



# Политика усклађености FCC-а

29. јул 2024.

## САДРЖАЈ

0.	ПРЕГЛЕД ВЕРЗИЈА	2
1.	УВОД	3
2.	ЦИЉ	3
3.	ПОЉЕ ПРИМЕНЕ	4
4.	ЕТИЧКИ И ПРИНЦИПИ УСКЛАЂЕНОСТИ	4
5.	ОРГАНИЗАЦИЈА ФУНКЦИЈА ЗА УСКЛАЂЕНОСТ	5
6.	ИНТЕРНИ СИСТЕМ ИНФОРМИСАЊА. ЕТИЧКИ КАНАЛ	8
7.	ДИСТРИБУЦИЈА И ОБУКА	8
8.	АЖУРИРАЊЕ И СТАЛНО УНАПРЕЂЕЊЕ	9
9.	ОДОБРЕЊЕ И ИЗМЕНЕ	9

## 0. ПРЕГЛЕД ВЕРЗИЈА

1	29 јул 2024.	Почетна верзија. Одобрена од стране управног одбора
---	--------------	---

## 1. УВОД

Управни одбор **FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A.** („**FCC**“ или „**Компанија**“) има надлежност да утврди општу политику и стратегију Компаније и предузећа интегрисаних у групу чији је матични ентитет, у складу са законом, Компанија (у даљем тексту „**Група FCC**“ или „**Група**“), као и да успостави Модел усклађености у Компанији који укључује одговарајуће мере надзора и контроле за спречавање и откривање ризика непоштовања закона или Етичког кодекса и кодекса понашања FCC и осталих прописа, укључујући оне везане за кривична дела, као и да минимизира њихове потенцијалне последице и обезбеди етичку климу у FCC.

Управни одбор FCC одобрио је Етички кодекс и кодекс понашања Групе FCC („**Етички кодекс и кодекс понашања**“), у којем је утврђена обавеза FCC и осталих предузећа која су део Групе FCC да развијају своје пословне и професионалне активности у складу са важећим законима у свакој од земаља у којима послују, као и у складу са правилима и процедурама Компаније, поштујући законитост, вредности и принципе етике и усклађености предвиђене самим Етичким кодексом и кодексом понашања, са начелом одбацивања и нулте толеранције према било каквом понашању које представља незаконит поступак или крши његова интерна правила.

Стога, имајући у виду значај претходно наведених вредности и принципа, као и значај који за FCC има ефективна имплементација етичке и усаглашене културе у оквиру Групе, а на основу опредељења Компаније за стално унапређење у области усклађености, Управни одбор одобрава ову Политику усклађености „**Политика**“).

Политика изричито наводи обавезу Компаније да спроводи дужну контролу која се захтева над члановима њеног Управног одбора, њеним руководиоцима и запосленима с циљем промовисања усклађености са применљивим унутрашњим и спољним прописима, као и ради спречавања, откривања и уклањања неправилног, неадекватног или непримереног понашања које је у супротности са тим прописима.

Прва верзија ове Политике је одобрена на састанку Управног одбора FCC од 29. јул 2024. године и као део Модела усклађености FCC, развија садржај онога што је предвиђено у **Етичком кодексу и кодексу понашања** и осталим интерним правилима Групе у области усклађености.

## 2. ЦИЉ

Циљ ове Политике усклађености јесте дефинисање основних принципа и општег оквира деловања у FCC у области усклађености, под надзором и одговорношћу Управног одбора, подстичући стратешке, оперативне и организационе правце који омогућавају постизање пословних циљева у оквиру строгости и високих стандарда у свим аспектима делатности.

Управни одбор може поверити функције надзора Модела усклађености FCC-а Комисији за ревизију и контролу, како је предвиђено у Правилнику Управног одбора. На исти начин како је наведено у овој Политици, Управни одбори кровних пословних друштава и кровних друштава по земљама могу поверити функције надзора Комисији за ревизију и контролу или комисији Управног одбора која има делегиране ове функције.

### **3. ПОЉЕ ПРИМЕНЕ**

Политика усклађености ће бити примењива на FCC и остала друштва која су део Групе FCC у случајевима када та друштва немају сопствене политике усклађености тамо где је то законски обавезно, где ће те политике бити одобрене од стране одговарајућих управних органа крвних пословних друштава уз сагласност Одбора за корпоративну усклађеност и усаглашене са основним принципима утврђеним у овој Политици, при чему ће те политике у сваком случају бити рестриктивније од ове, без утицаја на посебности утврђене важећим прописима за сваку од њих и које имају обавезујући карактер .

Ова Политика ће бити обавезујућа за чланове Управног одбора, за руководиоце и за све запослене у FCC-у, без обзира на њихову функцију, одговорност или географску локацију.

У односима са својим пословним партнерима и, нарочито, у повезаним друштвима (друштва специјалне намене, мешовита друштва, конзорцијуми, привремене уније предузећа и друге еквивалентне асоцијације) на која се, будући да не припадају Групи FCC, ова Политика не примењује, Компанија или одговарајућа компанија Групе ће, преко својих представника у управним органима тих друштава, промовисати усклађивање њихових сопствених политика са овом Политиком, у складу са одредбама Политике односа са партнерима у области усклађености, коју је одобрио Управни одбор FCC-а.

### **4. ЕТИЧКИ И ПРИНЦИПИ УСКЛАЂЕНОСТИ**

Етички и принципи усклађености на којима ће се заснивати деловање Групе FCC, како је утврђено у Етичком кодексу и кодексу понашања, јесу следећи:

- i. Поштовање важећег законодавства које је применљиво у сваком појединачном случају и придржавање прописа, делујући у сваком тренутку у складу са законом и у оквиру правила утврђених у Етичком кодексу и кодексу понашања, као и у осталој примењивој интерној регулативи.
- ii. Подстицање културе усклађености, засноване на принципу нулте толеранције према извршењу незаконитих или кривичних дела, као и етичко, строго, професионално и поштено деловање, у складу са принципима и вредностима FCC-а, не допуштајући никакво понашање које би могло представљати неправилност или незаконит поступак, или било у супротности са Моделом усклађености FCC-а.
- iii. Развијање Модела усклађености, посебно имајући у виду кривичноправну регулативу и узимајући у обзир активности које спроводи Компанија, који ће бити реалан, у потпуности ефикасан и усклађен са најбољом националном и међународном праксом у овој области. Тако ће се, у складу са наведеним Моделом, идентификовати, процењивати и ублажавати ризици повезани са неправилним понашањем и незаконитим радњама или онима супротним интерној регулативи у свим активностима предузећа Групе, уз одговарајуће контроле и процедуре у сваком појединачном случају. Такође ће се спроводити периодичан преглед и континуирано унапређење Модела усклађености, узимајући у обзир структурне и нормативне промене које су могле настати, као и резултате процене самог Модела.
- iv. Промовисање познавања и поштовања законских обавеза, Етичког кодекса и кодекса понашања, као и интерних правила и процедура, путем организације одговарајућих активности обуке и обавештавања.
- v. Промовисање процеса самоконтроле у поступцима и доношењу одлука свих лица на која се ова Политика примењује.

- vi. У складу са претходно наведеним, одржавати, подстицати и промовисати коришћење одговарајућих интерних канала за комуникацију сваког неправилног поступка или поступка који је у супротности са законом или интерним прописима, и посебно обавестити чланове управних органа, руководиоце и запослене FCC-а о обавези да обавесте Компанију о сваком догађају који би могао представљати могућу неправилност, незаконит поступак или поступак супротан интерним прописима, а нарочито о сваком кривичном делу или тешкој или врло тешкој административној повреди, или о било ком понашању које би могло представљати кршење закона Европске уније, за која имају сазнање.

У том смислу, Компанија има Интерни систем информисања („**Интерни систем информисања**“ или, једноставно, „**Систем**“), са каналом информисања FCC-а који је његов интерни део, под називом Етички канал („**Етички канал**“), и гарантује ефикасну обраду сваког примљеног обавештења/пријаве преко тог канала, укључујући и анонимне, у најкраћем могућем року, уз пуно поштовање права узбуњивача, као што су право на претпоставку невиности и одбрану, на заштиту части и приватности погођених лица, у складу са Политиком Интерног система информисања и Процедуром поменутог Система, које је утврдио Управни одбор FCC-а.

- vii. Пружити сву потребну помоћ и сарадњу коју могу захтевати судски и административни органи или институције и организације, како националне тако и међународне, за истрагу наводно неправилних или незаконитих радњи које су могли починити управници, руководиоци или запослени у Групи, или њени добављачи, извођачи или подизвођачи, без утицаја на легитимно остваривање уставног права на одбрану које припада Компанији.
- viii. Омогућити органима надлежним за Функцију усклађености приступ свим релевантним информацијама за остваривање њихових надлежности и осигурати сарадњу свих одељења са тим органима.

## **5. ОРГАНИЗАЦИЈА ФУНКЦИЈА ЗА УСКЛАЂЕНОСТ**

### **5.1 Управни одбор и Комисија за ревизију и контролу FCC-а**

Управни одбор FCC-а дефинише стратегију усклађености Групе, која је усаглашена и уједначена у свим областима и предузећима у оквиру Групе и израђена у складу са најбољим националним и међународним стандардима у области усклађености, и за ту сврху ће одобрити основне елементе нормативног оквира за усклађеност, обезбеђујући, у сваком случају, стратешко јединство Групе.

Поред тога, то је орган одговоран за дефинисање модела организације Компаније и Групе и предузећа у њеном саставу и управљање њима, као и за дефинисање Модела усклађености FCC-а, који укључује неопходне мере надзора и контроле за обезбеђивање поштовања одредби ове Политике, као и Етичког кодекса и кодекса понашања FCC-а, закона и осталих важећих прописа.

Модел усклађености FCC се заснива на правилној организацији три линије одбране.

Сва лица на која се примењује ова Политика учествују у њеној примени и ефикасности у складу са поменутиим моделом три линије одбране, према коме (i) прву линију одбране чине одељења одговорна за спровођење пословних и корпоративних активности својствених

сваком предузећу у оквиру Групе; (ii) другу линију одбране чини Функција усклађености, која је независна од прве линије; и (iii) трећу линију одбране чини сектор Интерне ревизије, који је такође независан од претходне две линије одбране.

Управни одбор FCC-а именује органе одговорне за Функцију усклађености Компаније и обезбеђује да имају довољно финансијских, материјалних и људских ресурса за адекватно обављање својих функција, без утицаја на одговорности које припадају управним органима кровних пословних друштава Групе, уколико је то случај, и њиховим одговарајућим органима одговорним за функцију усклађености, који ће, ако је потребно, бити именовани од стране управних одбора дотичних предузећа Групе.

У том смислу, Управни одбор, преко Комисије за ревизију и контролу, одобраваће годишњи буџет Одбора за корпоративну усклађеност, као и његов годишњи план активности, и надзирати његово спровођење, без утицаја на одговорности које припадају органима кровних пословних друштава Групе, уколико је то случај, у погледу доделе довољних ресурса органима одговорним за ту функцију у тим предузећима, одобравања њиховог годишњег плана активности и надзора над његовим спровођењем.

Управни одбор, преко Комисије за ревизију и контролу или оне комисије којој су, ако је потребно, делегиране ове функције од стране Одбора, водиће рачуна да сви ризици који проистичу из важећих прописа у зависности од активности које обавља Компанија буду на одговарајући начин идентификовани, процењени, управљани и контролисани, у складу са претходно наведеним основним принципима.

## **5.2 Прва линија одбране: носиоци процеса и контрола**

Прву линију одбране у FCC-у чине сва одељења одговорна за спровођење пословних и корпоративних активности својствених сваком предузећу у оквиру Групе. Одељења морају обезбедити усклађеност са обавезама повезаним са операцијама или процесима за које су одговорни или у којима учествују, као и за успостављање контрола које ублажавају ризике везане за поштовање важећих прописа.

Посебно, Модел усклађености FCC-а је заснован на анализи ризика за које је одређен низ механизма контроле, а ти механизми контроле су, са своје стране, интегрисани у низ процеса кроз које се организује скуп активности Компаније. Сваки од тих процеса има свог носиоца, лице које је одговорно у првој инстанци за надзор и обезбеђивање да се активности спровode у складу са прописима који се на њих односе и да се утврђене контроле над њима примењују на одговоран начин, чиме се ублажава сваки ризик од неусклађености.

## **5.3 Друга линија одбране: организација функције усклађености**

### **5.3.1 Одбор за усклађеност FCC-а**

Друга линија одбране задужена је за функцију усклађености која је имплементирана у Компанији. Независна је од области пословања и интерне ревизије.

Одбор за корпоративну усклађеност FCC-а јесте орган задужен за надзор функционисања Модела усклађености имплементираниог у FCC и за његов правилан развој и спровођење, као и за обезбеђивање усаглашености са Етичким кодексом и кодексом понашања, подстицање културе етике и интегритета унутар Компаније. Такође је одговоран за Интерни систем информисања FCC-а, без утицаја на одговорности које припадају другим органима и дирекцијама Компаније, као и органима и дирекцијама осталих друштава у Групи.

Одбор за корпоративну усклађеност FCC-а успоставља одговарајуће механизме координације са одборима за усклађеност у кровним пословним друштвима Групе, по потреби, како би се обезбедило ефикасно поштовање ове Политике.

Одбор за корпоративну усклађеност поседује аутономију и независност, као и неопходна овлашћења за иницијативу и контролу ради надзора функционисања, ефикасности и поштовања ове Политике, водећи рачуна о прилагођавању Модела усклађености потребама и околностима Компаније у сваком тренутку.

Чланове Одбора за корпоративну усклађеност именује Управни одбор, водећи рачуна о томе да имају одговарајуће способности, искуство и професионалну квалификацију.

Одбор за корпоративну усклађеност обавља функције предвиђене Правилником о раду Одбора за усклађеност FCC-а, који је одобрио Управни одбор.

Одбор за усклађеност ће периодично обавештавати Управни одбор, посредством Комисије за ревизију и контролу, о својим активностима и по хитном поступку у сваком случају када дође до посебно озбиљне ситуације.

### **5.3.2. Службеник за корпоративну усклађеност**

Поред тога, Компанија ће имати службеника за корпоративну усклађеност, кога именује Управни одбор FCC-а и који поседује одговарајућа знања, искуство и квалификације, са независношћу у процени и који је члан Одбора за усклађеност.

У општим цртама, службеник за корпоративну усклађеност је задужен за извршне послове у вези са Моделом усклађености и успоставиће за то одговарајуће механизме координације са службеницима за усклађеност кровних пословних друштава Групе, уколико је то применљиво, како би се осигурало ефикасно поштовање ове Политике. Функције службеника за корпоративну усклађеност биће разрађене у Правилнику о раду Одбора за усклађеност.

### **5.3.3. Одбори за усклађеност пословања**

Свако предузеће задужене за управљање главним пословима FCC-а има Одбор за усклађеност као орган одговоран за функцију усклађености тог предузећа, који ће, поред обављања својих функција усклађености у том предузећу, такође обављати послове координације активности органа одговорних за функцију усклађености сваког од повезаних предузећа. Чланови тог одбора такође морају имати одговарајућу техничку стручност и независност у процени неопходну за обављање своје функције.

Одбори за усклађеност кровних пословних друштава у оквиру Групе, по потреби, биће одговорни за усклађеност у дотичном/им предузећу/предузећима Групе, узимајући у обзир карактеристике тог/тих предузећа и законске захтеве њихове надлежне јурисдикције. Величина и профил Одбора биће одређени од стране управних органа сваке компаније, узимајући у обзир њихове сопствене карактеристике, у складу са овом политиком и пратећи општу стратегију и смернице које на нивоу Групе утврђује Одбор за усклађеност FCC-а.

### **5.3.4. Службеници за усклађеност пословања**

У сваком од кровних пословних друштава задужених за управљање главним пословима FCC-а, по потреби и под надлежношћу њиховог Управног одбора, постоји службеник за усклађеност именован од стране тог органа и интегрисан у Одбор за усклађеност тог предузећа, који обавља извршне послове у вези са Моделом усклађености у оквиру предузећа,



а све у складу са овом Политиком и пратећи општу стратегију и смернице утврђене на нивоу Групе од стране корпоративног службеника за усклађеност.

#### **5.4 Трећа линија одбране: Интерна ревизија**

На крају, функција интерне ревизије такође представља важан елемент Модела усклађености FCC-а као трећа линија одбране, која делује са пуном независношћу и одвојено у односу на две претходно поменуте линије одбране, прегледајући њихов рад у складу са својим специфичним процедурама рада и годишњим Планом ревизије, који одобрава Комисија за ревизију и контролу и који спроводи Сектор за интерну ревизију.

### **6. ИНТЕРНИ СИСТЕМ ИНФОРМИСАЊА. ЕТИЧКИ КАНАЛ**

FCC располаже интерним системом информисања у оквиру ког се налази Етички канал. Општи принципи регулисања овог Система наведени су у Етичком кодексу и кодексу понашања и у Политици Система интерног информисања FCC-а.

Одбор за усклађеност је одговоран за управљање интерним системом информисања. Овлашћења за управљање системом и обраду истражних досијеа биће делегирана службенику за корпоративну усклађеност, који је уједно и члан Одбора за усклађеност.

Етички канал је доступан свим запосленима и другим лицима повезаним са FCC-ом према Закону 2/2023, који преноси Директиву (ЕУ) 2019/1937 Европског парламента и Савета у шпански правни поредак. Такође, наведени Етички канал биће доступан и свим другим лицима наведеним у другим прописима који су применљиви у јурисдикцијама у којима FCC послује.

Наведени Етички канал ће бити механизам избора за пријављивање или дојаву неправилности или радњи које би могле бити супротне одредбама Етичког кодекса и кодекса понашања, супротне законима или било којим унутрашњим прописима и, посебно, које би могле представљати кривична дела или административне прекршаје, озбиљне или веома озбиљне, или кршење права Европске уније, за које имају сазнање било која лица поменута у претходном ставу, без утицаја на могућност упућивања пријава независном органу за заштиту узбуњивача или било којем другом надлежном органу.

Такође, предузећа из Групе FCC ће поштовати све важеће законе који се односе на заштиту узбуњивача и на регулацију Интерног система информисања у оним надлежностима у којима та предузећа послују.

### **7. ДИСТРИБУЦИЈА И ОБУКА**

Сви чланови Компаније морају да буду упознати с овом Политиком усклађености и упућени у њу, и од њих ће се захтевати понашање у складу са принципима и правилима утврђеним у њој.

За упознавање са овим садржајем одговоран је Одбор за усклађеност, који ће нагласити важност поштовања и прихватања принципа Етичког кодекса и кодекса понашања од стране Групе FCC.

Група FCC има план обуке који предвиђа, између осталог, обавезно похађање курсева у области усклађености, а посебно у превенцији ризика од кривичних дела.

## **8. АЖУРИРАЊЕ И СТАЛНО УНАПРЕЂЕЊЕ**

У оквиру процеса сталног унапређења Модела усклађености FCC-а, ова Политика ће се периодично преиспитивати и ажурирати, када је то потребно, како би се прилагодила најбољим стандардима и праксама које постоје у сваком тренутку.

## **9. ОДОБРЕЊЕ И ИЗМЕНЕ**

Прву верзију ове Политике одобрио је Управни одбор FCC-а на састанку одржаном 29. јул 2024.

Измене у овој Политици може вршити Управни одбор FCC-а када то сматра неопходним, на сопствену иницијативу, на иницијативу Комисије за ревизију и контролу или на иницијативу Одбора за усклађеност FCC-а посредством те Комисије.