

Polityka relacji z partnerami w zakresie Zgodności

30 lipca 2019 r.

Spis treści

0.	KONTROLA WERSJI	3
1.	CEL I ZAKRES STOSOWANIA.....	4
2.	UWAGI WSTĘPNE.....	4
3.	ZASADY POSTĘPOWANIA.....	4
4.	WDROŻENIE	6

0. KONTROLA WERSJI

Wersja	Data	Modyfikacje
1	27 czerwca 2018 r.	Wersja Początkowa. Zatwierdzona przez Zarząd
2	30 lipca 2019 r.	Podpunkt 3.2 a) i) Udział zapewniający kontrolę.

1. CEL I ZAKRES STOSOWANIA

Celem niniejszej polityki, która obowiązuje przedsiębiorstwa wchodzące w skład Grupy FCC lub w których udziały mają przedsiębiorstwa z tej grupy (zwanej dalej Grupą lub FCC) i jej realizacja jest dla nich obowiązkowa, jest ustanowienie pewnych wspólnych zasad i kryteriów postępowania w dziedzinie komunikowania, akceptowania i wdrażania mechanizmów zgodności zdefiniowanych w Modelu Zapobiegania Przestępstwom Gospodarczym Grupy FCC we wszystkich relacjach z partnerami biznesowymi (spółkami, spółkami celowymi, spółkami mieszanymi, wspólnymi przedsięwzięciami i konsorcjami).

2. UWAGI WSTĘPNE

Zastosowanie zasad i kryteriów opisanych w poniższej sekcji zależy od procentowego udziału i/lub kontroli sprawowanej przez FCC w przedsiębiorstwach, a te mogą przyjąć formę:

- Większościową (powyżej 50%),
- Równą (50%),
- Mniejszościową (poniżej 50%).

3. ZASADY POSTĘPOWANIA

Mając na celu zagwarantowanie wiarygodności i przejrzystości w dziedzinie zgodności w relacjach i działaniach prowadzonych z partnerami biznesowymi, należy uwzględnić jako konieczne i obowiązkowe następujące zasady działania, które muszą zostać formalnie zapisane na nośnikach, dokumentowane i archiwizowane.

1. **Badanie due diligence (należytej staranności) potencjalnego partnera pod względem zgodności.** Przed nawiązaniem formalnego stosunku z potencjalnym partnerem, bez uszczerbku dla analizy ryzyka finansowego i operacyjnego przeprowadzonej w celu oceny wiarygodności tego partnera (przez dział ryzyka lub odpowiedni dział techniczny), koniecznym wymogiem będzie jego ocena pod względem zgodności. Badanie należytej staranności zostanie dostosowane w rozsądny sposób pod względem zakresu i szczegółowości do jednostki (istotności) operacyjnej i jej typologii, a w razie konieczności zwłaszcza do jej struktury finansowania (dostosowując się do wymogów dotyczących zgodności potencjalnych instytucji finansujących). Ocena ta może zostać przeprowadzona z wykorzystaniem środków wewnętrznych, a nawet zewnętrznych, i powinna uwzględniać m.in. takie zmienne jak historia zachowań etycznych partnera, jego grupy i jego kadry kierowniczej, stopień przestrzegania przez tę organizację przepisów antykorupcyjnych i dot. przeciwdziałania praniu pieniędzy, reperkusja medialna działań niezgodnych z prawem lub zasadami etycznymi itd.
2. **Konieczność wdrożenia wymogów zgodności** w zarządzaniu operacjami. W momencie zawiązania spółki, konsorcjum, wspólnego przedsięwzięcia, przedsiębiorstwa mieszanego i/lub zawarcia umowy między stronami, obowiązkiem FCC będzie przeprowadzenie

wszystkich niezbędnych zabiegów, aby upewnić się, że obie strony są zgodne pod względem zasad i przestrzegają zasad etycznych i postępowania ogłoszonych w Kodeksie Etycznym i Postępowania w Biznesie Grupy FCC oraz Modelu Zapobiegania Przestępstwom Gospodarczym. W związku z tym, w zależności od procentowego udziału posiadanego przez grupę, mechanizm działania będzie następujący:

a. **Spółki celowe, okresowe wspólne przedsięwzięcia, konsorcja.**

- i. **Udział zapewniający kontrolę.** Zawsze kiedy będzie to możliwe, nałoży się na wspólnika obowiązek przestrzegania zasad postępowania zawartych w Kodeksie Etyki i Postępowania w Biznesie, Kanale Etycznym i Podręczniku Zapobiegania Przestępstwom Gospodarczym, poprzez jego sformalizowanie i pisemną zgodę.
- ii. **Udział równy lub mniejszościowy.** W takich przypadkach proponuje się partnerowi przestrzeganie Kodeksu Etyki i Postępowania w Biznesie i Podręcznika Zapobiegania Przestępstwom Gospodarczym FCC. W przypadku odrzucenia tej opcji każda ze stron musi formalnie zaakceptować przestrzeganie wewnętrznych przepisów dotyczącymi zgodności, podpisując „umowę o odszkodowaniu”, aby zapewnić ustanowienie solidnych mechanizmów zgodności w tej relacji.

b. **Spółki handlowe.**

- i. **Spółki kontrolowane przez FCC (skonsolidowane pod względem księgowym z FCC).** Zostanie wdrożony Kodeks Etyki i Postępowania w Biznesie i Podręcznik Zapobiegania Przestępstwom Gospodarczym FCC.
- ii. **Spółki niekontrolowane.** W ramach organu zarządzającego, jego członkowie z FCC proponują zatwierdzenie Kodeksu Etycznego, w którym zostałyby zawarte zasady podobne do zasad ujętych w Kodeksie Etyki i Postępowania w Biznesie FCC i Podręczniku Zapobiegania Przestępstwom Gospodarczym. Zaproponowanie takiego mechanizmu kontroli i zgodności nie oznacza, że propozycja zostanie zaakceptowana przez Zarząd Spółki, ale fakt ten powinien zostać zawarty w protokole jako dowód zainteresowania FCC przestrzeganiem zasad etycznego postępowania podczas prowadzenia działalności gospodarczej.

c. **Spółki mieszane.**

- i. **Zaproponowanie modelu zgodności.** W przypadku spółek mieszanych - biorąc pod uwagę szczególny charakter stowarzyszenia z podmiotem publicznym - bez względu na wielkość procentowego udziału, mechanizm działania służący wdrożeniu kultury etycznej i zgodności w tym związku będzie polegał na zaproponowaniu zarządowi spółki, w początkowym okresie jej tworzenia, takiego samego modelu zgodności jaki istnieje w Grupie FCC, złożonego z Kodeksu Etyki i Postępowania w Biznesie i Podręcznika Zapobiegania Przestępstwom Gospodarczym. Zaproponowanie takiego mechanizmu kontroli i zgodności nie oznacza, że propozycja zostanie zaakceptowana przez Zarząd Spółki, ale fakt ten powinien zostać zawarty w

protokole jako dowód zainteresowania FCC przestrzeganiem zasad etycznego postępowania podczas prowadzenia działalności gospodarczej.

- ii. **Etyczne postępowanie członków organów zarządzających z FCC w spółkach mieszanych.** Biorąc pod uwagę szczególną charakterystykę powiązań powstałych w ramach przedsięwzięć mieszanych i niezależnie od faktu, czy zarząd spółki zaakceptuje Model Zgodności FCC (złożony z Kodeksu Etyki i Postępowania w Biznesie i Podręcznika Zapobiegania Przestępstwom Gospodarczym), postępowanie członków z FCC, którzy wejdą w skład zarządu spółki mieszanej, musi być w pełni zgodne z zasadami postępowania zdefiniowanymi w Kodeksie Etyki i Postępowania w Biznesie Grupy i w każdym wypadku muszą oni unikać narażania prawości i wizerunku Grupy poprzez działania lub decyzje sprzeczne z etyką.

4. WDROŻENIE

Grupa FCC ma do dyspozycji różne mechanizmy służące do zapewnienia właściwego wdrożenia Polityki relacji z partnerami w zakresie zgodności oraz do zapobiegania, wykrywania i reagowania w przypadkach niezgodności. Mechanizmy te obejmują:

- **Komitet ds. Zgodności**, który będzie troszczył się o właściwe działanie Modelu Zapobiegania Przestępstwom Gospodarczym, monitorując regulacje mające zastosowanie, ryzyka i skuteczność kontroli oraz promując kulturę przestrzegania zgodności.
- **Kodeks Etyki i Postępowania w Biznesie** udostępniony wszystkim pracownikom Grupy, który zawiera zasady i reguły postępowania obowiązujące i obowiązkowe dla wszystkich pracowników Grupy FCC.
- **Kanał Etyczny** na poziomie korporacji. Jest on zarządzany przez Inspektora ds. Zgodności Korporacji i Komitet ds. Zgodności. Za jego pośrednictwem pracownicy mogą przysyłać czy raportować ewentualne przypadki nieprzestrzegania Kodeksu Etyki i Postępowania w Biznesie lub samego Modelu Zgodności.
- **Polityka i procedury.** Mają za zadanie zebranie działań mających na celu zapewnienie, że operacje przeprowadzane z partnerami są chronione przez wdrożone modele zgodności.
- **Oświadczenie o akceptacji.** Grupa będzie regularnie wymagać od wszystkich swych pracowników formalnego oświadczenia, że znają zasady określone w Kodeksie Etyki i Postępowania w Biznesie FCC oraz w Polityce Antykorupcyjnej i przestrzegają ich, oraz zapewni niezbędne szkolenia w zakresie rozumienia ich obu i ich przestrzegania.