

Politika skupiny EIB na boj proti podvodom

Politika prevencie a odrádzania od nedovoleného konania
pri činnostiach skupiny Európskej investičnej banky

Politika skupiny EIB na boj proti podvodom

Politika prevencie a odrádzania od nedovoleného konania pri činnostiach skupiny Európskej investičnej banky

5. augusta 2021

Skupina EIB nebude pri výkone svojich činností alebo operácií tolerovať nedovolené konanie (t. j. korupciu, podvody, kolúziu, donucovanie, obštrukciu, krádež v priestoroch skupiny EIB, zneužitie zdrojov alebo majetku skupiny EIB, pranie špinavých peňazí a financovanie terorizmu).

Oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu je oprávnené prijímať, posudzovať a podľa potreby vyšetrovať tvrdenia o nedovolenom konaní¹. Oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu je možné kontaktovať:

- emailom na adrese investigations@eib.org,
- telefonicky (na čísle +352 4379 87441),
- prostredníctvom formulára na oznamovanie podvodného konania, ktorý je dostupný na webovom sídle EIB²,
- listom³.

Prípadne je možné sa obrátiť priamo na Európsku prokuratúru (EPPO) a/alebo Európsky úrad pre boj proti podvodom (OLAF)⁴.

¹ Tvrdenia týkajúce sa údajného prania špinavých peňazí a financovania terorizmu vyšetruje oddelenie vyšetrovania podvodov generálneho inšpektorátu v úzkej spolupráci s príslušným útvarom pre súlad skupiny EIB. Výsledky príslušných posúdení a vyšetrovaní sa zasielajú najmä vedúcim pre súlad EIB a EIF v súlade s rámcom boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu (AML/CFT) skupiny EIB.

² <http://www.eib.org/about/accountability/anti-fraud/reporting/index.htm>

³ Head of the Inspectorate General Investigations Division, European Investment Bank, 100 Bd. Konrad Adenauer, L-2950 Luxembourg.

⁴ Európska prokuratúra je zodpovedná za vyšetrovanie, trestné stíhanie a podanie žaloby na príslušných vnútroštátnych súdoch zúčastnených členských štátov za trestné činy poškodzujúce finančné záujmy Únie v súlade s nariadením (EÚ) 2017/1939 z 12. Októbra 2017. Viac informácií sa nachádza na stránke: <https://www.eppo.europa.eu/> Úrad OLAF vedie správne vyšetrovania na účely ochrany finančných záujmov EÚ a môže vydať disciplinárne, správne, finančné alebo justičné odporúčania pre opatrenia zo strany inštitúcií, orgánov, úradov a agentúr EÚ, ako aj príslušných orgánov dotknutých členských štátov v súlade s rozhodnutím Komisie z 28. apríla 1999 a nariadením (EÚ, Euratom) č. 883/2013. Viac informácií sa nachádza na stránke: https://ec.europa.eu/anti-fraud/home_en

Politika skupiny EIB na boj proti podvodom

© Európska investičná banka, 2021.

Všetky práva vyhradené.

Všetky otázky týkajúce sa práv a udeľovania licencií treba zasielať na adresu publications@eib.org.

Viac informácií o činnostiach EIB nájdete na našom webovom sídle www.eib.org. Môžete sa tiež obrátiť na našu informačnú kanceláriu, info@eib.org.

Vydala Európska investičná banka.

Vytlačené na papieri FSC®.

Obsah

1	Úvodné ustanovenia	2
2	Základné zásady	3
3	Vymedzenie pojmov	3
4	Rozsah pôsobnosti politiky	5
5	Opatrenia na predchádzanie nedovolenému konaniu a odrádzania od neho	6
(A)	Všeobecné zásady	6
(B)	Opatrenia platné v priebehu operačného cyklu	6
a)	Hodnotenie operácie a hĺbková analýza integrity	6
b)	Zmluvy o financovaní.....	7
c)	Opatrenia vzťahujúce sa na projektové obstarávanie EIB	7
d)	Monitorovanie realizácie operácií	8
(C)	Opatrenia pre činnosti treasury a výpožičné činnosti skupiny EIB	8
(D)	Opatrenia vzťahujúce sa na korporátne obstarávanie a technickú pomoc	9
(E)	Opatrenia vzťahujúce sa na riadenie operačných rizík	9
(F)	Opatrenia vzťahujúce sa na členov riadiacich orgánov a zamestnancov skupiny EIB ..	10
(G)	Nápravné opatrenia, ktoré má skupina EIB k dispozícii	10
a)	Zmluvné nápravné opatrenia	10
b)	Nápravné opatrenia pri projektovom obstarávaní.....	10
c)	Zmluvné nápravné opatrenia pri korporátnom obstarávaní a technickej pomoci	11
d)	Proces skupiny EIB pre vylúčenie.....	11
e)	Nápravné opatrenia vzťahujúce sa na členov riadiacich orgánov a zamestnancov skupiny EIB	11
6	Opatrenia na odhaľovanie nedovoleného konania	12
(A)	Odhaľovanie prostredníctvom oznamovacej povinnosti	12
a)	Oznamovacia povinnosť členov riadiacich orgánov a zamestnancov skupiny EIB	12
b)	Oznamovacia povinnosť strán spojených s operáciami EIB.....	12
c)	Ako oznamovať.....	13
d)	Nezávislé procesy vybavovania sťažností	13
e)	Ochrana sťažovateľov	14
(B)	Proaktívne odhaľovanie	14
7	Zásady pri vedení vyšetrovania	14
(A)	Oprávnenie viesť vyšetrovania	14
(B)	Nezávislosť	15
(C)	Profesionálne štandardy	15
(D)	Prístup oddelenia vyšetrovaní generálneho inšpektorátu, EPPO a úradu OLAF k informáciám	16
(E)	Dôvernosť	16
(F)	Práva členov riadiacich orgánov a zamestnancov skupiny EIB	17
8	Ochrana údajov	17
9	Postúpenie a pomoc iným úradom	17
(A)	Vnútroštátne orgány	17
(B)	Medzinárodné organizácie	18
10	Záverečné ustanovenia	18

1 Úvodné ustanovenia

1. V tomto dokumente sa stanovuje politika Európskej investičnej banky (ďalej len „EIB“ alebo „banka“) a Európskeho investičného fondu (ďalej len „EIF“ alebo „fond“), ďalej ako „skupina EIB,“ pre predchádzanie a odrádzanie od korupcie, podvodov, kolúzie, donucovania, obštrukcie, krádeže v priestoroch skupiny EIB, zneužívania zdrojov alebo majetku skupiny EIB, prania špinavých peňazí a financovania terorizmu (spoločne ďalej len „nedovolené konanie“) pri výkone činností skupiny EIB. Nahrádza politiku EIB na boj proti podvodom zo 17. septembra 2013 a politiku EIF na boj proti podvodom z 9. marca 2015.
2. Právny základ politiky skupiny EIB na boj proti podvodom a oprávnenie skupiny EIB viesť vyšetrovania tvorí:
 - i. článok 325 Zmluvy o fungovaní Európskej únie (ZFEÚ),
 - ii. článok 18 štatútu EIB a článkov 2 a 28 stanov EIF,
 - iii. nariadenie (EÚ, Euratom) 2018/1046 z 18. júla 2018, a
 - iv. rozhodnutie Rady guvernérov EIB z 27. júla 2004 o spolupráci EIB s úradom OLAF.
3. EIB je orgánom financovania Európskej únie (ďalej len „EÚ“) a vznikla na základe Rímskej zmluvy. EIF vznikol v roku 1994 ako orgán EÚ (dovtedy Európske spoločenstvá) na základe rozhodnutia Rady guvernérov EIB v nadväznosti na zmenu štatútu EIB. EIB a EIF vykonávajú svoju činnosť v súlade s právnym rámcom EÚ a sú viazané štatútom EIB a stanovami EIF v uvedenom poradí.
4. Skupina EIB sa zaväzuje zabezpečiť, aby sa jej finančné prostriedky využívali na plánované účely. V tejto súvislosti sa skupina EIB usiluje zabezpečiť, aby sa jej činnosti a operácie realizovali bez nedovoleného konania.
5. Skupina EIB bude preto predchádzať nedovolenému konaniu a odrádzať od neho, pričom v prípadoch, keď sa nedovolené konanie vyskytne, bude konať včasným a pohotovým spôsobom. Na tento účel sa prijímajú aj postupy vyšetrovania.
6. EIB a EIF ako orgány EÚ majú povinnosť chrániť finančné záujmy Európskej únie a realizovať účinné opatrenia proti podvodným alebo akýmkoľvek iným nezákonným činnostiam, ktoré poškodzujú finančné záujmy EÚ. Skupina EIB sa pri tomto opiera o svoj podrobný politický rámec vrátane tejto politiky. EIB tiež uplatňuje najlepšiu bankovú prax, ako sa uvádza v štatúte EIB⁵. V súlade so stanovami EIF sa činnosti fondu zakladajú, podľa potreby, na riadnych bankových zásadách alebo iných náležitých komerčných zásadách a praktikách⁶.
7. V snahe uviesť do súladu svoje politiky a postupy s medzinárodnou praxou si je skupina EIB vedomá zásad obsiahnutých v: i) Dohovore Organizácie spojených národov proti korupcii⁷; ii) Dohovore Organizácie pre hospodársku spoluprácu a rozvoj o boji s podplácaním zahraničných verejných činiteľov v medzinárodných obchodných transakciách⁸; iii) Trestnoprávnom dohovore

⁵ Článok 12.1 štatútu EIB, https://www.eib.org/attachments/general/statute/eib_statute_2020_03_01_en.pdf

⁶ Článok 2.3 stanov EIF, https://www.eif.org/news_centre/publications/statutes.htm

⁷ http://www.unodc.org/documents/treaties/UNCAC/Publications/Convention/08-50026_E.pdf

⁸ <http://www.oecd.org/daf/anti-bribery/oecdantibriberyconvention.htm>

Rady Európy o boji proti korupcii⁹; iv) Odporúčaniach Finančnej akčnej skupiny¹⁰; a v) Jednotnom rámci protikorupčnej skupiny medzinárodných finančných inštitúcií (IFI)¹¹.

8. Oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu plní na účely tejto politiky skupiny hlavnú funkciu, pričom koná v záujme skupiny EIB.

2 Základné zásady

9. Členovia riadiacich orgánov a zamestnanci skupiny EIB, strany spojené s operáciami, protistrany a partneri (definovaní v bode 13) zachovávajú pri všetkých činnostiach skupiny EIB najvyššiu mieru integrity a efektívnosti. Skupina EIB nebude pri výkone svojich činností tolerovať nedovolené konanie.
10. i) Každé podozrenie z nedovoleného konania sa musí ihneď oznámiť oddeleniu vyšetrovaní generálneho inšpektorátu, ktoré ho posúdi. Ak sa vyhodnotí ako relevantné, musí sa dôsledne a spravodlivo vyšetriť. Osoby, o ktorých sa zistilo, že mali účasť na nedovolenom konaní, sa musia v súlade s platnými politikami a postupmi sankcionovať, a na spätné získanie nesprávne použitých finančných prostriedkov sa musia podniknúť zodpovedajúce právne kroky;
- ii) Podozrenia z nedovoleného konania spojeného so skupinou EIB vyšetroje skupina EIB prostredníctvom oddelenia vyšetrovaní generálneho inšpektorátu;
- iii) Oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu úzko spolupracuje s úradom OLAF¹²; a
- iv) V súlade so zásadou úprimnej spolupráce skupina EIB prostredníctvom oddelenia vyšetrovaní generálneho inšpektorátu napomáha a podporuje vyšetrovania a stíhania vedené Európskou prokuratúrou (EPPO)¹³.

3 Vymedzenie pojmov

11. V napínaní tejto politiky nedovolené konanie zahŕňa korupciu, podvodné konanie, kolúziu, donucovacie praktiky, krádež v priestoroch skupiny EIB, obštrukčné praktiky, zneužívanie zdrojov alebo majetku skupiny EIB, pranie špinavých peňazí a financovanie terorizmu, ktoré sú definované takto:¹⁴
 - a) **Korupčná praktika** znamená ponúknuť, dať, prijať alebo si vyžiadať, priamo alebo nepriamo, niečo cenné na nenáležité ovplyvnenie konania inej strany.

⁹ <http://conventions.coe.int/Treaty/en/Treaties/Html/173.htm>

¹⁰ <http://www.fatf-gafi.org/topics/fatfrecommendations/>

¹¹ <http://www.eib.org/about/documents/ifi-anti-corruption-task-force-uniform-framework.htm>

¹² Podrobný rámec pre spoluprácu medzi oddelením vyšetrovania podvodov generálneho inšpektorátu a úradom OLAF sa stanovuje v správnom dojednaní medzi úradom OLAF, EIB a EIF.

¹³ Podrobný rámec pre spoluprácu medzi oddelením vyšetrovania podvodov generálneho inšpektorátu and EPPO sa stanovuje v správnom dojednaní medzi EPPO, EIB a EIF.

¹⁴ Definície bodov a. až d. sú z Jednotného rámca pre predchádzanie a boj proti podvodom a korupcii, ktorú odsúhlasili v septembri 2006 lídri siedmich hlavných medzinárodných finančných inštitúcií vrátane EIB – pozri poznámku pod čiarou č. 11.

- b) **Podvodná praktika** znamená každé konanie alebo nekonanie vrátane poskytnutia nesprávnych informácií, pri ktorom sa vedome alebo z nedbanlivosti zavádza alebo sa pokúša zaviesť druhá strana, s cieľom získať finančný alebo iný prospech alebo sa vyhnúť splneniu si povinnosti¹⁵.
- c) **Donucovacia praktika** znamená poškodiť alebo spôsobiť ujmu, alebo sa vyhrážať poškodením alebo spôsobením ujmy, priamo alebo nepriamo, voči strane alebo majetku strany s cieľom nenáležite ovplyvniť konanie strany.
- d) **Kolúzia** znamená dohodu medzi dvoma alebo viacerými stranami určenú na dosiahnutie nenáležitého účelu vrátane nenáležitého ovplyvňovania konania inej strany.
- e) **Krádež v priestoroch skupiny EIB** znamená prisvojenie si veci patriacej inej strane spáchané v priestoroch skupiny EIB^{16 17}.
- f) **Obštrukčná praktika**¹⁸ znamená a) ničenie, falšovanie, pozmeňovanie alebo zatajovanie dôkazového materiálu vo vyšetrovaní, alebo robenie nepravdivých výpovedí vyšetrovateľom s cieľom brániť vyšetrovaniu; b) vyhrážanie sa účastníkom, ich obťažovanie alebo zastrasovanie pre to, aby nezverejnili svoju vedomosť o skutočnostiach relevantných pre vyšetrovanie alebo pre to, aby nepokračovali vo vyšetrovaní; alebo c) konanie zamerané na bránenie vo výkone zmluvných práv skupiny EIB na audit alebo kontrolu alebo prístup k informáciám.
- g) **Zneužívanie zdrojov alebo majetku skupiny EIB** znamená každú nezákonnú činnosť spáchanú vedome alebo z nedbanlivosti využitím zdrojov alebo majetku skupiny EIB.

Pranie špinavých peňazí a financovania terorizmu sú definované v smerniciach EÚ¹⁹ o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí a financovania terorizmu, v znení aktuálnych zmien takto:

- h) Pranie špinavých peňazí je
 - i. zmena povahy alebo prevod majetku s vedomím, že takýto majetok pochádza z trestnej činnosti alebo z účasti na takejto činnosti, s cieľom utajiť alebo zakryť nezákonný pôvod majetku, alebo pomôcť akejkoľvek osobe, ktorá je zapojená do páchania takejto činnosti, aby sa vyhla právnym dôsledkom konania takejto osoby;
 - ii. utajenie alebo zakrytie pravej povahy, zdroja, miesta, rozmiestnenia, pohybu, práv na majetok alebo vlastníctva majetku, s vedomím, že takýto majetok pochádza z trestnej činnosti alebo z účasti na takejto činnosti;
 - iii. nadobudnutie, držba alebo používanie majetku s vedomím, že v čase nadobudnutia tento majetok pochádzal z trestnej činnosti alebo z účasti na takejto činnosti; a
 - iv. účasť na akomkoľvek z konaní uvedených v predchádzajúcich bodoch, v spojitosti s nimi, pokus o ne a napomáhanie ich vykonávania, navádzanie na ne, ich uľahčovanie a s nimi súvisiace poradenstvo.

¹⁵ Môže to zahŕňať daňové podvody, ktoré poškodzujú operácie skupiny EIB a/alebo finančné záujmy EIB/EÚ.

¹⁶ Na účely vymedzenia tohto pojmu zahŕňajú priestory skupiny EIB externé zastúpenia. Ak existuje akýkoľvek náznak, že internú krádež spáchala osoba, ktorá podlieha Kódexu správania zamestnancov skupiny EIB, oddelenie vyšetrovania podvodov generálneho inšpektorátu bude úzko spolupracovať s príslušným útvarom pre súlad skupiny EIB.

¹⁷ Tento pojem sa nevzťahuje na operácie skupiny EIB a na zmluvy, ktoré s nimi súvisia.

¹⁸ Pojem obštrukčnej praktiky zahŕňa práva, ktoré akýkoľvek príslušný orgán EÚ, najmä OLAF a EPPO, môže mať v súvislosti s operáciami alebo činnosťami spojenými so skupinou EIB v súlade s akýmkoľvek právnym predpisom, nariadením alebo zmluvou alebo podľa akejkoľvek dohody, ktorú EIB alebo EIF uzatvorili s cieľom plniť takýto právny predpis, nariadenie alebo zmluvu.

¹⁹ Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, v znení aktuálnych zmien.

- i) Financovanie terorizmu je poskytovanie alebo zhromažďovanie finančných prostriedkov akýmkoľvek spôsobom, priamo alebo nepriamo, s úmyslom použiť ich, alebo s vedomím, že sa majú použiť, úplne alebo sčasti, na spáchanie akéhokoľvek trestného činu v zmysle článkov 3 až 10 smernice (EÚ) 2017/541 z 15. marca 2017 o boji proti terorizmu. Ak sa financovanie terorizmu týka ktoréhokoľvek z trestných činov stanovených v článkoch 3, 4 a 9 smernice (EÚ) 2017/541, nie je potrebné, aby sa majetok skutočne použil, či už úplne alebo čiastočne, na spáchanie ktoréhokoľvek z týchto trestných činov alebo prispel k ich spáchaniu, a nie je ani potrebné, aby páchateľ vedel, na ktorý konkrétny trestný čin alebo konkrétne trestné činy sa majetok má použiť.
12. Na účely tejto politiky sa výraz „operácie“ vo všeobecnosti vzťahuje na projekty EIB a transakcie EIF; nezahŕňa činnosti treasury a výpožičné činnosti skupiny EIB, ktoré sa označujú ako „transakcie“.

4 Rozsah pôsobnosti politiky

13. Táto politika sa vzťahuje na všetky operácie a činnosti skupiny EIB vrátane operácií realizovaných v mene skupiny EIB a/alebo ňou financovaných s použitím zdrojov tretích strán, korporátneho obstarávania a technickej pomoci. Uplatňovaním tejto politiky na operácie realizované v mene skupiny EIB a/alebo ňou financované s použitím zdrojov tretích strán (vrátane činností financovaných EÚ) nie sú dotknuté dodatočné požiadavky vyplývajúce z mandátov skupiny EIB. Politika sa vzťahuje na tieto fyzické osoby a subjekty:
- a) členovia správnych rád EIB a EIF, Výbor audítorov EIB²⁰, Rada audítorov EIF²¹, Predstavenstvo EIB, generálny riaditeľ EIF a zástupca generálneho riaditeľa EIF, zamestnanci skupiny EIB, osoby pracujúce v skupine EIB, ktoré boli vyslané ich materským úradom, stážisti, študenti na letnej brigáde, osoby, ktoré si skupina EIB najala pre externé zastúpenie a ktoré sú zamestnané podľa miestnych právnych predpisov, a konzultanti, bez ohľadu na ich pozíciu, zaradenie alebo dĺžku služobného pomeru (spoločne ďalej len „členovia riadiacich orgánov a zamestnanci skupiny EIB“);
 - b) dlžníci, predkladatelia projektov, finanční sprostredkovatelia alebo iné hlavné protistrany, ktoré majú prospech z operácie financovania, záručnej alebo investičnej operácie skupiny EIB, zhotovitelia, subdodávatelia, konzultanti, dodávatelia, (prípadne) prijímatelia pomoci, uchádzači a vo všeobecnosti príslušné osoby alebo subjekty zaangažované do činností financovaných skupinou EIB (ďalej len „strany spojené s operáciami“);
 - c) uchádzači, zhotovitelia, dodávatelia, poskytovatelia služieb a iné osoby alebo subjekty, s ktorými skupina EIB uzatvára zmluvy vo svojom mene a prípadne ich subdodávatelia; a
 - d) všetky protistrany a ostatné subjekty, s ktorými skupina EIB prichádza do kontaktu pri svojich výpožičných činnostiach alebo činnostiach treasury [body c) a d) spoločne ďalej len „ostatné protistrany a partneri skupiny EIB“].

²⁰ Platnosť tejto politiky pre členov Výboru audítorov EIB musí svojím rozhodnutím potvrdiť Rada guvernérov EIB.

²¹ Platnosť tejto politiky pre členov Rady audítorov EIF musí svojím rozhodnutím potvrdiť Valné zhromaždenie EIF.

5 Opatrenia na predchádzanie nedovolenému konaniu a odrádzania od neho

(A) Všeobecné zásady

14. V článku 325 ZFEÚ sa stanovuje, že:

„Únia a členské štáty zamedzia podvody a iné protiprávne konania poškodzujúce finančné záujmy Únie prostredníctvom opatrení, ktoré sa prijímú v súlade s týmto článkom, čo má pôsobiť odradzujúco a tak, aby to poskytlo, v členských štátoch, inštitúciách, orgánoch, úradoch a agentúrach Únie, účinnú ochranu.“

Okrem toho sa v štatúte EIB stanovuje,²² že banka zaisťuje, aby boli jej fondy využité čo najracionálnejšie v záujme Únie. V stanovách EIF²³ sa stanovuje, že fond bude prispievať k vykonávaniu cieľov EÚ, a preto podmienky operácií fondu musia byť v súlade s príslušnými politikami EÚ.

15. Skupina EIB preto realizuje množstvo opatrení na riešenie a boj proti nedovolenému konaniu. Podmienky operácií skupiny EIB musia najmä zabezpečiť účinnú ochranu pred nedovoleným konaním a odradenie od neho.

(B) Opatrenia platné v priebehu operačného cyklu

a) Hodnotenie operácie a hĺbková analýza integrity

16. Rámec skupiny EIB na boj proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu („rámec AML-CFT skupiny EIB“)²⁴ určuje kľúčové zásady, ktoré upravujú AML-CFT, prístup Poznaj svojho klienta a aspekty hĺbkovej analýzy integrity pri výkone činností skupiny EIB. Skupina EIB uplatňuje najmä opatrenia na hĺbkovú analýzu protistrany použitím prístupu na základe rizika, pričom zohľadňuje (v prípade potreby) typ protistrany, obchodný vzťah, produkt alebo transakciu a krajinu pôsobenia.

17. Skupina EIB uplatňuje usmernenia a opatrenia pre politiku v kontexte hodnotenia operácií s cieľom identifikovať a zmierniť riziko, že operácie financovania a investičné operácie skupiny EIB by mohli byť zneužitú na ciele činnosti²⁵. Tieto usmernenia a opatrenia pre politiku sú opísané v politike skupiny EIB pre slabo regulované, netransparentné a nespolupracujúce jurisdikcie a dobrú správu daní („politika NCJ skupiny EIB“)²⁶.

²² <https://www.eib.org/en/infocentre/publications/all/statute.htm>

²³ http://www.eif.org/news_centre/publications/statutes.htm

²⁴ <https://www.eib.org/en/publications/eib-group-anti-money-laundering-policy-and-combating-finance-of-terrorism-framework>

²⁵ „Cielené činnosti“ sú definované v politike skupiny EIB pre slabo regulované, netransparentné a nespolupracujúce jurisdikcie a dobrú správu daní.

²⁶ Politika NCJ skupiny EIB (<https://www.eib.org/en/infocentre/publications/all/eib-policy-towards-weakly-regulated-non-transparent-and-uncooperative-jurisdictions.htm>).

18. V procese hodnotenia operácie vystupujú prevádzkové útvary skupiny EIB ako prvá línia obrany v rámci predchádzania nedovolenému konaniu v operáciách skupiny EIB a cieleným činnostiam a ich odhaľovania vzhľadom na ich vedomosť o možných stranách spojených s operáciami skupiny EIB a okolnostiach, za ktorých operácia bude prebiehať.

b) Zmluvy o financovaní

19. Zmluvy skupiny EIB o financovaní obsahujú primerané zmluvné ustanovenia týkajúce sa predchádzania nedovolenému konaniu a odrádzania od neho.
20. Vzhľadom na typ produktu financovania a platný zmluvný rámec musia tieto zmluvy obsahovať najmä primerané zmluvné ustanovenia týkajúce sa:
 - i. práv na kontrolu a prístup k informáciám pre banku a (podľa potreby) fond, ako aj iné príslušné inštitúcie a orgány EÚ,
 - ii. požiadavky na vedenie účtovných kníh a záznamov,
 - iii. súladu s platnými právnymi predpismi,
 - iv. povinnosti oznámiť nedovolené konanie súvisiace s operáciou, a
 - v. nápravné opatrenia uvedené bližšie v častiach G písm. a) a G písm. b) nižšie.

c) Opatrenia vzťahujúce sa na projektové obstarávanie EIB

21. Príručka EIB k obstarávaniu obsahuje ustanovenia zamerané na zaistenie transparentnosti a integrity v projektovom obstarávaní.

Poskytovanie pôžičiek v rámci EÚ

22. Členské štáty Európskej únie, ktorým EIB poskytuje úvery, majú prijatú legislatívu, ktorej cieľom je zabezpečiť transparentnosť a integritu vrátane procesu obstarávania, konkrétne smernice 2014/25/EÚ, 2014/24/EÚ, 2014/23/EÚ a 89/665/EHS a 92/13/EHS, v znení aktuálnych zmien.
23. Proces obstarávania pri projektoch EÚ financovaných EIB musí byť v súlade s uvedenými smernicami, pokiaľ je možné ich uplatniť, a s inými pravidlami uvedenými v príručke EIB pre obstarávanie.
24. Banka má preto povinnosť v potrebnom rozsahu overiť súlad s platnou legislatívou EÚ a prípadne v súlade s článkom 325 ZFEÚ viesť všetky vyšetrovania a urobiť všetky potrebné opatrenia na predchádzanie nedovolenému konaniu a odrádzanie od neho v súvislosti s činnosťami EIB a v rámci toho zabezpečiť racionálne využitie fondov banky v záujme Únie.

Poskytovanie pôžičiek mimo EÚ

25. Mimo Európskej únie, kde smernice EÚ o verejnom obstarávaní neplatia, banka i tak vyžaduje, aby sa dodržali hlavné mechanizmy uvedené v smerniciach, s potrebnými úpravami v postupoch.
26. Banka preto zaviedla viaceré významné opatrenia v snahe zabezpečiť existenciu rovnocenných štandardov ochrany a opatrení na predchádzanie nedovolenému konaniu a odrádzania od neho podobne ako v EÚ. Uvádžeme ich v nasledujúcom texte.

27. Príručka EIB pre obstarávanie zahŕňa ako všeobecné pravidlo pre operácie financovania mimo EÚ požiadavku, aby sa príslušní uchádzači/zhotovitelia/dodávatelia/konzultanti zaviazali voči predkladateľovi projektu „doložkou o integrite“ vrátane vyhlásenia, že podľa ich najlepšieho vedomia oni, ani ich prípadní spoločníci v spoločnom podniku, sprostredkovatelia alebo subdodávatelia, konajúci v ich mene s náležitým oprávnením alebo s ich vedomím, súhlasom alebo s ich pomocou, nie sú a ani nebudú súčasťou žiadneho nedovoleného konania v súvislosti s výberovým konaním alebo plnením zmluvy.
28. Doložka o integrite zahŕňa aj záväzok dodávateľov a uchádzačov týkajúci sa zverejnenia nedovoleného konania, zverejnenia výšky provízií, odmien alebo poplatkov, čo sa týka výberového konania alebo plnenia zmlúv, práv na kontrolu a uchovávanía záznamov.

d) Monitorovanie realizácie operácií

29. Cieľom monitorovania operácií zo strany prevádzkových útvarov skupiny EIB po podpise príslušných zmlúv o financovaní je zabezpečiť, že základný projekt financovaný skupinou EIB sa realizuje podľa plánu a že všetky vzniknuté riziká sa identifikujú a vhodným spôsobom riešia.
30. Rámec AML-CFT skupiny EIB určuje požiadavky na priebežné monitorovanie súvisiace s AML-CFT, prístupom Poznaj svojho klienta a aspektmi hĺbkovej analýzy integrity pri výkone činností skupiny EIB.
31. V procese realizácie operácie vystupujú prevádzkové útvary skupiny EIB v operáciách skupiny EIB ako prvá línia obrany v rámci predchádzania nedovolenému konaniu a jeho odhaľovania vzhľadom na ich vedomosť o stranách spojených s operáciami skupiny EIB a okolnostiach, za ktorých operácia prebieha.
32. Všetky pochybnosti o závažnom porušení integrity a súladu sa ihneď oznamujú v súlade s platnými politikami a postupmi skupiny EIB vrátane tejto politiky. Všetky takéto podstatné pochybnosti sa v prípade potreby následne oznamujú riadiacim orgánom skupiny EIB, ktoré rozhodnú o vhodnom postupe s konkrétnymi odporúčaniami pre možné nápravné opatrenia a o prípadných faktoroch zmierňujúcich riziká.

(C) Opatrenia pre činnosti treasury a výpožičné činnosti skupiny EIB

33. Skupina EIB realizovala opatrenia na predchádzanie nedovolenému konaniu a odrádzania od neho vo svojich činnostiach treasury a výpožičných činnostiach a identifikovanie a zmierňovanie rizika, že transakcie skupiny EIB by mohli byť zneužitú na ciele činnosti²⁷, ako aj tie činnosti treasury, ktoré sa realizujú v mene tretích strán:
 - a) Proces hĺbkovej analýzy protistrán pre činnosti treasury a výpožičné činnosti sa vykonáva v súlade s rámcom AML-CFT skupiny EIB a politikou NCJ skupiny EIB;
 - b) Transakcie sa vykonávajú v súlade s pravidlami, ktoré sú identifikované ako najlepšie bankové postupy pre príslušné činnosti;

²⁷ „Ciele činnosti“ sú definované v politike skupiny EIB pre slabo regulované, netransparentné a nespolupracujúce jurisdikcie a dobrú správu daní.

- c) Transakcie sa vykonávajú s protistranami s dobrou povestou, pričom sa uplatňujú prísne opatrenia súladu. Tieto protistrany sú riadne schválené a priebežne monitorované;
- d) Transakcie (vrátane oceňovania) sa dokumentujú, príslušné telefonické rozhovory sa nahrávajú, objem transakcií realizovaných s každou protistranou sa prísne monitoruje, zavedené sú kontroly dokumentované v rámci pre internú kontrolu a činnosti spojené s transakciou pravidelne prechádzajú interným auditom, ako aj externým auditom;
- e) Pri portfóliových investíciách, na ktoré sa vzťahujú opatrenia týkajúce sa výsledkov plnenia, všetky ceny získané od protistrán odkonzultované v kontexte transakcie sa zaznamenávajú a uchovávajú na referenčné účely;
- f) V rámci odkupovania dlhu skupiny EIB z trhu sa ceny určujú v súlade s internou transferovou cenou a skupina EIB pôsobí iba na báze reverzného dopytu, pričom aktívne nevyhľadáva existujúce dlhové pozície, aby ich späť odkúpila; a
- g) Skupina EIB uplatňuje prísne oddelovanie úloh medzi útvarmi front a back office, postupy pre dohľad útvaru front line a nezávislé overenie podmienok oceňovania.

(D) Opatrenia vzťahujúce sa na korporátne obstarávanie a technickú pomoc

- 34. Príručka EIB pre korporátne obstarávanie a technickú pomoc²⁸ a príručka EIF pre obstarávanie²⁹ obsahujú ustanovenia zamerané na zabezpečenie transparentnosti a integrity v korporátnom obstarávaní.
- 35. Popri uplatňovaní svojich rozhodnutí o vylúčení³⁰ skupina EIB vylúči z účasti na svojich postupoch týkajúcich sa korporátnej a technickej pomoci najmä akéhokoľvek uchádzača (alebo člena jeho správneho, riadiaceho alebo dozorného orgánu), ktorý je v jednej zo situácií uvedených v článku 57 smernice 2014/24/EÚ. Dôvody vylúčenia obsahujú okrem iného právoplatné odsúdenie za podvod, korupciu, pranie špinavých peňazí alebo financovanie terorizmu, ako aj zistenia o závažnom odbornom pochybení alebo závažnom skreslení.

(E) Opatrenia vzťahujúce sa na riadenie operačných rizík

- 36. Skupina EIB uplatňuje dobré postupy pre riadenie operačných rizík pod vedením riaditeľa pre riadenie rizík skupiny EIB a v súlade so zásadami príslušných právnych predpisov EÚ a Bazilejským výborom pre bankový dohľad³¹. Zahŕňa to opatrenia zamerané na identifikáciu, posúdenie, zmiernenie a monitorovanie operačných rizík. Operačné riziká predstavujúce podozrenia z nedovoleného konania a/alebo akákoľvek iná nezákonná činnosť poškodzujúca finančné záujmy EÚ sa ihneď oznamujú v súlade s platnými politikami a postupmi skupiny EIB vrátane tejto politiky.

²⁸ [Guide for the procurement of services, supplies, works and concessions managed by the EIB.](#)

²⁹ [Policy for the procurement of services, supplies and works by the EIF.](#)

³⁰ Rozhodnutia o vylúčení sa prijímajú v súlade s politikou EIB pre vylúčenie: <http://www.eib.org/infocentre/publications/all/exclusion-policy.htm>.

³¹ Operačné riziko je riziko straty plynúce z neprimeraných alebo nesprávnych interných procesov, ľudí a systémov alebo z externých udalostí.

(F) Opatrenia vzťahujúce sa na členov riadiacich orgánov a zamestnancov skupiny EIB

37. Členovia riadiacich orgánov a zamestnanci skupiny EIB musia dodržiavať pravidlá správania a etické štandardy stanovené v príslušnom kódexe správania,³² ktorý sa na nich vzťahuje vrátane pravidiel súvisiacich s nedovoleným konaním.
38. Politiky integrity/súladu a charty súladu³³ ukladajú členom riadiacich orgánov a zamestnancom skupiny EIB povinnosť dodržiavať všetky platné interné pravidlá a predpisy vrátane dodržiavania platných vnútroštátnych zákonov a predpisov.
39. Členovia riadiacich orgánov a zamestnanci skupiny EIB absolvujú podľa miery ich rizika expozície nedovolenému konaniu školenie na zvýšenie povedomia v tejto oblasti.

(G) Nápravné opatrenia, ktoré má skupina EIB k dispozícii

40. Skupina EIB si vyhradzuje právo podniknúť primerané kroky, čo sa týka akéhokoľvek porušenia tejto politiky vrátane, bez obmedzenia, práva na uplatnenie nápravných opatrení dostupných v rámci akéhokoľvek platného právneho a zmluvného rámca. Zahŕňa to, ak je to vhodné a možné, odstúpenie od finančnej podpory, ktorú skupina EIB zabezpečuje.

a) Zmluvné nápravné opatrenia

41. Zmluvy skupiny EIB o financovaní zahŕňajú primerané nápravné opatrenia pre prípady porušenia príslušných záväzkov v rámci takýchto zmlúv. Takéto nápravné opatrenia budú závisieť od typu produktu financovania a platného právneho rámca, pričom môžu zahŕňať možnosť pozastaviť platby alebo žiadať predčasné vrátenie pôžičky (alebo jej časti).
42. V prípade potreby skupina EIB tiež podnikne právne kroky na spätné získanie nesprávne použitých finančných prostriedkov.

b) Nápravné opatrenia pri projektovom obstarávaní

43. Ak sa podľa požadovaných štandardov zistí, že strana spojená s operáciou mala účasť na nedovolenom konaní v priebehu procesu obstarávania alebo plnenia zmluvy, ktorú (má financovať EIB) financuje EIB, banka môže žiadať o vykonanie primeraných opatrení na nápravu nedovoleného konania k svojej spokojnosti.

³² Ustanovenia kódexu správania zamestnancov EIB sa vzťahujú aj na dodávateľov a konzultantov podľa podmienok zmlúv, ktoré s nimi banka uzatvorila.

³³ http://www.eib.org/attachments/general/occo_charter_en.pdf a https://www.eif.org/news_centre/publications/compliance-charter.htm

44. Pri operáciách v rámci Európskej únie, podľa platných právnych predpisov EÚ v oblasti obstarávania³⁴, predkladateľ projektu vylúči každého uchádzača, ktorý bol právoplatným rozsudkom odsúdený za účasť v zločineckej organizácii, korupciu, podvod, pranie špinavých peňazí alebo financovanie terorizmu, o ktorom predkladateľ projektu vie, po dobu, ktorá bude závisieť od závažnosti trestného činu.
45. Pri operáciách mimo Európskej únie³⁵ banka môže odprieť hodnotenie „bez výhrad“ voči udeleniu zákazky a/alebo môže uplatniť primerané zmluvné nápravné opatrenia, ktoré môžu zahŕňať pozastavenie a zrušenie zákazky, ak predkladateľ projektu nedovolené konanie nevyrieši k spokojnosti banky, čo môže zahŕňať vyhlásenie, že strana spojená s operáciou nie je oprávnená získať zákazku.

c) Zmluvné nápravné opatrenia pri korporátnom obstarávaní a technickej pomoci

46. Zmluvy skupiny EIB uzatvorené v oblasti korporátneho obstarávania a technickej pomoci zahŕňajú primerané nápravné opatrenia vrátane príslušných ustanovení o pozastavení, vypovedaní a nahradení zmluvy v prípade nedovoleného konania.

d) Proces skupiny EIB pre vylúčenie

47. Fyzickú alebo právnickú osobu, ktorá bola zapojená do nedovoleného konania, je možné vylúčiť z účasti na operáciách a činnostiach EIB a EIF v súlade s ustanoveniami uvedenými v politikách EIB a EIF pre vylúčenie³⁶. EIB a EIF vzájomne presadzujú rozhodnutia o vylúčení, ktoré urobili, v súlade s ich príslušnými politikami pre vylúčenie.
48. EIB a EIF môžu pristúpiť k rokovaniam s fyzickými alebo právnickými osobami podozrivými z účasti na nedovolenom konaní. Takýmito rokovaniami sa môžu vyriešiť podozrenia vznesené proti nim (celkom alebo sčasti) na základe podmienok stanovených v dohode o vyriešení uzatvorenej medzi bankou, prípadne fondom a dotknutými stranami.

e) Nápravné opatrenia vzťahujúce sa na členov riadiacich orgánov a zamestnancov skupiny EIB

49. Porušenie dodržať príslušné pravidlá bude pre daného člena riadiaceho orgánu alebo zamestnanca skupiny EIB znamenať možné disciplinárne konanie alebo iné zodpovedajúce opatrenie v súlade s pravidlami vzťahujúcimi sa na členov riadiacich orgánov a zamestnancov, a prípadnú súdnu žalobu.
50. Prezident banky alebo generálny riaditeľ fondu rozhodne o vhodných a primeraných disciplinárnych konaniach alebo iných zodpovedajúcich opatreniach, v súlade s platnými

³⁴ Článok 57 ods. 1 smernice 2014/24/EÚ a články 80 ods. 1 a 90 písm. b) smernice 2014/25/EÚ.

³⁵ Pri zmluvách, ktoré sú predmetom predchádzajúceho posúdenia.

³⁶ <http://www.eib.org/infocentre/publications/all/exclusion-policy.htm>

ustanoveniami služobných poriadkov EIB a EIF, podľa toho, o aký prípad ide, pričom zohľadní závažnosť trestného činu a všetky priťažujúce alebo zmiernujúce okolnosti.

51. Ak je do prípadu zapojený člen riadiaceho orgánu skupiny EIB, prezident banky alebo predseda správnej rady fondu, prípadne výbor pre etiku a súlad, alebo predseda rady guvernérov, prípadne výbor audítorov banky alebo rada audítorov fondu, podľa toho, o aký prípad ide, informujú príslušný orgán skupiny EIB. Generálny inšpektor môže postúpiť príslušné záležitosti priamo Výboru EIB pre etiku a súlad³⁷.
52. Všetky rozhodnutia o vzdaní sa imunity v súvislosti s interným vyšetrovaním sa robia v súlade s Protokolom o výsadách a imunitách Európskej únie³⁸.

6 Opatrenia na odhaľovanie nedovoleného konania

(A) Odhaľovanie prostredníctvom oznamovacej povinnosti

a) Oznamovacia povinnosť členov riadiacich orgánov a zamestnancov skupiny EIB

53. Členovia riadiacich orgánov a zamestnanci skupiny EIB majú povinnosť oznámiť každé podozrenie z nedovoleného konania bezodkladne, ako sa o ňom dozvedia. Politika skupiny EIB na oznamovanie protispoločenskej činnosti (Whistleblowing Policy) poskytuje zamestnancom a iným osobám, ktoré skupine EIB poskytujú služby, komplexný rámec, v rámci ktorého je možné oznámiť, okrem iného, podozrenia z nedovoleného konania.
54. Ak oznámenie člena riadiaceho orgánu alebo zamestnanca skupiny EIB nespadá do pôsobnosti tejto politiky, oddelenie vyšetrování generálneho inšpektorátu môže postúpiť oznámenie príslušnému orgánu v súlade s platnými ustanoveniami o dôvernosti a ochrane údajov. V takom prípade členovia riadiacich orgánov alebo zamestnanci skupiny EIB by mali byť riadne upovedomení.

b) Oznamovacia povinnosť strán spojených s operáciami EIB

55. Príslušné strany zmluvy o financovaní musia upovedomiť skupinu EIB o akejkoľvek skutočnosti alebo informácii súvisiacej s možným nedovoleným konaním zahŕňajúcim operácie skupiny EIB.
56. Podľa doložky o integrite uchádzači, zhotovitelia, subdodávatelia, dodávatelia a konzultanti musia informovať predkladateľa projektu o každom nedovolenom konaní, o ktorom sa dozvie ktorýkoľvek zamestnanec ich organizácie zodpovedný za zabezpečenie súladu s doložkou.

³⁷ Pozri príslušné ustanovenia v štatúte EIB a stanovách EIF a rokovacích poriadkoch.

³⁸ <http://eur-lex.europa.eu/LexUriServ/LexUriServ.do?uri=CELEX:12006E/PRO/36:EN:HTML>

c) Ako oznamovať

57. Členovia riadiacich orgánov a zamestnanci skupiny EIB, strany spojené s operáciami, ostatné protistrany a partneri alebo verejnosť (vrátane občianskej spoločnosti) by mali podľa tejto politiky oznamovať všetky podozrenia z nedovoleného konania oddeleniu vyšetrovania generálneho inšpektorátu, ktoré potvrdí prijatie oznámenia o podozrení. Oznámenie môže byť podané:
- listom³⁹,
 - e-mailom na adresu investigations@eib.org,
 - pomocou online formulára na webovom sídle EIB⁴⁰, alebo
 - telefonicky (na čísle +352 4379 87441)⁴¹.

Podozrenia z nedovoleného konania je prípadne možné oznámiť priamo Európskej prokuratúre a/alebo Európskemu úradu pre boj proti podvodom (OLAF). Podrobné informácie, ako sa obrátiť na EPPO, sa nachádzajú na <https://www.eppo.europa.eu/> a v prípade úradu OLAF na http://ec.europa.eu/anti_fraud/contacts/index_en.htm.

d) Nezávislé procesy vybavovania sťažností

58. Každá fyzická alebo právnická osoba, ktorá tvrdí, že skupina EIB sa svojimi rozhodnutiami, konaním a/alebo zanedbaním dopustila nesprávneho úradného postupu, môže podať sťažnosť v rámci Mechanizmu skupiny EIB na vybavovanie sťažností⁴². V rámci tohto mechanizmu nie je možné riešiť podozrenia z nedovoleného konania. Ak sa počas vyšetrovania v rámci mechanizmu na vybavovanie sťažností zistí, že niektoré tvrdenia sa týkajú nedovoleného konania, príslušná časť sťažnosti sa odovzdá oddeleniu vyšetrovania generálneho inšpektorátu.
59. Každá osoba alebo skupina môže tiež spochybniť rozhodnutie EIB týkajúce sa súladu procesu projektového obstarávania s príručkou EIB pre obstarávanie a podať sťažnosť výboru pre projektové obstarávanie⁴³. Sťažnosti súvisiace s nedovoleným konaním v priebehu procesu projektového obstarávania by sa mali zasielať priamo oddeleniu vyšetrovania generálneho inšpektorátu.

³⁹ List sa zasiela na adresu: Head of the Inspectorate General Investigation Division, European Investment Bank, 100 Bd. Konrad Adenauer, L-2950 Luxembourg.

⁴⁰ <http://www.eib.org/infocentre/anti-fraud-form.htm>

⁴¹ Obchodní partneri sa môžu obrátiť aj na svoju zvyčajnú kontaktnú osobu v skupine EIB, aby ich v príslušných prípadoch spojila s oddelením vyšetrovania podvodov generálneho inšpektorátu.

⁴² Nesprávny úradný postup znamená nedostatočný alebo zlý úradný postup. Dochádza k nemu, keď skupina EIB nekoná v súlade s platnými právnymi predpismi a/alebo prijatými politikami, štandardmi alebo postupmi, nedodržiava zásady dobrých úradných postupov alebo porušuje ľudské práva. Ako uvádza Európsky ombudsman, medzi príklady nesprávneho úradného postupu patria: administratívne nezrovnalosti, nepoctivosť, diskriminácia, zneužitie právomoci, nezodpovedanie podania, odopretie poskytnutia informácií, zbytočné prieťahy. Nesprávny úradný postup môže tiež súvisieť s environmentálnymi a spoločenskými vplyvmi činností skupiny EIB a s politikami spojenými s projektovým cyklom a ostatnými platnými politikami EIB. Viac informácií sa nachádza na webovom sídle EIB: <http://www.eib.org/en/about/accountability/complaints/index.htm>.

⁴³ <https://www.eib.org/en/infocentre/publications/all/guide-to-procurement.htm>

e) Ochrana sťažovateľov

60. Skupina EIB zaobchádza so všetkými oznámeniami o údajnom nedovolenom konaní prísne dôverne (zaobchádzanie podlieha bodom 74 až 76 nižšie). Všetky oznámenia je možné podať anonymne.
61. Politika skupiny EIB na oznamovanie protispoločenskej činnosti obsahuje ďalšie ustanovenia týkajúce sa oznámení o nedovolenom konaní, ktoré podali zamestnanci skupiny EIB, členovia Predstavenstva EIB, generálny riaditeľ EIF/zástupca generálneho riaditeľa EIF a iné osoby, ktoré skupine EIB poskytujú služby, najmä o ochrane, ktorú skupina EIB poskytuje.

(B) Proaktívne odhaľovanie

62. Oddelenie vyšetřovani generálneho inšpektorátu môže pri každej operácii alebo činnosti skupiny EIB vykonať proaktívnu analýzu integrity (Proactive Integrity Review – PIR). Cieľom PIR je:
 - i. napomáhať pri predchádzaní nedovolenému konaniu a odrádzať od neho v počiatočnom štádiu,
 - ii. určiť, či sa zmluvy plnili v súlade s ich podmienkami,
 - iii. zabezpečovať, aby finančné prostriedky skupiny EIB boli použité na stanovený účel (stanovené účely), a
 - iv. odporúčať zlepšenia politík, postupov a kontrol tak, aby sa možnosti výskytu nedovoleného konania pri súčasných a budúcich operáciách a činnostiach znižovali.
63. Operácie a činnosti na analýzu PIR vyberá oddelenie vyšetřovani generálneho inšpektorátu nezávisle prostredníctvom procesu podrobného posúdenia rizík. Operácie a činnosti vybrané na analýzu PIR prechádzajú hĺbkovou kontrolou s cieľom identifikovať možné indikátory nedovoleného konania.

7 Zásady pri vedení vyšetřovania⁴⁴

(A) Oprávnenie viesť vyšetřovania

64. Generálny inšpektorát prostredníctvom svojho oddelenia vyšetřovani v plnej transparentnosti a v úzkej spolupráci s EPPO a úradom OLAF je zodpovedný za:
 - a. prijímanie oznámení o údajnom alebo podozrivom nedovolenom konaní, ktoré zahŕňa operácie a činnosti skupiny EIB alebo členov riadiacich orgánov alebo zamestnancov EIB;
 - b. posudzovanie a vyšetřovanie týchto záležitostí a spoluprácu s úradom OLAF⁴⁵ a EPPO⁴⁶ s cieľom uľahčiť im ich vyšetřovanie; a

⁴⁴ V tejto časti sa uvádzajú postupy vyšetřovania nedovoleného konania, ktoré vybavuje oddelenie vyšetřovania podvodov generálneho inšpektorátu v súlade s nariadením Rady (EÚ) 2017/1939 z 12. októbra 2017, ktorým sa vykonáva posilnená spolupráca na účely zriadenia Európskej prokuratúry, nariadením (EÚ, Euratom) č. 883/2013 o vyšetřovaniach vykonávaných Európskym úradom pre boj proti podvodom (OLAF) a rozsudku Súdneho dvora Európskej únie z 10. júla 2003 (Vec C-15/00, Európska komisia/EIB) a rozhodnutím rady guvernérov z 27. júla 2004 o spolupráci EIB s úradom OLAF a bez toho, aby boli dotknuté tieto právne predpisy.

⁴⁵ Podrobný rámec pre spoluprácu medzi oddelením vyšetřovania podvodov generálneho inšpektorátu a úradom OLAF sa stanovuje v správnom dojednaní medzi úradom OLAF, EIB a EIF z 31. marca 2016.

- c. oznamovanie svojich zistení a odporúčaní prezidentovi EIB, generálnemu riaditeľovi EIF, úradu OLAF, EPPO, Výboru pre etiku a súlad EIB, Výboru audítorov EIB, Rade audítorov EIF, ako aj ktorémukoľvek zamestnancovi skupiny EIB podľa zásady „potreba poznať“⁴⁷.
65. V prípade interných vyšetrovaní podozrení spojených s členmi riadiacich orgánov alebo zamestnancov skupiny EIB, ktoré by mohli vyústiť do disciplinárneho a/alebo trestného konania, úrad OLAF požiada oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu o spoluprácu, ak sa domnieva, že tým nepoškodí vyšetovanie. V situáciách, ktoré si vyžadujú okamžitú reakciu, oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu môže po konzultácii s úradom OLAF podniknúť všetky nevyhnutné opatrenia potrebné pre vyšetovanie, najmä zaistiť dôkazy.

(B) Nezávislosť

66. Oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu požíva pri výkone svojich úloh úplnú nezávislosť. Bez toho, aby bola dotknutá povinnosť skupiny EIB bezodkladne oznámiť úradu OLAF a EPPO podozrenie z podvodu, korupcie alebo akejkoľvek inej nezákonnej činnosti poškodzujúcej finančné záujmy a právomoci zverené úradu OLAF a EPPO⁴⁸, vedúci oddelenia vyšetrovaní generálneho inšpektorátu má plnú právomoc začať, viesť, uzatvárať a podávať správy o všetkých vyšetrovaniach v rámci svojich kompetencií bez predchádzajúceho oznámenia inej osobe alebo subjektu, jej súhlasu alebo intervencie, v súlade s príslušnými postupmi vyšetrovania.

(C) Profesionálne štandardy

67. Všetky vyšetrovania, ktoré vedie oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu, sú spravodlivé a nestranné, s náležitým ohľadom na práva všetkých zainteresovaných osôb alebo subjektov. Na osoby podozrivé z účasti na nedovolenom konaní sa vzťahuje prezumpcia nevinoty. Osoby zainteresované do vyšetrovania (osoby, ktoré sú predmetom vyšetrovania alebo osoby, ktoré vedú vyšetrovanie) by si mali byť vedomé svojich práv a povinností a zabezpečiť, že sú plne rešpektované.
68. Tieto vyšetrovania sa vedú predovšetkým v súlade s príslušnými postupmi vedenia vyšetrovania oddelením vyšetrovaní generálneho inšpektorátu v EIB, prípadne v EIF (ďalej len „postupy vyšetrovania“).

⁴⁶ Podrobný rámec pre spoluprácu medzi oddelením vyšetrovania podvodov generálneho inšpektorátu a EPPO sa stanovuje v pracovnom dojednaní medzi EPPO, EIB a EIF. Ak EPPO vedie trestné vyšetrovanie v súlade s nariadením EPPO, oddelenie vyšetrovania podvodov skupiny EIB aktívne nepodniká žiadne kroky vo vyšetrovaní v tej istej veci, iba ak o to požiada EPPO.

⁴⁷ Generálny inšpektor môže tiež postúpiť zistenia o nedovolenom konaní s účasťou členov riadiacich orgánov EIB priamo Výboru pre etiku a súlad EIB.

⁴⁸ Ak sa vec postupuje EPPO, oddelenie vyšetrovania podvodov generálneho inšpektorátu podlieha pracovnému dojednaniu medzi EPPO, EIB a EIF. Pozri poznámku pod čiarou č. 46.

(D) Prístup oddelenia vyšetovania generálneho inšpektorátu, EPPO a úradu OLAF k informáciám

69. Členovia riadiacich orgánov a zamestnanci skupiny EIB sú povinní spolupracovať s oddelením vyšetovania generálneho inšpektorátu, EPPO a úradom OLAF pohoťovo, plne, efektívne a spôsobom, ktorý stanovuje oddelenie vyšetovania generálneho inšpektorátu, prípadne EPPO a úrad OLAF, vrátane odpovedania na relevantné otázky a plnenia požiadaviek o poskytnutie informácií a záznamov⁴⁹.
70. V kontexte svojich príslušných mandátov oddelenie vyšetovania generálneho inšpektorátu, EPPO a úrad OLAF majú úplný prístup ku všetkým príslušným zamestnancom, informáciám, dokumentom a údajom vrátane elektronických údajov v rámci skupiny EIB, v súlade s platnými postupmi vrátane, podľa relevantnosti, postupov pre ochranu údajov a zapojenia zodpovednej osoby.
71. V kontexte svojich príslušných mandátov oddelenie vyšetovania generálneho inšpektorátu, EPPO a úrad OLAF majú právo preskúmať a urobiť kópie všetkých relevantných účtovných kníh a záznamov príslušných strán spojených s operáciami, prípadne ostatných protistrán a partnerov.
72. Banka a fond môžu spoločne alebo samostatne uzatvoriť memorandum o porozumení s orgánmi na presadzovanie práva alebo inými podobnými orgánmi s cieľom umožniť výmenu informácií v prípadoch spoločného záujmu týkajúcich sa podozrenia z nedovoleného konania s tým, že budú dodržané platné právne rámce týkajúce sa ochrany údajov a dôvernosti.
73. Banka alebo fond môžu požadovať, aby sa stali žalobcami, *partie civile* (alebo sa domáhať podobného postavenia, ktoré je podľa platných právnych predpisov dostupné) v súdnom konaní vo vzťahu k svojim vyšetovaniam, ak sa domnievajú, že to bude v záujme banky alebo fondu, najmä s cieľom zozbierať čo najviac informácií a dôkazov dostupných pre banku alebo fond týkajúcich sa podozrenia z nedovoleného konania.

(E) Dôvernosť

74. Podľa pravidiel skupiny EIB týkajúcich sa prístupu k informáciám sa so všetkými informáciami a dokumentmi, ktoré boli zozbierané a vytvorené počas vyšetovania, avšak nie sú ešte prístupné verejnosti, zaobchádza ako s vysoko dôvernými, okrem informácií podliehajúcich akejkoľvek povinnosti právnej povahy alebo súdnemu príkazu. Dôvernosť zozbieraných informácií sa musí rešpektovať v záujme všetkých dotknutých strán a v záujme integrity vyšetovania.
75. Najmä počas vyšetovania musí byť dôvernosť totožnosti subjektu, svedkov a informátorov rešpektovaná do takej miery, že to nebude odporovať záujmom vyšetovania.
76. Oddelenie vyšetovania generálneho inšpektorátu zverejní písomne takéto informácie a dokumenty iba tým osobám alebo subjektom, ktoré sú oprávnené ich dostať alebo inak s nimi narábať podľa zásady „potreba poznať“.

⁴⁹ Týmto článkom nie je dotknutá prípadná požiadavka uvedená v služobných poriadkoch EIB a EIF týkajúca sa predchádzajúceho súhlasu vypovedať.

(F) Práva členov riadiacich orgánov a zamestnancov skupiny EIB

77. Člen riadiaceho orgánu alebo zamestnanec skupiny EIB, ktorý je predmetom vyšetrovania, má právo na spravodlivý proces, najmä právo na to, aby bol upovedomený o takejto skutočnosti čo najskôr, pokiaľ nie je stanovené, že by to poškodilo vyšetrovanie. Ustanovenia tejto politiky, postupov vyšetrovania a príslušných právnych predpisov týkajúcich sa ochrany údajov poskytujú rámec pre práva členov riadiacich orgánov a zamestnancov počas vyšetrovania.
78. V každom prípade člen riadiaceho orgánu alebo zamestnanec skupiny EIB, ktorý je predmetom vyšetrovania, dostane oznámenie o podozrení a dôkazoch proti nemu alebo nej a možnosť sa k nim vyjadriť ešte pred tým, ako sa proti nemu alebo nej podniknú ďalšie kroky.
79. Vyšetrovanie údajného nedovoleného konania by sa malo začať bezodkladne a malo by sa uzatvoriť v primeranom čase.

8 Ochrana údajov

80. Osobné údaje sa v rámci tejto politiky spracúvajú v súlade so zásadami a pravidlami stanovenými v predpisoch platných pre skupinu EIB⁵⁰ a v súlade s príslušnými stanoviskami európskeho dozorného úradníka pre ochranu údajov (EDPS).
81. Všetky zainteresované osoby majú právo na prístup k údajom, ktoré sa ich týkajú, právo ich opraviť a (za istých okolností) ich zablokovať tak, že kontaktujú príslušného prevádzkovateľa⁵¹ alebo zodpovedné osoby EIB/EIF. Zároveň sa môžu kedykoľvek obrátiť aj na EDPS⁵² vo veci kontroly, či boli práva udelené na základe príslušných ustanovení dodržané. Každé obmedzenie takýchto práv sa musí odvíjať od interných pravidiel prijatých v súlade s platnými právnymi predpismi týkajúcimi sa ochrany údajov⁵³.

9 Postúpenie a pomoc iným úradom

(A) Vnútroštátne orgány

82. Oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu môže postúpiť podozrenie z nedovoleného konania vnútroštátnym orgánom v rámci EÚ a/alebo mimo nej na ďalšie vyšetrovanie a/alebo trestné stíhanie a poskytnúť v prípade vyžiadania ďalšiu pomoc. Ak však vyšetrovanie viedla EPPO alebo úrad OLAF, EPPO alebo úrad OLAF odovzdá v prípade potreby vec kompetentným orgánom.

⁵⁰ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2018/1725 z 23. októbra 2018 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov inštitúciami, orgánmi, úradmi a agentúrami Únie a o voľnom pohybe takýchto údajov, v znení aktuálnych zmien.

⁵¹ EIB a EIF, ktorí v kontexte svojich príslušných vyšetrovaní konajú ako prevádzkovatelia, je možné kontaktovať na tejto adrese: investigations@eib.org.

⁵² www.edps.europa.eu.

⁵³ Článok 25 nariadenia (EÚ) 2018/1725, v znení aktuálnych zmien.

83. Ak vyšetrovanie podozrenia z nedovoleného konania začal vnútroštátny orgán a môže zahŕňať operácie alebo činnosti skupiny EIB, oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu sa po konzultácii s príslušnými útvarmi spojí s vnútroštátnymi orgánmi a poskytne im primeranú pomoc.
84. V prípade vyšetrovania justičnými orgánmi, orgánmi na presadzovanie práva, správny, právnymi alebo daňovými orgánmi môže oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu rozhodnúť o tom, že sa počká na výsledky takéhoto vyšetrovania, a požiadať o kópiu ich zistení predtým, než podnikne ďalšie kroky.

(B) Medzinárodné organizácie

85. Rešpektujúc pravidlá a postupy skupiny EIB, ktorými sa riadi zverejňovanie informácie, a platné pravidlá týkajúce sa ochrany údajov, oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu môže poskytnúť pomoc vyšetrovacím útvarom iných IFI a sprístupniť im svoje zistenia a/alebo príslušné informácie.
86. Podobne, oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu môže poskytnúť pomoc iným medzinárodným organizáciám a agentúram vo veci podozrenia z nedovoleného konania.

10 Záverečné ustanovenia

87. Oddelenie vyšetrovaní generálneho inšpektorátu vyhotoví a predloží Predstavenstvu EIB a generálnemu riaditeľovi EIF výročnú správu o činnostiach týkajúcich sa boja proti podvodnému konaniu, v ktorej vo všeobecnosti opíše činnosti za predchádzajúci rok a ponaučenia zobrať z vyšetrovania, aby sa oboznámili s jej obsahom. Predstavenstvo EIB a generálny riaditeľ EIF ju ďalej postupujú Správnej rade EIB a Správnej rade EIF, aby sa oboznámili s jej obsahom a prediskutovali akékoľvek vyplývajúce ponaučenia. Výročná správa sa zverejňuje na webovom sídle EIB pri zohľadnení všetkých povinností zachovať dôvernosť.
88. Oficiálne preskúmania tejto politiky by sa mali robiť pravidelne. Skupina EIB má zriadenú poštovú schránku na svojom webovom sídle (infodesk@eib.org), kam sa môžu zasielať pripomienky.
89. Revíziu tejto politiky schvaľuje predstavenstvo banky a generálny riaditeľ fondu. O všetkých takýchto úpravách sa upovedomuje správna rada.
90. Táto politika sa bude aktualizovať na základe:
 - a) zmien v príslušných právnych predpisoch EÚ,
 - b) dohody medzi IFI a medzinárodnou osvedčenou praxou,
 - c) zmien v politikách a postupoch v rámci skupiny EIB, a
 - d) všetkých iných zmien, o ktorých sa skupina EIB domnieva, že sú potrebné a vhodné.
91. Túto politiku schválili správne rady EIB a EIF 22. júla 2021 a 21. júla 2021 v uvedenom poradí a nadobúdajú platnosť dňom ich zverejnenia na webových sídlach EIB a EIF.

Politika skupiny EIB na boj proti podvodom

Politika prevencie a odrádzania od nedovoleného konania
pri činnostiach skupiny Európskej investičnej banky



**Európska
investičná
banka**



Európska investičná banka
98-100, boulevard Konrad Adenauer
L-2950 Luxembursko
+352 4379-22000
www.eib.org – info@eib.org