



## **POLITYKA ZGODNOŚCI I ZAPOBIEGANIA PRZESTĘPCZOŚCI**

**WARTOŚCI, KTÓRE ODZWIERCIEDLAJĄ NASZĄ KULTURĘ KORPORACYJNĄ**





## Spis treści

1. WPROWADZENIE	04
2. CEL POLITYKI	05
3. ZAKRES ZASTOSOWANIA	05
4. OGÓLNE ZASADY DZIAŁANIA MODELU ZGODNOŚCI	05
5. FUNDAMENTY MODELU ZGODNOŚCI	06
6. ZGŁASZANIE NIEPRAWIDŁOWOŚCI	07
7. ZAANGAŻOWANIE CZŁONKÓW ZARZĄDU, WYŻSZEJ KADRY ZARZĄDZAJĄCEJ ORAZ MECHANIZM ROZPOWSZECHNIANIA MODELU ZGODNOŚCI	07
8. NARUSZENIA POLITYKI	08
9. PRZEGLĄD, ZATWIERDZENIE I UPOWSZECHNIANIE POLITYKI	08

# 1. Wprowadzenie

Pozycja lidera i wybitność Grupa ALDESA, S.A. i jej spółek zależnych (dalej łącznie, lecz zamiennie, zwanych: „ALDESA” lub „Grupą”) jest wynikiem wielu lat wysiłków i pracy. Jednakże, niewłaściwe postępowanie członków wyższej kadry kierowniczej, pozostałych pracowników lub pozostałych członków Aldesa może w znacznym stopniu i w sposób natychmiastowy zaszkodzić naszemu wizerunkowi i reputacji. Dlatego też Grupa chce zapobiegać i eliminować możliwość zaistnienia takich sytuacji poprzez tworzenie silnej kultury zgodności w naszej organizacji.

W związku z tym, przy zadeklarowanym dążeniu do zapewnienia przestrzegania zasad etycznych, należytego ładu korporacyjnego i przejrzystości zasad, jakości i efektywności, zorientowania na klienta i integralności naszych usług, priorytetowym celem ALDESA jest wdrożenie, w coraz bardziej globalnym i zmieniającym się otoczeniu, solidnej kultury korporacyjnej opartej na uczciwości i przejrzystości, w której wartości etyczne i przestrzeganie przepisów prawa i regulacji wewnętrznych są kluczowe dla naszego modelu biznesowego i podejmowania decyzji.

W tym celu bardzo ważne jest, aby wszyscy pracownicy, współpracownicy i pozostali członkowie ALDESA, niezależnie od zajmowanego stanowiska czy też lokalizacji geograficznej, realizowali powierzone im zadania z zaangażowaniem, jak również zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a także zasadami etycznymi, które zostały określone w naszym Kodeksie Etyki i pozostałych aktach prawa wewnętrznego.

System ładu korporacyjnego ALDESA jest inspirowany i oparty na zobowiązaniu do przestrzegania zasad etycznych, przejrzystości i przywództwa w stosowaniu najlepszych praktyk, wyrażających się w obronie interesów społecznych i tworzeniu trwałej wartości dla Grupy, jej pracowników, dostawców i klientów.

W ciągu swojej 50-letniej historii ALDESA udowodniła, że jest jedną z firm w branży, która dzięki ciągłemu doskonaleniu standardów jakości, bezpieczeństwa i ochrony środowiska jest w stanie dostosować się do nowych wymagań i potrzeb rynku. W tym celu dysponuje zespołem wykwalifikowanych specjalistów, którzy są zdolni do zapewnienia innowacyjnych rozwiązań technicznych. W ramach globalnej struktury korporacyjnej, Grupa opracowała i wdrożyła model zgodności (zwany dalej: „Modelem zgodności”) w celu wykrywania, zapobiegania i reagowania na ryzyko związane z działalnością spółki-matki i jej spółek zależnych.

W krajach, w których działa ALDESA, obowiązują regulacje prawne dotyczące obowiązku zapewnienia w spółkach modeli organizacyjnych i zarządczych, które mają na celu zapobieganie przestępczości w ich strukturach. W zależności od kraju, takie regulacje mają charakter obligatoryjny lub przyjmują formę rekomendacji (najlepsze praktyki). Ponadto w ostatnich latach ustanowiono różne standardy, które zawierają najlepsze praktyki i zalecenia w tej dziedzinie: ISO 19 600 dotyczące Systemów Zarządzania Zgodnością, ISO 37 001 dotyczące Systemów Zarządzania Antykorupcyjnego oraz UNE 19 601 dotyczące Systemów Zarządzania Zgodnością w sprawach karnych.

Z wyżej wymienionych powodów Zarząd ALDESA promuje i rozwija w Grupie odpowiedni Model zgodności.

Niniejsza Polityka Zgodności i zapobiegania przestępczości (zwana dalej „Polityką”) stanowi ramy odniesienia dla Modelu zgodności obowiązującego w ALDESA, w szczególności w relacjach zawodowych członków kadry zarządzającej oraz pozostałych pracowników Grupy przy wykonywaniu powierzonych im obowiązków zawodowych.

W związku z powyższym wszyscy musimy znać i przestrzegać postanowień niniejszej Polityki, która stanowi główną podstawę przestrzegania ładu prawnego oraz wewnętrznych regulacji w ALDESA, a na straży której stoi Zarząd Grupy, za pośrednictwem ustanowionego w Grupie Komitetu ds. Zgodności (dalej: „Komitet ds. Zgodności”).

## 2. Cel Polityki

Celem niniejszej Polityki jest wyrażenie pragnienia ALDESA, aby stworzyć kulturę przestrzegania przepisów prawnych i regulacji wewnętrznych pozwalającej na rozwój rzetelnej praktyki biznesowej, a także okazanie zdecydowanego potępienia przez Grupę wobec jakiegokolwiek niezgodnej z prawem działalności, która w żadnym wypadku nie może zostać uznana za dopuszczalną w organizacji.

## 3. Zakres zastosowania

### GRUPA DOCELOWA

Niniejsza Polityka jest wiążąca i ma zastosowanie do członków Zarządu, wyższej kadry zarządzającej oraz - bez względu na zajmowane stanowisko, zakres odpowiedzialności, zawód lub lokalizację - do wszystkich członków personelu ALDESA (zwanym dalej: „Pracownikami”).

Dodatkowo, osoby, które działają w imieniu ALDESA, nie będąc częścią organizacji, powinny przestrzegać postanowień niniejszej Polityki i starać się promować ich przestrzeganie w spółkach z którymi współpracują w imieniu Aldesy.

### ZAKRES DZIAŁAŃ

Niniejsza Polityka ma wpływ na cały zakres działalności realizowany przez ALDESA.

## 4. Ogólne zasady Modelu zgodności

Bez uszczerbku dla postanowień Kodeksu Etyki, Model zgodności ALDESA jest inspirowany przez następujące zasady ogólne, które stanowią zasady podstawowe zarówno wewnętrznych regulacji Grupy, jak i działań jej Pracowników:

- **Przestrzeganie prawa i regulacji wewnętrznych:** Przestrzeganie prawa i zero tolerancji dla popełniania nielegalnych czynów stanowi jedną z podstawowych zasad ALDESA.

Z tego powodu ALDESA, a w szczególności jej zarząd i członkowie kadry zarządzającej wyższego szczebla (Dyrektorzy, Senior Menagerowie), będą egzekwować i żądać od Pracowników postępowania zgodnego z obowiązującymi przepisami prawa oraz Modelem zgodności.

- **Szacunek dla wizerunku i reputacji ALDESA:** ALDESA uważa szacunek dla wizerunku i reputacji Grupy za jeden z jej najcenniejszych atutów, który przyczynia się do postrzegania jej jako podmiotu uczciwego oraz szanującego rynek i jego interesariuszy.

Pracownicy są zobowiązani do zachowywania najwyższej staranności, dbałości o wizerunek i reputację ALDESA we wszystkich swoich działaniach zawodowych.

- **Odpowiednie polityki i procedury:** Grupa ma obowiązek posiadać odpowiednie procedury i inne regulacje, uzasadnione rodzajem prowadzonej działalności oraz wewnętrzną strukturą, aby w racjonalny sposób zapobiegać różnym ryzykom wynikającym z prowadzenia działalności.
- **Stały nadzór i monitorowanie:** Grupa zapewni odpowiednie ramy dla zdefiniowania, nadzorowania, monitorowania i realizacji celów Modelu zgodności, tak aby wszyscy Pracownicy, a w szczególności ci, którzy zajmują wyższe stanowiska kierownicze, musieli promować i uczestniczyć w procesach ustanowionych w tym celu w zakresie samokontroli i weryfikacji polityk, procedur i protokołów ALDESA.



- **Zasoby ludzkie i finansowe:** Grupa zadba o to, aby Komitet ds. Zgodności dysponował wystarczającymi środkami, aby móc skutecznie wykonywać swoje obowiązki w zakresie nadzoru, monitorowania i kontroli.
- **Obowiązek zgłaszania ewentualnego niezgodnego z prawem postępowania:** W celu zapobiegania lub, w stosownych przypadkach, wykrycia jakiegokolwiek niezgodnego z prawem postępowania, które może mieć miejsce w ALDESA, wszyscy Pracownicy są zobowiązani do zgłaszania i informowania o możliwym ryzyku lub naruszeniu wewnętrznych regulacji Grupy i/lub o wszelkich działaniach, które mogą być uznane za sprzeczne z prawem lub nielegalne, o których wiedzą lub podejrzewają, za pośrednictwem dedykowanego kanału zgłoszeń (Whistleblower Channel).

W przypadku, gdy w wyniku weryfikacji zgłoszenia zostanie stwierdzone, że popełniono czyn o charakterze bezprawnym, ALDESA musi zastosować, w sposób proporcjonalny i dostosowany do specyfiki zaistniałego naruszenia, odpowiednie sankcje dyscyplinarne, nie mogąc w żadnym wypadku stosować środków odwetowych wobec osób dokonujących zgłoszenia w dobrej wierze.

- **Konsekwencje nieprzestrzegania regulacji wewnętrznych ALDESA:** ALDESA upowszechni informacje o środkach dyscyplinarnych, które mogą zostać wykorzystane na wypadek nieprzestrzegania Modelu zgodności lub obowiązujących regulacji wewnętrznych, lub w przypadku popełnienia czynów, które mogłyby zostać zakwalifikowane jako przestępstwo lub wykroczenie.
- **Niezależność i przejrzystość w relacjach z osobami trzecimi:** Niezależność i przejrzystość są dla ALDESA wartościami niezbywalnymi, dlatego też wszyscy Pracownicy będą realizować swoje obowiązki z zachowaniem zasady bezstronności, a także nie będą pozwalać na jakiegokolwiek naciski zewnętrzne ani kierować się interesem własnym.

## 5. Fundamenty Modelu zgodności

Model zgodności i zapobiegania przestępczości w ALDESA jest kompilacją istniejących procedur i polityk Grupy, które zapobiegają, wykrywają lub umożliwiają reagowanie na ryzyka prawnokarne. Zasadniczo składa się on z następujących elementów:

- **Organ kontroli i nadzoru Modelu:** Komitet ds. Zgodności jest organem odpowiedzialnym za zagwarantowanie prawidłowego działania Modelu zgodności ALDESA. Funkcje Komitetu ds. Zgodności zostały określone postanowieniami jego regulaminu wewnętrznego.
- **Kodeks Etyki:** ALDESA posiada Kodeks Etyki, do którego wszyscy Pracownicy mają dostęp za pośrednictwem strony internetowej Grupy. Kodeks określa wartości, zasady i wytyczne postępowania, którymi należy się kierować przy wykonywaniu czynności zawodowych.
- **Model zgodności i zapobiegania przestępczości (część ogólna i specjalna):** Ustanawia model organizacji, zapobiegania, zarządzania i kontroli ryzyka karnego w ALDESA oraz ma na celu promowanie kultury przestrzegania przepisów i regulacji wewnętrznych w Grupie, jak również wdrożenie zasad i procedur kontroli, które minimalizują ryzyko nielegalnych zachowań Pracowników ALDESA.
- **Metodologia oceny i identyfikacji ryzyka karnego:** Stanowi podstawę do identyfikacji zagrożeń karnych, w zależności od działalności prowadzonej przez ALDESA, jak również oceny ryzyk i ustalania priorytetów działań.
- **Szkolenia w zakresie zapewnienia zgodności i zapobiegania ryzyku karnemu:** ALDESA opracowała specjalny plan szkoleń w zakresie zapewnienia zgodności i zapobiegania ryzyku karnemu kierowanych do wszystkich Pracowników Grupy, w tym dla członków Zarządu i kierownictwa wyższego szczebla.



- **Kanał zgłaszania nieprawidłowości** (Whistleblower Channel): ALDESA dysponuje kanałem zgłaszania nieprawidłowości (Whistleblower Channel), który umożliwia Pracownikom zgłaszanie wszelkich potencjalnie istotnych nieprawidłowości, które ich zdaniem naruszają zasady określone w stosowanym przez Grupę Modelu zgodności.
- **System nadzoru i monitorowania:** System nadzoru i monitorowania pozwala na ciągłą walidację wdrażania Modelu zgodności w ALDESA, okresową weryfikację skuteczności istniejących polityk i procedur, jak również na ich ewolucję. Dzięki temu Grupa dokonuje ogólnego przeglądu działalności prowadzonej w tym obszarze, co pozwala na podjęcie niezbędnych działań zapewniających przydatność i skuteczność w rozwoju jej funkcji zapobiegania ryzykom prawnokarnym, zarządzania nimi i ich kontroli.
- **System dyscyplinarny:** Wszyscy Pracownicy ALDESA są zobowiązani do przestrzegania Kodeksu Etyki oraz zasad i procedur Grupy, dlatego też każde postępowanie sprzeczne z tym obowiązkiem będzie wiązało się z zastosowaniem środków dyscyplinarnych zgodnie z wewnętrznymi regulacjami ALDESA, które w żadnym wypadku nie będą sprzeczne z bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa pracy.
- **Ekonomiczny i finansowy model zarządzania:** ALDESA dysponuje szeregiem polityk i procedur w dziedzinie finansów, które zapewniają pełną przejrzystość i rzetelność ksiąg rachunkowych, transakcji oraz zarządzania ekonomicznego Grupy.

Ponadto w obszarze budżetowym przewiduje się wystarczającą pozycję budżetową, aby ułatwić prawidłowe i skuteczne stosowanie się do Modelu.

Powyższe narzędzia regulacyjne, operacyjne i szkoleniowe są obecnie uzupełniane przez niniejszą Politykę i wspólnie składają się na Model Zgodności i zapobiegania przestępczości w ALDESA.

## 6. Zgłaszanie nieprawidłowości

Wszyscy Pracownicy związani postanowieniami niniejszej Polityki, są zobowiązani do zgłaszania, za pośrednictwem korporacyjnego kanału zgłaszania nieprawidłowości (Whistleblower Channel), wszelkich naruszeń lub wykroczeń związanych z niniejszą Polityką oraz innymi aktami prawa wewnętrznego ustanowionymi w Grupie kapitałowej, o których posiadają wiedzę lub co do których posiadają podejrzenie wystąpienia.

## 7. Zaangażowanie członków zarządu, wyższej kadry zarządzającej oraz mechanizm rozpowszechniania Modelu zgodności

Niniejsza Polityka wzmacnia zaangażowanie członków zarządu oraz wyższej kadry zarządzającej ALDESA w obronę przestrzegania prawa, jak również w komunikację i rozpowszechnianie zasad zawartych w Modelu zgodności i zapobiegania przestępczości.

Ponadto, w ramach realizacji tego zobowiązania, zarówno Dyrektor Generalny (CEO), jak i członkowie wyższej kadry zarządzającej ALDESA będą co roku podpisywać stosowne oświadczenie. Celem niniejszych oświadczeń jest potwierdzenie prawidłowego funkcjonowania Modelu zgodności oraz głównych polityk wewnętrznych, które go tworzą.



## 8. Naruszenia Polityki

Przestrzeganie postanowień niniejszej Polityki jest obowiązkiem wszystkich członków zarządu, dyrektorów i pracowników ALDESA. Jednakże zarówno członkowie zarządu, jak i członkowie wyższej kadry zarządzającej będą odpowiedzialni za zapoznanie się z treścią Polityki, jak również za nadzór nad jej przestrzeganiem, w każdym z ich obszarów działania.

Nieprzestrzeganie postanowień niniejszej Polityki może wiązać się z zastosowaniem odpowiednich środków dyscyplinarnych, a wszystko to zgodnie z postanowieniami wewnętrznego systemu dyscyplinarnego ALDESA.

## 9. Przegląd, zatwierdzenie i upowszechnianie Polityki

Niniejsza Polityka, jak również Model zgodności i zapobiegania przestępstw w ALDESA, będą podlegały ciągłym przeglądom i ulepszeniom, zwłaszcza gdy wymagają tego okoliczności regulacyjne, społeczne, biznesowe lub inne. W każdym przypadku, podlegać będą corocznemu przeglądowi.

Niniejsza Polityka dotycząca zgodności i zapobieganiu przestępczości została zatwierdzona przez Zarząd w dniu 6 maja 2019 i udostępniona wszystkim Pracownikom w korporacyjnej sieci intranetowej w celu obowiązkowego przestrzegania.







Chile

Dania

Gwatemala

Hiszpania

Indie

Kolumbia

Meksyk

Norwegia

Peru

Polska

Portugalia

Rumunia

Słowacja

Urugwaj

Węgry



[www.grupoaldesa.com](http://www.grupoaldesa.com)

**Zatwierdzony przez:** Zarząd Grupa Aldesa, S.A.

**Kod regulaminowy:** POL-CUMP-02

**Wersja przeglądu:** 00

**Data:** 06/05/2019