

## Kazalo

<b>1. Uvod</b>	<b>3</b>
<b>2. Cilji politike</b>	<b>3</b>
<b>3. Prijava spornega ravnanja in njena obravnava</b>	<b>3</b>
3.1 Kaj lahko prijavimo.....	3
3.2 Kdo lahko poda prijavo .....	3
3.3 Kako podati prijavo .....	3
3.4 Kdo obravnava prijavo .....	4
3.5 Kako poteka obravnava prijave .....	4
<b>4. Zaščita prijavitelja</b>	<b>4</b>
<b>5. Varstvo osebnih podatkov</b>	<b>5</b>
<b>6. Poročanje</b>	<b>5</b>

**Definicije pojmov in kratic**

<b>Termin – pojem/kratica</b>	<b>Razlaga</b>
<b>Sporno ravnanje</b>	Primeri spornega ravnanja vključujejo, vendar niso omejeni na: <ul style="list-style-type: none"> <li>- kršitve zakonov in drugih predpisov,</li> <li>- delovanje, ki je v neskladju s politiko in internimi akti podjetja,</li> <li>- neetično ravnanje ali nedovoljene, slabe poslovne prakse,</li> <li>- ogrožanje zdravja ali varnosti ljudi,</li> <li>- prevare in goljufije.</li> </ul>
<b>Prijavitelj</b>	Prijavitelj spornega ravnanja je lahko vsaka dobronamerna oseba (zaposleni, kupec, dobavitelj, lastnik...) ki nam želi zaupati kakršnekoli skrbi, pomisleke, opažanja glede netransparentnega poslovanja ali spornih poslovnih praks v družbi Mercator, d.d.
<b>Zaposleni</b>	Izraz zaposleni v tem dokumentu pomeni poleg redno zaposlenih tudi študente, ki so v družbo napoteni preko študentskih servisov, sodelavce, ki so na delo napoteni preko agencij za delo in vse druge sodelavce, ki opravljajo delo v družbi, ne glede na vrsto pogodbe.
<b>Dobra vera</b>	Šteje se, da je prijava spornega ravnanja podana v dobri veri, ko je podana brez zlonamernosti in brez osebnih koristi, ki bi lahko izvirale iz nje ter ko ima prijavitelj utemeljene razloge, da verjame, da je prijava resnična. Ni nujno, da se vsako razkritje, ki je bilo podano v dobri veri, izkaže za resnično.
<b>Mercator</b>	Družbe Skupine Mercator
<b>Zaupnost</b>	Prijave bodo obravnavane resno, odgovorno in v strogi zaupnosti. Postopki bodo potekali v skladu s to politiko. Mercator bo strogo varoval identiteto prijavitelja, razen v določenih okoliščinah, kot so npr. kazenske preiskave, ko je lahko identiteta prijavitelja razkrita odgovornim institucijam oziroma pristojnim organom, ki prevzamejo reševanje zadeve, vendar mora biti prijavitelj o tem predhodno obveščen.
<b>Zaščita prijavitelja</b>	Mercator se zavezuje, da bodo postopki potekali korektno. Prijavitelj, ki bo v skladu s to politiko v dobri veri prijavil sporno ravnanje in pri tem notranji reviziji razkril svojo identiteto, ni v nevarnosti, da bi izgubil službo ali položaj ali trpel kakršnokoli obliko povračilnih ukrepov, razen če je bil sokriv (bodisi direktne izvršitve dejanja ali opustitve prijave, ko je zlorabo ugotovil). Mercator ne bo dopuščal nobenega nadlegovanja, ustrahovanja, šikaniranja ali povračilnih ukrepov (vključno z neformalnimi pritiski) in bo zaščitil vsakega zaposlenega, ki bo v dobri veri vložil prijavo spornega ravnanja.
<b>Notranja revizija</b>	Organizacijska enota družbe Mercator, d.d., podrejena neposredno članu uprave za finance in informatiko. Njena temeljna naloga je neprestano razvijanje in preverjanje delovanja sistema notranjih kontrol. Cilj delovanja notranje revizije je pomagati vodstvom na vseh ravneh k boljšemu upravljanju s premoženjem, k dvigu kakovosti, h gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja v okviru sprejete strategije, poslovnih politik ter poslovnih in finančnih načrtov.

## 1. Uvod

Družbeno odgovornost v Skupini Mercator razumemo kot enega izmed temeljev nadaljnega uspeha naše družbe in skupine. Podpiramo kulturo odprtosti v skladu z najvišjimi standardi poštenosti in odgovornosti. S tem namenom dajemo vsem dobronamernim posameznikom možnost, da nam zaupno prijavijo kakršnekoli skrbi, pomisleke, opažanja glede netransparentnega poslovanja ali spornih poslovnih praks v Mercatorju. Ta dokument določa našo politiko v zvezi s tem. Natančno predpisuje postopke glede prijav, varovanja zaupnosti prijaviteljev, ravnanja z razkritimi praksami ter določa odgovornosti in pristojnosti vključenih v proces. S spodbujanjem kulture odprtosti želimo preprečiti sporne poslovne prakse in kakršnokoli škodo za Skupino Mercator.

Sporne poslovne prakse niso omejene zgolj na prevaro, krajo ali korupcijo, ampak zajemajo veliko širši obseg slabih praks, vključno z vedenjem, ki ni v skladu z vrednotami skupine.

Politiko spodbujanja k odgovornemu in poštenemu ravnanju v Mercatorju podpira uprava, vodstva vseh družb Skupine Mercator in nadzorni svet z revizijsko komisijo.

## 2. Cilji politike

- vse dobronamerne prijavitelje želimo spodbuditi in jim omogočiti, da lahko pogumno izrazijo kakršnekoli skrbi, pomisleke, opažanja glede netransparentnega poslovanja ali spornih poslovnih praks v Mercatorju;
- s hitrim reševanjem prijav želimo preprečiti sporne poslovne prakse in kakršnokoli škodo za Skupino Mercator, preden se zgodi;
- vsem dobronamernim prijaviteljem želimo zagotoviti zaščito pred morebitnimi povračilnimi ukrepi (zlasti šikaniranjem, nadlegovanjem ali ustrahovanjem);
- z odgovornim obravnavanjem in reševanjem prijav želimo še dodatno spodbuditi etično, moralno in pošteno ravnanje.

## 3. Prijava spornega ravnanja in njena obravnava

### 3.1 Kaj lahko prijavimo

Prijavimo lahko neprimerno prakso, ki spada v eno ali več naslednjih kategorij:

- kaznivo dejanje;
- ogrožanje zdravja in varnosti posameznika;
- neupoštevanje zakonskih obveznosti (tako po veljavni zakonodaji kot internih aktih);
- okoljsko škodo;
- nestrokovno ravnanje;
- zlorabo ali neustrezno, negospodarno rabo Mercatorjevih sredstev;
- namerno zavajanje ali prikrivanje podatkov v zvezi s katerokoli od zgornjih kategorij.

### 3.2 Kdo lahko poda prijavo

Prijavo spornega ravnanja lahko poda vsaka dobronamerna oseba (zaposleni, kupec, dobavitelj, lastnik...) ki nam želi zaupati kakršnekoli skrbi, pomisleke, opažanja glede netransparentnega poslovanja ali spornih poslovnih praks v Mercatorju.

Ta politika je namenjena tudi spodbujanju zaposlenih, da izrazijo svoje pomisleke, na osnovi katerih lahko na učinkovit način preprečimo ali omejimo morebitno škodo.

### 3.3 Kako podati prijavo

Prijavitelj lahko prijavo poda na priloženem prijavnem obrazcu (OBR-01-0065), ki se nahaja tudi na spletni strani <http://www.mercator.si/si/druzbeno-odgovornost>. Izpolnjen obrazec lahko prijavitelj odda na naslednji način:



- v elektronski obliki na naslov nrevizija@mercator.si ali
- po pošti na naslov: Poslovni sistem Mercator, d.d., NOTRANJA REVIZIJA, Dunajska cesta 107, 1000 Ljubljana, Slovenija, s pripisom: **STROGO ZAUPNO! NE ODPIRAJ!**

Mercator od prijavitelja pričakuje, da bo znal naštetih utemeljene razloge za sum ter v največji možni meri pojasniti okoliščine, v katerih je ugotovil sporna ravnanja.

### 3.4 Kdo obravnava prijavo

Če so prijave oddane na zgoraj opisani način, je, ne glede na obliko (elektronsko ali papirno) prejemnik vedno služba notranje revizije Skupine Mercator, ki prijavo tudi obravnava.

### 3.5 Kako poteka obravnava prijave

Postopki obravnave prijave so odvisni od vsebine in teže prijavljenih spornih ravnanj in so lahko naslednji:

- prijava bo rešena z dogovorom, brez preiskave;
- preiskava bo izvedena interno;
- preiskava bo izvedena s strani zunanjih revizorjev;
- prijava bo predmet neodvisne zunanje preiskave;
- preiskava bo izvedena s strani policije ali drugih organov pregona;

Čeprav ni mogoče opredeliti enoznačnega časovnega okvirja poteka preiskave prijavljenih spornih ravnanj, Mercator zagotavlja, da bo:

- preiskava izvedena takoj, ko bo mogoče;
- preiskava izvedena v strogi zaupnosti;
- morebitna pisna komunikacija s prijaviteljem potekala na domači oz. v prijavi navedeni naslov;
- vsak zaposleni, ki bo del preiskave (v kakršnikoli vlogi, kot morebitni kršitelj, priča...), na kratko obveščen o zadevi, vendar brez navedbe identitete prijavitelja.

Oseba, ki obravnava prijavo, bo:

- proučila dejstva in predpostavke, na katerih temelji prijava;
- nemudoma ukrepala, če domnevna nepravilnost pomeni tveganje ali nevarnost za zdravje ali varnost ljudi;
- preverila ali so bile že kdaj podane podobne prijave;
- identificirala kakršnekoli osebne interese, ki bi lahko izhajali iz prijave;
- ocenila, če prijava zahteva preiskavo;
- če je preiskava potrebna, jo bo izvedla takoj, ko bo mogoče.

Odgovornosti osebe, ki obravnava prijavo:

- odgovorna je za varovanje identitete prijavitelja, razen v določenih okoliščinah, kot so npr. kazenske preiskave, ko je lahko identiteta prijavitelja razkrita odgovornim institucijam oziroma pristojnim organom, ki prevzamejo reševanje zadeve, vendar mora biti prijavitelj o tem predhodno obveščen;
- zagotoviti mora, da preiskava poteka zaupno in kakor hitro je mogoče;
- prijavitelja mora pisno obvestiti o zaključku preiskave, če je le mogoče tudi o sprejetih ukrepih.

## 4. Zaščita prijavitelja

Odnos med prijaviteljem spornega ravnanja in Mercatorjem temelji na zaupnosti podatkov, predvsem identitete prijavitelja. Če prijavitelj razkrije svojo identiteto, jo bodo poznali le sodelavci, ki delajo v službi notranje revizije Skupine Mercator. Notranji revizorji so že po svoji poklicni dolžnosti zavezani k visokim moralnim in etičnim standardom. Svoje delo opravljajo skladno z Mednarodnimi standardi strokovnega ravnanja pri notranjem revidiranju, Kodeksom notranje revizijskih načel, Kodeksom poklicne etike notranjega revizorja, Pravilnikom o delovanju notranje revizije Skupine Mercator (PI-21-0003) in Kodeksom poklicne etike notranjega revizorja (ST-01-0006).



Mercator se zaveda, da predvsem zaposlene lahko skrbi, da si bodo s prijavi spornih ravnanj škodili. Zato politika natančno določa, kakšnih zaščit so pri tem deležni. Mercator se zavezuje, da bo deloval v skladu s to politiko in bo prijavitelja zaščitil pred povračilnimi ukrepi zoper njega, če razkritje kumulativno izpolnjuje naslednje pogoje:

- razkritje mora biti narejeno v dobri veri;
- prijavitelj mora upravičeno meniti, da so razkrite informacije resnične;
- namen razkritja ne sme biti osebna korist prijavitelja, njegovih prijateljev ali njegove družine.

Notranja revizija bo na prošnjo prijavitelja preverila razloge in okoliščine poslabšanja njegovega položaja in po potrebi tudi ustrezno ukrepala.

Vsak povračilni ali podoben ukrep, ki bi bil izveden proti zaposlenemu, se lahko šteje kot kršitev delovne obveznosti, ki ji sledi disciplinski postopek. Če delavec poda razkritje zoper sebe oz. prizna, da je sam storil zlorabo, mu Mercator ne more zagotoviti, da zoper njega ne bo uvedel preiskave in ukrepov skladno z zakonodajo in internimi akti.

Mercator spodbuja vse dobronamerne prijave. Če bo Mercator v postopku ugotovil, da prijava ni bila podana v dobri veri, ampak je bila podana zlonamerno, bo to obravnaval kot hujšo kršitev delovnega razmerja, kateri lahko sledi tudi prekinitev delovnega razmerja.

## **5. Varstvo osebnih podatkov**

Mercator spoštuje zasebnost in se zavezuje, da bo osebne podatke, pridobljene prek prijave spornih ravnanj skrbno varoval in jih brez privolitve prijaviteljev ne bo posredoval tretji osebi oziroma jih uporabil v druge namene, kot izključno za preiskave prijavljenih spornih ravnanj. Pri tem bo spoštoval določbe Zakona o varstvu osebnih podatkov in Pravilnika o varovanju osebnih podatkov (PI-01-0004).

## **6. Poročanje**

V primeru, da bo notranja revizija prejela prijave o spornih ravnanjih članov uprave, bo o tem poročala neposredno revizijski komisiji nadzornega sveta družbe Mercator, d.d.

Notranja revizija Skupine Mercator bo vodila statistiko podanih prijav in rezultatov opravljenih preiskav ter kvartalno poročala upravi in revizijski komisiji nadzornega sveta družbe Mercator, d.d.