

## Messerov sistem upravljanja usaglašenošću

### Preambula

Sistem vrednosti Messer Group primenjuje se kako bi se ostvario odnos zasnovan na objektivnosti, solidarnosti i poverenju s klijentima kao i u okviru Messer grupe i među njenim menadžerima i zaposlenima, kako bi se rešavali sukobi interesa i obezbedilo obavezno poštovanje važećih zakona, regulatornih zahetva i inter i intrakompanijskih pravila i propisa u svim oblastima poslovanja Messer grupe. Messerov sistem upravljanja usaglašenošću razvijen u tu svrhu oslanja se na jasnu posvećenost generalnih i izvršnih direktora ovom organizacionom konceptu. Njime se generalno definišu predmetne odgovornosti i podržavaju lica zadužena za uspostavljanje i sprovođenje organizacionog koncepta. Cilj organizacionog koncepta jeste sprečavanje prekršaja Messerovog kodeksa.

### Messerov kodeks

Rukovodstvo Messer Group GmbH sumiralo je principe organizacionog koncepta u vidu niza pravila ("*Messerov kodeks*"). Messerov kodeks označava aktivno korporativno upravljanje, a cilj mu je da svim zaposlenima služi kao orijentacija u svakodnevnom radu u skladu s Messerovom korporativnom misijom. Generalni direktori moraju da sprovedu adekvatne mere kako bi svim zaposlenima obezbedili lak pristup Messerovom kodeksu i kako bi zaposleni bili obavešteni o tome gde i kako mogu pogledati Messerov kodeks.

Messerov kodeks ponašanja predstavlja ključni dokument u okviru Messerovog kodeksa. Isti je dopunjen i podržan Smernicama Grupe i ostalim važećim grupnim ili lokalnim smernicama, priručnicima i drugim internim propisima. Messerov kodeks uzima u obzir rezultate redovnih analiza rizika kako bi utvrdio konkretne rizike kojima je kompanija generalno izložena.

Profesionalna stručnost i preduzetnički duh naših zaposlenih predstavljaju naš najvažniji resurs na putu do postizanja naših korporativnih ciljeva. Mi cenimo posvećenost i strast s kojom zaposleni doprinose uspehu kompanije. U okviru obavljanja svojih dužnosti, zaposleni moraju poštovati relevantne zakone i pravila Messerovog kodeksa.

I od poslovnih partnera, klijenata i drugih lica s kojima Messer saraduje očekujemo da se pridržavaju važećih zakona i principa Messerovog kodeksa.

### Službenici za usaglašenost

Rukovodstvo Messer Group GmbH odgovorno je za praćenje Messerovog sistema upravljanja usaglašenošću. Ovaj organizacioni koncept obavezujuć je za sve Generalne direktore, menadžere i zaposlene Messer grupe.

U skladu s važećim zakonskim odredbama, Generalni direktori zaduženi su za sprovođenje ovog organizacionog koncepta u lokalnoj kompaniji i obezbeđivanje usaglašenosti s istim. Kao podršku Generalnim direktorima i nadzornim organima, Rukovodstvo Messer Group GmbH imenovalo je Službenike za korporativnu usaglašenost (CCO). Postoje i lokalni Službenici za usaglašenost (LCO), koje imenuju regionalni menadžeri u dogovoru s pripadajućim lokalnim Generalnim direktorima. Grupu službenika za usaglašenost dopunjavaju rukovodioci odeljenja u korporativnoj službi, koji se bave pojedinačnim odeljenjima kao takozvani službenici za usaglašenost na nivou odeljenja/oblasti (BCO). Rukovodstvo Messer Group GmbH utvrdilo je zadatke, prava i dužnosti službenika za usaglašenost u skladu sa smernicama za službenike.

Uloga modela dodeljena je Generalnim direktorima, menadžerima, CCO, LCO i BCO. Od njih se očekuje visok stepen društvenih i etičkih veština. Generalni direktori i menadžeri moraju da usmeravaju svoje delovanje na adekvatnu organizaciju, vođstvo, komunikaciju, odabir, nadzor i usmeravanje. Zatim, oni su posvećeni zaštiti klijenata, zaposlenih i životne sredine. U tom kontekstu, njihova jasna posvećenost čistom poslovanju usaglašenom sa zakonom od suštinske je važnosti za sprečavanje i sankcionisanje nezakonitih postupaka.

### Analiza rizika

Potencijalne slabe tačke u Messer grupi definisane su kroz detaljnu analizu rizika, uključujući sve regionalne zavisne kompanije i korporativna odeljenja.

### **Program obuke**

Pored teoretske obuke, postoji i mogućnost organizacije vebinara i elektronskih lekcija o odabranim temama u vezi s Messerovim kodeksom. Korporativna odeljenja i lokalni organi i odeljenja upravljanja u suštini utvrđuju sadržaj materijala za obuku i koji zaposleni treba da prođu istu. Oni usvajaju plan i sprovođenje obuke, ako je to potrebno, uz podršku spoljnih vršilaca usluga i obezbeđuju njeno adekvatno dokumentovanje. Rukovodstvo Messer grupe može da navede obavezne obuke i njihov sadržaj, kao i grupu zaposlenih koji moraju proći obuku.

### **Izveštavanje i revizija**

Kroz smernice Grupe, umnogome unifikovana osnivačka akta, pravila procedure za Rukovodstvo (lokalnih) kompanija, pravila za potpisivanje koja se pridržavaju principa supotpisnika i pojedinačnih zahteva centralnih odeljenja, različite stavke se podvrgavaju definisanom sistemu odobrenja i izveštavanja.

Dalje teme se razmatraju i dogovaraju, iskustva i informacije se razmenjuju i prijavljuju na redovnim sastancima na lokalnom ili regionalnom nivou ili na sastancima odeljenja.

Osnovni procesi su definisani u Messeru i često poseduju sertifikate (npr. ISO, GMP).

Radi usaglašavanja s Messerovim kodeksom, treba se pridržavati postojećih organizacionih struktura. Pojedinačna odeljenja, odgovorna lica na regionalnom nivou i rukovodeći organi predstavljaju direktno odgovorna lica. Ovo obezbeđuje ličnu odgovornost za sprovođenje i usaglašavanje s Messerovim kodeksom za određenu oblast odgovornosti.

Uz podršku pravne službe na korporativnom nivou, interna revizija vrši preglede koji traju nekoliko dana u redovnim intervalima u svim lokalnim kompanijama. Na taj način, činjenice (npr. osnivačka akta, pravila poslovanja, pravila potpisivanja, obezbeđena obuka, poštovanje pravila za izveštavanje, itd.) relevantne za Messerov kodeks podvrgnute su detaljnijim proverama. Pored toga, pojedinačna odeljenja takođe vrše detaljne revizije (npr. SHEQ, medicinska oprema, IT). Napomene i predlozi za poboljšanje beleže se u izveštaju koji se prosleđuje Rukovodstvu Messer grupe. Sprovođenje predloga za poboljšanje proverava se tokom naknadnih revizija u navedenom vremenskom okviru.

Pokrenuti i potencijalni/najavljeni sporovi zasnovani na određenoj vrednosti/riziku centralno se ispituju svaka tri meseca, a beleže se detalji vezani za predmetne činjenice, vrednost spora, status slučaja, rizik procesa i, ako je potrebno, finansijske rezerve koje su odvojene ili koje tek treba odvojiti.

Generalni direktori/LCO i BCO obavezni su da obaveštavaju CCO-a ukoliko sumnjaju na bilo kakav slučaj ozbiljnog kršenja Messerovog kodeksa. Svi procesi relevantni za Messerov kodeks u okviru određene regionalne zavisne kompanije ili određenog odeljenja moraju se prijaviti CCO-u za prethodnu godinu u okviru godišnjeg izveštaja o usaglašenosti i to najkasnije do 31. januara.

CCO redovno izveštava Rukovodstvo Messer Group GmbH, a u pojedinačnim slučajevima, na zahtev, odmah šalje i izveštaje o ozbiljnim kršenjima Messerovog kodeksa koji mu se prijave; inače se izveštaji šalju jednom godišnje.

Jednom godišnje, sve lokalne zavisne kompanije i centralna odeljenja dostavljaju izveštaje odeljenju za EVP strategiju relevantne činjenice za izveštaje o riziku. Ovo se razmatra pred Rukovodstvom Messer grupe, koje dalje odlučuje o eventualno potrebnim merama. Nadzorni odbor Messer grupe dobija ovaj izveštaj kao i, ako je potrebno, detaljna razjašnjenja istog radi obaveštenosti o istom.

Jednom godišnje Messer grupa sumira sve aktivnosti u izveštaju o održivosti i sertifikuje ga u okviru globalne inicijative izveštavanja (GRI).

### **Kršenje usaglašenosti sa zahtevima za izveštavanje i utvrđeni slučajevi sumnje**

Generalni i izvršni direktori moraju da organizuju svoje odgovornosti na takav način da prijave zaposlenih u vezi s kršenjem važećih zakona ili Messerovog kodeksa ("**kršenje usaglašenosti**"), kao i slučajevi razumne sumnje mogu da im se dostave u bilo kom trenutku kako bi se obezbedila trenutno rešavanje istih.

**Smernice za službenike za usaglašenost sadrže dalje detaljne propise vezane za izveštavanje.**

Linija za pomoć:

**+49 800 447 1000**

i imejl adresa:

**compliance@messergroup.com**

uvek su otvoreni za poruke.

U okviru podnošenja prijave priprema se izveštaj u kojem se navodi i odgovor na identifikovana kršenja usaglašenosti. Ovde treba navesti i opis kako je incident istražen, utvrđene posledice identifikovan prekršajnog ponašanja i odluku o daljim postupcima.

Generalni direktori moraju da sprovedu adekvatne mere kako bi obezbedili da svi zaposleni budu obavešteni o tome kako i kome treba prijavljivati kršenje Messerovog kodeksa, uključujući i obaveštavanje svih zaposlenih o liniji za pomoć i imejl adresi za prijave prekršaja.

Bad Soden, 5.11.2018

Messer Group GmbH

Stefan Messer  
Izvršni direktor

Dr. Uwe Bechtolf  
Finansijski direktor

Ernst Bode  
Operativni direktor