



ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Генерального директора
ТОВ «КТЛ/УКРАЇНА»
№АКП20 від «15» травня 2020 року



І.О. Хохлов

«15» травня 2020 року

АНТИКОРУПЦІЙНА ПРОГРАМА

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«КТЛ УКРАЇНА»

ОДЕСА-2020

АДРЕСА:

вул. Приморське 6-В, Одеса, Україна

ТЕЛЕФОН:

+38 048 77 44 010

ПОШТА:

Office.Ukraine@kinaygroup.com

САЙТ:

www.ktlukraine.com

ЗМІСТ

Розділ 1. Загальні положення

Розділ 2. Термінологія Антикорупційної програми

Розділ 3. Суб'єкти, на яких поширюється дія Антикорупційної програми

Розділ 4. Призначення та мета Антикорупційної програми

Розділ 5. Цілі Антикорупційної програми

Розділ 6. Основні Антикорупційні принципи та засади діяльності Товариства

Розділ 7. Заборонені практики

Розділ 8. Ділові подарунки та ділова гостинність

Розділ 9. Благодійність, спонсорство та корпоративна соціальна відповідальність

Розділ 10. Політична діяльність

Розділ 11. Співпраця з посередниками

Розділ 12. Облік та звітність. Внутрішній контроль

Розділ 13. Антикорупційні заходи Товариства

Розділ 14. Оцінка корупційних ризиків

Розділ 15. Порядок проведення внутрішніх розслідувань

Розділ 16. Права та обов'язки Працівників Товариства щодо запобігання та протидії корупції

Розділ 17. Норми професійної етики Працівників ТОВ «КТЛ УКРАЇНА»

Розділ 18. Відповідальність за наслідки порушення Антикорупційної програми

Розділ 19. Прикінцеві положення

АНТИКОРУПЦІЙНА ПРОГРАМА ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КТЛ УКРАЇНА»

Преамбула

Цією Антикорупційною програмою Товариство з обмеженою відповідальністю « КТЛ УКРАЇНА» (далі - Товариство) проголошує, що її працівники, посадові особи, керівник і засновники (учасники) у своїй внутрішній діяльності, а також у правовідносинах із діловими партнерами, органами державної влади, органами місцевого самоврядування, керуються принципом «нульової толерантності» до будь-яких проявів корупції і вживатимуть всіх передбачених законодавством заходів щодо запобігання, виявлення та протидії корупції і пов'язаним з нею діям (практикам).

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Антикорупційна програма (далі – АП) Товариства з обмеженою відповідальністю «КТЛ УКРАЇНА» розроблена в порядку, передбаченому Законом України «Про запобігання корупції» (далі – Закон) з відповідними змінами та доповненнями з метою створення на Товаристві системи прийняття рішень у сфері антикорупційної політики, з урахуванням чинників, які призводять до корупції. Антикорупційна програма є комплексом правил, стандартів і процедур щодо виявлення, протидії та запобігання корупції у діяльності ТОВ «КТЛ УКРАЇНА».

1.2. Антикорупційну програму затверджено рішенням (наказом) керівника Товариства після її обговорення з працівниками і посадовими особами Товариства.

2. ТЕРМІНОЛОГІЯ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ПРОГРАМИ

2.1. Для цілей програми, нижче наведені терміни, які вживаються в такому значенні:

корупція – використання Державним службовцем або представником юридичної особи (представник за довіреністю/договором тощо) наданих їй повноважень чи пов'язаних з ними можливостей з метою одержання Неправомірної вигоди або отримання такої вигоди чи прийняття обіцянки/пропозиції такої вигоди для себе чи інших осіб відповідно; обіцянка/пропозиція чи надання Неправомірної вигоди Державному службовцю, представникові юридичної особи (працівник, посадова особа, представник за довіреністю/договором) або на її вимогу іншим фізичним чи юридичним особам з метою схилити цю особу до протиправного використання наданих їй повноважень чи пов'язаних з ними можливостей.

корупційне правопорушення - діяння, що містить ознаки корупції, вчинене особою, зазначеною у частині першій статті 3 Закону, за яке законом встановлено кримінальну, дисциплінарну та/або цивільно-правову відповідальність;

неправомірна вигода – грошові кошти, їх еквіваленти, послуги, товари або інше майно, переваги, пільги, нематеріальні активи, будь-які інші вигоди нематеріального чи негрошового характеру, які обіцяють, пропонують, надають або одержують без законних на те підстав з метою спонукання особи до вчинення неналежних дій чи утримання від вчинення належних дій.

потенційний конфлікт інтересів - наявність у особи приватного інтересу у сфері, в якій вона виконує свої службові чи представницькі повноваження, що може вплинути на об'єктивність чи неупередженість прийняття нею рішень, або на вчинення чи невчинення дій під час виконання зазначених повноважень;

Діловий подарунок - грошові кошти, їх еквіваленти, послуги, товари або інше майно, переваги, пільги, нематеріальні активи, будь-які інші вигоди нематеріального чи негрошового характеру, які надаються/одержуються безоплатно або за ціною, нижчою мінімальної ринкової з метою установлення чи налагодження ділових відносин або іншою діловою метою в межах ведення бізнесу;

Ділові партнери – юридичні та/або фізичні особи, з якими Товариство вступає або має намір вступити в ділові відносини, в тому числі органи державної влади та органи місцевого самоврядування, громадські організації, міжнародні громадські організації, установи та організації.

Керівники – учасники Загальних зборів Товариства, Генеральний директор, Виконавчий директор, Комерційний директор

Комплаєнс-координатор – особа, відповідальна за реалізацію Антикорупційної програми, яка призначається відповідним наказом Генерального директора Товариства за погодженням з учасниками Загальних Зборів Товариства.

Благодійна діяльність – добровільна майнова допомога, що не передбачає одержання Товариством прибутку, а також сплати будь-якої винагороди або компенсації Товариству від імені або за дорученням одержувача благодійної допомоги.

Державний службовець –

- (1) – особа, яка обіймає будь-яку посаду в законодавчому, виконавчому, адміністративному або судовому органі держави, в тому числі іноземної держави;
- (2) – будь-яка особа, що виконує публічну функцію для держави, у тому числі для державного органу або державного підприємства;
- (3) – керівники або співробітники будь-якого місцевого органу державної влади (органу місцевого самоврядування);
- (4) – керівники та співробітники будь-якої установи, організації, що належить чи контролюється державою чи органами державної влади (наприклад школа, лікарня, університет або будь-яка інша установа);
- (5) – будь-який представник політичної партії чи посадова особа такої політичної партії;
- (6) – будь-який співробітник міжнародної громадської організації або її відділу чи агентства (наприклад, Організація Об'єднаних Націй, Світовий банк або Світова організація торгівлі);
- (7) – будь-яка особа, яка діє як представник від імені органу державної влади або органу місцевого самоврядування;
- (8) – будь-яка інша особа, яка належить до державних службовців відповідно до застосовного законодавства.

Ділова гостинність – ділові фуршети, вечері або обіди, інші заходи (наприклад, конференції, спортивні та культурні заходи), витрати на дорогу, проживання, інші види витрат, які одержувач отримує на безоплатній основі з метою установлення чи налагодження ділових відносин або іншою діловою метою в межах ведення бізнесу.

Конфлікт інтересів – суперечність між особистими інтересами особи та її трудовими обов'язками, яка впливає або може вплинути на об'єктивність або неупередженість прийняття

ділових рішень, а також на вчинення чи невчинення певних дій під час виконання своїх трудових обов'язків.

правопорушення, пов'язане з корупцією - діяння, що не містить ознак корупції, але порушує встановлені цим Законом вимоги, заборони та обмеження, вчинене особою, зазначеною у частині першій статті 3 цього Закону, за яке законом встановлено кримінальну, адміністративну, дисциплінарну та/або цивільно-правову відповідальність;

приватний інтерес - будь-який майновий чи немайновий інтерес особи, у тому числі зумовлений особистими, сімейними, дружніми чи іншими позаслужбовими стосунками з фізичними чи юридичними особами, у тому числі ті, що виникають у зв'язку з членством або діяльністю в громадських, політичних, релігійних чи інших організаціях;

реальний конфлікт інтересів - суперечність між приватним інтересом особи та її службовими чи представницькими повноваженнями, що впливає на об'єктивність або неупередженість прийняття рішень, або на вчинення чи невчинення дій під час виконання зазначених повноважень;

Пов'язана особа – по відношенню до Працівника означає:

(а) подружжя (в тому числі колишнє, таке що перебуває у незареєстрованому шлюбі (т.зв. цивільне подружжя)), повнолітні діти (в тому числі прийомні, не рідні), батьки, брати, сестри (в тому числі двоюрідні, троюрідні, неповнорідні), рідні брати та сестри іншого з подружжя, дяді, тьоті, теща, тесть, свекруха, свекор, племінники, дідусі, бабусі, зять, невістка, онуки та інші особи, які проживають разом, пов'язані спільним побутом та мають спільні права та обов'язки з Працівником;

(б) куми;

(в) особи, чиї економічні інтереси в значній мірі еквівалентні інтересам Працівника (як-от діловий партнер, у т. ч. колишній, тощо);

(г) колишній співробітник, який був безпосереднім керівником або підлеглим Працівника поза роботою в Товаристві.

Посередник – особа, яка належним чином уповноважена діяти як представник, агент, брокер, дистриб'ютор, консультант Товариства або яка у встановленому порядку представляє інтереси Товариства перед третіми особами чи діє в інтересах Товариства при взаємодії з третіми особами.

Працівник – будь-яка фізична особа, яка перебуває у трудових відносинах з Компанією, включаючи Керівників Товариства.

Спонсорська діяльність – добровільна матеріальна, фінансова, організаційна та інша підтримка Компанією діяльності одержувача спонсорської допомоги з метою популяризації виключно імені, найменування, знаку для товарів та послуг Компанії.

Запобігання корупції - діяльність Товариства щодо реалізації антикорупційної політики, скерованої на виявлення, вивчення, обмеження або усунення явищ, що породжують корупційні правопорушення або сприяють їх поширенню.

3. СУБ'ЄКТИ, НА ЯКИХ ПОШИРЮЄТЬСЯ ДІЯ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ПРОГРАМИ

3.1. Суб'єктами, на яких поширюються дія антикорупційної програми, є працівники підприємства, які постійно або тимчасово обіймають посади, пов'язані з виконанням організаційно-розпорядчих або адміністративно-господарських обов'язків, чи спеціально уповноважені особи на виконання таких обов'язків на підприємстві, а також інші особи, які не є посадовими особами або службовими особами та перебувають з підприємством у трудових відносинах.

3.2. Антикорупційна програма застосовується у всіх сферах діяльності Товариства та у його взаємодії з Діловими партнерами.

3.3. Антикорупційна програма є обов'язковою для всіх Працівників та Посередників Товариства.

3.4. Працівники Товариства та Посередники зобов'язані дотримуватися положень Антикорупційного законодавства країни роботодавця та законодавства країни, на території якої Працівник виконує свої посадові обов'язки, а Представник виконує свої представницькі повноваження, а також положень антикорупційного законодавства, що має екстериторіальну дію (УКВА, FCPA).

3.5. Товариство вітає антикорупційні ініціативи Ділових партнерів та надає перевагу у встановленні Ділових відносин Діловим партнерам, які поділяють принципи Антикорупційної програми Товариства, мають ефективну внутрішню систему антикорупційних заходів, в тому числі антикорупційні процедури/політики.

4. ПРИЗНАЧЕННЯ ТА МЕТА АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ПРОГРАМИ

4.1. Антикорупційна програма відображає підтримку Товариства антикорупційної стратегії держави, що підтверджується використанням етичних стандартів та принципів надання інформації про виконання робіт та надання послуг, свідчить про прагнення підприємства удосконалення корпоративної культури, наслідування кращих практик корпоративного управління, підтримання ділової репутації Товариства на гідному рівні.

Ця Антикорупційна програма встановлює комплекс правил, заходів і процедур щодо протидії та запобігання корупції в діяльності Товариства.

4.2. Антикорупційна програма розроблена для розвитку принципів, передбачених у Кодексі етики та ділової поведінки ТОВ «КТЛ УКРАЇНА» та з урахуванням положень застосовного до Товариства антикорупційного законодавства та міжнародних актів щодо боротьби з корупцією, в тому числі тих, що мають екстериторіальну дію, зокрема:

4.2.1. Конвенції ООН проти корупції, 2003р.

4.2.2. Конвенції Ради Європи про кримінальну відповідальність за корупцію, 1999р.

4.2.3. Цивільна Конвенція про боротьбу з корупцією, 1999р.

4.2.4. Конвенції Ради Європейського Союзу про боротьбу з корупцією, до якої причетні службовці європейських співтовариств або службовці держав- членів Європейського Союзу, 1997р.

4.2.5. Конвенції Організації Економічного Співробітництва та Розвитку (OECD) щодо боротьби з підкупом посадових осіб іноземних держав при проведенні міжнародних ділових операцій, 1997р.

4.2.6. Закону України «Про запобігання корупції», 2014р.

4.2.7. “Foreign Corrupt Practices Act 1977 (Закон США «Про боротьбу з корупцією за кордоном, далі - FCPA).

4.2.8. UK Bribery Act 2010 (Закон Великобританії «Про хабарництво, далі - УКВА).

4.3. **Метою Антикоруупційної програми** є забезпечення відповідності діяльності Товариства вимогам застосовного антикорупційного законодавства, нормам міжнародного права з питань протидії корупції, а також кращим міжнародним стандартам та практикам у сфері протидії корупції.

4.4. Антикоруупційна програма спрямована на формування ефективної системи протидії корупції, на недопущення причетності працівників Товариства та посередників Товариства до отримання чи надання Неправомірної вигоди та інших корупційних практик, на укріплення довіри Ділових партнерів та суспільства до Товариства та зміцнення ділової репутації Товариства.

5. ЦІЛІ АНТИКОРУУПЦІЙНОЇ ПРОГРАМИ:

(1) створення ефективної системи правил, заходів і процедур, спрямованих на протидію та запобігання Корупції;

(2) підвищення рівня корпоративної культури, формування у працівників Товариства та посередників нетерпимості до корупційної поведінки;

(3) формування у працівників Товариства та Ділових партнерів розуміння принципів та змісту Антикоруупційної програми Товариства та підвищення у Працівників Товариства рівня знань основоположних норм антикорупційного законодавства;

(4) попередження і виявлення випадків вчинення Працівниками Товариства та Представниками корупційних правопорушень

(5) мінімізація ризиків втягнення керівництва та працівників, незалежно від займаної посади в корупційну діяльність;

(6) узагальнювати та роз’яснювати основні положення антикорупційного законодавства України;

(7) включити в обов’язок працівників Товариства знати та дотримуватися принципів та вимог даної антикорупційної програми, основні положення антикорупційного законодавства, а також адекватні заходи щодо запобігання корупції.

5.1. Під корупційними ризиками слід розуміти правові, організаційні та інші фактори та причини, які породжують, заохочують корупцію і корупційні правопорушення у сфері діяльності Товариства.

5.2. Ознаки можливого корупційного ризику вбачаються у вигляді наділення посадових осіб дискреційними повноваженнями - сукупністю прав та обов'язків, що надають можливість на власний розсуд визначати повністю або частково вид і зміст управлінського рішення, яке приймається, або можливість вибору на власний розсуд одного з декількох варіантів управлінських рішень.

5.3. Дискреційні повноваження можуть виявлятися у діяльності посадових осіб Товариства і мають такі ознаки:

- дозволяють посадовій особі на власний розсуд оцінювати юридичний факт, внаслідок чого можуть виникати, змінюватись або припинятись правовідносини;
- дозволяють посадовій особі обрати форму реалізації своїх повноважень;
- наділяють посадову особу правом повністю або частково визначати порядок здійснення юридично значущих дій, у тому числі строк та послідовність їх здійснення;
- надають можливість посадовій особі на власний розсуд визначати спосіб виконання управлінського рішення, у тому числі передавати право прийняття рішення щодо строків і процедур виконання підлеглим особам.

5.4. Вищезазначене може спричинити виникнення конфлікту інтересів, непрозорого кадрового добору, що призводить до роботи у Товаристві в прямому підпорядкуванні близьких або некомпетентних осіб, наближених до керівництва, ведення власного бізнесу за рахунок Товариства.

6. ОСНОВНІ АНТИКОРУПЦІЙНІ ПРИНЦИПИ ТА ЗАСАДИ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

6.1. Цією Антикорупційною програмою Товариство відкрито демонструє і висловлює свою принципову позицію відносно Корупції як незаконного, та такого, що порушує моральні та етичні принципи, способу ведення бізнесу.

6.2. Товариство проголошує, що її Працівники, керівники всіх рівнів, а також Посередники у своїй діяльності, а також у правовідносинах із Діловими партнерами повинні керуватися принципом «нульової толерантності» до будь-яких проявів Корупції і повинні вживати заходи, спрямовані на запобігання та протидію Корупції.

Товариство забороняє будь-які форми чи види Корупції.

6.3. Товариство буде корпоративну культуру, яка базується на принципах порядності, законності та відкритості, відповідно до найвищих етичних стандартів.

6.4. Товариство здійснює свою діяльність у повній відповідності із застосовним законодавством, реалізує свої інтереси лише законними способами та вимагає від Працівників Товариства та Посередників аналогічної поведінки, а також очікує від Ділових партнерів аналогічних підходів до ведення бізнесу.

6.5. Створення системи заходів протидії корупції ґрунтується на наступних ключових принципах:

6.5.1. Принцип відповідності роботи Товариства чинному законодавству і загальноприйнятим нормам, тобто відповідність реалізованих антикорупційних заходів

Конституції України, законодавством України та іншим нормативним правовим актам, які застосовані у Товаристві.

6.5.2. Принцип особистого прикладу керівництва Товариства. Ключова роль керівництва Товариства у формуванні культури нетерпимості до корупції і в створенні внутрішньої організаційної системи запобігання та протидії корупції.

6.5.3. Принцип пропорційності антикорупційних процедур ризику корупції. Розробка та виконання комплексу заходів, що дозволяють знизити ймовірність залучення співробітників Товариства, його керівників, в корупційну діяльність та здійснюється з урахуванням існуючих в діяльності Товариства корупційних ризиків.

6.5.4. Принцип ефективності антикорупційних процедур. Застосування у Товаристві антикорупційних заходів, які мають низьку вартість, забезпечують простоту реалізації і приносять значущий результат.

6.5.5. Принцип відповідальності та невідворотності покарання. Невідворотність покарання для працівників Товариства незалежно від займаної посади, стажу роботи та інших умов, у разі вчинення ними корупційних правопорушень, пов'язаних з виконанням трудових обов'язків, а також персональна відповідальність керівництва Товариства за реалізацію внутрішньої організаційної антикорупційної політики.

6.5.6. Принцип постійного контролю та регулярного моніторингу.

Регулярне здійснення моніторингу ефективності впроваджених антикорупційних стандартів і процедур, а також контролю за їх виконанням.

6.6. Всі працівники повинні дотримуватися норм Конституції України, антикорупційного законодавства, що встановлені, зокрема, Кримінальним кодексом України, Кодексом про адміністративні правопорушення, Законом України « Про запобігання корупції» , цією антикорупційною програмою, міжнародними договорами, згоду на обов'язковість яких надано Верховною Радою України та іншими нормативним актами, основними вимогами яких є заборона дачі/отримання хабарів, заборона комерційного підкупу та заборона посередництва у хабарництві.

7. ЗАБОРОНЕНІ ПРАКТИКИ

7.1. Заборона Корупції щодо Державних службовців:

7.1.1. Працівники Товариства та Посередники не мають права обіцяти, пропонувати, давати або уповноважувати на надання Неправомірної вигоди Державним службовцям і пов'язаним із ними особам з метою одержання чи збереження будь-яких переваг для Товариства.

7.1.2. Види Неправомірної вигоди, які необхідно тлумачити в широкому сенсі, в тому числі, але не виключно, наступні:

(а) переваги, включаючи сприятливі контрактні умови, для ведення бізнесу Державних службовців чи пов'язаних з ними осіб;

(б) грошові кошти, еквіваленти готівки (наприклад, подарункові картки/ сертифікати, подарункові чеки) або кредити;

(в) надмірна та/або недоцільна оплата витрат на Ділову гостинність;

(г) заохочення, включаючи пропозиції щодо працевлаштування або стажування для Державних службовців чи пов'язаних з ними осіб;

(д) благодійні платежі на користь організацій, що є афілійованими особами чи спонсорами Державного службовця;

(е) непрямі платежі, виплати «подяки» або інші виплати, що можуть здійснюватися через Посередників.

7.1.3. Заборона Корупції щодо Державних службовців діє без територіальних обмежень стосовно Державних службовців будь-якої країни, незважаючи на національні традиції, місцеву практику або умови конкуренції.

7.2. Заборона корупції в комерційній сфері (комерційний підкуп)

7.2.1. Товариство забороняє надання/отримання Неправомірної вигоди Працівниками Товариства при взаємодії з приватними (недержавними) особами та компаніями;

7.2.2. Товариство забороняє прямо та непрямом/опосередковано:

(а) обіцяти, пропонувати або надавати Неправомірну вигоду будь-яким приватним (недержавним) особам та компаніям, а також їх співробітникам, або,

(б) вимагати чи одержувати від них Неправомірну вигоду в рамках виконання своїх посадових обов'язків.

Заборона комерційного підкупу діє без територіальних обмежень, тобто на території будь-якої країни, незважаючи на національні традиції, місцеву практику або умови конкуренції.

7.3. Заборона винагороди за спрощення формальностей:

7.3.1. Товариство забороняє виплату Державним службовцям і пов'язаним з ними особам, винагород за спрощення будь-яких формальностей («стимулюючі платежі», «плати за прискорення процедур»), з метою прискорення будь-яких формальних процедур, пов'язаних із отриманням дозвільних документів, чи прийняття відповідних рішень на користь Товариства чи отримання інших переваг для Товариства;

7.3.2. Під винагородою за спрощення формальностей Товариство розуміє виплату невеликих грошових сум чи дарування подарунків Державним службовцям з метою забезпечення або прискорення виконання Державними службовцями рутинних державних процедур, виконання яких належить до їх прямих обов'язків та не залежить від вольового рішення такого Державного службовця (наприклад, обов'язків з прийому заявок, оформлення ліцензій, дозвільних документів, організації митних формальностей тощо).

7.3.3. Не є винагородою за спрощення формальностей офіційний платіж за прискорений розгляд, сплачений на рахунок Державного органу, установи державного/місцевого бюджету, розмір якого офіційно встановлений та може бути сплачений будь-яким заявником.

Факт оплати такого офіційного платежу має підтверджуватися офіційною квитанцією платіжним дорученням.

8. ДІЛОВІ ПОДАРУНКИ ТА ДІЛОВА ГОСТИННІСТЬ

8.1. Товариство допускає розумний та доцільний обмін Діловими подарунками та Діловою гостинністю з Діловими партнерами та Державними службовцями.

8.2. Товариство забороняє дарування й отримання Ділових подарунків, а також не надає та не приймає Ділової гостинності, метою яких є вплив на об'єктивність будь-якого рішення або в обмін на укладення договорів, надання послуг або отримання конфіденційної інформації.

8.3. Працівники мають право дарувати/отримувати Ділові подарунки та отримувати/надавати Ділову гостинність Діловим партнерам/Державним службовцям, які відповідають наступним вимогам:

8.3.1. Ділові подарунки не суперечать законодавству, чинному в країні дарування отримання Ділових подарунків;

8.3.2. Ділова гостинність не суперечить законодавству, чинному в країні отримання/надання Ділової гостинності;

8.3.3. Ділові подарунки/Ділова гостинність не суперечать загально визнаним уявленням про гостинність та моральним нормам в регіоні знаходження Товариства (наприклад, подарунки сувенірної продукції, пригощання їжею та напоями, запрошення на бізнес-заходи тощо);

8.3.4. Вартість Ділових подарунків не перевищує встановлені в Товаристві ліміти;

8.3.5. Дарування/отримання Ділового подарунка чи надання/отримання Ділової гостинності не має на меті спонукання особи до неналежного виконання нею своїх посадових обов'язків чи отримання інших переваг (матеріального чи нематеріального характеру) від такої особи.

9. БЛАГОДІЙНІСТЬ, СПОНСОРСТВО ТА КОРПОРАТИВНА СОЦІАЛЬНА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

9.1. Товариство бере участь у реалізації проектів у сфері соціальної відповідальності, підтримує благодійні та спонсорські проекти;

9.2. Товариство здійснює Благодійну та Спонсорську діяльність лише за умови мінімізації корупційних ризиків та у відповідності до чинного застосовного законодавства.

9.3. Товариство здійснює попередню перевірку запланованої Благодійної та/або Спонсорської ініціативи, щоб впевнитися, що Благодійна допомога та/або Спонсорська допомога будуть використані належним чином і не будуть використані у якості Неправомірної вигоди на користь Державних службовців або пов'язаних з ними осіб, або з іншою незаконною метою;

9.4. Товариство здійснює належний контроль для того, щоб його Благодійна та/або Спонсорська діяльність не використовувалась в якості прикриття для Корупції чи надання Неправомірної вигоди в комерційній сфері;

9.5. Здійснення Благодійно та/або Спонсорської діяльності Товариством не допускається, якщо:

9.5.1. Її здійснення є умовою укладення будь-якого договору, ухвалення рішення органом державної влади або вона здійснюється з метою отримання переваг у господарській діяльності;

9.5.2. Діловий партнер/Державний службовець наполягає на здійсненні того чи іншого виду Благодійної та/або Спонсорської допомоги виключно через конкретну організацію;

9.5.3. Вона здійснюється з метою впливу на Державного службовця або в обмін на будь-яку Неправомірну вигоду для Товариства зі сторони Ділових партнерів.

9.6. Основними інструментами здійснення Товариством контролю за Благодійною та Спонсорською діяльністю є:

- Попереднє погодження з усіма учасниками Загальних зборів Товариства благодійних та спонсорських проектів і договорів;

- Процедури моніторингу цільового використання благодійної та/або спонсорської допомоги.

10. ПОЛІТИЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ

10.1. Товариство не бере участь в політичній діяльності.

10.1. Працівникам Товариства заборонено займатися політичною пропагандою під час виконання своїх трудових обов'язків і перебування на території Товариства.

10.2. Товариство забороняє здійснення будь-яких прямих чи непрямих внесків/платежів у будь-яких формах, спрямованих на фінансування політичної діяльності на користь будь-якої політичної сили (партії, блоку, руху, політичної організації, а також її представників та кандидатів тощо) незалежно від території.

11. СПІВПРАЦЯ З ПОСЕРЕДНИКАМИ:

11.1. Товариство забороняє надання Неправомірної вигоди через Посередників, агентів, що діють від імені Товариства або в його інтересах. Ця заборона поширюється також на субпідрядників та агентів, залучених Посередниками для виконання роботи чи надання послуг від імені чи для Товариства. Посередники, які діють від імені та в інтересах Товариства повинні дотримуватися цієї Антикорупційної програми та застосовного до них антикорупційного законодавства.

11.2. Ділові відносини з Діловими партнерами повинні бути оформлені письмово та документально обґрунтовані.

11.3. Винагорода Посередників повинна бути належною і виправданою. Будь-які відшкодування та інші платежі повинні бути аргументовані в розрізі наданих послуг і повинні належним чином відображатися в облікових записах та фінансовій звітності Товариства.

11.4. Платежі Посередникам, агентам здійснюються тільки у безготівковій формі та не можуть бути здійснені на банківські рахунки, які не належать Посереднику.

11.5. Товариство в обов'язковому порядку здійснює перевірку потенційних Посередників, агентів у рамках, діючих в Товаристві процедур щодо перевірки потенційних Ділових партнерів.

11.6. Виявлення під час перевірки потенційного Посередника, агента, обставин, які можуть розглядатися як фактори підвищеного корупційного ризику співпраці з таким Посередником, агентом є підставою для проведення поглибленої перевірки Посередника/агента й характеру запланованих ділових відносин з ним.

11.7. До факторів підвищеного ризику належать, зокрема, але не виключно такі:

11.7.1. Посередник/Агент має тісні сімейні, особисті або професійні стосунки з Державним службовцем чи пов'язаною з ним особою;

11.7.2. Посередник/агент виступає проти включення антикорупційних застережень до договору з Товариством;

11.7.3. Акціонерами, директорами чи посадовими особами Посередника/агента є Державні службовці чи пов'язані з ним особи;

11.7.4. Посередник/агент не має належної кваліфікації/дозволу для надання необхідних послуг;

11.7.5. Посередник/агент вимагає нестандартних умов договору або умов оплати за договором, наприклад, такі як оплата готівкою або оплата третій країні чи третій особі тощо;

11.7.6. Посередник/агент рекомендований до співпраці Державним службовцем, зокрема таким, який наділений контрольними, наглядовими, регуляторними повноваженнями щодо сфери діяльності Товариства;

11.7.7. Розмір оплати за послуги Посередника/агента перевищує справедливу та розумну компенсацію за подібний вид послуг/робіт;

11.7.8. Наявність у публічних джерелах інформації щодо причетності Посередника/агента до корупційних скандалів.

12. ОБЛІК ТА ЗВІТНІСТЬ. ВНУТРІШНІЙ КОНТРОЛЬ.

12.1. Товариство забезпечує відповідність системи бухгалтерського обліку Товариства застосовним стандартам бухгалтерського обліку та повноту і прозорість відображення кожної транзакції та проведених платежів в бухгалтерському обліку.

12.2. Всі витрати та доходи, надходження та платежі, а також зобов'язання повинні бути внесені до фінансової звітності вчасно, в повному обсязі та точно, і повинні мати відповідні підтвердуючі документи відповідно до вимог чинного законодавства та відповідних положень системи внутрішнього фінансового контролю. Ця вимога застосовується до всіх транзакцій та витрат, незалежно від того, чи є вони значними з точки зору бухгалтерського обліку.

12.3. Товариство веде належний бухгалтерський облік і складає звітність, достовірно і точно відображає всі фінансові операції у відповідності до вимог застосовного законодавства.

13. АНТИКОРУПЦІЙНІ ЗАХОДИ ТОВАРИСТВА

13.1. Товариство проводить постійну роботу щодо розробки та вдосконалення заходів, направлених на запобігання та протидію корупції в рамках своєї діяльності.

13.2. Антикорупційні заходи включають:

13.2.1. Затвердження внутрішніх документів, положення яких спрямовані на запобігання та протидію корупції;

13.2.2. Впровадження системи внутрішнього контролю та механізмів, спрямованих на запобігання та протидію корупції;

13.2.3. Проведення періодичної оцінки корупційних ризиків у діяльності Товариства.

13.3. Система внутрішнього контролю та механізмів, спрямованих на запобігання та протидію корупції:

13.3.1. Перевірка потенційних ділових партнерів.

(а) Товариство прагне вести бізнес з Діловими партнерами, які мають бездоганну ділову репутацію, здійснюють законну діяльність, взаємодія з якими не несе юридичних, фінансових, корупційних та репутаційних ризиків для Товариства;

(б) Ділові партнери Товариства обираються згідно з критеріями, які базуються на пріоритетності безпеки, прозорості діяльності, конкурентності, ділової репутації та надійності. Товариство прагне співпрацювати з Діловими партнерами, що поділяють етичні та ділові цінності Товариства, вкладені в кодексі етики та ділової поведінки ТОВ «КТЛ УКРАЇНА» та цій Антикорупційній програмі;

(в) Товариство здійснює вивчення потенційних Ділових партнерів відповідно до внутрішніх регламентуючих документів до моменту укладення будь-яких угод/договорі чи встановлення ділових відносин з ними, а також здійснює моніторинг вже встановлених ділових відносин з високоризиковими Діловими партнерами на предмет корупційних ризиків;

(г) Працівники Товариства, які є ініціаторами укладання договорів з Діловими партнерами, зобов'язані докладати розумних зусиль для мінімізації ризику встановлення ділових відносин з особами, які можуть бути задіяні або причетні до корупції. З цією метою Працівники Товариства, що є ініціаторами укладення договорів, до встановлення ділових відносин з Діловими партнерами:

(і) здійснюють вибір Ділових партнерів з урахуванням ділової репутації потенційних ділових партнерів, в тому числі їх толерантності до корупції, наявності антикорупційних процедур чи програм;

(іі) інформують потенційних ділових партнерів про принципи та вимоги Товариства щодо запобігання та протидії корупції, які встановлені в цій Антикорупційній програмі та інших внутрішніх документах Товариства;

(д) уповноважені відділи Товариства проводять перевірку Ділових партнерів Товариства на предмет економічних та корупційних ризиків в рамках своєї діяльності;

(е) у разі наявності обґрунтованих сумнівів щодо бездоганності ділової репутації Ділового партнера, що може призвести до юридичних, фінансових, корупційних та репутаційних ризиків для Товариства, Товариство залишає за собою право відмовити Діловому партнеру у встановленні/продовженні ділових відносин.

13.4. ПОПЕРЕДЖЕННЯ ТА ВРЕГУЛЮВАННЯ СИТУАЦІЙ КОНФЛІКТУ ІНТЕРЕСІВ

13.4.1. Товариство здійснює попередження та врегулювання ситуацій Конфлікту інтересів на основі наступних принципів:

(а) обов'язковість інформування Працівника про ситуації, що містять ознаки Конфлікту інтересів;

(б) індивідуальний підхід при розгляді та оцінюванні кожного окремого випадку, що містить ознаки Конфлікту інтересів;

(в) дотримання балансу інтересів Товариства та Працівників при оцінюванні та врегулюванні Конфлікту інтересів.

14. ОЦІНКА КОРУПЦІЙНИХ РИЗИКІВ

14.1. Товариство на регулярній основі здійснює оцінку характеру та ступеню вразливості бізнес-процесів до корупційних ризиків, а також оцінку ефективності впроваджених антикорупційних механізмів контролю та моніторингу. Метою оцінки є ідентифікація високоризикових бізнес-процесів та мінімізація корупційних ризиків в них;

14.2. За результатами оцінки корупційних ризиків Товариство вживає необхідних заходів для підвищення ефективності системи протидії Корупції у діяльності Товариства, в тому числі, але не виключно, шляхом внесення змін до Антикорупційної програми та інших внутрішніх документів Товариства та запровадження нових антикорупційних механізмів контролю та моніторингу.

14.3. Зміни до Антикорупційної програми та інших внутрішніх документів Товариства стосовно протидії та запобігання корупції затверджується та вводяться в дію Наказом Генерального директора Товариства.

Відповідні зміни до Антикорупційної програми є її невід'ємною частиною.

14.4. Якщо під час оцінки корупційних ризиків буде виявлено факт порушення Антикорупційної програми чи вчинення корупційного чи пов'язаного з корупцією правопорушення, Товариство проводить корпоративне розслідування та вживає заходів щодо притягнення винних осіб до відповідальності.

Про результати розслідування інформуються відповідні керівники відділів.

15. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕННЯ ВНУТРІШНІХ РОЗСЛІДУВАНЬ

15.1 У разі надходження повідомлення або виявлення ознак порушення Антикорупційної програми працівником Товариства або ознак вчинення працівником Товариства корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень повідомляє про це керівника, який вживає заходів, передбачених пунктом 15.3.1. цього розділу.

15.2. У разі надходження повідомлення або виявлення ознак порушення вимог Антикорупційної програми керівником або ознак вчинення корупційного чи пов'язаного з корупцією правопорушення комплайнс-координатор повідомляє про це засновників (учасників), які вживають заходів, передбачених пунктом 15.3.1. цього розділу.

15.3. У разі надходження повідомлення або виявлення фактів про вчинення комплайнс-координатором корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, порушення вимог Антикорупційної програми керівник повідомляє про це засновників (учасників) Товариства і вживає заходів, передбачених пунктом 15.3.1. цього розділу.

15.3.1. За умов, передбачених пунктом 1 цього розділу, засновники (учасники), керівник зобов'язані вжити таких заходів:

1) протягом 5(п'яти) днів ініціювати проведення внутрішнього розслідування з метою підтвердження чи спростування інформації про ймовірне порушення Антикорупційної програми або корупційне чи пов'язане з корупцією правопорушення;

2) за результатами проведення внутрішнього розслідування застосувати дисциплінарне стягнення до винних осіб, якщо для цього є підстави;

3) за результатами внутрішнього розслідування визначити способи усунення причин і наслідків порушення, якщо таке мало місце, а також забезпечити заходи щодо запобігання таким діям у майбутньому;

4) у разі виявлення ознак корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, за вчинення якого передбачено адміністративну або кримінальну відповідальність, негайно інформувати про це спеціально уповноважених суб'єктів у сфері протидії корупції.

15.4. Внутрішнє розслідування проводиться лише у випадках, коли надана або виявлена інформація стосується конкретних осіб та містить фактичні дані, які можуть бути перевірені.

15.5. Внутрішнє розслідування призначається керівником і здійснюється комісією. Порядок проведення внутрішніх розслідувань, які здійснюються відповідно до Антикорупційної програми, затверджується керівником.

15.6. До складу комісії обов'язково включається комплаєнс-координатор, за винятком випадків, коли розслідування призначається за наслідками виявлення фактів чи отримання інформації про вчинення Уповноваженим корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушення, порушення вимог Антикорупційної програми.

15.7. Строк проведення розслідування не повинен перевищувати 30 днів.

15.8. Матеріали проведених внутрішніх розслідувань зберігаються в архіві комплаєнс-координатора не менше 5 років.

16. ПРАВА ТА ОBOB'ЯЗКИ ПРАЦІВНИКІВ ТОВАРИСТВА ЩОДО ЗАПОБІГАННЯ ТА ПРОТИДІЇ КОРУПЦІЇ:

16.1. Неухильно дотримуватись положень цієї Антикорупційної програми, Кодексу етики та ділової поведінки Товариства, та інших внутрішніх документів Товариства, що містять положення щодо боротьби з Корупцією;

16.2. дотримуватись положень застосовного законодавства щодо боротьби з Корупцією;

16.3. не вчиняти та не сприяти вчиненню дій, що несуть у собі ризик Корупції;

16.4. повідомляти комплаєнс-координатора про ситуації, що містять ознаки конфлікту інтересів;

16.5. забезпечувати практичну реалізацію Антикорупційної програми в рамках виконання своїх посадових обов'язків;

16.5 надавати пропозиції щодо удосконалення Антикорупційної програми;

16.6. звертатися до комплаєнс-координатора за консультаціями щодо виконання Антикорупційної програми та роз'ясненнями щодо її положень.

16.7. невідкладно інформувати комплаєнс-координатора, безпосереднього керівника, Генерального директора про випадки порушення вимог Антикорупційної програми (або про випадки підбурювання до таких дій), вчинення корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень іншими працівниками Товариства або іншими фізичними або юридичними особами, з якими Товариства перебуває або планує перебувати у ділових відносинах;

16.8. невідкладно інформувати в порядку, визначеному Антикорупційною програмою, про виникнення реального, потенційного конфлікту інтересів;

16.9. утримуватися від поведінки, яка може бути розціненою як готовність вчинити корупційне правопорушення, пов'язане з діяльністю Товариства;

16.10. не вчиняти та не брати участі у вчиненні корупційних правопорушень, пов'язаних з діяльністю Товариства.

16.11. Працівникам та керівникам Товариства забороняється*:

(1) використовувати свої службові повноваження або своє становище та пов'язані з цим можливості з метою одержання неправомірної вигоди для себе чи інших осіб;

(2) використовувати будь-яке майно Юридічної особи чи її кошти в приватних інтересах;

(3) вимагати або отримувати будь-яку матеріальну або нематеріальну вигоду (для себе чи для близьких осіб) у зв'язку із здійсненням своїх посадових обов'язків, яка не передбачена трудовим або іншим договором між ними та Товариством;

(4) організувати, бути посередником або особисто здійснювати будь-які готівкові або безготівкові платежі чи розрахунки з діловими партнерами Товариства, якщо такі платежі чи розрахунки не передбачені чинним законодавством;

(5) впливати прямо або опосередковано на рішення працівників Товариства з метою отримання будь-якої матеріальної або нематеріальної вигоди для себе чи для близьких осіб, яка не передбачена трудовим або іншим договором між ними та Товариством;

(6) вчиняти будь-які дії, які прямо або опосередковано підбурюють інших працівників, керівників Товариства до порушення вимог Закону чи Антикорупційної програми.

17. НОРМИ ПРОФЕСІЙНОЇ ЕТИКИ ПРАЦІВНИКІВ ТОВ «КТЛ УКРАЇНА»

17.1. Працівники під час виконання своїх функціональних обов'язків зобов'язані неухильно дотримуватися загально визнаних етичних норм поведінки та вимог кодексу етики.

17.2. Працівники толерантно і з повагою ставляться до політичних поглядів, ідеологічних та релігійних переконань інших осіб, а також зобов'язуються не використовувати свої повноваження в інтересах політичних партій та/або політиків.

17.3. Працівники діють об'єктивно, незважаючи на особисті інтереси, особисте ставлення до будь-яких осіб, на свої політичні погляди, ідеологічні, релігійні або інші особисті погляди чи переконання.

17.14. Працівники сумлінно, компетентно, вчасно, результативно і відповідально виконують функціональні обов'язки, рішення та доручення органів і посадових осіб, яким вони підпорядковані, підзвітні або підконтрольні, а також не допускають зловживань та неефективного використання коштів і майна Товариства.

17.5. Працівники не розголошують і не використовують в інший спосіб конфіденційну інформацію, що стала їм відома у зв'язку з виконанням своїх функціональних обов'язків, крім випадків, встановлених законом.

17.6. Працівники, незважаючи на особисті інтереси, утримуються від виконання рішень чи доручень керівництва Товариства, якщо вони становлять загрозу охоронюваним законом правам, свободам чи інтересам окремих громадян, юридичних осіб, державним або суспільним інтересам або суперечать законодавству.

17.7. Працівники самостійно оцінюють правомірність наданих керівництвом рішень чи доручень та можливу шкоду, що буде завдана у разі виконання таких рішень чи доручень.

17.8. У разі отримання для виконання рішень чи доручень, які працівник Товариства вважає незаконними або такими, що становлять загрозу охоронюваним законом правам, свободам чи інтересам окремих громадян, юридичних осіб, державним або суспільним інтересам, він повинен негайно в письмовій формі повідомити про це безпосереднього керівника, або Генерального директора Товариства, або її засновників (учасників) та комплайєнс-координатора.

18. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА НАСЛІДКИ ПОРУШЕННЯ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ПРОГРАМИ

18.1. Кожен Працівник Товариства повинен знати, розуміти та дотримуватися положень цієї Антикорупційної програми;

18.2. За порушення вимог Антикорупційної програми Працівники Товариства несуть дисциплінарну відповідальність згідно з Правилами внутрішнього трудового розпорядку та застосовного законодавства;

18.3. Дисциплінарні стягнення накладаються Генеральним директором на Працівників Товариства відповідно до норм законодавства про працю.

18.4. За порушення вимог антикорупційного законодавства Працівники Товариства можуть нести кримінальну, адміністративну, цивільно-правову відповідальність згідно з застосовним законодавством;

19. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

19.1. Ця Антикорупційна програма перебуває у відкритому доступі для Працівників Товариства та Ділових партнерів Товариства;

19.2. Антикорупційна програма є безстроковою та регулярно переглядається з метою її своєчасного приведення у відповідність із вимогами антикорупційного законодавства та покращення системи внутрішнього контролю та механізмів, спрямованих на запобігання та протидію корупції.