

POLITYKA ANTYKORUPCYJNA DL INVEST GROUP

Katowice 2023

ANTI-CORRUPTION POLICY

Wstęp

DL Invest Group wyznaje zasadę zerowej tolerancji wobec wszelkich przejawów korupcji.
Korupcja jest sprzeczna z zasadami funkcjonalności oraz odpowiedzialności naszej Firmy. Działamy sprawiedliwie i uczciwie. Staramy się postępować w sposób nowoczesny, dynamiczny i przyjazny, a ponadto dbamy o otwartość i transparentność naszych działań. Chcemy aby nasi Klienci i współpracownicy darzyli nas zaufaniem i postrzegali jako podmiot odpowiedzialny.
Polityka zerowej tolerancji dla korupcji dotyczy wszystkich, począwszy od pracowników Firmy, współpracowników, po partnerów biznesowych działających w naszym imieniu. Obowiązkiem całej kadry zarządzającej jest przyjęcie kluczowej roli w tworzeniu kultury organizacyjnej, w której korupcja nie będzie miała szansy zaistnienia i jest zjawiskiem nieakceptowanym pod żadną postacią. Polityka Antykorupcyjna powinna być szeroko komunikowana i wdrażana w życie wśród pracowników naszej Firmy.
Niniejszą Politykę Antykorupcyjną należy interpretować łącznie z obowiązującymi regulacjami prawnymi polskimi i międzynarodowymi w zakresie dotyczącym zjawiska korupcji, które łącznie wyznaczają modelowy wzór postępowania w przypadku zetknięcia się ze zjawiskiem korupcji w życiu zawodowym.

.

Cel

Celem niniejszej Polityki jest ustanowienie dla nas oraz naszych współpracowników i partnerów biznesowych, obowiązku stosowania zasady zero tolerancji dla przekupstwa i korupcji, jak również zapewnienie stosowania środków mających na celu funkcjonowanie zgodnie z obowiązującymi przepisami. Polityka ta zawiera wskazówki, które pozwolą na zidentyfikowanie oraz unikanie ryzyka wystąpienia nadużyć. Polityka jest skierowana do pracowników, współpracowników, kontrahentów, wszystkich partnerów biznesowych oraz kadry zarządzającej DL Invest Group. Polityka Antykorupcyjna DL Invest Group powinna być rozumiana i traktowana spójnie z obowiązującym w Firmie Kodeksem Etyki i Regulaminem Pracy. Jako część naszych działań komunikacyjnych, mających na celu zapobieganie wszelkim formom korupcji, Polityka Antykorupcyjna powinna również zostać przekazana do wszystkich interesariuszy DL Invest Group (m.in. klientów i dostawców). Polityka Antykorupcyjna nie stanowi jedynego źródła informacji lub interpretacji każdej sytuacji biznesowej, w związku z tym, obowiązkiem każdego z nas jest zapoznanie się z przepisami dotyczącymi zjawiska korupcji. W przypadku, gdy nie mamy pewności, co do tego jak należy zachować się w sytuacji zagrożenia korupcją należy skontaktować się ze swoim przełożonym lub Dyrektorem Operacyjnym (COO).

Definicje przekupstwa i korupcji

Przekupstwo - oferta, obietnica lub wręczenie (forma aktywna) - nagabywanie, wymaganie, zgoda na otrzymanie łapówki (forma pasywna) w jakiejkolwiek formie, o jakiejkolwiek wartości, która może zostać uznana za przypadek nakłaniania do przekupstwa (aktywnego bądź pasywnego), co jest sprzeczne z przyjętymi zasadami postępowania, nielegalne, nosi znamiona korupcji, jest nieetyczne lub narusza prawo.

Korupcja - nadużycie stanowiska służbowego, władzy lub wpływów w celu uzyskania nieofi-cjanych i nieuzasadnionych korzyści osobistych lub dla innych osób. Jest to również oferowanie, wręczanie lub przyjmowanie w dowolnej formie, niezależnie od wartości jakichkolwiek dóbr. Za „korzyść" uznaje się nie tylko korzyść o charakterze materialnym, ale także niematerialnym mi.ni. darowiznę, umowę o pracę, informacje niejawne, preferencyjne traktowanie, prezenty, nagrody, zaproszenia.

W świetle Polityki Antykorupcyjnej korupcja to przekupstwo, wymuszenie lub nagabywanie, handel wpływami i legalizowanie dochodów pochodzących z tych praktyk.



Zasady Polityki Antykorupcyjnej

I. Przejrzystość Ładu Korporacyjnego

W DL Invest Group działamy sprawiedliwie oraz uczciwie. Dokładamy wszelkiej staranności aby postępować w sposób nowoczesny, dynamiczny i przyjazny, a także dbamy o otwartość i transparentność naszych działań. Chcemy aktywnie uczestniczyć w biznesie jako Firma odpowiedzialna i godna zaufania. Postępujemy zgodnie z obowiązującymi normami prawa. DL Invest Group stosuje politykę zerowej tolerancji dla korupcji we wszystkich segmentach swojej działalności. Aktywnie i z zaangażowaniem egzekwujemy zasady Polityki Antykorupcyjnej oraz zobowiązujemy się do szkolenia osób pracujących w DL Invest Group w zakresie przestrzegania naszych zasad. Zgodnie z przyjętą Polityką działania wymienione poniżej są zawsze i pod każdą postacią zabronione, niezależnie od tego czy są to działania pośrednie czy bezpośrednie zarówno w DL Invest Group jak i w relacjach z jej interesariuszami:

- przekupstwo
- wymuszanie lub nakłanianie
- handel wpływami
- legalizowanie dochodów pochodzących z działań korupcyjnych.

Zapewniamy, że osoba zgłaszająca podejrzenie nadużycia lub odmawiająca udziału w procederze przekupstwa czy korupcji, nie spotka się z negatywnymi skutkami swojej decyzji.

II. Zgodność z prawem oraz konwencjami międzynarodowymi

Niniejsza Polityka Antykorupcyjna przewiduje, że DL Invest Group będzie przestrzegać zarówo krajowych, jak też międzynarodowych przepisów antykorupcyjnych w prowadzonej działalności, z uwzględnieniem Konwencji OECD o zwalczaniu przekupstwa zagranicznych funkcjonariuszy publicznych w międzynarodowych transakcjach handlowych, Konwencji.
Narodów Zjednoczonych Przeciwko Korupcji, Prawnokarnej Konwencji o Korupcji Rady Europy. DL Invest Group, w krajach w których obowiązują lokalne regulacje antykorupcyjne takie jak Amerykańska Ustawa o Zagranicznych Praktykach



Korupcyjnych (FCPA), czy brytyjska UK Bribery Act, zapewniają przestrzeganie oraz stosowanie takich lokalnych przepisów.

III. Obszary ryzyka korupcyjnego

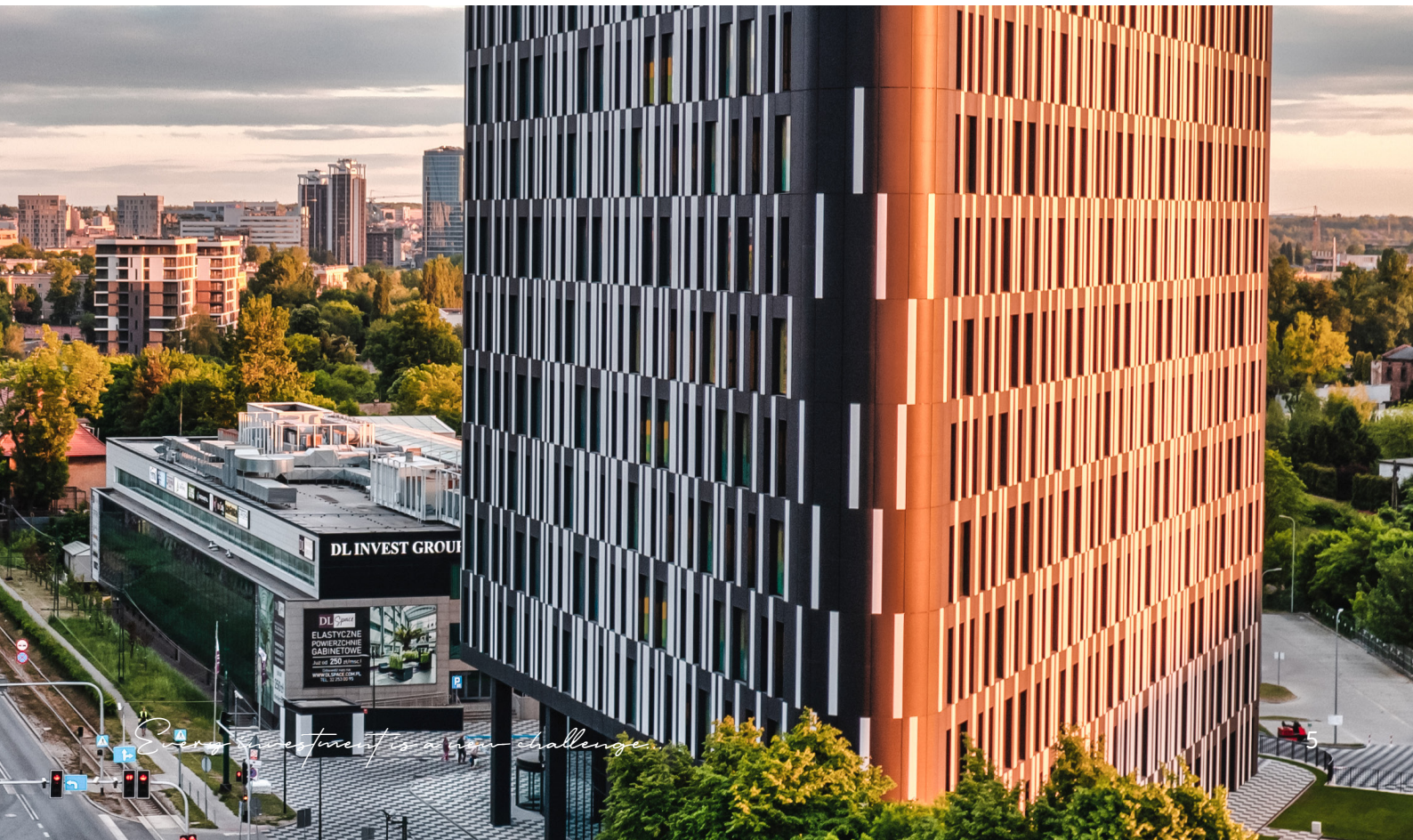
Podarunki czy zaproszenia (posiłki, imprezy, rozrywka), które są uzasadnione, mogą wesprzeć proces zawierania, podtrzymywania oraz rozwijania istotnych relacji biznesowych z kontrahentami lub innymi podmiotami. Intencją DL Invest Group jest aby pracownicy naszej Firmy nie czuli się w takich sytuacjach narażeni na zarzuty podtrzymywania wspomnianych relacji biznesowych poprzez stosowanie zachowań niezgodnych z obowiązującymi normami i przepisami. Otrzymywanie podarunków lub ich wręczanie w sposób uznawany za niewłaściwy, niezgodny z prawem, może narazić zarówno pracowników jak i Firmę na oskarżenia o naruszenie przepisów prawa w zakresie korupcji. W związku z tym, zanim przyjmiesz od kogoś podarunek lub też zanim go komuś zaproponujesz, powinieneś upewnić się, że Twoje działanie jest zgodne z zasadami przyjętymi w naszej Firmie. Jeżeli masz wątpliwości w tym zakresie, skonsultuj sytuację ze swoim przełożonym lub COO.

W naszej Firmie dopuszczamy:

- przyjmowanie lub proponowanie skromnych podarunków, których wartość nie przekracza wartości odpowiadającej 400 PLN. Podarunki nie mogą obejmować środków pieniężnych lub ich ekwiwalentów (np. kart podarunkowych, bonów itp.),
- przyjmowanie i oferowanie drobnych podarunków świątecznych, stanowiących element kultury i zwyczajów panujących w Polsce.

Przykłady działań, które w naszej Firmie uznajemy za nieakceptowalne:

- przekazanie, obietnica przekazania, oferowanie lub nakłanianie do gratyfikacji pod postacią zapłaty, podarunku, wyjazdu, zaproszenia, czy innej korzyści w celu osiągnięcia określonej



korzyści biznesowej lub w podziękowaniu za osiągnięcie korzyści biznesowej,
- przekazanie, obietnica przekazania, oferowanie gratyfikacji pod postacią zapłaty, podarunku, wyjazdu, zaproszenia (posiłki, imprezy, rozrywka), czy innej korzyści urzędnikowi państwowemu lub pośrednikowi celem usprawnienia lub przyspieszenia przebiegu rutynowych procedur
- obietnica zapłaty lub przyjęcie zapłaty od osób trzecich w przypadku, gdy podejrzewasz lub masz pewność, że oczekują one w zamian określonych korzyści biznesowych,
- przyjęcie podarunku, wyjazdu, zaproszenia (posiłki, imprezy, rozrywka) czy innej korzyści lub też obietnica ich otrzymania od osób trzecich.

Wszelkie kontakty z kontrahentami, współpracownikami i klientami DL Invest Group mogą odbywać się jedynie w relacjach biznesowych. Kontakt powinien odbywać się poprzez korespondencję mailową, telefony służbowe i przez bezpośrednie spotkania za wiedzą i zgodą Twojego przełożonego. W kontaktach mailowych używamy jedynie maili firmowych. DL Invest Group nie dopuszcza przyjmowania i wręczania łapówek (gratyfikacji finansowych). Od osób trzecich oczekujemy stosowania zasad naszej Polityki z zachowaniem należytej staranności.

IV. Obowiązki Pracowników i Współpracowników

Zapobieganie, wykrywanie i zgłaszanie przypadków przekupstwa, a także innych form korupcji jest obowiązkiem każdej osoby pracującej w naszej Firmie lub z nią współpracującej, jak również jest yo obowiązek tych, którzy pracują pod naszym nadzorem. Wszyscy pracownicy DL Invest Group są zobligowani do unikania jakichkolwiek działań, które mogłyby prowadzić do naruszenia wyżej wymienionej zasady. Jeśli podejrzewasz, że miało miejsce takie naruszenie, lub może ono wystąpić w przyszłości pod jakąkolwiek postacią, powinieneś jak najszybciej zgłosić ten fakt swojemu przełożonemu lub Dyrektorowi Operacyjnemu (COO). Przykładem takiego przypadku, który powinieneś niezwłocznie zgłosić jest sytuacja, w której klient lub potencjalny klient oferuje Ci coś, dzięki czemu mógłby uzyskać korzyść biznesową lub sugeruje, że wręczenie podarunku lub korzyści pieniężnej jest warunkiem zawarcia transakcji. W przypadku propozycji otrzymania lub otrzymania prezentu o wysokiej wartości lub o luksusowym charakterze od partnera biznesowego, fakt ten należy niezwłocznie zgłosić bezpośredniemu przełożonemu lub Dyrektorowi Operacyjnemu (COO).

V. Obowiązki kontrahentów, dostawców i firm współpracujących

Polityka antykorupcyjna firmy DL Invest Group zobowiązuje naszych partnerów biznesowych, dostawców oraz klientów do uczciwego działania bez zamiarów i czynności związanych z korupcją oraz do przestrzegania następujących zasad:
- przestrzegania zasad niniejszej Polityki Antykorupcyjnej,
- nie oferowania i nie wręczania jakiejkolwiek korzyści finansowej i innej,
- współpracowania z DL Invest Group w zakresie eliminowania zachowań korupcyjnych,
- dbania o to, aby stosunki z urzędnikami publicznymi, osobami prywatnymi oraz innymi przedsiębiorcami były otwarte i transparentne tak aby wykluczyć możliwość pojawienia się zarzutów i zagrożeń korupcyjnych,
- unikania konfliktu interesów, które mogłyby prowadzić do ryzyka korupcji.

VI. Procedura zgłaszania nadużyć

Pracownicy i współpracownicy DL Invest Group korzystając z kanałów dedykowanych, mogą zgłaszać swoje obawy lub zwrócić się o poradę w przypadku, gdy zachodzi podejrzenie naruszenia zasad niniejszej Polityki Antykorupcyjnej lub innych przepisów prawa, nie obawiając się jednocześnie represji, aktów dyskryminacji czy postępowania dyscyplinarnego. Wszystkie zgłoszenia traktowane są w sposób poufny, a także badane są z należytą starannością. Podejrzenia naruszenia zasad Polityki Antykorupcyjnej DL Invest Group lub innych przepisów prawa mogą być zgłaszane poprzez ten sam system, który służy do informowania o wszelkiego rodzaju postępowaniach nieetycznych, tj. poprzez wykorzystanie skrzynki whistleblowing lub adresu mailowego etyka@dlinvest.pl, a także bezpośrednio do Dyrektora Operacyjnego (Chief Operating Officer).

VII. Prowadzenie dokumentacji, przejrzystość i procedury kontrolne

Przepisy wspomniane powyżej zobowiązują DL Invest Group do wykazania zgodności z obowiązującymi przepisami i właściwymi procedurami, których zadaniem jest zapewnienie rzetelności ksiąg rachunkowych i ewidencji. Dlatego też DL Invest Group kieruje się zasadą pełnej transparentności w prowadzonych działaniach oraz stosuje adekwatne procesy kontrolne. Zarząd DL Invest Group oraz osoby przez niego wyznaczone monitorują okresowo i rewidują stosowanie się do niniejszej polityki i procedur związanych z zarządzaniem ryzykiem w Firmie.

Postanowienia końcowe

Każdy pracownik i współpracownik DL Invest Group zobowiązany jest do zapoznania się z tym dokumentem oraz do bezwzględnego stosowania się do jego treści. DL Invest Group jasno definiuje skutki zachowań korupcyjnych i nieprzestrzegania zasad Polityki Antykorupcyjnej – od upomnienia, nagany aż do zwolnienia dyscyplinarnego, kary finansowej oraz powiadomienia organów ścigania włącznie. Każdy przypadek niestosowania się do niniejszej procedury będzie rozpatrywany indywidualnie.

