

Obsah.

1. Přehled	1
1.1 Úvod	1
1.2 Cíl(e)	1
1.3 Platnost	1
2. Zákony a nařízení ohledně ekonomických sankcí	2
2.1 Často kladené dotazy	2
2.2 Základní informace o USA Ekonomické sankce	3
2.3 Zákazy	5
2.4 Vymáhání práva	6
3. Požadavky vyplývající z této Zásady	7
3.1 Hodnocení rizik v rámci mezinárodního obchodního práva, předpisů a nařízení a ekonomických sankcí	7
3.2 Vnitřní kontroly	8
3.3 Školení	9
3.4 Kolize právních předpisů	9
3.5 Odpovědná strana	9

1. Přehled.

1.1 Úvod

Společnost Techtronic Industries Company Limited („TTI“ nebo „Společnost“) se zavazuje k působení v souladu s nejvyššími etickými standardy a platnými zákony, pravidly a předpisy. Zákony a nařízení o kontrole vývozu/dovozu a ekonomické sankce představují nástroje zahraniční politiky vlád s cílem splnění požadavků na národní bezpečnost, boj proti terorismu, boj proti šíření jaderných zbraní, kontrolu zločinu a lidská práva.

1.2 Cíl(e)

Cíle této Zásady jsou:

- vysvětlení zákonů a nařízení o kontrole vývozu/dovozu a ekonomických sankcí;
- nastavení pravidel, standardů a očekávání, která společnost TTI a její dodavatelé musejí dodržovat, aby bylo zajištěno, že Společnost bude dodržovat všechny platné zákony a nařízení o kontrole vývozu/dovozu a zákony o ekonomických sankcích;
- poskytnutí pravidel pro zaměstnance a dodavatele společnosti TTI, která jim pomohou při zavádění postupů a kroků zaměřených na dodržování souladu.

S dotazy ohledně této Zásady nebo jakékoli transakce či záležitosti týkající se globálního obchodu se obraťte na Tima Rollanda, viceprezidenta Skupiny pro dodržování pravidel globálního obchodu, na adresu tim.rolland@ttihq.com nebo prostřednictvím mobilního telefonu (nebo textové zprávy) do americké centrály společnosti TTI ve Fort Lauderdale, FL na číslo +1.954.551.8205.

1.3 Platnost

Tato Zásada platí pro:

- všechny zaměstnance společnosti TTI ve všech provozech a subjektech, včetně dceřiných společností, přidružených společností, společných podniků a dalších souvisejících subjektů, v nichž společnost TTI vlastní podíl ve výši padesát (50) procent nebo více (společně označované jako „TTI“);
- všechny dodavatele společnosti TTI, včetně nepřímých dodavatelů prodávajících dodavatelům společnosti TTI v jakémkoli bodě dodavatelského řetězce.

2. Zákony a nařízení ohledně ekonomických sankcí.

2.1 Často kladené dotazy

2.1.1 Co jsou ekonomické sankce?

Ekonomické sankce představují nástroj, který používají vlády a nadnárodní úřady k pokusům změnit chování subjektu, na který jsou sankce zacíleny. Rozsah zákonů a nařízení o sankcích se výrazně liší, aby vyhovoval cílům národní bezpečnosti a zahraniční politiky – což jsou záležitosti, které se mění podle okolností a času. Ekonomické sankce jsou typicky zaměřeny na vlády, jednotlivce nebo subjekty, které jsou vnímány jako hrozba nebo které porušují mezinárodní normy a zvyklosti. Ekonomické sankce mohou být vícestranné, tj. vyhlášené Evropskou unií nebo Organizací spojených národů, nebo mohou být vyhlášeny jednostranně vládou jednoho státu, např. USA, které vyhlásily vládní embargo na Kubu.

2.1.2 Co je účelem ekonomických sankcí?

Ekonomické sankce jsou míněny jako trest a nástroj změny chování, což typicky probíhá tak, že dojde k omezení obchodu (dovozu či vývozu zboží nebo služeb) se stranou, na kterou jsou sankce zacíleny, a k zamezení přístupu této strany k prostředkům (penězům nebo majetku). Pokud například vláda USA uvalí ekonomické sankce na jinou zemi, subjekt nebo jednotlivce, americké právo obvykle zakazuje občanům USA (podle níže uvedené definice), aby vstupovali do **jakékoli** transakce nebo poskytovali **jakoukoli** službu, z níž by měla přínos sankcionovaná země, subjekt nebo osoba.

2.1.3 Proč je dodržování daných nařízení důležité?

Nedodržování, nebo dokonce zdánlivé nedodržování takových nařízení by mohlo vystavit Společnost závažným právním či finančním rizikům či rizikům újmy na pověsti a mohlo by mít za následek závažné sankce pro Společnost i její zaměstnance. Mimořádné případy by mohly skončit k trestním stíháním. Proto každý zaměstnanec, který porušuje tuto Zásadu, může být vystaven disciplinárnímu postihu, jehož výsledkem může být i ukončení pracovního poměru.

2.1.4 Užitečné webové stránky o sankcích:

Domovská stránka o sankcích Evropské komise:

https://ec.europa.eu/info/business-economy-euro/banking-and-finance/international-relations/sanctions_en

Domovská stránka o sankcích vlády USA:

<https://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/Pages/default.aspx>

Domovská stránka o sankcích Bezpečnostního výboru OSN:

<https://www.un.org/securitycouncil/sanctions/information>

2. Zákony a nařízení ohledně ekonomických sankcí

2.2 Základní informace o USA Ekonomické sankce

Vzhledem k tomu, že ekonomické sankce USA mají dopad na veškeré přeshraniční transakce celé společnosti TTI, které probíhají mimo území USA (tj. jsou přirozeně zahraniční), tato Zásada obsahuje podrobný přehled programu ekonomických sankcí USA.

Úřad pro kontrolu zahraničních aktiv („OFAC“) na Ministerstvu financí USA spravuje a vynucuje dodržování hlavních sankčních programů USA zaměřených proti cílovým zemím, organizacím a osobám.

Sankce USA se vztahují na „osoby v USA“ a tento termín zahrnuje osoby i subjekty. Osobami v USA jsou osoby, které jsou občany USA nebo osobami s trvalým pobytem v USA bez ohledu na to, v které části světa se nacházejí, a libovolné osoby (i když nejsou občany ani rezidenty USA), které se fyzicky nacházejí v USA. Ohledně podnikatelských subjektů se definice osob v USA vztahuje na americké dceřiné společnosti a zahraniční pobočky. Z důvodu vzájemných závislostí v globální struktuře společnosti TTI jsou **všechny pobočky společnosti TTI v USA i v zahraničí pro účely dodržování sankcí ze strany USA považovány za osoby v USA.**

OFAC má široký prostor k interpretaci a vynucování sankčních programů na základě usnesení vlády USA. Obecně řečeno jsou cíli země nebo osoby uvedené v Seznamu speciálně označených občanů a zablokovaných osob OFAC („Seznam SDN“). Omezení pro jednotlivé země se v jednotlivých programech liší s ohledem na strany označené v Seznamu SDN, ovšem **osoby v USA nesmějí s těmito stranami vstupovat do jakýchkoli transakcí** (pokud k tomu neexistuje specifické schválení ze strany OFAC v podobě předem schválené, specifické licence nebo jiného písemného schválení). Takové zakázané transakce zahrnují jakékoli platby, benefity a poskytování služeb, ale i jiné záležitosti. **Zákazy na základě Seznamu SDN platí i pro subjekty vlastněné z 50 nebo více procent jedním nebo více subjekty ze Seznamu SDN**, i když daná strana není sama uvedena v Seznamu SDN. V důsledku zavedení sankcí na subjekty, které nejsou specificky uvedeny, ale má v nich majetkovou účast strana uvedená v Seznamu SDN představuje důležitý prvek této Zásady hloubková kontrola (např. pochopení vlastnické struktury subjektu, s nímž společnost TTI obchoduje nebo se chystá vstoupit do obchodního styku), a to v závislosti na zamýšlené transakci. Na základě určitých faktů o navrhované transakci může být vyžadována rozšířená hloubková kontrola ze strany právního oddělení společnosti TTI. Existuje-li jakákoli pochybnost ohledně vlastnictví daného subjektu, společnost TTI musí písemně požádat o kontrolu a hodnocení právního zástupce subjektu, viceprezidenta Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení při globálním obchodování a viceprezidenta a právního zástupce společnosti TTI před vstoupením do jakéhokoli smysluplného kontaktu s daným subjektem.

Zásadou naší Společnosti je zdržet se jakýchkoli transakcí se subjekty, které jsou uvedeny v Seznamu SDN, a se subjekty z 50 a více procent subjekty, které jsou uvedeny v Seznamu SDN, pokud tyto transakce nejsou předem písemně schváleny ze strany OFAC, případně společně ze strany právního zástupce subjektu, viceprezidenta Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení při globálním obchodování a viceprezidenta a právního zástupce společnosti TTI.

Seznam SDN je často aktualizován a je k dispozici na webové stránce OFAC: <https://www.treasury.gov/resource-center/sanctions/SDN-List/Pages/default.aspx>. Seznam SDN je k dispozici i v rámci filtrování řešení na určitých technologických platformách ustanovených obchodními jednotkami prostřednictvím společnosti TTI a při použití internetového vyhledávacího nástroje, na která má společnost TTI licenci (např. Descartes).

2. Zákony a nařízení ohledně ekonomických sankcí

2.2 Základní informace o USA Ekonomické sankce

Sankce OFAC lze shrnout následujícím způsobem: (i) komplexní, (ii) omezené a (iii) na základě seznamu. Níže uvedená tabulka vysvětluje všechny kategorie podrobněji a uvádí cílové země a programy na základě seznamů.

Kategorie	Popis	Cíle / Programy ¹
Komplexní	Komplexní sankce zakazují osobám v USA jakékoli vstupování do transakcí se zeměmi, na které jsou sankce uvaleny, a rovněž s jejich vládami.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kuba 2. Írán 3. Oblast Krymu (území, o které vedou spor Ukrajina a Rusko) 4. Severní Korea 5. Sýrie 6. Venezuela
Omezené	Programy omezených sankcí zakazují osobám v USA účast v určitých typech transakcí nebo transakcí s určitými osobami spojenými s určitou zemí nebo oblastí. Zakázané činnosti se v jednotlivých programech liší, ovšem ve většině případů programů omezení jsou cílové osoby nebo společnosti označené v Seznamu SDN.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Balkán – související 2. Bělorusko 3. Burundi – související 4. Středoafriická republika 5. Demokratická republika Kongo 6. Irák – související 7. Libanon – související 8. Libye 9. Osoby uvedené v Magnitského zákoně 10. Mali – související 11. Nikaragua – související 12. Kontroly obchodu se surovými diamanty 13. Somálsko 14. Súdán a Dárfúr 15. Jižní Súdán – související 16. Ukrajina/Rusko – související 17. Jemen – související 18. Zimbabwe
Sanctions en fonction de listes	Sankce na základě seznamů zakazují osobám v USA provádění transakcí s osobami, subjekty a organizacemi, na které se vláda USA zaměřuje kvůli určité činnosti. Podobně jako v případě programů omezených sankcí jsou tyto cílové strany uvedeny na Seznamu SDN.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ovlivňování voleb v USA ze zahraničí 2. Terorismus a teroristické organizace 3. Obchod s omamnými látkami 4. Osoby věnující se šíření zbraní hromadného ničení 5. Osoby šířící kybernetické hrozby 6. Nadnárodní zločinecké organizace

¹ Tento seznam cílových zemí a programů na základě seznamů podléhá změnám: pokud takové změny nastanou, Společnost na ně v případě potřeby upozorní.

2. Zákony a nařízení ohledně ekonomických sankcí

2.3 Zákazy

Jak bylo vysvětleno výše, existují různé typy sankčních programů různé šíře a rozsahu. Některé ekonomické sankční programy USA zakazují osobám v USA účast prakticky na všech obchodních transakcích se sankcionovanou zemí nebo v ní, zatímco jiné programy zakazují pouze určité uvedené transakce nebo jednání s určitými osobami. V případě zemí, na které jsou uvaleny komplexní sankce, a jakéhokoli označeného subjektu zakazují zákony USA jakékoli přímé i nepřímé transakce.

- **Žádné přímé transakce** – osobám v USA je zakázáno provádění jakýchkoli transakcí jakýmkoli způsobem s cíli, na které jsou uvaleny sankce, jak se zeměmi, na které jsou uvaleny sankce, tak se subjekty ze Seznamu SDN. Tento zákaz zahrnuje poskytování dodávek, přímé či nepřímé, dodávky zboží, služeb a jakýchkoli výhod cíli v jakémkoli bodě dodavatelského řetězce Společnosti. Zákony USA obecně zakazují přímé i nepřímé dovozy z cílových zemí.²
- Žádné nepřímé transakce
- Podpora – Zákony USA obecně zakazují občanům v USA, aby „schvalovali nebo podporovali“ jednání a transakce se zeměmi nebo stranami, na které jsou uvaleny sankce, ze strany osob mimo USA. Bude se například mít za to, že osoba v USA „podporuje“ jednání nebo transakce se zemí, na kterou jsou uvaleny sankce, pokud zakázaný obchod přeměruje na subjekt mimo USA. Tento zákaz obecně zamezuje schvalování, financování nebo jiné způsoby podpory takových transakcí, včetně jakékoli technické nebo provozní podpory ze strany americké společnosti.
- Obcházení – Zákony USA obecně zakazují provádění transakcí, které obcházejí jiné zákazy OFAC, nebo jejichž účelem či důsledkem je obejití takových zákazů. Pokud například sankce ze strany USA zakazují Společnosti provedení transakce, Společnost nesmí zákazníkovi pomoci najít alternativní způsob dokončení takové transakce.

² Tento zákaz obecně neplatí pro zboží pocházející z cílové země, které se „doznává výrazných změn“ ve třetí zemi.

2. Zákony a nařízení ohledně ekonomických sankcí

2.4 Vymáhání práva

Za dodržování sankcí OFAC existuje přímá odpovědnost, která nezávisí na tom, zda osoba nebo Společnost věděla, že daná činnost porušuje zákony USA nebo bylo záměrem porušit zákony USA. Osoba nebo společnost může být potrestána v občanskoprávním nebo trestněprávním řízení. Tresty za porušení sankčních zákonů nebo nařízení USA se mohou lišit, ale mohou být velmi přísné.

2.4.1 Osobní odpovědnost

Osoby mohou dostat pokutu v občanskoprávním řízení až do výše 250 000 \$. Osoby, které záměrně poruší sankce ze strany USA, mohou dostat trest v trestněprávním řízení až do výše 1 milionu amerických dolarů a uvěznění až na 20 let za každé jednotlivé porušení. Porušení této Zásady ze strany zaměstnance může mít navíc za následek disciplinární postih, což může znamenat i ukončení pracovního poměru a ztrátu zaměstnaneckých výhod.

2.4.2 Odpovědnost společnosti TTI a poškození jejího dobrého jména

Společnost může čelit pokutám v občanskoprávním řízení až do výše 250 000 \$ za každé jednotlivé porušení a možnému trestnímu stíhání a pokutám až do výše 1 milionu \$ za každé záměrné porušení sankčních zákonů a nařízení USA. Je také možné, že porušení bude mít pro Společnost následky ve formě příkazů k zdržení se konání a vyloučení z obchodních transakcí s federální vládou nebo vládami jednotlivých států. Porušení mohou mít pro Společnost v konečném důsledku za následek i negativní publicitu a mohou mít vážný dopad na obchodní pověst Společnosti s ohledem na její bezúhonnost.

Ředitelé a vedoucí pracovníci účastníci se porušení sankcí USA mohou za své kroky navíc čelit trestům v občanskoprávním či trestněprávním řízení.

2.4.3 Ekonomické sankce Evropské komise / Evropské unie

Ekonomické sankce představují základní nástroj společně zahraniční a bezpečnostní politiky Evropské unie („EU“) (klikněte na odkaz https://eeas.europa.eu/topics/common-foreign-security-policy-cfsp_en, kde se o tomto postupu dozvíte více), a EU je proto používá jako součást komplexní zahraniční politiky a strategie národní bezpečnosti s cílem zajištění míru a bezpečnosti ve vztazích mezi národy. Podobně jako v případě sankčních programů USA a dalších zemí používá EU sankce k dosažení změn v politice a jednání cílových vlád, subjektů, skupin, organizací a/nebo osob (včetně embarg na zbraně, obchodních omezení, jako jsou zákazy dovozu a vývozu, finančních omezení nebo omezení pohybu osob z důvodu udělování víz a zákazů cestování). Sankce EU se uvalují takovým způsobem, aby cíle, na které nejsou zaměřeny, pocítily minimální negativní dopad (po kliknutí zde <https://sanctionsmap.eu/#/main> se zobrazí mapa zemí, na které jsou aktuálně uvaleny sankce EU).

2.4.4 Zákony a nařízení o regulaci dovozu a vývozu v USA a jiných zemích

Téměř všechny země, do nichž společnost TTI prodává své produkty nebo s nimi obchoduje, mají zavedenou regulaci dovozu a vývozu z důvodu ochrany zájmů národní bezpečnosti a podpory cílů zahraniční politiky. Mnoho z těchto zemí je také účastníky různých multilaterálních režimů regulujících vývoz (např. Wassenaarského ujednání) z důvodu zabránění šíření zbraní hromadného ničení a předcházení hromadění konvenčních zbraní a s nimi souvisejících materiálů v destabilizující míře.

Například v USA reguluje Úřad pro průmysl a bezpečnost ministerstva obchodu USA („BIS“ vývoz a zpětný vývoz komerčního zboží (tj. produkty, technologie, software a služby společnosti TTI), zboží dvojitého užití a určitých druhů výzbroje. Ministerstvo pro vnitřní bezpečnost USA a jeho Úřad pro cla a ochranu hranic reguluje dovoz produktů společnosti TTI do USA a vymáhá dodržování zákonů a nařízení vydaných dalšími ministerstvy a agenturami. Ve Spojeném království je úřadem s pravomocemi v oblasti vývozu komerčního zboží a zboží dvojitého použití Úřad pro mezinárodní obchod, který je součástí ministerstva obchodu, energetiky a průmyslové strategie („BEIS“).

Navzdory tomu, že produkty společnosti jsou komerčního charakteru, musí společnost TTI při vývozu nebo dovozu dodržovat místní i další, nikoli místní, platné ekonomické sankce a zákony a nařízení o regulaci vývozu/dovozu, aby zajistila jednání v souladu s těmito zákony a nařízeními.

3. Požadavky vyplývající z této Zásady.

Tato Zásada je obecné povahy, protože platí pro všechny společnosti TTI. Za přečtení a dodržování této Zásady nese odpovědnost každý jednotlivý zaměstnanec. Tato Zásada může být v případě potřeby doplněna o postupy pro realizaci.

3.1 Hodnocení rizik v rámci mezinárodního obchodního práva, předpisů a nařízení a ekonomických sankcí

Hodnocení rizik a audity budou prováděny za účelem určení rizik v zásadách, postupech a provozech Společnosti, což se týká zákazníků, produktů a poskytovaných služeb, přístupu na webové stránky, obchodních vztahů (postupy pro kontrolu dodavatelů poskytujících do dodavatelského řetězce Společnosti produkty a služby), zprostředkovatelů, partnerů, transakci a geografických oblastí, a to s cílem přijetí rozhodnutí o vhodných postupech kontrol a hloubkových kontrol.

Viceprezident Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení v globálním obchodě ve spolupráci s oddělením vnitřního auditu a právním zástupcem obchodní jednotky budou provádět, nebo nechají provádět periodická hodnocení rizik a/nebo audity za účelem hodnocení, zda došlo k nějakým změnám v zákonech, postupech nebo činnostech, které by vyžadovaly úpravy této Zásady. Budou podniknuty nezbytné kroky k provedení jakýchkoli úprav včetně, kromě jiného, úpravy Zásady, provedení opětovných školení o této Zásadě a nápravy jakýchkoli nedostatků, aby bylo dosaženo shody s platnými zákony a nařízeními.

3. Požadavky vyplývající z této Zásady

3.2 Vnitřní kontroly

Každá společnost skupiny TTI musí mít nastaveny odpovídající vnitřní kontroly, aby bylo zajištěno dodržování všech platných zákonů a nařízení i této Zásady. Viceprezident Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení v globálním obchodě poskytne veškerou potřebnou pomoc, kterou by obchodní funkční oblasti společnosti TTI mohly potřebovat při realizaci zásad a vnitřních kontrol připravených na míru jednotlivým provozům Společnosti, aby vhodným způsobem docházelo ke zmiřování dopadů rizik spojených s dodržováním zákonů o regulaci vývozu/dovozu a ekonomických sankcí.

Každá společnost skupiny TTI musí mít zavedeny odpovídající postupy regulace rizik, aby mohla prověřovat strany, s nimiž společnost uzavírá smluvní vztahy nebo vstupuje do transakcí, zda se nenacházejí na Seznamu SDN a seznamu zemí, na které jsou uvaleny sankce, ani na jiných seznamech zapovězených, vyloučených nebo jinak sankcionovaných subjektů nebo subjektů, na které se vztahuje embargo, a to před uzavřením jakékoli smlouvy nebo jiným provedením transakce s danou stranou. Společnost TTI má přístup ke vhodným technologiím pro provádění ověřování transakcí v reálném čase.

Jakékoli třetí strany, s nimiž společnost TTI vstupuje do transakcí, včetně – kromě dalšího – zákazníků, obchodních partnerů, partnerů, dodavatelů, obchodníků a zaměstnanců, je nutno prověřovat, zda se nenacházejí na Seznamu SDN nebo na jiných výše uvedených seznamech, aby bylo zajištěno dodržování této Zásady. Ve spojitosti s výše uvedeným ověřováním je před jakýmkoli smysluplným kontaktem se subjektem nebo osobou, tzn. před zahájením obchodního jednání či transakce, nutno prověřit údaje o takové třetí straně (např. jméno/název a adresu včetně země). Kromě toho je nutno periodicky ověřovat údaje o třetích stranách v databázích všech společností skupiny TTI za účelem odhalení změn od okamžiku úvodního ověření (např. pro případ, že by třetí strana byla zařazena na Seznam SDN). V některých případech může být rozhodnuto, že údaje o třetí straně je nutno ověřit i v případě, že v údajích došlo ke změně (např. ke změně jména/názvu nebo adresy).

Právní oddělení společnosti TTI požaduje po všech provezech společnosti TTI písemná hlášení o navrhovaných transakcích nebo podezřeních na porušení, která by se mohla týkat zemí nebo osob, na které jsou uvaleny sankce (včetně osob nebo subjektů, jimž je aktuálně zamezena, znemožněna činnost, nebo se na ně jiným způsobem vztahuje embargo nebo sankce) pro právního zástupce obchodní jednotky, viceprezidenta společnosti TT pro dodržování zákonů a nařízení pro globální obchod a hlavního právního zástupce společnosti ke kontrole a posouzení a/nebo prošetření (podle toho, co v dané situaci odpovídá skutečnosti).

Při prověřování se často objevují „falešné nálezy“ – to znamená shodující se jména/názvy (celé, nebo jejich části) se jmény/názvy na Seznamu SDN, ovšem patřící ve skutečnosti jinému subjektu nebo jiné osobě, než je uveden/a na Seznamu SDN. Pokud je „nález“ diskutabilní, je záležitost nutno nahlásit vedoucímu obchodní jednotky pro dodržování zákonů a pravidel obchodu, aby rozhodl, zda „nález“ je „pravdivý“, nebo „falešný“, a doporučil odpovídající kroky. Pokud pochybnosti přetrvávají, nebo existuje podezření na porušení, vedoucí obchodní jednotky pro dodržování zákonů a pravidel obchodu bude záležitost eskalovat k viceprezidentovi Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení v globálním obchodě, který ji bude obratem eskalovat, pokud panuje jistota, k závěrečnému posouzení viceprezidentovi a hlavnímu právnímu zástupci a poté v tomto kroku může dojít i k předání OFAC.

Pokud společnost TTI předává určité záležitost ke zpracování dodavateli, musí společnost TTI zajistit, aby veškeré ověřování a kontrola na základě této Zásady vyžadovala po místním provozovateli, aby sám zajistil, že tyto kroky odpovídajícím způsobem provádí dodavatel, kterému je zpracování dané záležitosti předáno. Budoucí smlouvy o outsourcingu budou tuto povinnost zahrnovat (včetně obnovení, prodloužení nebo úprav stávajících smluv o outsourcingu) a musejí obsahovat závazná a vynutitelná smluvní ustanovení o povinnostech třetí strany ohledně ověřování a kontrol.

Aby bylo zajištěno, že se dodržují přijaté zásady, postupy a vnitřní kontroly, musí společnost TT monitorovat, hodnotit a/nebo kontrolovat svoje pracovní postupy. Viceprezident Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení v globálním obchodě ve spolupráci s oddělením vnitřního auditu (nebo jeho zástupci) bude odpovídat za sledování dodržování zákonů a nařízení. Kontrolní seznamy dodržování zákonů a nařízení a auditu, které mají používat všechny společnosti skupiny TTI, vytvoří viceprezident Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení v globálním obchodě (nebo jeho zástupce), a to v odpovídající úpravě pro společnost TTI. Je-li odhaleno slabé místo, viceprezident Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení v globálním obchodě ve spolupráci s oddělením vnitřního auditu musí zajistit, aby Společnost okamžitě přijala nápravná opatření směřující k odstranění základní příčiny.

3. Požadavky vyplývající z této Zásady

3.3 Školení

Viceprezident Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení v globálním obchodě ve spolupráci s oddělením vnitřního auditu (nebo jeho zástupci) bude odpovídat za školení o dodržování zákonů a nařízení na základě této Zásady. Tato pozice nese primární odpovědnost za přípravu školicích programů a jejich distribuci všem zaměstnancům společnosti TTI, aby společností skupiny TTI pomohla při řádném informování a školení o zásadách, a to především těm zaměstnancům, kteří mají odpovědnost za implementaci požadavků daní strategie.

Veškeré oficiální záznamy o školeních, včetně jména, pracovní pozice a kontaktních údajů každého účastníka a názvu kurzu i délky školení, je nutno uchovávat v obchodních jednotkách.

3.4 Kolize právních předpisů

V některých případech se proti ekonomickým sankcím (a zákonům a nařízením o regulaci vývozu/dovozu) uvaleným jednou zemí staví jiné země z důvodu vlastní politiky národní bezpečnosti a zahraniční politiky (např. stavy typu blokování). K významným případům patří protest Kanady proti jednostrannému embargu, které USA vyhlásily Kubě. Tyto kolize představují pro společnosti, které obchodují v mezinárodním měřítku a mají provozy a zastoupení v různých státech, specifické složité záležitosti. Všechny záležitosti, jichž se kolize tohoto typu týkají, je nutno nahlásit viceprezidentovi Skupiny pro dodržování zákonů a nařízení v globálním obchodě z důvodu vyřešení potenciálních právních rizik v rámci všech platných zákonů.

3.5 Odpovědná strana

Hlavní právní zástupce společnosti TTI, její právní zástupce nebo viceprezident pro dodržování zákonů a nařízení v globálním obchodě (nebo jeho zástupce) musejí periodicky hodnotit přiměřenost této Zásady a schvalovat jakékoli její změny.

