



**ZATWIERDZAM**

.....  
*Tomasz Bogusławski – Prezes Zarządu*

.....  
*Justyna Giezek – Członek Zarządu*

## **Polityka Zapobiegania Działaniom Korupcyjnym**

FIN\_PAK

**2.00**





1.	Wstęp. Definicja korupcji. Przeznaczenie Polityki .....	4
2.	Pojęcia zdefiniowane .....	4
3.	Zakaz stosowania praktyk korupcyjnych .....	5
4.	Dopuszczalne wydatki reprezentacyjne.....	5
5.	Sygnalizacja nieprawidłowości.....	5

## 1. Wstęp. Definicja korupcji. Przeznaczenie Polityki

C&F S.A. ani spółki zależne i powiązane C&F S.A. (dalej łącznie: C&F) nie stosują i potępiają stosowanie praktyk korupcyjnych. Podobnego zachowania oczekujemy od naszych pracowników, współpracowników, konsultantów, partnerów biznesowych oraz wszystkich osób, organów i organizacji, z których działaniem stykamy się w pracy, w naszej działalności biznesowej.

Korupcja to działanie polegające na wręczaniu korzyści, żądaniu wręczania, przyjmowaniu, proponowaniu, obiecywaniu korzyści, bądź kierowaniu takimi działaniami oraz na podżeganiu lub pomocnictwie do tych działań przez jakąkolwiek osobę, w jakikolwiek sposób, w Polsce i za granicą, w sektorze publicznym, prywatnym i w organizacjach pozarządowych, a także na dowolnym styku tych sektorów, o ile odbywa się w nieuczciwym celu, a szczególnie z naruszeniem obowiązującego prawa; pojęcie korzyści oznacza jakąkolwiek nienależną korzyść majątkową, osobistą lub inną (bliżej zdefiniowaną w dalszej części niniejszej polityki).

Korupcja zachodzi, gdy korzyść jest wręczana, przyjmowana, proponowana lub obiecywana w celu uzyskania nieuczciwego działania lub zaniechania działania w wykonywaniu obowiązków danej osoby wynikających z zatrudnienia, służby, pełnienia władzy, wykonywania innej powinności, wywodzących się z ustawy, z aktu władzy publicznej, z umowy, lub z innych okoliczności i zdarzeń.

Działania te określane są niekiedy jako łapownictwo, przekupstwo, płatna protekcja, a także korupcja w działaniu organów władzy publicznej, korupcja gospodarcza oraz korupcja polityczna.

Korupcja jest zabroniona przez prawo, niedopuszczalna ze względów moralnych oraz nadzwyczaj szkodliwa w stosunkach społecznych i gospodarczych. Mając więc na uwadze obowiązujące prawo polskie, europejskie i międzynarodowe, dobro C&F, względy zachowania dobrych obyczajów w biznesie oraz oczekiwania naszych partnerów biznesowych, a przede wszystkim nasze wartości i zasady etyczne, wdrożyliśmy w niniejszym dokumencie (dalej: „**Polityka**”) poniższe rozwiązania, jako odzwierciedlenie zasady: zero tolerancji dla korupcji.

## 2. Pojęcia zdefiniowane

Na potrzeby niniejszej Polityki następujące pojęcia będą miały niżej zdefiniowane znaczenie:

1. korupcja – działanie opisane wyżej we wstępie niniejszej Polityki
2. osoba zobowiązana – spółka C&F S.A., jej spółki powiązane i zależne oraz członkowie ich organów, pracownicy, współpracownicy, konsultanci, dostawcy, podwykonawcy inni partnerzy biznesowych oraz wszystkie osoby i organizacje, z których działaniem stykamy się w pracy, w naszej działalności biznesowej;
3. korzyść – to wszelkiego rodzaju korzyść, w tym pieniądze i ich ekwiwalenty (w tym papiery wartościowe, bony upominkowe, udziały, akcje, lub opcje na udziały, akcje i prawa majątkowe), rzeczy, świadczenia majątkowe lub osobiste, które w niezgodzie z przepisami prawa i postanowieniami Polityki są przekazywane, udzielane, przyjmowane, proponowane, obiecywane przez lub na rzecz osób zobowiązanych, albo osób trzecich;
4. sygnał alarmowy – informacja lub okoliczność wskazująca, że ze znacznym prawdopodobieństwem doszło do zaistnienia korupcji, lub że osoba zobowiązana może podejmować działania noszące znamiona nieprawidłowości;
5. nieprawidłowość – zaistnienie korupcji lub inne naruszenie i/lub potencjalne naruszenie przez osobę zobowiązaną przepisów prawa lub regulacji wewnętrznych, w tym niniejszej Polityki, bądź stan, który sprzyja wystąpieniu takich naruszeń. Nieprawidłowością jest zatem nie tylko korupcja, ale i każdy czyn zabroniony, bądź sygnał alarmowy.

### 3. Zakaz stosowania praktyk korupcyjnych

Zabrania się dokonywania jakichkolwiek działań stanowiących korupcję, w tym wręczania, żądania wręczania, przyjmowania, proponowania lub obiecywania jakichkolwiek korzyści, jak również powoływania się na wpływy lub wykorzystywania wpływów w celu przekazania lub uzyskania korzyści dla siebie, innych osób lub reprezentowanych podmiotów, w tym w szczególności w celu pozyskania lub utrzymania transakcji biznesowych, dostępu do rynku, ograniczeń konkurencji (w tym zmów przetargowych), pozwoleń, autoryzacji, uprawnień, licencji, koncesji, renomy biznesowej, uprzywilejowanej sytuacji lub uniknięcia dochodzenia bądź ścigania.

### 4. Dopuszczalne wydatki reprezentacyjne

Dozwolone jest przekazywanie korzyści w postaci dokonywania wydatków reprezentacyjnych ponoszonych na rzecz osób trzecich, o ile ma to właściwe uzasadnienie gospodarcze i jest dokonywane w sposób transparentny, tylko na rzecz osób uczestniczących w relacjach biznesowych oraz pod warunkiem, że działania te podejmowane są w dobrej wierze na rzecz rozwoju relacji biznesowych, ich rozmiar i wartość nie jest nadmierna, a jest adekwatna do okoliczności, w toku zwykłej działalności gospodarczej i nie naruszają przepisów prawa i dobrych obyczajów.

Wydatki reprezentacyjne nie mogą:

1. być otrzymywane lub wręczane w formie gotówki lub jej ekwiwalentów (np. papierów wartościowych, pożyczek, udziałów, akcji i podobnych praw majątkowych lub opcji na udziały, akcje i prawa majątkowe),
2. być otrzymywane lub wręczane uczestnikom wszelkich postępowań przetargowych i zakupowych,
3. być sprzeczne z interesem C&F.

Szczególnej ostrożności wymaga ponoszenie wydatków na reprezentację w relacjach z funkcjonariuszami i innymi osobami występującymi w ramach działania władzy publicznej, w tym także partii politycznych i kandydatów w wyborach do wybieralnych organów władzy publicznej. Co do takich osób zabrania się przyjmowania oraz przekazywania jakichkolwiek korzyści, prezentów, upominków, zaproszeń, w tym dokonywania wydatków na reprezentację, w każdym przypadku, gdy mogą one być uznane jako forma wywarcia wpływu na wykonywanie powierzonych im czynności w sposób sprzeczny z prawem lub dobrymi obyczajami, w szczególności jeżeli mogą być odebrane jako forma korupcji, mająca na celu wywarcie wpływu na decyzje związane ze sprawami służbowymi.

W celach reprezentacyjnych dopuszczalne jest przekazanie przedmiotu o minimalnej wartości, posiadającego funkcję reprezentacyjną.

Zabrania się wręczania, proponowania lub obiecywania jakichkolwiek korzyści i w jakikolwiek sposób w celu nagrodzenia funkcjonariusza lub innej osoby występującej w ramach działania władzy publicznej w zamian za wydanie jakiegokolwiek decyzji lub innego aktu administracyjnego w związku z pełnioną funkcją, lub powstrzymanie się takiej osoby od działania.

### 5. Sygnalizacja nieprawidłowości

Każda osoba zobowiązana powinna zwracać uwagę na zaistnienie sygnałów alarmowych oraz innych rodzajów nieprawidłowości oraz ma obowiązek niezwłocznie zgłaszać nieprawidłowości. W szczególności dotyczy to nieprawidłowości polegających na:

1. niedopełnieniu obowiązków lub nadużyciu uprawnień danej osoby, zapowiedzi danej osoby, że tak postąpi oraz na zaistnieniu przygotowań, usiłowania lub popełnienia czynu zabronionego;
2. braku zachowania należytej staranności wymaganej w danych okolicznościach, stosownie do zawartej umowy lub postanowień przepisów prawa;

3. istnieniu stanu lub sytuacji, które mogłyby sprzyjać lub prowadzić do zaistnienia korupcji; w szczególności (wyliczenie wyłącznie o charakterze przykładu) gdy: osoba zobowiązana proponuje fakturowanie usług, dostaw lub świadczeń nie mających miejsca, gdy osoba zobowiązana wystawia takie faktury, gdy osoba zobowiązana żąda udzielenia pożyczki w relacjach innych niż z założenia ściśle dotyczące finansowania, gdy osoba zobowiązana wnosi o dokonanie płatności w gotówce, lub bezgotówkowo, ale w niekonwencjonalny sposób; gdy osoba zobowiązana wystawia faktury z niejasnym opisem świadczonej usługi lub o wartości znacząco odbiegającej od spodziewanej;
4. osoba zobowiązana powołuje się na to, że we organach władzy, partiach politycznych, lub w podmiotach będących stronami umów biznesowych działają lub są zatrudnione osoby spokrewnione, spowinowaczone lub pozostające w bliskiej osobistej relacji z osobą zobowiązaną i osoba zobowiązana rekomenduje lub preferuje kontakt służbowy, zawarcie umowy z taką osobą lub powierzenie takiej osobie określonego działania;
5. osoba zobowiązana odmawia prawa do przekazania informacji lub przeprowadzenia audytu w zakresie przeciwdziałania korupcji, bądź też odmawia przekazania informacji na swój temat lub na temat stosowanych przez siebie praktyk biznesowych w sytuacji, kiedy wniosek o taki audyt lub przekazanie takich informacji jest uzasadniony;
6. stosowane są praktyki polegające na zamawianiu usług pośredników, a wynagrodzenie pośrednika nie odpowiada zakresowi usług lub też pełnomocnik wnioskuje o wynagrodzenie przekraczające wartość zwyczajowo przyjętą dla tego rodzaju usług, stosowane są wygórowane prowizje, niestandardowe płatności z góry bądź też innego rodzaju płatności niekonwencjonalne co do formy lub co do charakteru.

Zgłoszenia nieprawidłowości lub sygnałów alarmowych w C&F można dokonać za pośrednictwem adresu e-mail: [legal@candf.com](mailto:legal@candf.com).

Każde zgłoszenie dokonane w prawidłowy sposób, również anonimowe, zostanie rozpoznane. Z natury rzeczy rozpoznanie sprawy zgłoszonej anonimowo może być utrudnione lub niemożliwe z powodu braku możliwości uzyskania dodatkowych informacji.

Niedopełnienie obowiązku dokonania zgłoszenia może spowodować niekorzystne skutki dla osoby zobowiązanej, która uchyla się od tego obowiązku.

Zgłoszenia dokonywane w dobrej wierze są traktowane w sposób poufny oraz badane z należytą starannością. Osobie dokonującej zgłoszenie w dobrej wierze przysługuje ochrona, w tym również ochrona tożsamości. O ile zgłoszenie dokonywane jest w dobrej wierze, to – nawet o ile okazałoby się nieprawdziwe – nie może stanowić podstawy do wyciągnięcia konsekwencji wobec osoby zobowiązanej, która dokonała zgłoszenia. Fakt dokonania zgłoszenia nie może mieć jakiegokolwiek negatywnego wpływu na pominięcie przy awansie, degradację, brak powierzania zadań służbowych, delegowanie w inne miejsce pracy, obniżenie wynagrodzenia lub rozwiązanie umowy o pracę lub współpracę.

Zgłoszenia składane w złej wierze będą oceniane zgodnie z ich naturą prawną i faktyczną, a osoby ich dokonujące nie będą objęte ochroną. Zła wiara zachodzi wtedy, gdy dokonujący zgłoszenia wie lub przy zachowaniu należytej staranności powinien wiedzieć, że zgłaszane nieprawidłowości mają charakter fałszywego oskarżenia lub zgłoszenie opiera się na fałszywych dowodach.

Wszystkie osoby zobowiązane mają obowiązek zapoznania się z treścią Polityki i potwierdzenia na piśmie, że zobowiązują się do niej stosować.