

Dávání a přijímání obchodních darů

Jak společnost UTC definuje „obchodní dar“?

„Obchodní dar“ je cokoli hodnotného, co se dává nebo přijímá v důsledku obchodního vztahu a za co příjemce nemusí zaplatit spravedlivou tržní cenu. Dar může mít jakoukoli podobu, například jídlo, vstupenky na divadelní představení nebo sportovní utkání, slevu nebo cestu se všemi zaplacenými náklady, propagační předměty a poplatek za hraní na golfovém hřišti; všechny tyto namátkově vybrané položky je možno považovat za obchodní dary.

Kdy se mohou obchodní dary dávat nebo přijímat?

Všude na světě, kde společnost UTC podniká, existují všeobecně přijaté zvyklosti týkající se vzájemného předávání obchodní darů, a to jak ve smyslu typu a hodnoty daru, tak i co se týče způsobu nebo protokolu vzájemného předávání.

Zásady společnosti UTC všeobecně umožňují dávání (a přijímání) obchodních darů, které jsou obvyklou obchodní pozorností a jsou přiměřené svou hodnotou a frekvencí. Jde o pružný standard, jehož účelem je přizpůsobit se rozsahu různých okolností na celém světě. Pojmy, které podkládají tento standard („obvyklý“, „pozornost“, „přiměřená hodnota“ a „přiměřená frekvence“) musí být vnímány oproti objektivním standardům. Každý z těchto pojmů je fakticky omezením — obchodní dary by měly být nepříliš častým projevem uznání.

Obchodní dar není nikdy povolen, pokud je:

- zakázán zákonem nebo předpisem;
- zakázán přísnějšími zásadami společnosti UTC týkajícími se obchodních vztahů se zaměstnanci federální vlády USA (viz Prohlášení UTC o zásadách obchodní etiky a chování v rámci zakázek federální vlády Spojených států) nebo týkajícími se zaměstnanců UTC, kteří mají funkci v oddělení nákupů nebo v příbuzných funkcích;
- zakázán známými zásadami zaměstnavatele zamýšleného příjemce;
nebo
- zamýšlený na nepovolené ovlivňování příjemce nebo pokud by mohl vyvolat dojem nepovoleného ovlivňování příjemce.

Ohlašování obchodních darů

Obchodní dary, které má zaměstnanec společnosti UTC v úmyslu někomu dát, se musí ohlásit nadřízenému zaměstnanci, bez ohledu na to, zda od společnosti UTC vyžaduje jeho proplacení nebo ne. Pokud se má dar společností UTC proplatit, musí být jeho plná cena zapsána v nákladové zprávě zaměstnance, a to spolu se jménem a obchodním vztahem příjemce. Nadřízení jsou zodpovědní za to, aby se zajistilo přísné dodržování zásad společnosti UTC týkajících se obchodních darů.

Obchodní dary přijímané zaměstnancem společnosti UTC se musí ohlásit nadřízenému zaměstnanci, a to s výjimkou:

- jídel a nápojů zkonsumovaných během obchodního jednání;
- zábavy (např. sportovních utkání nebo divadelních představení o hodnotě menší než 100 USD), když je zaměstnanec společnosti UTC na služební cestě;
nebo
- obchodního daru s maloobchodní cenou 50 USD nebo nižší.

Pro účely stanovení hodnoty se tento limit 50 USD uplatní na každou osobu zvlášť, ale hodnota daných darů se bude sčítat u každé osoby. Tak například míchané nápoje, večeře a divadlo ve stejný den se budou pokládat za dary vcelku v rámci jedné události.

Jak to je s dary pro členy rodiny?

Společnost UTC pokládá dar pro manžela/ku nebo člena rodiny za obchodní dar, pokud je motivován obchodním vztahem nebo pokud se ho týká. Takové dary podléhají zásadám společnosti UTC stejnou měrou jako ostatní obchodní dary. Týká se to jak dávání, tak i přijímání obchodních darů.

Omezení společnosti UTC týkající se přijímání darů

Kromě těchto omezení se týkají další omezení těch zaměstnanců, kteří mají přímou zodpovědnost za nákupy. Týká se to všech zaměstnanců v nákupních odděleních a ostatních zaměstnanců, pokud je podnikové oddělení takto bude identifikovat jasným způsobem. Takové další určení zahrnuje například zaměstnance, kteří jsou zástupci oddělení záruky kvality dodavatele, zaměstnanci zodpovědní za výběr zdrojů nebo zaměstnanci pověřeni k přímému nákupu od dodavatelů. Takoví zaměstnanci mohou přijímat pouze (a) nápoje, lehké občerstvení a obchodní jídla podávaná během obchodních schůzek konaných v místě subdodavatelů, prodejců nebo dodavatelů, (b) obchodní jídla na služební cestě, (c) propagační nebo reklamní předměty mající pouze nominální hodnotu, jako baseballové čepice nebo bloky, a (d) jakýkoli jiný dar, zábavu nebo jinou pozornost, pokud jsou ohlášeny a písemně schváleny zástupcem pro obchodní praktiky nebo zástupcem oddělení pro dodržování zákonů, předpisů a zásad nebo vicepresidentem společnosti UTC pro obchodní praktiky.

Pokyny týkající se těchto zásad lze získat z provozního oddělení pro dodržování zákonů, předpisů a zásad nebo od vicepresidenta společnosti UTC pro obchodní praktiky.

Jaké druhy darů jsou vhodné?

Přijatelnost obchodního daru závisí částečně na jeho povaze. Všeobecně by neměly nastat problémy s jídlem a nápoji konzumovanými během obchodního jednání a neměl by být také problém s nevyžadovanými dary propagační povahy s logem nebo reklamou společnosti, jako jsou pera, kalendáře a podobně. Podle všeobecného pravidla by neměly být námitky proti obchodním darům s celkovou maloobchodní hodnotou 50 USD nebo nižší, které se nemusí ohlašovat nadřizovaným. Na opačném extrému by obchodní dary obvykle neměly překročit maloobchodní hodnotu 100 USD, i když se uznává, že se může stát, že v nějaké situaci může být vhodný i cennější dar. V každém případě by však cena a podoba obchodních darů měla odpovídat okolnostem (jako např. zavedené praxi nebo běžným návykům a také postavení příjemce).

Použití obdržených obchodních darů

Společnost UTC má zato, že obdržené obchodní dary mají sloužit společnosti. Informovaný zástupce oddělení pro obchodní praxi nebo dodržování zákonů, předpisů a zásad [Business Practices/Compliance Officer, BPO] stanoví správné použití obdržených obchodních darů, které mají hodnotu vyšší než 50 USD (kromě zkonsumovaného jídla nebo nápojů, zábavy, květin a podobně).

BPO zváží, zda je praktické nechat dar na pracovišti zaměstnance, který jej obdržel. V některých případech může BPO rozhodnout o tom, že dar by se měl vrátit. V jiných případech může BPO přenechat dar charitativní organizaci nebo organizaci poskytující sociální služby.

Jaká jsou pravidla týkající se darů dávaných zákazníkům, kteří jsou představiteli federální vlády USA, nebo darů od nich přijímaných?

Obchodní vztahy s úřady a odděleními federální vlády USA a federálního kongresu jsou přísně řízeny zákony a předpisy. Zásady společnosti UTC zakazují nabízení nebo dávání čehokoli vládním zaměstnancům, pokud to jasně nedovolují vládní předpisy, a přímo zakazují dávat cokoli zaměstnanci federální vlády, pokud je zodpovědný za zadávání zakázek. Platba, dar nebo cokoli hodnotného od subdodavatele, prodejce nebo dodavatele vládnímu představiteli na vyšší úrovni, pokud mu byly dány za účelem nedovoleného získání výhodného postavení nebo poskytnutí odměny za ně (úplatek) je trestným činem. Pokud máte otázky, obraťte se s nimi na vašeho BPO nebo na právního poradce firmy.

United Technologies Corporation
United Technologies Building
Hartford, CT 06101