

# Globalna polityka przeciwdziałania korupcji



## Spis treści

Przedmowa Dyrektora Generalnego	3
Cel Viterra – “Kultura Compliance”	4
1. Wstęp	5
2. Czym jest przekupstwo?	6
3. Stosowanie zasad dotyczących przekupstwa w praktyce	7
3.1. Łapówki	7
3.2. Płatności przyśpieszające załatwienie sprawy	7
3.3. Wyłudzenia	7
3.4. Upominki i rozrywki	8
3.5. Pośrednicy	8
3.6. Przedsiębiorstwa typu joint venture i partnerzy biznesowi	9
3.7. Społeczne projekty inwestycyjne	9
3.8. Zamówienia	10
3.9. Wpłaty na cele polityczne	10
3.10. Wpłaty na cele charytatywne i sponsorowanie	10
3.11. Lobbying	11
3.12. Szczególne postępowanie due diligence	11
3.13. Prowadzenie rejestrów	11
4. Alarmowanie Viterra w sprawie przekupstwa lub innych praktyk korupcyjnych	12
4.1. Brak reperkusji	12
4.2. Stan czujności	12
5. Szkolenie	14
6. Naruszenie przepisów o przeciwdziałaniu korupcji lub zasad i wytycznych niniejszej Polityki	15



# Przedmowa Dyrektora Generalnego

// W Vittera jesteśmy dumni z tego, że we wszystkim, co robimy, działamy z zachowaniem przejrzystości i uczciwości. Dążymy do tworzenia długotrwałej i udanej współpracy – partnerstwa, które opiera się na prowadzeniu działalności w sposób otwarty, uczciwy i zgodny z obowiązującym prawem i ogólnie przyjętymi standardami Compliance.

Każda forma działalności przestępczej w naszej działalności biznesowej jest całkowicie niedopuszczalna. Przekupstwo jest przestępstwem, które może skutkować surowymi karami zarówno dla zaangażowanych osób, jak i dla szerszego biznesu. Niezależnie od okoliczności, osobiste lub zbiorowe czerpanie korzyści z przekupstwa lub innych aktów korupcji jest sprzeczne z podstawowymi wartościami firmy Vittera i nie będzie tolerowane w jakimkolwiek obszarze działalności.

Globalna Polityka Przeciwdziałania Korupcji udostępnia naszym pracownikom informacje o

różnych formach przekupstwa i korupcji oraz o tym, jak identyfikować i zgłaszać podejrzenie naruszenia tej polityki za pomocą mechanizmów składania skarg we wszystkich obszarach naszej sieci.

Prosimy o uważne zapoznanie się z niniejszą Polityką i stosowanie zawartych w niej wytycznych we wszystkich działaniach prowadzonych w imieniu Vittera.

//

**DAVID MATTISKE**  
Dyrektor Generalny (CEO)



# Cel Viterra – “Kultura Compliance”

Niniejszy dokument został przygotowany, aby pomóc Państwu, jako pracownikom Viterra, w odegraniu odpowiedniej roli przy zabezpieczaniu długoterminowych celów Viterra.

Jednym z celów niniejszej Polityki jest zagwarantowanie, że cały nasz personel oraz (jeżeli jest to konieczne) podmioty, z którymi współpracujemy, są świadomi obowiązujących przepisów prawa i regulacji dotyczących łapówek i innych form korupcji oraz że ich przestrzegają.

Stawiamy sobie także szerszy i bardziej zasadniczy cel. Chcemy, aby każdy z Państwa rozumiał i hołdował zasadom „kultury Viterra”. Ujmując to najprościej, kultura ta wymaga od Państwa - niezależnie od przepisów prawa i obyczajów obowiązujących w różnych krajach – aby postępowali Państwo zgodnie z najwyższymi standardami etycznymi. Nasz cel to nie tylko ustanowienie reguł, które zapewniają zgodność z przepisami prawa, ale także utrzymanie i rozwój odpowiedniej kultury i etycznego zachowania w obrębie Grupy Viterra.

## **Indywidualna odpowiedzialność**

Hołdujemy filozofii przekazywania poszczególnym pracownikom Viterra indywidualnej odpowiedzialności, co ma pozytywny wpływ na budowanie relacji biznesowych i rozwój naszego biznesu. Wraz z tą odpowiedzialnością przychodzi świadomość, że Państwa zachowanie będzie miało wpływ na reputację Viterra, dlatego prowadząc transakcje biznesowe, muszą Państwo postępować zgodnie z zasadami zawartymi w niniejszej Polityce.

## **Komisja ds. Etyki w Biznesie**

W różnych krajach obowiązuje różne prawo. Urzędnicy i pracownicy mogą stawać czoła sytuacjom, w których nie będzie jasne, co jest do zaakceptowania, a co nie. Uznając trudności, jakie urzędnicy i pracownicy mogą napotkać, ustanowiliśmy Komisję ds. Etyki w Biznesie (“BEC”).

Do obowiązków BEC i jej podkomisji należy: rozwijanie, określanie i poddawanie ciągłej analizie polityk obowiązujących w Viterra w celu zapobiegania nieetycznym praktykom handlowym i wykroczeniom, oraz określanie i analizowanie procedur i wytycznych koniecznych do realizowania takich polityk, takich jak procedura Viterra dotycząca due diligence wobec stron trzecich.

## **Jak zgłaszać wątpliwości**

Jeśli kiedykolwiek będą mieli Państwo powody do niepokoju, że jakieś zachowanie lub proponowany kierunek działań może być niewłaściwy i/lub może stanowić naruszenie przepisów prawa lub regulacji odnoszących się do łapówek lub innych płatności korupcyjnych, to muszą Państwo zgłosić te obawy swojemu zwierzchnikowi, kierownikowi lub odpowiedniej osobie z Działu Compliance, której dane są podane w sekcji Compliance dostępnej w Intranecie Viterra.



# 1. Wstęp

Jeśli mają Państwo jakiegokolwiek pytania dotyczące niniejszej Polityki lub nie mają Państwo jasności, jak należy postąpić w danej sytuacji, przed podjęciem działań należy skonsultować się ze swoim zwierzchnikiem, kierownikiem lub odpowiednią osobą z Działu Compliance, której dane są podane w sekcji Compliance dostępnej w intranecie Viterra.

Niniejsza Polityka określa reguły i wskazówki dla spółek w Grupie Viterra na temat zapobiegania korupcji.

Ma ona zastosowanie do działalności handlowej i produkcyjnej w ramach Grupy Viterra. Odnosi się ona do wszystkich pracowników zatrudnionych na stałe oraz tymczasowo, dyrektorów i kierowników, jak również osoby świadczące usługi na rzecz Viterra (gdym są oni zobowiązani odpowiednim kontraktem) oraz, w określonym zakresie, do wszystkich „podmiotów powiązanych” z Viterra i jej pracownikami.

„Podmiot powiązany” oznacza każdą osobę fizyczną lub spółkę występującą w imieniu Viterra lub w inny sposób świadczącą jakiegokolwiek usługi na rzecz lub w imieniu Viterra w jakimkolwiek charakterze. Typowym przykładem są przedstawiciele handlowi, ale także na przykład doradcy, konsultanci, maklerzy czy partnerzy przedsięwzięć joint venture. Pracownicy Viterra muszą podjąć wszelkie konieczne kroki, aby upewnić się (na tyle na ile to możliwe), że „podmioty powiązane” postępują zgodnie z Polityką. Ważnym jest, aby nasze powiązania z takimi podmiotami były

udokumentowane i rozliczane w sposób właściwy i transparentny.

Dalsze szczegółowe wymagania, takie jak zasady procesu Due Diligence czy zapisów umownych dotyczących zobowiązania do przestrzegania tych zasad, są zawarte w niniejszej Polityce, procedurze Viterra dotyczącej Due Diligence wobec stron trzecich oraz innych powiązanych z nimi wytycznych Viterra.





## 2. Czym jest przekupstwo?

Przekupstwo jest formą korupcji. Przyjmując prostą definicję, korupcja to niewłaściwe wykorzystanie powierzonej władzy do czerpania korzyści osobistych.

Przekupstwo jest finansową lub pozafinansową korzyścią, która jest oferowana, przekazywana, autoryzowana, żądana lub przyjęta celem zmotywowania do działania bądź wynagrodzenia danej osobie działań już podjętych, ale niewłaściwych dla stanowiska tej osoby czy jej funkcji. Przekupstwo jest korzyścią, otrzymanie której jest niewłaściwym postępowaniem. W niektórych jurysdykcjach za przekupstwo uznaje się przekazanie czegokolwiek, co niesie jakąkolwiek wartość lub korzyść dla pracownika czy przedstawiciela, jeśli istnieje ryzyko, że przyjęcie tego zostanie ukryte przed pracodawcą.

Łapówką mogą być pieniądze, oferta, obietnica lub podarunek przedstawiający jakąś wartość lub przynoszący korzyść. Może to także obejmować udział w rozrywkach, podróz, program motywacyjny, podpisanie premii, ofertę zatrudnienia lub stażu, przepłacanie dostawców rządowych lub rabat czy „ulgę” w odniesieniu do usług świadczonych na rzecz Viterra. Termin ten może też odnosić się do korzyści niematerialnych, takie jak udzielenie informacji, pomocy w otrzymywaniu korzyści lub zysku.

W kontekście niniejszego rozdziału istotne jest pojęcie „odnośnej funkcji”. Może ona oznaczać jakąkolwiek funkcję o charakterze publicznym, działanie powiązane z biznesem, działania wykonywane w trakcie zatrudnienia osoby czy działania wykonywane przez lub na rzecz grupy osób (np. spółki). Każde z wyżej wymienionych działań jest pełnione w sposób „niewłaściwy”, jeśli jest ono wykonywane z naruszeniem zasad uczciwości, działania w dobrej wierze, bezstronności i zaufania.

Ważne jest to, że istnieją specjalne reguły, którymi należy kierować się w kontaktach w urzędnikami publicznymi. Łapówka w tym kontekście może oznaczać oferowanie lub dawanie (lub nawet zamiar przekazania) urzędnikom publicznym jakichkolwiek korzyści

finansowych lub pozafinansowych w celu wywarcia wpływu w jakikolwiek sposób na ich oficjalne kompetencje, celem uzyskania korzyści. Może to obejmować wywieranie wpływu na urzędnika publicznego, aby zrobił coś, co należy do zakresu jego obowiązków lub wykonał coś w inny sposób niż zwykle.

Pojęcie „Urzędnicy publiczni” może być rozumiane w sposób następujący (przy czym lista ta nie jest wyczerpująca):

- jakikolwiek urzędnik, pracownik, przedstawiciel czy jakakolwiek osoba wykonująca oficjalne czynności na rzecz lub w imieniu „władzy państwowej”;
- „władza państwowa” oznacza państwowe lub lokalne instytucje rządowe; stowarzyszenia, przedsiębiorstwa lub spółki będące w posiadaniu lub kontrolowane przez rząd i ponadnarodowe organizacje;
- urzędnicy tworzący prawo, administracyjni lub sądowi;
- urzędnik lub osoba fizyczna piastująca pozycję w partii politycznej lub kandydat polityczny lub osoba, która w inny sposób sprawuje funkcję polityczną na rzecz lub w imieniu jakiegokolwiek kraju.

Sekcja 3 niniejszej Polityki określa jak poszczególne zasady powinny być stosowane w prowadzeniu codziennej działalności biznesowej w imieniu Viterra. Jeśli nadal Państwo nie mają pewności lub mają jakiegokolwiek inne pytania, powinni Państwo skonsultować się ze swoim zwierzchnikiem, kierownikiem lub odpowiednią osobą z Działu Compliance, której dane są podane w sekcji Compliance dostępnej w intranecie Viterra.



# 3. Stosowanie zasad dotyczących przekupstwa w praktyce

Zakaz dotyczący przekupstwa w prawie karnym i cywilnym oznacza, że muszą Państwo w każdej chwili przestrzegać następujących reguł i zasad.

## 3.1. Łapówki

Dyrektorzy, kierownicy, pracownicy oraz osoby współpracujące z Viterra nigdy nie mogą zabiegać, akceptować, oferować, umożliwiać ani autoryzować jakiegokolwiek rodzaju łapówki ani czegokolwiek co mogłoby być uznane za łapówkę bezpośrednio lub pośrednio. Żaden urzędnik, pracownik lub osoba współpracująca z Viterra nie może wykonywać swojej funkcji w sposób niewłaściwy w oczekiwaniu na łapówkę lub w wyniku jakiegokolwiek przekupstwa.

Wszyscy dyrektorzy, kierownicy, pracownicy i osoby współpracujące z Viterra są odpowiedzialne za posiadanie wiedzy na temat tego, na co zezwala prawo danego kraju w odniesieniu do dawanych czy otrzymywanych przez nich (lub w ich imieniu) korzyści. Dotyczy to także sytuacji, gdy dana osoba, z którą mają do czynienia, jest urzędnikiem publicznym.

Jeśli nie są Państwo pewni jaki przepis prawa antykorupcyjnego ma zastosowanie, powinni Państwo zwrócić się po dalsze wskazówki do swojego zwierzchnika, kierownika lub odpowiedniej osoby z Działu Compliance, której dane są podane w sekcji Compliance dostępnej w intranecie Viterra.

## 3.2. Płatności przyspieszające załatwienie sprawy

W zamian za niewielką odpłatność urzędnik publiczny może oferować umożliwienie lub przyspieszenie jakiegoś procesu, znajdującego się w zakresie jego/jej obowiązków, takiego jak wydanie zezwoleń, koncesji lub innych oficjalnych dokumentów, przetwarzanie dokumentów państwowych, takich jak wiza i nakaz pracy, udzielenie ochrony policyjnej, odbieranie lub dostarczanie poczty, zagwarantowanie usług komunalnych i obsługi ładunku. Taka odpłatność często jest

nazywana drobną gratyfikacją. Nie należy przekazywać drobnej gratyfikacji.

Jeśli mają Państwo jakiegokolwiek wątpliwości, czy wymagana lub proponowana kwota może stanowić drobną gratyfikację lub jeśli mają Państwo jakiegokolwiek pytania w związku z tym zagadnieniem, powinni Państwo najpierw skontaktować się ze swoim zwierzchnikiem, kierownikiem lub odpowiednią osobą z Działu Compliance, której dane są podane w sekcji Compliance dostępnej w intranecie Viterra.

## 3.3. Wyłudzenia

Viterra oraz jej dyrektorzy, kierownicy, pracownicy i osoby współpracujące muszą odrzucić każdą bezpośrednią lub pośrednią prośbę o łapówkę dokonywaną przez jakąkolwiek osobę trzecią (łącznie z urzędnikiem publicznym), nawet jeśli Viterra będą groziły za to nieprzyjemności.

Viterra uznaje, że w rzadkich sytuacjach własne dobro i bezpieczeństwo pracownika mogą być zagrożone, gdy odrzuci on taką prośbę. Jeśli znajdą się Państwo w takiej sytuacji, to nigdy nie powinni się Państwo narażać i podjąć odpowiednie działania, aby wyjść z niebezpieczeństwa. W takiej sytuacji należy bezzwłocznie poinformować odpowiednią osobę z Działu Compliance.



### 3.4. Upominki i rozrywki

Wymiana upominków i udział w rozrywkach może przysparzać firmie wartości i budować zaufanie w relacjach z kontrahentami i partnerami biznesowymi. Ważne jest jednak, aby we wszystkich przypadkach postępować zgodnie z wytycznymi podanymi poniżej.

#### 3.4.1. Ogólne wymagania

W związku z pracą wykonywaną na rzecz Vittera dyrektorzy, kierownicy, pracownicy i osoby współpracujące mogą dawać i przyjmować odpowiednie, zgodne z prawem, podarunki biznesowe oraz uczestniczyć w rozrywkach, spotkaniach. Jest to dozwolone pod warunkiem, że wszystkie takie podarunki i rozrywki są zgodne z ogólnymi regułami określonymi w niniejszej Polityce oraz że nie są one dawane lub otrzymywane z intencją lub wizją wpłynięcia na podejmowanie decyzji lub inne zachowanie osoby otrzymującej.

Kiedy tylko rozważają Państwo zaoferowanie, przyjęcie lub przekazanie подарunku lub udziału w rozrywce (co może oznaczać na przykład posiłki, imprezy charytatywne i sportowe, przyjęcia i koncerty), muszą Państwo się upewnić, że takie podarunki lub udział w imprezie:

- są w dobrej wierze, są okazjonalne, właściwe i rozsądne
- są zgodne z jakimikolwiek mającymi zastosowanie przepisami prawa, łącznie z tymi, które mogą mieć zastosowanie do jakichkolwiek odpowiednich urzędników publicznych lub organów władzy rządowej
- są zgodne z polityką lub procedurą związaną z prezentami i rozrywką obowiązującą w Vittera
- są przejawem normalnej biznesowej uprzejmości (takiej jak zapłacenienie za posiłek lub wspólna podróż taksówką)
- nie mogą być w granicach rozsądku w żaden sposób uznane za łapówkę (np. to, co zostało zaoferowane, dostarczone, przekazane, do czego upoważniono, o co poproszono lub co zostało otrzymane nie może sprawiać wrażenia niewłaściwego)
- zostały zatwierdzone i ich koszt został zwrócony danej osobie zgodnie z odpowiednią polityką wydatkową związaną z prowadzeniem działalności oraz procedurami odpowiedniej spółki należącej do Grupy Vittera oraz nigdy nie mają formy gotówki.

#### 3.4.2. Uzyskiwanie dalszych wskazówek

Jeśli mają Państwo jakiegokolwiek wątpliwości odnośnie tego, czy podarunek lub oferta rozrywki są odpowiednie, powinni Państwo zgłosić sprawę do swojego zwierzchnika,

kierownika lub odpowiedniej osoby w Dziale Compliance, która określi, jaki należy przyjąć kierunek działania. W zależności od okoliczności oraz po rozmowie z Państwa zwierzchnikiem lub odpowiednią osobą w Dziale Compliance podarunek otrzymany przez Państwo może być:

- zatrzymany do Państwa użytku
- przekazany na cele charytatywne zgodnie z Państwa wyborem
- zwrócony osobie, która go podarowała.

### 3.5. Pośrednicy

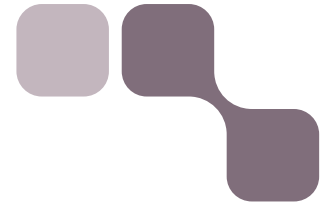
Dla celów niniejszej Polityki oraz Wytycznych Vittera dotyczących Due Diligence wobec Stron Trzecich „Pośrednik” oznacza jakąkolwiek osobę trzecią zaangażowaną przez lub działającą w imieniu Vittera po to, aby udzieliła wsparcia w:

- uzyskaniu i / lub utrzymaniu danego biznesu
- współpracy z organami państwowymi w związku z uzyskaniem pozwoleń, zezwoleń i innych akceptacji rządowych lub związanych z tym opłat, podatków i cel ("decyzje państwowe"); lub
- utrzymywaniu kontaktów z przedstawicielami władzy państwowej, w tym lobbying (patrz pkt. 3.11 poniżej).

Pojęcie to obejmuje, np. przedstawicieli, konsultantów i doradców. Mogą to być np. specjaliści ds. licencji, księgowi i inni specjaliści, którzy zostali powołani do pomocy w kontaktowaniu się z przedstawicielami władzy państwowej w odniesieniu do ich decyzji.

Skorzystanie z pomocy pośredników nie zwalnia Państwa lub odpowiedniej spółki w Grupie Vittera z odpowiedzialności, ponieważ czynności podjęte przez pośredników w celu wsparcia działalności Vittera mogą być prawnie przypisane odpowiedniej spółce Grupy Vittera.





Szczegółowe wskazówki odnośnie kluczowych punktów i procedur są oddzielnie określone w procedurze Vitera dotyczącej due diligence wobec stron trzecich, które stanowią część niniejszej Polityki. Podsumowując, wytyczne te określają zasady należytej staranności, których należy przestrzegać, zanim Vitera skorzysta z usług jakichkolwiek pośredników. W sposób jasny określają one, że pośrednicy powinni być świadomi reguł i wskazówek odnośnie korupcji obowiązujących w Vitera. Nie wolno korzystać z ich usług, jeśli nie zamierzają oni podporządkować się tym standardom.

Jeśli mają Państwo jakiegokolwiek wątpliwości odnośnie tego, czy niniejsza Polityka oraz procedura Vitera dotycząca due diligence wobec stron trzecich mają zastosowanie przy współpracy z jakąkolwiek osobą trzecią, powinni Państwo zwrócić się o dalsze wskazówki do odpowiedniej osoby w Dziale Compliance.

### **3.6. Przedsięwzięcia typu joint venture i partnerzy biznesowi**

„Joint venture” oznacza dla celów niniejszej Polityki jakiegokolwiek przedsięwzięcie handlowe, które tworzy Vitera z jednym lub wieloma podmiotami (lub „partnerami joint venture”). Podstawą funkcjonowania takiego przedsięwzięcia jest umowa realizacji konkretnego zadania biznesowego lub podziału zysków ze wspólnie prowadzonej działalności.

Oczekuje się, że partnerzy joint venture prowadzą działalność w sposób uczciwy i wymaga się od nich, że będą się powstrzymywać od płacenia łapówek i przyjmowania ich w imieniu Vitera.

Partnerzy joint venture powinni zapewnić Vitera, że będą postępować zgodnie ze wszystkimi mającymi zastosowanie przepisami prawa antykorupcyjnego. Niewywiązywanie się przez nich z obowiązku przestrzegania przepisów prawa może narazić Vitera na konsekwencje takiego postępowania, gdyż czynny

podejmowane przez partnerów joint venture mogą być zgodnie z prawem przypisane Vitera.

W niektórych przypadkach umowa joint venture jest zawarta na czas długi lub nieokreślony. Ważnym jest, aby w każdym przypadku zawarcia umowy handlowej z partnerem joint venture, w tym udzielanie pożyczek lub założenie nowego, odrębnego przedsiębiorstwa, zachować należyłą staranność.

Szczegółowe wskazówki dotyczące najważniejszych punktów i procedur związanych z joint venture zostały określone osobno w procedurze Vitera dotyczącej due diligence wobec stron trzecich, które stanowią część niniejszej Polityki.

### **3.7. Społeczne projekty inwestycyjne**

W niektórych przypadkach firma Vitera może być poproszona przez partnerów biznesowych lub władze państwowe o wsparcie dla realizacji dużych projektów publicznych lub innych projektów w odpowiedniej jurysdykcji lokalnej. Może to obejmować na przykład rozwój lokalnej infrastruktury (np. budowa szkoły lub stadionu). Takie praktyki są często określane jako społeczne projekty inwestycyjne. Relacje Vitera z osobami trzecimi organizującymi społeczne projekty inwestycyjne powinny uwzględniać należyłą staranność.

Szczegółowe wytyczne dotyczące najważniejszych punktów i procedur wnoszenia wkładu w społeczne projekty inwestycyjne na wniosek partnerów biznesowych lub organów państwowych zostały określone osobno w procedurze Vitera dotyczącej due diligence wobec stron trzecich, które stanowią część niniejszej Polityki.

### 3.8. Zamówienia

Wykonawcy, dostawcy i inni partnerzy biznesowi muszą być zatrudniani po przeprowadzeniu sprawiedliwego, oficjalnego postępowania sprawdzającego. W sytuacjach, gdzie jest to uzasadnione należy pozyskać pisemne oświadczenie partnera o przestrzeganiu przez niego przepisów antykorupcyjnych.

Muszą się Państwo upewnić, że wszelkie działania i transakcje są odpowiednio zaakceptowane i rejestrowane, są podejmowane w sposób zgodny z polityką Vittera oraz mającymi zastosowanie przepisami prawa antykorupcyjnego.

Swoje decyzje odnośnie zamówień i zawieranych umów powinni Państwo podejmować w oparciu o uzyskanie najlepszej oczekiwanej wartości, biorąc pod uwagę sprawy merytoryczne związane z ceną, jakością, wykonaniem, kompetencją, zgodnością i przydatnością (łącznie z kryteriami dotyczącymi zrównoważonego rozwoju). Żaden pracownik Vittera nie może ani zabiegać, ani przyjmować finansowych lub pozafinansowych korzyści za niewłaściwe wykonywanie swoich obowiązków związanych z zamówieniami i decyzjami o zawieraniu umów.

Dyrektorzy, kierownicy i pracownicy muszą być czujni podejmując analizę ryzyka, na jakie może narazić potencjalne zamówienie czy transakcja z danym partnerem biznesowy. Jeśli mają Państwo jakiegolwiek obawy odnośnie tego, czy zatrudnienie osoby trzeciej może naruszyć zasady określone w niniejszej Polityce, szczególnie w odniesieniu do przypadków „wymagających czujności” określonych w poniższej sekcji 4.2, należy je zgłosić swojemu zwierzchnikowi, kierownikowi lub odpowiedniej osobie w Dziale Compliance.

### 3.9. Wpłaty na cele polityczne

#### 3.9.1. Wpłaty na cele polityczne dokonywane przez, na zlecenie lub w imieniu Vittera

Vittera nie zezwala na to, aby jakiegolwiek fundusze lub zasoby Grupy były wykorzystywane jako forma wsparcia udzielonego kampanii politycznej, partii politycznej, politycznemu kandydatowi lub jakiegolwiek organizacji z nimi powiązanej.

#### 3.9.2. Osobiste wpłaty na cele polityczne dokonywane przez pracowników lub inne osoby fizyczne

Dyrektorzy, kierownicy i pracownicy Vittera mogą dokonywać osobistych wpłat na cele polityczne i angażować się w działalność polityczną w swoim prywatnym czasie. Ponieważ są oni także pracownikami Vittera i ich działalność może być czasem mylna z działalnością Vittera:

- nie wolno im korzystać z czasu pracy na rzecz spółki, z jej majątku lub sprzętu w celu prowadzenia lub wspierania osobistej działalności politycznej
- zawsze muszą jasno stwierdzać, że ich poglądy i działania są ich własnymi poglądami i działaniami, a nie poglądami i działaniami Vittera
- nigdy nie mogą starać się o otrzymanie wynagrodzenia w jakiegolwiek formie od Vittera za taki wkład.

#### 3.10. Wpłaty na cele charytatywne i sponsorowanie

Dyrektorzy, kierownicy, pracownicy Vittera oraz osoby współpracujące mogą dokonywać wpłat na cele charytatywne lub udzielać wsparcia jako sponsor na zlecenie i w imieniu Vittera wyłącznie w odniesieniu do prawdziwych celów charytatywnych (tj. mają one być przekazywane przez Vittera na rzecz organizacji charytatywnej lub innej organizacji non-for-profit, która nie czerpie korzyści materialnych lub nie oczekuje takich korzyści).



Musi to odbyć się zgodnie ze wszelkimi odpowiednimi przepisami prawa i regulacjami. Wskazówki dotyczące kluczowych punktów i procedur dokonywania wkładów charytatywnych są oddzielnie określone w procedurze Vittera dotyczącej due diligence wobec stron trzecich, które stanowią część niniejszej Polityki.

### 3.11. Lobbying

Chociaż Vittera nie należy bezpośrednio do partii politycznej, okazjonalnie angażuje się w polityczne debaty na tematy wiążące się ze słuszną troską w odniesieniu do jej interesów, pracowników, klientów oraz końcowych użytkowników i społeczności, w których prowadzi działalność. Każda osoba związana z Vittera (dyrektor, kierownik, pracownik lub osoba współpracująca), która lobbjuje w imieniu Vittera, musi postępować zgodnie ze wszelkimi odpowiednimi wymaganiami przepisów prawa i regulacji (łącznie z, ale bez ograniczania do przestrzegania przepisów prawa i regulacji związanych z prowadzeniem rejestrów i sprawozdawczością). Wskazówki dotyczące kluczowych punktów i procedur dotyczących lobbyngu w imieniu Vittera są określone oddzielnie w procedurze Vittera dotyczącej due diligence wobec stron trzecich, które stanowią część niniejszej Polityki.

### 3.12. Szczególne postępowanie due diligence

W zależności od stopnia ryzyka korupcji, jakie może nieść za sobą każda konkretna relacja biznesowa, porozumienie lub projekt, a także ze względu na tożsamość i charakter działań jakichkolwiek partnerów, Grupa Vittera przed podjęciem decyzji o uczestnictwie w takim partnerstwie, umowie lub projekcie, może wymagać szczególnego postępowania due diligence i certyfikatów antykorupcyjnych. W razie jakichkolwiek wątpliwości co do stopnia należytej staranności oraz formy i treści wymaganych certyfikatów antykorupcyjnych, należy zasięgnąć dalszych wskazówek od odpowiedniej osoby z Działu Prawnego i Compliance.

### 3.13. Prowadzenie rejestrów

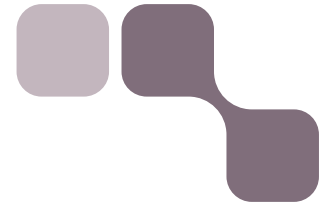
Każda spółka w Grupie Vittera będzie prowadziła rejestry:

- Wszelkich podjętych działań due diligence oraz wszelkich akceptacji jakichkolwiek relacji biznesowych oraz projektów w ramach procedury Vittera dotyczącej due diligence wobec stron trzecich
- Jakichkolwiek odmów bycia częścią takich relacji biznesowych lub projektów wraz z wyjaśnieniem przyczyn takiej odmowy.

Wszelkie transakcje muszą się być wprowadzone do ksiąg i rejestrów właściwie i dokładnie. Dokumenty te muszą być prowadzone zgodnie z aktualnymi wymaganiami dotyczącymi kontroli wewnętrznej obowiązującymi w Vittera.

Pracownicy Vittera muszą prowadzić dokładne rejestry oraz ewidencję wydatków związanych z podróżami, przyjmowaniem gości, udziałem w rozrywkach, dawaniem podarunków lub innych poniesionych kosztów, a także rachunków przyjętych w imieniu Vittera. Koszty muszą być zaakceptowane. Wszystkie ewidencje i rejestry muszą regularnie przedstawiane odpowiednim działom księgowości.

Aby zapewnić właściwą kontrolę nad wydatkowaniem funduszy, konieczne jest także ścisłe przestrzeganie ustalonych procedur obowiązujących w Vittera dotyczących otwierania i zamykania kont bankowych.



## 4. Alarmowanie Viterra w sprawie przekupstwa lub innych praktyk korupcyjnych

Jeśli mają Państwo jakiegokolwiek powody do niepokoju, że dokonywanie zapłaty czy jej przyjmowanie lub podejmowanie konkretnego kierunku działań może naruszać przepisy prawa antykorupcyjnego lub zasady zawarte w niniejszej Polityce, a także jeśli podejrzewają Państwo, że może mieć miejsce lub może wystąpić naruszenie przepisów prawa antykorupcyjnego lub niniejszej Polityki, muszą Państwo poinformować o tym swojego zwierzchnika lub kierownika (pod warunkiem, że nie są oni przedmiotem Państwa podejrzeń lub pytań) albo odpowiednią osobą z Compliance, której dane są podane w sekcji Compliance dostępnej w intranecie Viterra. Oprócz tego sprawę można zgłosić wysyłając wiadomość na adres [codeofconduct@viterra.com](mailto:codeofconduct@viterra.com) lub wchodząc na stronę [viterra.raisingconcerns.org](http://viterra.raisingconcerns.org)

### 4.1. Brak reperkusji

Żaden pracownik nie będzie dotknięty przeniesieniem na niższe stanowisko, nałożeniem kary lub innym postępowaniem dyscyplinarnym za zgłoszenie podejrzenia, że nastąpiło naruszenie niniejszej Polityki lub za odmowę zapłacenia łapówki. Ma to zastosowanie również wtedy, gdy Viterra może utracić możliwość dokonania transakcji w wyniku odmowy pracownika na przyjęcie łapówki.

### 4.2. Stan czujności

Dyrektorzy, kierownicy, pracownicy Viterra oraz osoby współpracujące powinni zawsze być czujni w odniesieniu do potencjalnego wystąpienia zdarzenia o charakterze korupcyjnym, co obejmuje sytuacje takie, jak:

- klient, przedstawiciel lub inna osoba współpracująca ma bliskie osobiste lub zawodowe kontakty (jako pracownik, wykonawca, współpracownik, członek rodziny lub bliski znajomy) z rządem, urzędnikiem lub inną istotną osobą trzecią (taką jak potencjalny klient), czy też ze spółką, która jest w faktycznym posiadaniu rządu (Skarbu Państwa), urzędnika lub innej istotnej osoby trzeciej (taką jak potencjalny klient)
- klient, przedstawiciel lub inna osoba współpracująca została zarekomendowana przez

urzędnika publicznego lub inną istotną osobę trzecią (taką jak klient); przedstawiono niezwykłą lub podejrzaną prośbę, np. o nagłe i nadzwyczajne uiszczenie zapłaty gotówką czy prośbę o niewyjaśnione przystąpienie do transakcji z udziałem spółek fasadowych lub ślepych funduszy

- wydano duże kwoty, aby zapłacić rozrywki lub wydatki na podróże dla osób trzecich
- brakuje przejrzystości w wydatkach i rejestrach księgowych przedstawicieli lub innych osób współpracujących; osoba współpracująca i świadcząca usługi w imieniu Viterra nie ma infrastruktury, której można by oczekiwać
- w wyniku sprawdzania referencji klientów, przedstawicieli lub innych osób współpracujących ujawniono, że w ich historii lub przebiegu pracy zawodowej występują mankamenty oraz/lub budzą one obawy co do uczciwości osoby trzeciej
- odmówiono wyrażenia zgody na postanowienia antykorupcyjne w umowach lub odmówiono podania pełnych szczegółów dotyczących usług, które osoba trzecia będzie świadczyć lub już świadczyła w imieniu Viterra

- przedstawiono prośbę o przygotowanie lub sporządzenie fałszywych lub niedokładnych dokumentów oraz odebrano jakikolwiek sygnał, że informacja została celowo pominięta w rejestrach Viterra
- oświadczenia, które powinny zwrócić uwagę (takie jak chwalenie się osoby współpracującej swoimi koneksjami lub sugerowanie, że nie należy zadawać pytań na temat tego, jak była ona w stanie zakończyć daną sprawę)

- interesy są prowadzone w kraju lub regionie znanym z korupcji.

Obecność jednego lub kilku z tych zdarzeń niekoniecznie uniemożliwia Viterra lub osobom współpracującym udziału w konkretnym przedsięwzięciu biznesowym. Należy jednak w takich przypadkach skonsultować daną indywidualną transakcję z Działem Compliance i ewentualnie przeprowadzić dodatkowe głębsze badania i rozpoznanie.



## 5. Szkolenie

Wszyscy stosowni dyrektorzy, kierownicy i pracownicy Vittera (czy to stali, czy tymczasowi) muszą przechodzić odpowiednie, regularne szkolenia, odnoszącym się do niniejszej polityki oraz do innych powiązanych z nią zasad i procedur. Wszyscy nowozatrudnieni pracownicy także zostaną wstępnie przeszkoleni w tym zakresie.

Zakres oraz charakter takiego szkolenia zostanie określony w oparciu o jednostkę biznesową, w której pracują. Będzie ono odzwierciedlać ryzyko, na jakie

pracownik jest narażony pracując w danym charakterze w konkretnej jednostce.

Dokumenty potwierdzające udział pracowników w ukończonych szkoleniach są przechowywane przez odpowiednią osobę w Dziale Compliance lub Dziale ds. Zasobów Ludzkich (HR).





## 6. Naruszenie przepisów o przeciwdziałaniu korupcji lub zasad i wytycznych niniejszej Polityki

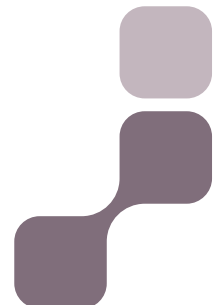
Viterra uznaje za sprawę wielkiej wagi wszelkie przypadki naruszenia przepisów prawa anty-korupcyjnego lub reguł i wytycznych zawartych w niniejszej Polityce oraz procedurze Viterra dotyczących due diligence wobec stron trzecich.

Jeśli zaistnieją uzasadnione podejrzenia, że zostało podjęte celowe działanie lub postępowanie stanowiące rażące naruszenie, w konsekwencji osoba podejmująca takie czynności może zostać zwolniona z pracy, a Viterra podejmie wszelkie konieczne w tym zakresie czynności prawne. Przedtem należy jednak przeprowadzić odpowiednie postępowanie sprawdzające czy dochodzenie w sprawie złamania prawa zostało przeprowadzone obiektywnie, a personel w nie

zamieszany miał prawo do przedstawienia swojego punktu widzenia.

Pracownicy Viterra, którzy dopuścili się złamania odpowiednich przepisów prawa mogą także podlegać postępowaniu sądowemu z powództwa cywilnego i/lub karnego. Relacje biznesowe z partnerami, którzy naruszyli niniejszą Politykę zostaną zakończone.

Osoba zajmująca się wewnętrznym audytem w Viterra będzie prowadziła okresowe analizy ryzyka niefinansowego, łącznie z analizą dokumentów związanych ze zgodnością z przepisami prawa prowadzonych przez jednostki biznesowe.





Find out more at  
[viterra.com](http://viterra.com)