá mimo jiné za správu kodexu chování zaměstnanců<sup>12</sup> a za správu kodexu chování členů řídicího výboru ve věcech, jež nespádají do oblasti působnosti výboru pro etiku a compliance<sup>13</sup>.
35. **Kodexy chování členů řídicích orgánů a zaměstnanců:** Členové řídicích orgánů a zaměstnanci EIB musejí dodržovat pravidla chování a etické normy stanovené v příslušném kodexu chování<sup>14</sup>, který se jich týká, včetně pravidel a norem v oblasti protiprávního jednání. Vůči členům řídicích orgánů a zaměstnancům EIB, kteří tato pravidla a normy nedodrží, mohou být zahájeny disciplinární kroky v souladu s příslušnými pravidly, jež platí pro členy řídicích orgánů a pro zaměstnance, jakož i právní kroky.
36. **Listina zásad integrity a compliance**<sup>15</sup>: Tato listina vyžaduje, aby členové řídicích orgánů a zaměstnanci banky dodržovali všechna příslušná pravidla a předpisy EIB, včetně dodržování platných vnitrostátních právních předpisů a nařízení.

## **VI. POVINNOST OZNAMOVAT PODEZŘENÍ Z PROTIPRÁVNÍHO JEDNÁNÍ**

### **(A) Oznamovací povinnost zaměstnanců EIB**

37. Politika EIB v oblasti oznamování podezření z protiprávního jednání<sup>16</sup> poskytuje zaměstnancům souhrnný rámec pro oznamování podezření z protiprávního jednání.
38. Podle ustanovení politiky oznamování podezření z protiprávního jednání a kodexu chování zaměstnanců mají zaměstnanci EIB povinnost oznámit každý případ podezření z protiprávního jednání v aktivitách banky, hrubou nedbalost nebo vážné porušení pravidel, politik nebo pokynů banky či každý krok, který ohrožuje nebo by mohl ohrozit poslání nebo pověst banky, a to neprodleně poté, co se o takovém jednání dozví.

### **(B) Oznamovací povinnost stran zapojených do projektů financovaných bankou**

39. Dlužníci mají povinnost oznámit bance jakoukoli skutečnost a poskytnout jí informace o možném protiprávním jednání.
- S
40. Na základě závazku integrity mají uchazeči, dodavatelé, subdodavatelé, zásobovatelé a konzultanti povinnost oznámit předkladateli projektu každý případ protiprávního jednání,

<sup>12</sup> [http://www.eib.org/Attachments/thematic/code\\_conduct\\_staff\\_en.pdf](http://www.eib.org/Attachments/thematic/code_conduct_staff_en.pdf)

<sup>13</sup> Pokud jde o členy řídicího výboru EIB, kompetence výboru pro etiku a compliance jsou stanoveny v příslušném kodexu chování: [http://www.eib.org/attachments/thematic/code\\_conduct\\_MC\\_en.pdf](http://www.eib.org/attachments/thematic/code_conduct_MC_en.pdf)

<sup>14</sup> Ustanovení kodexu chování zaměstnanců EIB platí obdobně pro dodavatele a konzultanty podle podmínek jejich smluv.

<sup>15</sup> [http://www.eib.org/Attachments/general/occo\\_charter\\_en.pdf](http://www.eib.org/Attachments/general/occo_charter_en.pdf)

<sup>16</sup> <http://www.eib.org/infocentre/publications/all/eib-s-whistleblowing-policy.htm>

který vzbudí pozornost osoby v jejich společnosti, jež dbá na dodržování podmínek tohoto závazku.

### (C) Postup oznamování

41. Na základě této politiky by měli zaměstnanci EIB, strany zapojené do projektů financovaných bankou, další protistrany a partneři nebo příslušníci veřejnosti (včetně občanské společnosti) oznámit každé podezření z protiprávního jednání divizi EIB pro vyšetřování podvodů, která přijetí tohoto oznámení potvrdí. Oznámení lze uskutečnit:

- dopisem<sup>17</sup>;
- e-mailem na adresu [investigations@eib.org](mailto:investigations@eib.org);
- prostřednictvím on-line formuláře, který je k dispozici na internetových stránkách EIB<sup>18</sup>;
- telefonicky (+352 4379 87441); nebo
- faxem (+352 4379 64 000).<sup>19</sup>

### (D) Nezávislý mechanismus vyřizování stížností

42. Vedle oznamování podezření z protiprávního jednání může každá osoba nebo každá skupina osob, jež se domnívá, že ve skupině EIB došlo k nesprávnému úřednímu postupu, zaslat stížnost generálnímu tajemníkovi EIB v rámci mechanismu EIB pro vyřizování stížností<sup>20</sup>.

### (E) Ochrana zaměstnanců a vnějších stěžovatelů

43. EIB považuje každé oznámení podezření z protiprávního jednání za přísně důvěrné (s výhradou odstavců 55 a 56 níže) a oznámení může být podáno anonymně.

44. Učiní-li oznámení zaměstnanec EIB, kodex chování zaměstnanců a politika EIB v oblasti oznamování podezření z protiprávního jednání stanovují, že banka zajistí, aby s oznámením zaměstnance, který oznamuje podezření z pochybení v *dobré víře*, bylo nakládáno jako s důvěrnou informací, a že banka takovému zaměstnanci poskytne pomoc a ochranu.

<sup>17</sup> Adresa: The Head of the Fraud Investigations Division, European Investment Bank, 100 Bd. Konrad Adenauer, L-2950 Luxembourg

<sup>18</sup> <http://www.eib.org/infocentre/anti-fraud-form.htm>

<sup>19</sup> Podezření z protiprávního jednání lze rovněž oznámit přímo Evropskému úřadu pro boj proti podvodům (OLAF). Podrobné informace o způsobu, jak kontaktovat OLAF, jsou k dispozici na této internetové stránce: [http://ec.europa.eu/anti\\_fraud/contacts/index\\_en.htm](http://ec.europa.eu/anti_fraud/contacts/index_en.htm). Obchodní partneři mohou také požádat osoby, s nimiž jsou v EIB běžně v kontaktu, aby je ve vhodných případech spojily s divizí pro vyšetřování podvodů.

<sup>20</sup> Nesprávným úředním postupem se rozumí nesprávný nebo nedostatečný úřední postup. Nesprávný úřední postup nastane, pokud skupina EIB nejedná v souladu s platnými právními předpisy nebo platnými politikami, standardy a postupy, nedodrжуje zásady řádné správy či porušuje lidská práva. Mezi případy nedodržení zásad řádné správy stanovené Evropským veřejným ochráncem práv patří: administrativní nesrovnalosti, nepoctivost, diskriminace, zneužití pravomoci, nezodpovězení dotazu, bezdůvodné odmítnutí informací a zbytečné průtahy. Nesprávný úřední postup se může také týkat environmentálních a sociálních dopadů aktivit skupiny EIB, politik EIB vztahujících se k projektovému cyklu a dalších platných politik EIB. Odkaz na politiku vyřizování stížností: <http://www.eib.org/infocentre/publications/all/complaints-mechanism-policy.htm>

## VII. ZÁSADY VEDENÍ VYŠETŘOVÁNÍ<sup>21</sup>

### (A) Pravomoc vést vyšetřování

45. Generální inspektorát spolupracuje prostřednictvím své divize pro vyšetřování podvodů úzce a zcela transparentně s OLAF a plní tyto úkoly:
- přijímá oznámení o případech údajného protiprávního jednání nebo podezření z protiprávního jednání, která se týkají aktivit EIB nebo členů řídicích orgánů a zaměstnanců EIB;
  - vyšetřuje tyto případy a spolupracuje přímo s OLAF, aby usnadnil jeho vyšetřování; a
  - podává zprávy o svých závěrech prezidentovi, OLAF a výboru pro audit, který plní funkci dohledu, jakož i každému zaměstnanci, jenž tyto informace potřebuje pro plnění svých úkolů.
46. V rámci interního vyšetřování tvrzení, která se týkají členů řídicích orgánů a zaměstnanců EIB a mohla by vést k disciplinárnímu či trestnímu řízení, žádá OLAF o spolupráci divizi EIB pro vyšetřování podvodů, ledaže by se domníval, že by to mohlo ohrozit vyšetřování. V situacích vyžadujících okamžitou reakci může divize pro vyšetřování podvodů po konzultaci s OLAF přijmout opatření nezbytná pro vyšetřování, zejména za účelem zajištění důkazů.

### (B) Nezávislost

47. Divize pro vyšetřování podvodů plní své úkoly zcela nezávisle. Aniž by tím byly dotčeny pravomoci svěřené OLAF, vedoucí divize pro vyšetřování podvodů má v rámci své působnosti plnou moc zahájit, vést a uzavřít každé vyšetřování a podávat o něm zprávy, a to bez předchozího oznámení jakékoli jiné fyzické či právnické osobě a bez souhlasu či zásahu této osoby.

### (C) Profesionální standardy

48. Každé vyšetřování vedené divizí pro vyšetřování podvodů je spravedlivé a nestranné a patřičně zohledňuje práva všech zapojených fyzických či právnických osob. U osob, které se údajně dopustily pochybení, se uplatňuje zásada presumpce nevinoty. Osoby účastníci se vyšetřování (bez ohledu na to, zda se jedná o osoby vyšetřované či provádějící vyšetřování) by měly znát svá práva a povinnosti a dbát na jejich plné dodržování či plnění.
49. Vyšetřování se zejména uskuteční v souladu s „Postupy pro vedení vyšetřování generálním inspektorátem EIB“ (dále jen také „Postupy vyšetřování“).

### (D) Přístup divize pro vyšetřování podvodů a OLAF k informacím

50. Členové řídicích orgánů a zaměstnanci EIB mají povinnost spolupracovat s divizí pro vyšetřování podvodů a OLAF pohotově, plně, efektivně a způsobem stanoveným divizí pro vyšetřování podvodů, včetně povinnosti odpovědět na relevantní dotazy a vyhovět žádostem o poskytnutí informací a záznamů.

<sup>21</sup> Tento oddíl stanovuje postupy vyšetřování protiprávního jednání, která vede generální inspektorát prostřednictvím své divize pro vyšetřování podvodů v souladu s nařízením (ES) č. 1073/1999 a nařízením (Euratom) č. 1074/1999 o vyšetřování prováděném Evropským úřadem pro boj proti podvodům (OLAF), podle výkladu Evropského soudního dvora v jeho rozsudku ze dne 10. července 2003 (Věc C-15/00, Evropská komise v. EIB) a rozhodnutí rady guvernérů ze dne 27. července 2004 o spolupráci EIB s OLAF, a aniž by tím byla uvedena nařízení, rozsudek a rozhodnutí dotčena. Podezření z praní peněz a financování terorismu vyšetřuje divize pro vyšetřování podvodů v úzké spolupráci s Kanceláři EIB pro compliance.

51. Pro účely vyšetřování mají divize pro vyšetřování podvodů a OLAF v EIB plný přístup ke všem příslušným pracovníkům a ke všem relevantním informacím, dokumentům a údajům, včetně elektronických údajů, a to v souladu s platnými postupy.
52. Divize pro vyšetřování podvodů a OLAF mají právo nahlížet do příslušných knih a záznamů dotčených stran zapojených do projektů, případně dalších protistran a partnerů EIB, a požívat z těchto knih a záznamů kopie.
53. Banka může podepsat s donucovacími orgány či jinými podobnými organizacemi memorandum o porozumění, aby v souvislosti s podezřením z protiprávního jednání usnadnila výměnu informací ve věcech společného zájmu. Při této výměně informací je třeba dodržovat platné předpisy o ochraně údajů.
54. Banka má rovněž možnost stát se stranou (*partie civile*) soudního řízení souvisejícího s jejím vyšetřováním, domnívá-li se, že je to v jejím zájmu, zejména že tím získá maximum informací a důkazů ohledně podezření z protiprávního jednání.

### **(E) Důvěrnost**

55. Podle pravidel banky o přístupu k informacím se veškeré informace a dokumenty, které byly shromážděny a vytvořeny během vyšetřování a jsou dosud neveřejné, považují za přísně důvěrné. Důvěrnost shromážděných informací je třeba zachovávat jak v zájmu dotčených osob, tak v zájmu zajištění integrity vyšetřování.
56. Během vyšetřování je zejména třeba utajit totožnost osoby, jejíž jednání je předmětem vyšetřování, a totožnost svědků a informátorů, pokud to není v rozporu se zájmy vyšetřování.
57. Divize pro vyšetřování podvodů poskytuje takové informace a doklady v písemné podobě jen osobám a subjektům, které jsou oprávněny je přijmout, popřípadě osobám, které tyto informace a doklady potřebují pro plnění svých úkolů.

### **(F) Práva členů řídicích orgánů a zaměstnanců EIB**

58. Člen řídicího orgánu nebo zaměstnanec EIB, jehož jednání je předmětem vyšetřování, má právo na zákonné záruky, zejména právo být co nejdříve informován o podezření, jež jsou vůči němu vznesena, ledaže by to mohlo narušit vyšetřování. Ustanovení této politiky, postupů vyšetřování a příslušného kodexu chování představují rámec, pokud jde o práva členů řídicích orgánů a zaměstnanců během vyšetřování.
59. Člen řídicího orgánu nebo zaměstnanec, jehož jednání je předmětem vyšetřování, je v každém případě informován o obviněních a důkazech proti němu a je mu dána možnost se k nim vyjádřit před zahájením jakýchkoli kroků.
60. Vyšetřování podezření z pochybení by mělo být zahájeno neprodleně a mělo by být ukončeno v přiměřené lhůtě.

## VIII. OCHRANA ÚDAJŮ

61. Zpracování osobních údajů v rámci této politiky se řídí zásadami a pravidly stanovenými v nařízeních, která se vztahují na banku,<sup>22</sup> a relevantními stanovisky vydanými Evropským inspektorem ochrany údajů (EIOÚ).
62. Všechny zúčastněné osoby mají přístupové právo, jakož i právo na opravu a (v některých případech) na blokování údajů, jež se jich týkají, a za tímto účelem kontaktují osobu pověřenou kontrolou zpracování údajů<sup>23</sup>. Mohou také kdykoli kontaktovat EIOÚ<sup>24</sup> a ověřit, zda byla respektována práva přiznaná příslušnými ustanoveními.

## IX. DISCIPLINÁRNÍ OPATŘENÍ

63. Prezident banky rozhodne o vhodných a přiměřených disciplinárních opatřeních v souladu s ustanoveními článků 38 až 40 služebního řádu, přičemž zohlední závažnost trestného činu a přitěžující nebo polehčující okolnosti.
64. Jedná-li se o člena řídicího orgánu banky, prezident, popř. výbor pro audit informuje příslušný rozhodovací orgán banky.
65. Každé rozhodnutí o zbavení imunity v souvislosti s vnitřním vyšetřováním je přijímáno v souladu s Protokolem o výsadách a imunitách Evropských společenství<sup>25</sup>.

## X. POSTOUPENÍ A POMOC JINÝM ORGÁNŮM A ORGANIZACÍM

### (a) Vnitrostátní orgány

66. Divize pro vyšetřování podvodů může postoupit případ podezření z protiprávního jednání vnitrostátním orgánům v EU nebo mimo EU, které provedou další vyšetřování nebo zahájí trestní stíhání, a na požádání jim poskytuje dodatečnou pomoc. Pokud však vyšetřování vedl OLAF, předává tento úřad příslušným orgánům svoji závěrečnou zprávu, je-li to vhodné.
67. Pokud vyšetřování podezření z protiprávního jednání, jež by mohlo mít souvislost s financováním EIB, zahájí vnitrostátní orgán, divize pro vyšetřování podvodů je po konzultaci s odděleními v kontaktu s vnitrostátními orgány a poskytuje jim vhodnou pomoc.
68. Pokud vyšetřování vedou soudní orgány nebo donucovací, správní, právní či daňové orgány, divize pro vyšetřování podvodů může rozhodnout, že počká na výsledky tohoto vyšetřování a že před přijetím dalších kroků požádá o kopii nálezu těchto orgánů.

### (b) Mezinárodní organizace

<sup>22</sup> Zejména v nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 45/2001 ze dne 18. prosince 2000 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů orgány a institucemi Společenství a o volném pohybu těchto údajů (Úř. věst. L 8, 12.1.2001, s. 1).

<sup>23</sup> Osobu pověřenou kontrolou zpracování údajů lze kontaktovat na této e-mailové adrese: [investigations@eib.org](mailto:investigations@eib.org)

<sup>24</sup> [www.edps.europa.eu](http://www.edps.europa.eu)

<sup>25</sup> <http://eur-lex.europa.eu/LexUriServ/LexUriServ.do?uri=CELEX:12006E/PRO/36:EN:HTML> (Viz články 18, 19 a 22)

69. Divize pro vyšetřování podvodů může poskytnout pomoc vyšetřovacím složkám jiných mezinárodních finančních institucí (IFI) a sdělovat jim své závěry nebo relevantní informace při dodržení pravidel a postupů banky pro zveřejňování informací a příslušných pravidel ochrany údajů.
70. V případě podezření z protiprávního jednání může divize pro vyšetřování podvodů poskytnout pomoc také dalším mezinárodním organizacím a agenturám.

## XI. RŮZNÉ

71. Divize pro vyšetřování podvodů vypracuje a předloží správní radě a výboru pro audit výroční zprávu o vyšetřování, která obecně popíše její aktivity v předchozím roce, a poté tuto zprávu zveřejní na internetových stránkách banky.
72. Formální přezkumy této politiky se uskuteční v pravidelných intervalech. EIB zřídila na svých internetových stránkách elektronickou schránku ([infodesk@eib.org](mailto:infodesk@eib.org)), do které lze zasílat připomínky.
73. Tato politika bude aktualizována:
- na základě změn právních předpisů EU, tj. směrnic atd.;
  - na základě dohod mezi mezinárodními finančními institucemi a v souladu s mezinárodními osvědčenými postupy;
  - na základě změn politik a postupů v EIB; a
  - na základě jakýchkoli dalších změn, které EIB považuje za nezbytné a vhodné.









## Kontaktní údaje

Pokud jde o obecné informace:

### Information Desk

☎ +352 4379-22000

☎ +352 4379-62000

✉ [info@eib.org](mailto:info@eib.org)

### Evropská investiční banka

98-100, boulevard Konrad Adenauer

L-2950 Luxembourg

☎ +352 4379-1

☎ +352 437704

[www.eib.org](http://www.eib.org)