

APN Promise Polityka Antykorupcyjna

Wersja 1.0



Jaki jest jej zakres?

Niniejsza polityka jest skierowana do wszystkich pracowników APN Promise, rozumianych jako osoby pracujące na wszystkich szczeblach, w tym stażystów, osób zaangażowanych w długoterminowe i tymczasowe stosunki pracy lub tych którzy zawarli umowę o charakterze cywilnoprawnym ze Spółką, podwykonawców zatrudnionych przez APN Promise z zaangażowaniem zewnętrznych organizacji zajmujących się dostawą pracowników i osób trzecich pracujących w imieniu APN Promise.

Compliance Officer i inne odpowiedzialne osoby mogą administrować niniejszą polityką w odniesieniu do Compliance Management System APN Promise.

Niniejsza polityka ma zastosowanie do wszystkich działań podjętych przez APN Promise.

W przypadku jakichkolwiek pytań dotyczących stosowania niniejszej polityki, prosimy o kontakt z Compliance Officer'em.

Jaki jest cel niniejszej polityki?

Niniejsza polityka określa podstawowe zasady i wymagania wobec przestrzegania Compliance z postanowieniami obowiązujących przepisów antykorupcyjnych przez pracowników APN Promise. Jeśli chodzi o weryfikację podwykonawców zastosowanie ma APN Promise Third-Party's Anti-Corruption & Anti-Tax Fraud Due Diligence Policy.

Celem niniejszej polityki jest:

- (1) zapewnienie jasnych wytycznych dotyczących przestrzegania wszystkich obowiązujących przepisów dotyczących przeciwdziałania przekupstwu i korupcji;
- (2) zachęcanie do zgłaszania wszelkich podejrzanych naruszeń i udzielane wskazówek;
- (3) przestrzeganie obowiązujących wewnętrznych i międzynarodowych przepisów ustawowych i wykonawczych, w tym FCPA, UK Bribery Act, UN Convention przeciwko korupcji i ustawodawstwa krajowego.
- (4) wzmocnienie zobowiązania APN Promise do prowadzenia działalności z zachowaniem najwyższych standardów uczciwości i przejrzystości;
- (5) polepszenie kultury korporacyjnej i kultury Compliance APN Promise, stosując najlepsze standardy i praktyki odpowiedzialnego postępowania w biznesie, w szczególności w odniesieniu do Compliance z przepisami antykorupcyjnymi;
- (6) ustanowienie zasad i podstaw mających na celu zapobieganie sytuacjom niezgodnym z niniejszą polityką oraz innymi obowiązującymi przepisami ustawowymi i wykonawczymi a tym samym zapewnienie przestrzegania przez APN Promise wymogów obowiązujących norm antykorupcyjnych;
- (7) usystematyzowanie zakazów APN Promise w zakresie zwalczania korupcji we wszystkich biznesowych działaniach;
- (8) zrozumienie przez APN Promise decyzji finansowych Partnerów, a tym samym odpowiednie zarządzanie ryzykiem związanym z korupcją.

Sankcje

Konsekwencje dla zachowania
non-Compliance

Co jeśli się nie dostosujemy?

Kary mające zastosowanie do osób fizycznych

Osoby winne naruszenia niniejszej polityki i obowiązujących przepisów antykorupcyjnych mogą podlegać postępowaniu dyscyplinarnemu do rozwiązania umowy włącznie, jak również odpowiedzialności karnej (surowe kary finansowe i pozbawienie wolności).

Kary mające zastosowanie do Spółek

Niezależnie od wspomnianych powyżej konsekwencji, Spółki, które naruszają postanowienia niniejszej polityki poprzez czyny zabronione mogą być zagrożone surowymi karami pieniężnymi (w tym rozwiązaniem umowy) oraz dodatkową karą cywilną.

Katalog osób fizycznych, za których czyny zabronione APN Promise ponosi odpowiedzialność, obejmujące, ale nie ogranicza się do osób:

- A. Działających w imieniu lub interesie Spółki w zakresie uprawnień lub obowiązku jej reprezentowania, podejmowania decyzji w jej imieniu lub sprawowania kontroli wewnętrznej, przekroczenia tych uprawnień lub niewykonania tego obowiązku;
- B. Dopuszczonych do działania w wyniku przekroczenia uprawnień lub niewykonania obowiązku poprzez osobę, o której mowa w akapicie A.
- C. Działających w imieniu lub interesie spółki, za zgodą lub wiedza osoby, o której mowa w akapicie A.

- Jeśli te zachowania przyniosą lub mogą przynieść APN Promise benefity – nawet jeśli nie będą materialne (np. faworyzacja).

Definicje

| Określenia | Definicja |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ANTI-CORRUPTION COMPLIANCE | Wszelkie przepisy prawa i regulacje mające zastosowanie do Spółki dotyczące zapobiegania i zwalczania korupcji, w tym lecz nie ograniczając się do FCPA i polskich przepisów antykorupcyjnych, jak również prawa dowolnej jurysdykcji w której Spółka prowadzi swoją działalność. |
| COKOLWIEK WARTOŚCIOWEGO | Określenie „cokolwiek wartościowego” jest szerokie i może zawierać pozycję wartości pieniężnej. Przykłady niestosownych świadczeń obejmują między innymi, ale nie ograniczają się do: (1) gotówki i ekwiwalentów (włączając karty upominkowe); (2) korzystnych/sterowanych kontraktów; (3) możliwości zatrudnienia (w tym dla przyjaciół i członków rodziny); (4) podróży, posiłków, kosztów zakwaterowania, zakupów lub rozrywki; (5) opcji na akcje; (6) wkładu politycznego; (7) darowizn charytatywnych; (8) medycznych, edukacyjnych (stypendia, staże, szkolenia) lub kosztów utrzymania (w tym dla przyjaciół i rodziny) |
| MAJĄCE ZASTOSOWANIE PRAWO ANTYKORUPCYJNE | Wszelkie przepisy prawa i regulacje mające zastosowanie do Spółki dotyczące zapobiegania i zwalczania korupcji, w tym lecz nie ograniczając się do FCPA i polskich przepisów antykorupcyjnych, jak również prawa dowolnej jurysdykcji w której Spółka prowadzi swoją działalność. |
| JEDNOSTKA BIZNESOWA | Działy handlowe (EPG Enterprise&Partner Group, SMSP Small Medium Solution&Partners, CSP Cloud Solutions Provider, Retail), Dział zamówień. |
| PARTNER BIZNESOWY/ OSOBA TRZECIA | Każda osoba fizyczna lub podmiot współpracujący z APN Promise charakterze o biznesowym. Wszyscy odpowiedni Klienci, dystrybutorzy, usługodawcy, dostawcy, wykonawcy, podwykonawcy i partnerzy biznesowi itp. (lista nie jest wyczerpująca). |
| PRZEKUPSTWA | Oferowanie, wręczanie, obiecywanie, zabieganie lub przyjmowanie bezpośrednio/pośrednio (za pośrednictwem strony Trzeciej) czegokolwiek o wartości (finansowej lub niefinansowej) urzędnikowi państwowemu, osobie pełniącej funkcję publiczną lub jakiegokolwiek innej osobie w celu wywarcia niewłaściwego wpływu na tę osobę w wykonywaniu jej obowiązków lub w celu uzyskania lub utrzymania działalności lub jakichkolwiek nienależnych korzyści biznesowych. |
| ZESPÓŁ COMPLIANCE | Compliance Officer oraz pracownicy działu Prawnego i Compliance. |

Definicje

| Określenia | Definicja |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FIRMA | Wszystkie podmioty prawne należące do Grupy APN Promise. |
| KONFLIKT INTERESÓW | Konflikt interesów występuje wtedy gdy APN Promise doradza Klientowi, w szczególności Klientowi Rządowemu w zakresie produktów i/lub usług i ma zobowiązania powiernicze lub umowne wobec tego Klienta. APN Promise będzie unikać angażowania się w działalność, która stanowi lub mogłaby stanowić pozory konfliktu interesów. |
| KORUPCJA | Nadużywanie powierzonej władzy dla osobistych korzyści. Łapówkarstwo i oszustwa są uznawane za praktyki korupcyjne. |
| GRATYFIKACJA | Płatności dokonywane w celu przyspieszenia lub ułatwienia pracy urzędnika publicznego lub osoby pełniącej funkcję publiczną w ramach nie uznaniowego, rutynowego działania Rządu. Rodzaj łapówki. |
| ZAGRANICZNY URZĘDNIK | Dla celów niniejszej polityki, „urzędnik zagraniczny” jest członkiem kadry kierowniczej lub pracownikiem zagranicznego Rządu lub jakiegokolwiek departamentu, agencji lub jej narzędzi lub publicznej organizacji międzynarodowej, lub jakąkolwiek osobą działającą w charakterze urzędowym na rzecz lub w imieniu takiego Rządu lub departamentu, agencji lub narzędzia, lub na rzecz lub w imieniu takiej publicznej organizacji międzynarodowej. |
| NIEWŁAŚCIWA KORZYŚĆ | <p>Określenie “niewłaściwa korzyść” określa każdą niewłaściwą korzyść otrzymaną w kontekście biznesowym, jak (ale nie ograniczając się do) płacenie lub przekazywanie czegokolwiek wartościowego urzędnikowi państwowemu lub osobie prywatnej lub podmiotowi, bezpośrednio/niebezpośrednio w celu:</p> <ol style="list-style-type: none">(1) wywierania wpływu na działania Rządu lub zapobieganie takim działaniom lub każde inne działanie, takie jak udzielenie zamówienia, nałożenie sankcji lub unieważnienie istniejącej umowy;(2) uzyskania licencji, zezwolenia lub upoważnienia od jednostki rządowej lub urzędnika państwowego, do których firma nie jest w inny sposób uprawniona;(3) uzyskania poufnych informacji na temat możliwości biznesowych lub konkurentów;(4) wywierania wpływu na przyznanie kontraktu;(5) wywierania wpływu rozwiązanie niekorzystnego dla firmy kontraktu lub;(6) zapewnienia innej niewłaściwej korzyści. |
| ŁAPÓWKI | Zwrot przez sprzedawcę części ceny zakupu towaru kupującemu lub przedstawicielowi kupującego w celu nakłonienia go do zakupu lub wywarcia niewłaściwego wpływu na przyszłe zakupy. |

Definicje

| Określenia | Definicja |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| PRANIE PIENIĘDZY | Przyjmowanie, posiadanie, używanie, przenoszenie lub transport za granicę, ukrywanie, przekazywanie lub przekształcanie środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, dewiz, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości, które zostały uzyskane z korzyści uzyskanych z popełnionego czynu zabronionego, lub pomoc w przekazywaniu ich własności lub posiadania, lub podejmowanie innych działań, które mogą udaremniać lub znacząco utrudniać ustalenie ich przestępczego pochodzenia lub lokalizacji, lub ich wykrycie, zajęcie lub przepadek; może to być konsekwencją korupcji lub udziału Spółki w oszustwie podatkowym; takie zachowanie jest karalne przez polski kodeks karny. |
| JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA KORZYSTAJĄCA Z FUNDUSZY PUBLICZNYCH | Jednostka wyposażona w składniki majątkowe (np. finansowe) przekazywane przez podmioty publiczne, w tym w szczególności skarb państwa lub jednostki samorządu terytorialnego. |
| OSOBA PEŁNIĄCA FUNKCJĘ PUBLICZNĄ | <p>Określenie „osoba pełniąca funkcję publiczną” jest bardzo szerokie. Do celów niniejszej polityki, katalog osób „pełniących funkcję publiczną” obejmuje, ale nie ogranicza się do:</p> <ol style="list-style-type: none">(1) Urzędnika publicznego (patrz wyżej);(2) Członka jednostki samorządu terytorialnego;(3) Osobę zatrudnioną w jednostce organizacyjnej finansowanej ze środków publicznych, chyba że jest to wyłącznie pracownik usługowy lub;(4) Każdą inną osobę, której prawa i obowiązki w zakresie działalności publicznej są określone lub uznane przez prawo lub umowę międzynarodową wiążącą Rzeczpospolitą Polską. |
| POLITYKA | APN Promise Anti-Corruption Policy |
| PRACOWNIK SEKTORA PRYWATNEGO | Określenie „pracownik sektora prywatnego” jest bardzo szerokie. Dotyczy każdej osoby, która jest związana stosunkiem pracy lub która zawarła umowę o charakterze cywilnoprawnym z prywatną firmą, włączając pracowników Microsoft. |

Definicje

Określenia

Definicja

Do celów niniejszej polityki, określenie „urzędnik państwowy” obejmuje, ale nie ogranicza się do:

- (1) Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej;
- (2) Członka Parlamentu, senatora, konsula;
- (3) Członka Parlamentu Europejskiego;
- (4) Sędziów, Ławników;
- (5) Prokuratora;
- (6) Urzędnika organu finansowego postępowania przygotowawczego lub organu nadzorującego organ finansowy postępowania przygotowawczego;
- (7) Notariusza;
- (8) Komornika;
- (9) Kuratora, syndyka, nadzorcy, i zarządcy wyznaczony przez Sąd oraz osoby orzekającej w organach dyscyplinarnych działających na podstawie przepisów prawa;
- (4) Pracownika administracji państwowej, innego organu państwowego lub samorządu terytorialnego, o ile nie jest to wyłącznie pracownik serwisu i ktokolwiek inny upoważniony do podejmowania decyzji administracyjnych;
- (5) Pracownika państwowego organu kontroli i audytu lub lokalnego organu kontroli i audytu, chyba że jest to wyłącznie pracownik służby;
- (6) Osoby na stanowisku kierowniczym w innej instytucji państwowej;
- (7) Urzędnika organu odpowiedzialnego za ochronę bezpieczeństwa publicznego lub urzędnik Państwowej Służby Więziennej;
- (8) Osoby odbywającej aktywną służbę wojskową lub;
- (9) Pracownika międzynarodowego trybunału karnego, chyba że jest to wyłącznie pracownik służbowy;
- (10) Dyrektora, członka kadry kierowniczej, przedstawiciela, agenta lub pracownika jakiegokolwiek przedsiębiorstwa lub spółki będącej własnością Rządu lub kontrolowanej przez Rząd;
- (11) Każdej osoby odpowiedzialnej za przydzielanie lub wpływanie na wydatki z funduszy rządowych, w tym osoby pełniące funkcje nieodpłatne, honorowe lub doradcze;
- (12) Urzędnika lub pracownika międzynarodowej organizacji publicznej (np. Międzynarodowy Czerwony Krzyż, Organizacja Narodów Zjednoczonych itp.); każdą osobę działającą w charakterze urzędowym lub w imieniu jakiegokolwiek Rządu lub międzynarodowej organizacji publicznej (np. oficjalnego doradcy Rządu);
- (13) Urzędnika lub pracownika partii politycznej;
- (14) Każdego kandydata na stanowisko polityczne;
- (15) Bliskiego członka rodziny każdego z wyżej wymienionych (np. małżonek, dziecko, rodzeństwo, rodzic).

URZĘDNIK PAŃSTWOWY

W przypadku jakichkolwiek wątpliwości w sprawie wyżej wymienionych definicji, prosimy o kontakt z Compliance Officer'em.

Wymagania dotyczące polityki

Niniejsza polityka stanowi podstawowy dokument APN Promise w dziedzinie przestrzegania przepisów antykorupcyjnych. Jednakże, **nie przedstawia wyczerpujących instrukcji i rozwiązań antykorupcyjnych.** Należy ją czytać w połączeniu z innymi dokumentami APN Promise takimi jak: APN Promise Code of Conduct i innymi powiązаныmi dokumentami, które APN Promise może w przyszłości przyjąć.

APN Promise może wprowadzać w życie inne dokumenty dotyczące kwestii związanych z przestrzeganiem przepisów antykorupcyjnych w zakresie, w jakim APN Promise uznaje za niezbędne i zgodne z obowiązującymi przepisami prawa.

W przypadku konfliktu pomiędzy niniejszą polityką a innymi politykami i/lub procedurami APN Promise pracownicy **muszą stosować bardziej restrykcyjną politykę lub procedurę.**

W takim przypadku, **poinformuj Compliance Officer'a** by mógł odpowiednio zająć się tą kwestią i podjąć wszelkie niezbędne działania.

APN Promise zobowiązuje się do utrzymania najwyższego poziomu norm prawnych i etycznych w prowadzeniu swojej działalności i oczekuje od swoich pracowników i pracowników swoich Partnerów, prowadzenia działalności z zachowaniem wysokich standardów etycznych i zgodnie ze wszystkimi obowiązującymi przepisami prawa.

Spółka zakazuje korupcji wobec urzędników państwowych i osób pełniących funkcje publiczne, jak również wypłatania łapówek lub jakiegokolwiek rodzaju gratyfikacji w kontaktach z urzędnikami publicznymi/osobami pełniącymi funkcje publiczne, czy też z osobami/podmiotami w sektorze prywatnym włączając pracowników Microsoft.

APN jest zobowiązany do przestrzegania standardów postępowania określonych we wszystkich obowiązujących przepisach prawa.

Żaden pracownik APN Promise nie może, w żadnym wypadku, płacić lub oferować wypłatę łapówki lub zapewniać inną wartościową rzecz by uzyskać nienależną korzyść publicznej lub prywatnej stronie trzeciej z którą APN Promise prowadzi interesy.

Każdy pracownik APN Promise powinien postępować zgodnie z wysokimi etycznymi standardami i przestrzegać wszystkich obowiązujących przepisów prawa. Żaden pracownik APN Promise pod żadnym pozorem nie powinien, pośrednio lub bezpośrednio, obiecywać, płacić lub oferować cokolwiek wartościowego (w tym prezenty, podróże, darowizny na cele charytatywne lub zatrudnienie jakiegokolwiek urzędnika państwowego, lub jakiegokolwiek innej strony mając na celu wywarcie niewłaściwego wpływu na jakiegokolwiek działanie lub decyzję takiej osoby w celu promowania interesów APN Promise.

APN Promise i jego pracownicy nie mogą pełnić roli pośredników w łapówkarstwie tj. w jakikolwiek sposób wspierać lub ułatwiać proces korupcji pomiędzy osobami trzecimi.

APN Promise zastrzega sobie prawo do zmiany niniejszej polityki w dowolnym czasie i otrzymania pisemnego potwierdzenia zapoznania się z jej treścią przez podmiot/osobę fizyczną, któremu/której została przedstawiona.

Korupcja sprzyja ubóstwu, chorobom i przestępczości. Korupcja utrudnia rozwój gospodarczy i społeczny oraz jest szkodliwa dla przedsiębiorstw. Zakłóca konkurencję i utrudnia partnerom sprawiedliwy udział w możliwościach dla Klientów.

Wymagania dotyczące polityki

APN Promise prowadzi interesy tylko z wiarygodnymi i uczciwymi partnerami.

APN Promise nie akceptuje żadnych form korupcji, wręczania łapówek lub gratyfikacji ze strony osób prywatnych/podmiotów lub urzędników państwowych.

Partnerzy biznesowi APN Promise nie mogą w żadnych okolicznościach płacić ani oferować łapówki. Każdy Partner w umowie z APN Promise uzgadnia, że nie będzie płacił łapówek:

“Spółka będzie przestrzegać wszystkich obowiązujących przepisów prawa przeciwko łapówkarstwu, korupcji, niedokładnym księgom i rejestrom, nieodpowiedniej kontroli wewnętrznej oraz praniu brudnych pieniędzy, na podstawie U.S. Foreign Corrupt Practices Act.”

Wszyscy Partnerzy zaświadczenia, że będą przestrzegać APN Promise anti-corruption Policy:

“Spółka zaświadcza, że zapoznała i zastosuje się do przepisów polityki antykorupcyjnej APN Promise.”

APN Promise nie angażuje się w żadną działalność, która mogłaby zostać uznana za nieetyczną lub niezgodną z niniejszą polityką lub jakimkolwiek obowiązującym prawem.

Wymagania dotyczące polityki

Compliance Officer

APN Promise mianuje pracownika, którego oficjalne obowiązki polegają na wdrażaniu niniejszej polityki i innych polityk APN Promise w sprawach związanych z przestrzeganiem zasad antykorupcyjnych („Compliance Officer”). Posiada on uprawnienia i narzędzia umożliwiające mu skuteczne wdrażanie i egzekwowanie niniejszej polityki i innych obowiązujących przepisów.

Świadomość i szkolenie

APN Promise Anti-Corruption Policy powinna zostać regularnie komunikowana wszystkim pracownikom poprzez okresowe przypomnienia/lub regularne szkolenia. Pracownicy zaangażowani w proces sprzedaży są szczególnie narażeni na zjawisko korupcji, należy zatem położyć szczególny nacisk na podnoszenie ich świadomości zarówno w zakresie stwarzanych zagrożeń, jak i sposobów ich ograniczania, zgodnie z założeniami rocznego planu szkoleń firmy.

Plan jest opracowywany i aktualizowany w miarę potrzeb. Określony zostanie zakres, grupa docelowa i metodologia szkolenia (szkolenia stacjonarne, warsztaty, e-learning) a także dedykowani trenerzy (wewnętrzni lub zewnętrzni).

Możemy zmienić niniejszą politykę w każdym momencie przez udostępnienie w wewnętrznym Intranecie jej zmienionej wersji lub powiadamiając o tym użytkownika, chyba, że umowa pisemna pomiędzy użytkownikiem a APN Promise stanowi inaczej. Regularnie sprawdzaj stronę Intranetu by zaobserwować zmiany.

Unikanie konfliktu interesów

APN Promise używa wszystkich środków ostrożności by uniknąć konfliktu interesów. W przypadku takiej potencjalnej sytuacji, pracownik APN Promise powinien ją skonsultować z działem Prawnym i Compliance i uzyskać zgodę na wszelkie dalsze działania związane z tą sytuacją.

Wymagania dotyczące polityki

W celu zapobiegania konfliktów i budowania zaufania:

- (1) APN Promise, jego pracownicy oraz Partnerzy działają w najlepszym interesie Spółki;
- (2) APN Promise i jego pracownicy zapobiegają sytuacjom, w którym osobiste związki lub interes finansowy z inną firmą mogą mieć wpływ na podejmowanie decyzji w życiu zawodowym;
- (3) APN Promise i jego pracownicy rozumieją, że konflikt interesów może wystąpić nawet jeśli jesteśmy pewni, że zewnętrzna relacja nie wpłynie na decyzje;
- (4) W przypadku stwierdzenia takiego konfliktu, ujawniamy go w celu uzyskania porady lub zgody;
- (5) Zanim zewnętrzne zamówienie zostanie zaakceptowane, pracownicy APN Promise upewniają się czy nie zaszkodzi to interesom biznesowym.

Sygnalizowanie naruszeń/obaw i zapytań dotyczących polityki

Każdy pracownik/podmiot, partner biznesowy APN Promise objęty zakresem niniejszej polityki jest odpowiedzialny za Compliance, zapobieganie, incydentom korupcji oraz za odpowiednią reakcją na próby przekupstwa.

W kontaktach z Klientami, dostawcami i przedstawicielami różnych podmiotów należy zwracać uwagę na sygnały ostrzegawcze o zwiększonym ryzyku niewłaściwego lub skorumpowanego zachowania. ("czerwone flagi"). Czerwona flaga jest wszystkim tym co powoduje podejrzenie nieodpowiedniego lub korupcyjnego zachowania.

Przykłady czerwonych flag zawierają ale nie ograniczają się do:

- (1) nieracjonalnie lub nienormalnie wysokie opłaty, koszty, rekompensaty lub prowizje;
- (2) powtarzalna i/lub nieproporcjonalna rozrywka (czas wolny, posiłki, podróże);
- (3) nieracjonalne, wysokie rabaty, również ze strony pracowników Microsoft;
- (4) kontrakty, które nie odzwierciedlają dokładnie faktycznej ekonomii transakcji;
- (5) niestandardowe warunki lub niezwykle skomplikowane warunki praktyk rozliczeniowych;
- (6) niewystarczająca lub nieprzejrzysta dokumentacja;
- (7) sprzedaż dokonywana przez Pracowników bez upoważnienia
- (8) podejrzana dokumentacja potwierdzająca transakcje lub brak takiej dokumentacji
- (9) "umowy o doradztwo", które zawierają jedynie niejasno opisane usługi.

Jeśli zauważysz czerwoną flagę, **musisz to skonsultować z Zespołem do przeciwdziałania korupcji APN.**

Każdy, kto dowiedział się lub uzyskał wiedzę o zdarzeniu niezgodnym z niniejszą Polityką lub innymi przepisami/regulacjami antykorupcyjnymi, jest zobowiązany do zgłoszenia zdarzenia zgodnie z zasadami opisanymi w APN Promise Compliance Policy. Takie zgłoszenia mogą być również wysłane anonimowo na adres: antykorupcja@promise.pl.

Sygnalizowanie naruszeń

Wymagania dotyczące polityki

W przypadku jeśli pracownik APN Promise ma jakiegokolwiek wątpliwości w trakcie czytania niniejszej polityki (np. potencjalne naruszenia jej postanowień lub ich interpretacji itp.), jest zobligowany do skonsultowania ich z Compliance Officer'em.

Działania odwetowe

APN Promise nie będzie tolerować działań odwetowych wobec nikogo, kto w dobrej wierze zgłosił możliwe naruszenie niniejszej Polityki lub odmówił udziału w działaniach naruszających niniejszą politykę.

W granicach swoich uprawnień, APN Promise zapewni zachowanie poufności tożsamości osoby zgłaszającej oraz ochroni ją przed prześladowaniami lub jakąkolwiek inną formą dyskryminacji ze strony osoby, której dotyczy zgłoszenie lub samej Spółki.

APN Promise gwarantuje, że żaden z jej pracowników lub partnerów biznesowych nie zostanie pociągnięty do odpowiedzialności (poprzez zwolnienie, degradację, pozbawienie premii itp.) przez Spółkę, jeżeli pracownik zgłosił domniemaną korupcję w dobrej wierze, lub jeżeli pracownik odmówił wręczenia lub przyjęcia łapówki lub mediacji w przypadku aktów przekupstwa, w tym jeżeli taka odmowa skutkuje utraconym zyskiem dla APN Promise, albo nie uzyskano żadnej przewagi handlowej ani konkurencyjnej. Odwet może prowadzić do podjęcia działań dyscyplinarnych, w tym do zwolnienia z pracy.

Gwarancja wstrzymania odpowiedzialności pracownika i późniejszej kary nie obejmuje przypadków, w których dochodzenie wewnętrzne wykaże, że dany raport był celowo fałszywy, stanowił krzywoprzysięstwo lub zniesławienie.

Sprawozdawczość w zakresie Compliance System

Compliance Officer informuje członka Zarządu odpowiedzialnego za Compliance o zgłoszonych i zidentyfikowanych przypadkach naruszeń związanych z korupcją. Istotne przypadki - oceniane przez członka Zarządu - zgłaszane są Zarządowi.

Zarząd - w przypadkach krytycznego incydentu/non-Compliance – informuje Radę Nadzorczą i Microsoft zgodnie z jego wytycznymi.

W przypadku konfliktu interesów ścieżka zgłaszania powinna ominąć osobę w konflikcie i sprawa powinna zostać przekazana szczebel wyżej w hierarchii. Osoba będąca w konflikcie powinna poinformować swojego przełożonego o sytuacji konfliktowej i powinna wstrzymać się od dalszych działań pozostawiając ją swojemu przełożonemu.

Zabezpieczenie systemu wartości i reputacji APN Promise

Przed nawiązaniem kontaktu/współpracy z nowymi Partnerami handlowymi/Partnerami biznesowymi pracownicy APN Promise dołożą należytych starań, aby zweryfikować działalność jednostki/podmiotu pod względem Compliance z niniejszą Polityką

Brak odwetu

Klauzule rozwiązania umów związanych z audytem i naruszeniem przepisów prawa

- *“W okresie obowiązywania niniejszej umowy i przez dwa lata po jej zakończeniu:*

- (1) *Rozwiązanie umowy APN Promise z Partnerem Biznesowym lub data wystawienia płatności końcowej pomiędzy APN Promise a Partnerem*
- (2) *jego przedstawiciele ds. audytu będą mieli dostęp do wszelkich ksiąg, zapisów, dokumentów lub innych materiałów partnera biznesowego związanych z niniejszą umową ("odpowiednie zapisy"),*

APN Promise może skorzystać z praw przysługujących mu na mocy niniejszego postanowienia w dowolnym czasie, gdy ma w dobrej wierze powody, aby sądzić, że partner biznesowy lub jego pracownik naruszają jakiegokolwiek przepisy antykorupcyjne w związku z niniejszą umową lub w jakikolwiek sposób, który może mieć wpływ na APN Promise lub jego związek z partnerem biznesowym.

- *“APN Promise zastrzega sobie prawo do natychmiastowego jednostronnego rozwiązania niniejszej Umowy w przypadku naruszenia niniejszej Polityki”.*

Wymagania dotyczące polityki

W przypadku jakichkolwiek wątpliwości co do zdolności przyszłego Partnera do przestrzegania niniejszej Polityki, należy skonsultować się z Compliance Officer'em. APN Promise zapewnia, że żadna osoba, która w przeszłości prowadziła działalność niezgodną z prawem nie może dołączyć do organów zarządzających APN Promise.

Wszyscy pracownicy APN Promise są zobowiązani do zapoznania się i przestrzegania niniejszej Polityki oraz obowiązujących przepisów antykorupcyjnych. Wypełnienie powyższego obowiązku zostanie potwierdzone pisemną deklaracją strony odpowiedzialnej. Każdy pracownik, niezależnie od zajmowanego stanowiska, odpowiada również za naruszenie obowiązujących norm prawnych lub etycznych.

Third-party due diligence

APN konsekwentnie minimalizuje ryzyko związane z relacjami biznesowymi z osobami trzecimi, w tym między innymi z jej (obecnymi i przyszłymi) partnerami biznesowymi i pracownikami.

W tym celu, APN Promise opracowała i utrzymuje politykę i procedury weryfikacji przez osoby trzecie, w tym, ale nie wyłącznie, *Third Party's Anti-Corruption & Anti-Tax Fraud Due Diligence Policy*.

Wszelkie przypadki wykrycia wskaźnika ryzyka korupcji muszą być zgłaszane, konsultowane i rozwiązywane za pomocą Compliance Officer'a.

Wymagania kontraktowe

Umowy zawarte przez APN Promise muszą przewidywać zobowiązanie partnerów biznesowych do monitorowania i przestrzegania obowiązujących przepisów antykorupcyjnych (klauzula antykorupcyjna).

Umowy z osobami trzecimi muszą wskazywać prawo APN Promise do:

- (1) przeprowadzania audytu dokumentacji finansowej i innej dokumentacji dotyczącej przestrzegania klauzuli antykorupcyjnej oraz
- (2) natychmiastowego jednostronnego wypowiedzenia w przypadku naruszenia klauzuli antykorupcyjnej.

Wymagania dotyczące polityki

Normy dla partnerów

Egzekwowanie przepisów

Prezenty, Gościnność, Podróże i Rozrywka

Normy dla podwykonawców

APN Promise wymaga, aby partnerzy utrzymywali swoich podwykonawców i przedstawicieli na takim samym poziomie, jaki APN Promise stosuje się do ich przedstawicieli. Partnerzy powinni przeprowadzić własną procedurę due diligence przed zatrudnieniem podwykonawców i przedstawicieli, aby upewnić się, że są oni legalnymi przedsiębiorstwami, godnymi zaufania i etycznymi, posiadającymi kwalifikacje do pełnienia funkcji do której zostali wybrani.

Egzekwowanie przepisów

Oprócz praw i środków ochrony prawnej wynikających z obowiązujących umów APN Promise może skierować każdego pracownika lub Partnera, który narusza niniejszą Politykę, do polskich lub zagranicznych organów ścigania karnego, innych działań egzekucyjnych lub wniesienia pozwu o odszkodowanie.

Prezenty, gościnność, podróże i rozrywka

O ile nie zostało to autoryzowane i zatwierdzone na piśmie przez APN Promise pracownicy nie mogą ponosić wydatków na podróże, zakwaterowanie, prezenty, gościnność lub datki na cele charytatywne dla urzędników państwowych w imieniu APN Promise. O ile nie zostało to autoryzowane i zatwierdzone na piśmie przez APN Promise, zakazuje się wykorzystywania wszelkich środków zapewnionych przez APN Promise lub jakichkolwiek wpływów wynikających z działalności APN Promise na pokrycie kosztów podróży, zakwaterowania, prezentów, gościnności lub darowizn na cele charytatywne dla urzędników państwowych lub osób pełniących funkcje publiczne.

Nieodpowiednia korzyść dla urzędnika może przybrać wiele form. Pokrywanie kosztów podróży urzędnika państwowego lub wręczanie prezentów lub gościnności może być niewłaściwe, jeśli są one wystawne lub niezwiązane z uzasadnionym celem biznesowym.

APN Promise uznaje, że drobne prezenty lub dowody szacunku lub wdzięczności mogą być odpowiednim sposobem okazywania sobie nawzajem szacunku i mogą być zwyczajowo stosowane w niektórych transakcjach biznesowych. Jednak wystawne, drogie lub ekstrawaganckie prezenty, podróże lub gościnność mogą być postrzegane jako łapówki, jeśli są wręczane w niewłaściwym celu.

APN Promise zakazuje partnerom pokrywania wydatków na podróże, zakwaterowanie, prezenty, posiłki i rozrywkę urzędników państwowych lub osób pełniących funkcje publiczne w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą na rzecz APN Promise.

Każdy Partner zgadza się w umowie z APN Promise, że nie poniesie żadnych z tych wydatków:

Prezenty, Gościnność, Podróże i Rozrywka

Wymagania dotyczące polityki

"Firma przyjmuje do wiadomości, że nie wolno jej płacić za zakwaterowanie, prezenty lub gościnność dla urzędników państwowych lub osób pełniących funkcje publiczne w imieniu APN Promise. Spółka przyjmuje również do wiadomości, że zabrania się wykorzystywania jakichkolwiek funduszy przekazanych przez APN Promise lub jakichkolwiek wpływów wynikających z działalności APN na pokrycie kosztów podróży, zakwaterowania, upominków lub gościnności dla urzędników państwowych lub osób pełniących funkcje publiczne".

Wskazane kryteria stosuje się również do ponoszenia kosztów wydarzeń w imieniu APN Promise, mających na celu przyciągnięcie, utrzymanie lub rozwój Klientów, jak również wydarzeń związanych z komunikacją ze społeczeństwem, środkami masowego przekazu i społeczeństwem zawodowym.

Przed dokonaniem jakiegokolwiek płatności lub darowizny w imieniu i/lub na koszt APN Promise pracownik musi skontaktować się z Compliance Officer'em, udzielić szczegółowych informacji na temat proponowanego prezentu lub innych opłaconych wydatków w celu uzyskania potwierdzenia legalności i dopuszczalności takiej płatności lub darowizny. Symboliczne prezenty, takie jak długopisy lub kalendarze z logo APN Promise, nie wymagają uprzedniej zgody Compliance Officer'a.

Compliance Officer ma prawo do zablokowania przekazania prezentu lub pokrycia wydatków, jeśli stwierdzi, że takie działania nie są zgodne z kryteriami określonymi powyżej lub stwarzają ryzyko naruszenia obowiązujących przepisów antykorupcyjnych.

Nie jest dozwolone wręczanie prezentów w imieniu APN Promise żadnej osobie trzeciej w formie funduszy pieniężnych, gotówkowych jak również ich odpowiedników (na przykład czek, karty podarunkowe, waluty kryptograficzne, papiery wartościowe itp.)

Ponadto, co do zasady, nie jest dozwolone płacenie za bilety lotnicze i podróże dla małżonków, innych członków rodziny lub innych gości urzędników państwowych, osób pełniących funkcje publiczne, pracowników Microsoft lub innych osób trzecich.

Pracownicy są uprawnieni do przyjmowania drobnych upominków i płatności za wydatki na cele reprezentacyjne o niewielkiej wartości od stron trzecich, w tym, ale nie wyłącznie, od pracowników firmy Microsoft, z którymi pracownicy APN Promise współpracują na rzecz Spółki, z zastrzeżeniem następujących warunków:

- (1) przyjęcie prezentu lub opłacenie wydatków na cele reprezentacyjne nie spowoduje konfliktu interesów pracownika w odniesieniu do jego oficjalnych obowiązków w APN Promise i nie wpłynie na ich wykonanie;
- (2) pracownik ufa w dobrej wierze, że dawca nie ma zamiaru wpłynąć w jakiś sposób na wykonywanie przez pracownika obowiązków służbowych;
- (3) pracownikom nie wolno zabiegać ani prosić o prezenty;
- (4) pracownicy są zobowiązani do poinformowania Compliance Officer'a w przypadku otrzymania jakichkolwiek prezentów lub pokrycia kosztów przez osoby trzecie lub w przypadku wątpliwości co do ich wartości.

Prezenty, Gościnność, Podróże i Rozrywka

Wymagania dotyczące polityki

Decyzje biznesowe APN Promise i jego partnerów muszą być podejmowane obiektywnie, bez wpływu prezentów i przysług. Niewielki, niedrogi prezent lub gest wdzięczności może czasem być odpowiednim sposobem okazywania sobie nawzajem szacunku. Niemniej jednak, niezależnie od wartości, wręczenie lub otrzymanie prezentu, posiłku, rozrywki lub innej korzyści w zakresie gościnności nie może być dokonywane z zamiarem wywarcia niewłaściwego wpływu na (zagranicznego) urzędnika państwowego, osoby pełniące funkcje publiczne, pracowników Microsoft lub inne osoby trzecie prowadzące z APN Promise interesy.

Wszelkie prezenty i wydatki na cele reprezentacyjne firmy (prezenty, które pracownicy firmy mogą wręczać w imieniu i/lub na koszt APN Promise innym osobom fizycznym lub prawnym, lub które pracownicy, w związku z pracą w firmie, mogą otrzymywać od innych stron, jak również odpowiadające im wydatki na cele reprezentacyjne) muszą być zgodne z następującymi kryteriami:

- (1) nie mają na celu wywierania wpływu na odbiorcę, aby uzyskać lub utrzymać jakąkolwiek niewłaściwą korzyść biznesową dla Spółki lub jakiegokolwiek innej osoby lub podmiotu, lub w formie wyraźnej lub dorozumianej wymiany na korzyści lub korzyści, lub w jakimkolwiek innym celu korupcyjnym;
- (2) nie mogą być zakazane przez przepisy antykorupcyjne mające zastosowanie do firmy i odbiorcy;
- (3) nie mogą mieć wpływu na zdolność odbiorcy do podejmowania bezstronnych i sprawiedliwych decyzji w związku z powierzonymi mu uprawnieniami urzędowymi, ani nie mogą nakładać na odbiorcę żadnych zobowiązań moralnych;
- (4) nie mogą stanowić ukrytego wynagrodzenia za uzyskanie nienależnej korzyści handlowej, w tym za jakąkolwiek usługę, działanie, zaniechanie lub decyzję, a także nie mogą stanowić próby wywierania wpływu na odbiorcę z innym nielegalnym lub nieetycznym celem;
- (5) musi być racjonalnie uzasadnione i nie może być towarem luksusowym odrębnie lub łącznie, jeżeli prezenty lub płatności są dokonywane na rzecz osoby więcej niż jeden raz;
- (6) nie może stwarzać zagrożenia dla reputacji firmy w przypadku ujawnienia informacji o takich upominkach lub wydatkach na cele reprezentacyjne.;
- (7) nie może naruszać zasad i wymogów niniejszej polityki i innych polityk APN Promise w zakresie Compliance z przepisami antykorupcyjnymi;
- (8) muszą być oferowane i akceptowane w przejrzysty sposób i nie mogą być namawiane;
- (9) muszą podlegać procedurom zatwierdzania ustanowionym w Spółce.

Urzędnicy publiczni (Rządowi)

Darowizny

Płatności przez pośredników

Pranie pieniędzy

Ułatwianie płatności (Facilitating Payments)

Wymagania dotyczące polityki

Zatrudnianie urzędników publicznych

Zatrudnienie lub współpraca z obecnym lub byłym urzędnikiem/osobą pełniącą funkcję publiczną jako pracownik lub partner biznesowy APN Promise jest dopuszczalna pod warunkiem, że:

- (1) współpraca **jest prowadzona zgodnie z obowiązującymi lokalnymi przepisami antykorupcyjnymi**, wszystkimi innymi obowiązującymi przepisami prawa obowiązującymi w danej jurysdykcji oraz wewnętrznymi przepisami APN Promise **dotyczącymi rekrutacji i zatrudniania**;
- (2) **uzyskano konsultację i zatwierdzenie Compliance Officer'a**;
- (3) **współpraca nie prowadzi do żadnych konfliktów interesów**.

Partnerzy biznesowi APN Promise nie mogą również wykorzystywać możliwości zatrudnienia w celu wywierania niewłaściwego wpływu na podejmowanie decyzji przez urzędników państwowych lub osoby pełniące funkcje publiczne. Oferowanie pracy takiej osobie lub zatrudnianie jej przyjaciela lub członka rodziny może być uważane za "coś wartościowego" (tj. korzyść osobistą) i dlatego też stanowi formę korupcji.

Darowizny na cele charytatywne i polityczne - polityka braku darowizn

APN Promise zakazuje wykorzystywania funduszy firmy na cele charytatywne lub polityczne. Pracownicy APN Promise nie mogą przekazywać żadnych darowizn na cele charytatywne lub polityczne w imieniu APN Promise

Jeśli urzędnik państwowy lub którykolwiek z partnerów biznesowych złoży obietnicę lub wątek związany z wnioskiem o darowiznę, wniosek ten musi zostać odrzucony i zgłoszony do Compliance Officer'a.

Płatność przez pośredników na rzecz osób Trzecich

APN Promise i pracownicy nie mogą dokonywać płatności na rzecz osób trzecich, jeżeli istnieje podejrzenie, że całość lub część tych płatności zostanie wykorzystana do przekupienia (zagranicznego) urzędnika państwowego, osoby pełniącej funkcję publiczną lub pracownika organizacji komercyjnej.

W celu zapobiegania i/lub wykrywania naruszeń opisanych powyżej, APN Promise i jego pracownicy i Partnerzy powinni zapewnić racjonalność ekonomiczną i uzasadnienie płatności pośrednich lub wszelkich innych korzyści na rzecz osób trzecich, a tym samym zmniejszać ryzyko związane z udziałem APN Promise w korupcyjnej działalności.

Wszystkie stosunki zawodowe z pośrednikami zewnętrznymi muszą być zatwierdzone przez Compliance Officer'a i mieć formę pisemnej umowy.

Zakaz prania brudnych pieniędzy

APN Promise nigdy nie wykorzystuje swojej działalności do bezpośredniego/pośredniego ukrycia lub próby ukrycia źródeł nielegalnie uzyskanych funduszy. Żaden pracownik ani partner APN Promise nie może wykorzystywać swoich relacji z APN Promise by to robić.

Zakaz ułatwiania płatności i nielegalnych prowizji

Ułatwianie płatności i nielegalne prowizje są zabronione w ramach niniejszej polityki.

Pracownicy muszą powiadomić Compliance Officer'a gdy identyfikują wniosek o ułatwienie płatności.

Księgi i rejestry

Zastosowanie polityki (*Policy Application*)

Monitorowanie

Wewnętrzna ocena ryzyka (*Internal Risk Assessment*)

Kontrola wewnętrzna (*Internal Control*)

Wymagania dotyczące polityki

Dokładne księgi i rejestry

APN Promise rozwija i utrzymuje system silnej kontroli wewnętrznej, aby zapobiec wypłacaniu łapówek i zapewnić wystarczającą pewność, że sprawozdania finansowe i sprawozdawczość są dokładne.

Pojęcia umowy APN Promise, warunki i ceny muszą być wyraźne i przejrzyste oraz odzwierciedlać rzeczywistą ekonomię transakcji.

APN Promise prowadzi interesy w sposób transparentny. Partnerzy biznesowi APN Promise są zobligowani zarówno przez APN Promise i obowiązujące przepisy antykorupcyjne do prowadzenia dokładnych ksiąg i rejestrów. Dokładne księgi i rejestry utrzymują Compliance z przepisami antykorupcyjnymi. Fałszywe, wprowadzające w błąd, niekompletne, niedokładne lub sztuczne wpisy do ksiąg i rejestrów są zabronione.

Skuteczne zastosowanie polityki

APN Promise konsekwentnie wdraża wymogi i zasady ustanowione w ramach niniejszej polityki oraz innych antykorupcyjnych procedur.

APN Promise przestrzega i promuje najwyższe standardy etycznego postępowania w biznesie oraz zapewnia, że pracownicy APN Promise przestrzegają postanowień niniejszej polityki.

Monitorowanie prawodawstwa i aktualizacja standardów Compliance

APN Promise zobowiązuje się do stałego monitorowania wszystkich mających zastosowanie zmian prawnych oraz ich bieżącego wdrażania do swojej polityki i innych regulacji wewnętrznych.

Okresowa wewnętrzna ocena ryzyka

Spółka będzie regularnie przeprowadzać ocenę ryzyka związanego z przekupstwem i innymi przestępstwami finansowymi w skali całej Spółki, wykorzystując załączony kwestionariusz oceny ryzyka antykorupcyjnego, a także, jeżeli wymagają tego szczególne okoliczności, takie jak istotna zmiana zasięgu geograficznego lub biznesowego Spółki.

Wyniki analizy/wywiadu znalezionych podczas oceny ryzyka będą dokumentowane i przechowywane do celów archiwizacyjnych.

Kontrola wewnętrzna

By zapewnić, że wszystkie transakcje są przeprowadzone zgodnie z niniejszą polityką, Compliance Officer przeprowadza bieżącą kontrolę („current verification”) w celu oceny działań podejmowanych przez pracowników odpowiedzialnych za ten obszar. Ta forma weryfikacji zachodzi codziennie, skupiając się głównie na sposobie i zakresie decyzji podejmowanych przez dedykowanych pracowników.

Zespół Compliance przeprowadza okresowe (nie rzadziej niż raz na kwartał) przeglądy statusu operacyjnego jednostek biznesowych w celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania wewnętrznego systemu antykorupcyjnego. Przeglądy te są organizowane w planie testów zatwierdzonym przez Zarząd.

W przypadku wykrycia przez Zespół Compliance znaczącego problemu w funkcjonowaniu systemu antykorupcyjnego, wszczynany jest proces dochodzenia wewnętrznego mający na celu wykrycie pierwotnej przyczyny nieprawidłowości. Ustalenia są zgłaszane Zarządowi w celu zapewnienia podjęcia niezbędnych kroków by uniknąć lub załagodzić szkodę.

Studium przypadku opracowane przez Criminal Division of the U.S. Department of Justice and The Enforcement Division of the U.S. Securities & Exchange Commission

United States v. Kozeny, et al.

W grudniu 2011 roku U.S. Court of Appeals for the Second Circuit utrzymał w mocy świadome polecenie unikania, wydane podczas procesu sądowego w 2009 roku przedsiębiorcy, który został skazany za spiskowanie w celu naruszenia przepisów antykorupcyjnych FCPA, zgadzając się na dokonywanie płatności na rzecz urzędników azerskich w ramach programu zachęcającego do prywatyzacji państwowej spółki naftowej w Republice Azerbejdżanu

Sąd apelacyjny uznał, że w instrukcji nie brakowało rzeczowych wskazówek, powołując się na dowody i zeznania w trakcie procesu sądowego wykazujące, że pozwany wiedział, że korupcja jest w Azerbejdżanie wszechobecna; że był świadomy reputacji swojego partnera biznesowego za wykroczenia; że stworzył dwie spółki amerykańskie w celu ochrony siebie i innych inwestorów przed potencjalną odpowiedzialnością za płatności dokonane z naruszeniem FCPA; oraz że pozwany wyraził obawy podczas telekonferencji, czy jego partner biznesowy i spółka przekupują urzędników.

Sąd Apelacyjny odrzucił również twierdzenie pozwanego, że zarzut świadomego unikania kary umożliwił ławie przysięgłych skazanie go na podstawie niedbalstwa, wyjaśniając, że obszerne dowody w protokole wykazały, że pozwany miał "poważne obawy" co do legalności praktyk biznesowych jego partnera "i starał się uniknąć dokładnego poznania tego, co robił" oraz odnotowując, że Sąd Rejonowy wyraźnie poinstruował ławę przysięgłych, aby nie skazywali go na podstawie niedbalstwa.

Studium przypadku opracowane przez Criminal Division of the U.S. Department of Justice and The Enforcement Division of the U.S. Securities & Exchange Commission

Na targi firma A zaprasza kilkunastu obecnych i potencjalnych Klientów na drinki oraz płaci umiarkowaną zakładkę za barem. Część obecnych i potencjalnych Klientów to urzędnicy zagraniczni. Czy firma narusza tę Politykę?

Nie. Prawo antykorupcyjne nie zostało stworzone w celu zakazania wszelkich form gościnności dla funkcjonariuszy zagranicznych. Chociaż koszty mogą być tu wyższe niż napoje, przekąski i artykuły promocyjne dostarczone na stoisku oraz specjalnie dobrani goście, nadal nie ma nic, co wskazywałoby na zamiar korupcji.

Dwa lata temu, firma A wygrała długoterminowy kontrakt na dostarczanie towarów i świadczenia usług na rzecz należącej do państwa Komisji ds. Energii Elektrycznej w zagranicznym kraju. Komisja ds. Energii Elektrycznej jest w 100% własnością Rządu, jest przez niego kontrolowana i prowadzona i jej pracownicy podlegają krajowym przepisom o łapówkarstwie w obcym kraju. Niektórzy członkowie kadry kierowniczej spółki A są w obcym kraju na spotkaniach z urzędnikami Komisji Energii Elektrycznej. Dyrektor Generalny Komisji ds. Energii Elektrycznej miał niedawno ślub, a w czasie podróży kierownictwo firmy A przedstawia Dyrektorowi Generalnemu kryształowy wazon po umiarkowanych cenach jako prezent ślubny i znak szacunku. Czy firma A narusza tę politykę antykorupcyjną?

Nie. Właściwe jest wręczanie rozsądnych prezentów zagranicznym funkcjonariuszom na znak szacunku lub wdzięczności. Ważne jest, aby takie prezenty były wręczane w sposób otwarty i przejrzysty, właściwie zapisane w księgach i rejestrach firmy oraz wręczane tylko w przypadkach, w których jest to właściwe w świetle lokalnego prawa, w przypadkach, w których jest to zwyczajowe i uzasadnione na daną okazję.

Umowa spółki A z Komisją Energii Elektrycznej wygasa, a Komisja Energii Elektrycznej oferuje kolejną umowę w ramach procedury przetargowej. Pracownik Komisji Energii Elektrycznej kontaktuje się z przedsiębiorstwem A i oferuje dostarczenie przedsiębiorstwu A poufnych, niepublicznych informacji o ofertach od konkurentów przedsiębiorstwa A, jeżeli przedsiębiorstwo A zapłaci za wakacje do Paryża za jego i jego dziewczynę. Pracownicy spółki A przychylają się do prośby urzędnika, płacąc za wakacje, otrzymując poufne informacje o ofercie, a mimo to nie wygrywają kontraktu. Czy firma A naruszyła tę politykę?

Tak, firma A przekazała funkcjonariuszowi zagranicznemu rzeczy wartościowe w celu nakłonienia go do niewłaściwego wykorzystania swojego stanowiska i uzyskania niewłaściwej przewagi. Nie ma znaczenia, czy to funkcjonariusz zagraniczny jako pierwszy zasugerował nielegalne postępowanie, czy też firma A ostatecznie nie odniosła sukcesu w zdobyciu kontraktu. Takie postępowanie naruszyłoby również zasady rachunkowości, gdyby podróż została zaksięgowana jako uzasadniony wydatek biznesowy i sugerowałoby niedociągnięcia w kontroli wewnętrznej firmy A.

Sprawa dotycząca przemysłu

26 grudnia pracownik firmy Microsoft skontaktował się ze współpracującym pracownikiem APN Promise z ofertą dystrybucji oprogramowania wśród Sprzedawców. Wiedząc, że taka oferta może okazać się nieopłacalna dla APN Promise, w odróżnieniu od standardowej oferty, przedstawiciel proponuje dodatkowe „osobiste wynagrodzenie” i preferencyjne traktowanie w przyszłych transakcjach, grożąc jednocześnie, że odmowa będzie miała negatywne skutki zarówno dla pracownika, dla niego jak i APN Promise. Czy pracownik firmy Microsoft narusza niniejszą politykę?

Tak. Groźby, łapówki i nieuczciwe preferencyjne traktowanie stoi w sprzeczności z podstawowymi postanowieniami niniejszej polityki.

Prawdziwe przypadki Microsoft zgłoszone przez Securities and Exchange Commission (2019)*

W 2019 roku the American Securities and Exchange Commission odkryła jedno z naruszeń Spółki zależnej Microsoft, amerykańskich przepisów antykorupcyjnych – Foreign Corrupt Practices Act. Węgierska spółka zależna udzielała rabatów na licencje na oprogramowania sprzedawcom, dystrybutorom i innym osobom trzecim. Zgodnie z opisem SEC, zamiast przekazywać rabaty do Klientów rządowych Microsoft, rabaty zostały wykorzystane do sfinansowania niewłaściwych płatności przeznaczonych dla zagranicznych urzędników państwowych w celu zabezpieczenia sprzedaży licencji na oprogramowanie Microsoft.

Niedawno stwierdzono również, że spółki zależne Microsoft w Arabii Saudyjskiej i Tajlandii zapewniły niewłaściwe podróże i prezenty zarówno zagranicznym urzędnikom państwowym, jak i pracownikom Klientów spoza Rządu. Korzyści były finansowane z funduszy pieniężnych utrzymywanych przez Microsoft dostawców i sprzedawców.

SEC ustaliła również, że spółka zależna Microsoft w Turcji udzieliła nadmiernej zniżki nieupoważnionej stronie trzeciej w ramach transakcji licencyjnej, której zapisy Microsoftu nie odzwierciedlają.

Microsoft zgodził się zapłacić 16 milionów dolarów.

* <https://www.sec.gov/enforce/34-86421-s-0>

Stanowiska i obowiązki

| Stanowisko | Obowiązki |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Compliance Officer | <ul style="list-style-type: none">• Odpowiedzialność za wdrożenie niniejszej polityki, obowiązujących przepisów ustawowych i wykonawczych.• Odpowiedzialność za wyjaśnianie wszelkich obaw i wątpliwości związanych z niniejszą Polityką i wszystkimi obowiązującymi przepisami prawa, z poszanowaniem pracowników APN Promise.• Odpowiedzialność za prawidłowe działania (egzekwowanie wymogów w codziennej działalności zgodnie z instrukcjami Compliance Officer'a) w poszczególnych Spółkach zależnych.• Odpowiedzialność za monitorowanie statusu Compliance – wstępna akceptacja i nadzór ex-post w szczególności w poszczególnych Compliance areas.• Odpowiedzialność za informowanie o incydentach i non - Compliance. |
| Odpowiedzialny pracownik | <ul style="list-style-type: none">• Odpowiedzialność za wdrożenie niniejszej polityki, obowiązujących przepisów ustawowych i wykonawczych.• Odpowiedzialność za wyjaśnianie wszelkich obaw i wątpliwości związanych z niniejszą Polityką i wszystkimi obowiązującymi przepisami prawa, z poszanowaniem pracowników APN Promise• Odpowiedzialność za prawidłowe działania (egzekwowanie wymogów w codziennej działalności zgodnie z instrukcjami Compliance Officer'a) w poszczególnych Spółkach zależnych.• Odpowiedzialność za monitorowanie statusu Compliance – wstępna akceptacja i nadzór ex-post w szczególności w poszczególnych Compliance areas.• Odpowiedzialność za informowanie o incydentach i non – Compliance. |
| Partner/Osoba trzecia | <ul style="list-style-type: none">• Prowadzenie praktyk biznesowych i działań zgodnie z niniejszą Polityką oraz obowiązującymi przepisami prawa, regulacjami, zasadami i standardami. |

Informacje

Kontakt

Compliance Officer:

Kamil Deryło

+48 607 590 493

kamil.derylo@promise.pl

Zgłaszanie incydentów i non-Compliance:

compliance@promise.pl

Wersja/Data

Wersja: 1.0

Zatwierdzone przez: Zarząd

Obowiązuje od:

8 Sierpnia 2019

Data następnej weryfikacji:

Styczeń 2020

Powiązane polityki i dokumenty

- APN Promise Code of Conduct
- APN Promise Compliance Policy
- APN Promise Third Party's Anti-Corruption and Anti-Tax Fraud Due Diligence Policy
- APN Promise CSP Resellers' End Customer Compliance Policy
- APN Promise Internal Control Procedure Related To Sales Process
- Procedure in case of corruption events within the A.P.N. Promise S.A.
- APN Promise Internal Control Procedure Related To Sales Process



INTERNAL ANTI-CORRUPTION RISK ASSESSMENT

INSTRUKCJE ZWIĄZANE Z OCENĄ

W przypadku identyfikacji:

- (1) Indeks niskiego ryzyka – pracownik dokonujący oceny podejmuje decyzje samodzielnie;
- (2) Indeks średniego ryzyka - pracownik dokonujący oceny musi się skonsultować z Compliance Officerem;
- (3) Indeks wysokiego ryzyka - pracownik dokonujący oceny powinien zgłosić to do odpowiedniego Dyrektora działu, który podejmie decyzję w sprawie dalszych kroków w odniesieniu do ocenianej transakcji/partnera biznesowego wraz z Compliance Officer'em.

| | |
|------------------------------------|--|
| PRACOWNIK DOKONUJĄCY OCENY: | |
| OCENIANA OSOBA/PODMIOT: | |
| DATA: | |
| PRZYCZYNA OCENY: | |

INTERNAL ANTI-CORRUPTION RISK ASSESSMENT - GEOGRAPHIC RISK

| KRYTERIUM | OPIS | POZIOM RYZYKA (NISKI/ŚREDNI/ WYSOKI) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------|
| <p>Postrzeżenie korupcji:</p> <ul style="list-style-type: none"> Potencjalne źródła (włącznie ale nie ograniczając się do): Transparency International, zasobów lokalnych (włącznie z pracownikami firmy, lokalnymi Partnerami, ambasadami), konsultanci zewnętrzni (prawnicy, księgowi, śledczy). | | |
| <p>Poziom działań antykorupcyjnych podejmowanych przez władze lokalne oraz postrzegana wola/niechęć kraju do tolerowania korupcji.</p> <ul style="list-style-type: none"> istnienie skutecznych przepisów antykorupcyjnych i przepisów dotyczących zamówień publicznych, działania w zakresie egzekwowania prawa, w tym nakładanie znaczących kar. | | |
| <p>Poziom zaangażowania Rządu w sektorze przedsiębiorstw zarówno w charakterze bezpośredniego uczestnika (np. poprzez przedsiębiorstwa państwowe lub inwestycje rządowe), jak i regulatora (np. poprzez wymagane zatwierdzenia, zezwolenia lub licencje, podatki lub inny nadzór regulacyjny).</p> | | |
| <p>Infrastruktura rządowa, taka jak praworządność, rola organów ścigania lub innych sił bezpieczeństwa oraz system sądownictwa, a także infrastruktura gospodarcza, taka jak systemy bankowe, telekomunikacyjne i transportowe.</p> | | |

INTERNAL ANTI-CORRUPTION RISK ASSESSMENT - INDUSTRY/SECTOR RISKS

| KRYTERIUM | OPIS | POZIOM RYZYKA (NISKI/ŚREDNI/ WYSOKI) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------|
| Czy branża ta podlega większemu zakresowi kontroli regulacyjnej? np. Czy Twoja branża podlega znaczącym wymogom w zakresie wydawania pozwoleń i licencji? | | |
| Przewaga dochodzeń Rządowych i nadzór nad tym przemysłem | | |
| Czy agencje rządowe lub przedsiębiorstwa państwowe stanowią istotny składnik bazy Klientów tej branży? | | |
| Historyczny wzorzec korupcji w tej branży. | | |

INTERNAL ANTI-CORRUPTION RISK ASSESSMENT - BUSINESS/ORGANIZATIONAL RISKS

| KRYTERIA | OPIS | POZIOM RYZYKA (NISKI/ŚREDNI/ WYSOKI) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------|
| <p>Jakieś zewnętrzne czynniki specyficzne dla tego rodzaju działalności, które mogą uczynić ją ryzykowną?</p> <p>np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● znaczące dochody od zagranicznych instytucji rządowych i samorządowych; ● regularne kontakty z urzędnikami państwowymi, w tym z urzędnikami służb celnych imigracyjnych i kontroli granicznej; ● operacje uzależnione od kontraktów rządowych lub licencji krytycznych; ● działalność długoterminową, taką jak wspólne przedsięwzięcia z jednostkami rządowymi, w tym z jednostkami będącymi własnością państwa lub kontrolowanymi przez państwo. | | |
| <p>Zewnętrzny profil APN Promise</p> <p>np. relacja w mediach, wielkość (czy Twoja organizacja jest jedną z największych w branży).</p> | | |
| <p>Potencjalny wpływ wydarzeń historycznych na zewnętrzny profil APN Promise.</p> <p>np. czy brałeś udział w poprzednich dochodzeniach lub działaniach związanych z egzekwowaniem prawa.</p> | | |
| <p>Czy wewnętrzna struktura operacyjna APN Promise stwarza ryzyko?</p> | | |

INTERNAL ANTI-CORRUPTION RISK ASSESSMENT - BUSINESS/ORGANIZATIONAL RISKS

| KRYTERIA | OPIS | POZIOM RYZYKA (NISKI/ŚREDNI/WYSOKI) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------|
| <p>Czy istniejące polityki, procedury i kontrole APN Promise są odpowiednie do przeciwdziałania ocenianemu ryzyku.</p> <p>Czynniki, które należy wziąć pod uwagę, ale nie ograniczające się do nich:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Czy kierownictwo wyższego szczebla wysyła jasny komunikat antykorupcyjny? • Czy masz odpowiedni zespół Compliance na miejscu?; • Czy Państwa polityka i procedury antykorupcyjne odpowiednio odnoszą się do ocenianego ryzyka? • Czy polityka i procedury są tłumaczone na wszystkie istotne języki? • Czy kontrole finansowe są wystarczające do wykrycia korupcji? • Czy twoje szkolenie jest odpowiednie? • Czy systemy monitorowania i działań korygujących są odpowiednie? | | |

INTERNAL ANTI-CORRUPTION RISK ASSESSMENT - TRANSACTION RISK

Należy wziąć pod uwagę szczególne rodzaje ryzyka, które mogą występować w przypadku poszczególnych transakcji oraz przewagę transakcji, które mogą wiązać się ze średnim lub wysokim ryzykiem. Obejmują one ocenę wyżej wymienionych czynników, ale także uwzględnienie dodatkowych czynników, takich jak:

| KRYTERIA | OPIS | POZIOM RYZYKA (NISKI/ŚREDNI/WYSOKI) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------|
| Czy ta transakcja obejmuje datki na cele charytatywne lub polityczne? | | |
| Czy ta transakcja wymaga licencji lub zezwoleń na kontrolę? | | |
| Czy transakcja ta obejmuje projekt dotyczący zamówień publicznych? | | |
| Czy transakcja ta obejmuje korzystanie z usług pośredników lub agentów? | | |
| Czy ta transakcja świadczy o prezentach, podróżach lub rozrywkach przekazywanych osobom Trzecim? | | |

INTERNAL ANTI-CORRUPTION RISK ASSESSMENT - THIRD-PARTY RISK

Rozważ konkretne ryzyko stwarzane przez różne typy Partnerów biznesowych, w tym każdy z powyższych czynników oraz:

| KRYTERIA | OPIS | POZIOM RYZYKA (NISKI/ŚREDNI/WYSOKI) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------|
| Zakres, w jakim korzystasz z usług stron trzecich w celu outsourcingu sprzedaży lub innych podstawowych funkcji Spółki | | |
| Zakres, w jakim prowadzisz działalność we wspólnych przedsięwzięciach | | |
| Zakres, w jakim osoby trzecie kontaktują się z urzędnikami państwowymi | | |
| Gdzie znajduje się twoja osoba trzecia. | | |
| Kontakty firmy / wyższej kadry kierowniczej / kluczowych pracowników z urzędnikami państwowymi lub z nimi | | |
| W jaki sposób strona trzecia otrzyma rekompensatę, w tym: <ul style="list-style-type: none"> • to płatność oparta wyłącznie na wydajności; • czy płatność odbiega od typowych warunków branżowych lub rynkowych i/lub standardowych praktyk APN Promise | | |
| Jak wybierane są strony trzecie, w tym: <ul style="list-style-type: none"> • czy osoba trzecia została polecona przez Pracownika lub Klienta • czy strona trzecia była rekomendowana lub wymagana przez urzędnika państwowego | | |

INTERNAL ANTI-CORRUPTION RISK ASSESSMENT - SUMMARY

| | | | |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Liczba zidentyfikowanych czerwonych flag | KOMENATRZE | | |
| | | | |
| POZIOM WSKAŹNIKA RYZYKA | NISKI <input type="text"/> | ŚREDNI <input type="text"/> | WYSOKI <input type="text"/> |
| ZALECENIE | | | |
| OGÓLNA OCENA RYZYKA: (WYSOKI/ŚREDNI/NISKI) | | | |
| UZASADNIENIE: | | | |

INTERNAL ANTI-CORRUPTION RISK ASSESSMENT - SUMMARY

UZASADNIENIE:

Osoby wypełniające niniejszy formularz
(nazwa, stanowisko, adres e-mail)

Spis załączników:

- 1.
- 2.
- 3.