



**KODEKS
POSTĘPOWANIA**
Etycznego i Zgodnego
z przepisami **Grupy Dalkia**
Relacje biznesowe

Spis treści

Kogo obowiązuje ten Kodeks?	05
Jak korzystać z Kodeksu?	06
Procedura zgłaszania nieprawidłowości	07
Obowiązujące zasady	09
Zapobieganie korupcji i płatnej protekcji	10
Kontrola uczciwości relacji biznesowych	13
Prezenty i korzyści osobiste	16
Zapobieganie konfliktom interesów	19
Zapobieganie oszustwom	22
Patronat i Sponsoring	25
Lobbing	28
Zapobieganie nadużyciom na rynku	31
Zapobieganie praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu	34
Zapobieganie naruszeniom prawa konkurencji	37
Zgodność z międzynarodowymi sankcjami i kontrolami wywozu	40

Dalkia / Grupa Dalkia = Dalkia SA i spółki, które Dalkia SA kontroluje poprzez wywieranie na nie dominującego wpływu, bezpośrednio lub pośrednio / Grupa EDF = Grupa EDF, w tym Dalkia SA, i jej spółki zależne (specjalistyczne i międzynarodowe).

Kodeks / Kodeks Postępowania = oznacza niniejszy Kodeks Postępowania Etycznego i zgodnego z przepisami.

Jesteśmy dumni z naszych wartości i zasad

Podstawą pozytywnego wizerunku Dalkii na świecie jest zaangażowanie menedżerów oraz pracowników Grupy Dalkia w zapewnienie najwyższych standardów etycznych we wszelkich podejmowanych przez Dalkię aktywnościach biznesowych.

Dbając o pielęgnowanie wartości EDF i Dalkii, opracowano niniejszy Kodeks postępowania etycznego i zgodnego z przepisami, który stanowi zbiór najważniejszych wartości etycznych Grupy Dalkia, będąc jednocześnie praktycznym przewodnikiem dla wszystkich pracowników i współpracowników spółek Dalkii w Polsce.

Niniejszy Kodeks opiera się na trzech podstawowych wartościach grupy EDF: „Szacunku, Solidarności i Odpowiedzialności” i został włączony do wewnętrznych przepisów Grupy Dalkia w Polsce.

Kodeks jest dostępny na stronie internetowej www.dalkiapolska.com.

Nasze wartości i zasady są powodem do dumy, a niniejszy Kodeks ma nam pomóc zarówno w ich zrozumieniu, jak i lepszym przestrzeganiu.



Jacek Chodkowski
dyrektor generalny Grupy Dalkia Polska



Słowo od **Sylvie Jéhanno** dyrektorki generalnej Grupy Dalkia

Kodeks postępowania etycznego i zgodnego z przepisami Dalkii ma nam pomóc zachować kulturę uczciwości

Dalkia opiera swoje działania na określonych wartościach, aby zachować zgodność z przepisami prawa i własnymi dobrowolnymi zobowiązaniami. Uczciwe postępowanie oznacza dla Dalkii, jako dla członka Grupy EDF, przestrzeganie złożonego i wciąż rozrastającego się systemu przepisów krajowych i międzynarodowych. Wszelkie nieporozumienia mogą narażać nas na coraz dotkliwsze sankcje.

Francuska ustawa z dnia 9 grudnia 2016 r. o przejrzystości, zwalczaniu korupcji i modernizacji gospodarki (tzw. ustawa Sapin II) wzmacnia arsenał prawny w zakresie zapobiegania korupcji i naruszeniom etyki zawodowej.

Celem tej ustawy jest dostosowanie francuskich przepisów do europejskich i międzynarodowych standardów zwalczania korupcji, a tym samym budowanie pozytywnego wizerunku Francji na arenie światowej. Ustawa wymaga wdrożenia programu zgodności w celu walki z korupcją i pełną protekcją. Taki program antykorupcyjny opiera się na ośmiu głównych filarach. Pierwszym z nich jest opracowanie Kodeksu Postępowania, który „definiuje i ilustruje różne rodzaje zachowań, które muszą być zabronione, ponieważ świadczą o aktach korupcji lub pełnej protekcji”.

Zgodnie z zaktualizowaną w 2020 roku Polityką Etyki i Zgodności Grupy EDF, razem z członkami Połączonego Komitetu chcieliśmy, żeby nasz Kodeks był obszerny i opisywał różne możliwe formy korupcji, tak aby jak najskuteczniej chronił nas i dobre imię naszych firm.

Kodeks Postępowania stanowi istotną część systemu Etyki i Zgodności Dalkia, który w ostatnich latach udało się znacznie wzmocnić. Opiera się on na Karcie Etyki Grupy EDF, określającej wartości, które tworzą naszą tożsamość – Szacunek, Solidarność i Odpowiedzialność – oraz na Polityce Etyki i Zgodności Grupy EDF. Wskazuje sposób postępowania, do którego przestrzegania muszą zobowiązać się wszyscy pracownicy, i zawiera wiele konkretnych przykładów.

Kodeks Postępowania ma chronić i podtrzymywać naszą kulturę uczciwości. Pozytywny wizerunek Grupy Dalkia oraz zaufanie, jakim darzą nas interesariusze, zależy od każdego z nas.

Każda osoba ma możliwość powiadomienia swojego bezpośredniego przełożonego lub kierownika ds. etyki i zgodności, jeśli takie stanowisko zostało w organizacji utworzone, o przypadkach nieprzestrzegania niniejszego Kodeksu Postępowania, każdy może również skontaktować się z działem etyki i zgodności Grupy EDF za pośrednictwem systemu zgłaszania nieprawidłowości dostępnego na stronie internetowej EDF. Takie rozwiązanie ma na celu ochronę Grupy EDF i jej pracowników. Jest również kluczowe, aby Grupa EDF była dalej postrzegana jako jedna z najbardziej uczciwie działających grup na świecie.

Nasze zobowiązania

Zgodność z przepisami prawa

Grupa EDF, w tym Dalkia SA i jej spółki zależne (francuskie i międzynarodowe), ma opinię grupy uczciwej dzięki przestrzeganiu obowiązujących przepisów prawa krajowego i międzynarodowego. Dalkia i jej pracownicy zobowiązują się do przestrzegania obowiązujących przepisów prawa w każdych okolicznościach i we wszystkich krajach, w których firma prowadzi działalność.

Dlatego też obowiązkiem każdego pracownika Dalkii jest zapoznanie się z przepisami prawa i zobowiązaniami dotyczącymi wykonywanych przez siebie zadań oraz ich skrupulatne przestrzeganie. Wszelkie działania, które mogłyby potencjalnie angażować Grupę Dalkia w nielegalne praktyki są surowo

Zgodność z międzynarodowymi zobowiązaniami

Od 2001 roku Grupa EDF jest członkiem United Nations Global Compact. Inicjatywa ta zrzesza firmy z całego świata, zobowiązujące się do przestrzegania dziesięciu zasad dotyczących praw człowieka, pracy, ochrony środowiska i walki z korupcją. Członkostwo w UNGC oznacza, że Grupa EDF i jej spółki zależne (w tym Dalkia) muszą usprawniać stosowanie tych zasad i co roku dokumentować poczynione postępy.

Również cała Grupa Dalkia i jej pracownicy zobowiązują się do przestrzegania zasad i podstawowych praw określonych w Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka, Karcie Praw Podstawowych Unii Europejskiej, konwencjach Międzynarodowej Organizacji Pracy, wytycznych OECD oraz Konwencji Narodów Zjednoczonych dotyczących walki z korupcją.

Zgodność z całą polityką Grupy EDF

Grupa EDF wdrożyła zasady mające regulować codzienną pracę, takie jak Polityka Etyki i Zgodności Grupy EDF, wytyczne, przewodniki pomocnicze oraz inne szczegółowe procedury i instrukcje dla linii biznesowych/sektorów.

Zgodność z Kodeksem Postępowania dotyczącym Etyki i Zgodności

Niniejszy Kodeks jest praktycznym przewodnikiem mającym na celu zapobieganie korupcji i innym nadużyciom w Grupie Dalkia w Polsce. Kodeks Postępowania zawiera zarówno zbiór najważniejszych zasad, z którymi każdy pracownik spółek Grupy Dalkia w Polsce powinien się zapoznać i których należy przestrzegać, jak również katalog działań niedozwolonych. W Kodeksie opisano również przykładowe sposoby rozpoznawania ryzykownych sytuacji i radzenia sobie z nimi. Kadra zarządzająca spółek Grupy Dalkia w Polsce oraz ich pracownicy zobowiązują się do bezwzględnego przestrzegania niniejszego Kodeksu Postępowania.

Konsekwencje

W razie nieprzestrzegania wymaganych zasad oraz dopuszczania się działań niedozwolonych określonych w niniejszym Kodeksie Postępowania, możliwe jest wszczęcie postępowania dyscyplinarnego, zgodnie z przepisami obowiązującymi w danej spółce należącej do Grupy Dalkia. W przypadku naruszenia tych zasad mogą ponadto podlegać postępowaniu cywilnemu lub karnemu.

Kogo obowiązuje Kodeks?

Niniejszy Kodeks Postępowania Etycznego i Zgodności z przepisami prawa jest podstawowym dokumentem dotyczącym zapobiegania korupcji i innym nadużyciom w spółkach należących do Grupy Dalkia w Polsce.

Rola i obowiązki pracownika

Jako pracownik spółki należącej do Grupy Dalkia, musisz postępować w sposób etyczny i zgodny z przepisami prawa. Masz obowiązek:

- > zapoznać się z treścią Kodeksu Postępowania oraz przestrzegać zawartych w nim zaleceń;
- > wykonywać swoją pracę w sposób uczciwy i rzetelny;
- > zwrócić się do swojego bezpośredniego przełożonego lub do inspektora ds. etyki i zgodności u swojego pracodawcy (jeżeli został powołany), jeśli masz pytania dotyczące niniejszego Kodeksu Postępowania lub chcesz uzyskać bardziej precyzyjnego wyjaśnienia obowiązujących zasad.

Rola i obowiązki kierownika i menadżera

Kierownictwo musi dawać przykład etycznego i zgodnego z prawem postępowania. Jako członek kadry zarządzającej lub kierownik w spółce należącej do Grupy Dalkia w Polsce, masz obowiązek dawać przykład i ściśle przestrzegać zasad postępowania, dbając jednocześnie o to, by były one jasne i przejrzyste dla Twoich pracowników i współpracowników. W szczególności masz obowiązek:

- > poprzez swoje słowa i czyny dawać przykład uczciwego działania;
- > promować wśród pracowników znaczenie w ich pracy uczciwości i zgodności z prawem;
- > dbać o to, by pracownicy znali i rozumieli zasady określone w niniejszym Kodeksie Postępowania, regularnie wyjaśniając te zasady;
- > zapewnić stałą kontrolę zgodności z przepisami prawa;
- > popierać zachowanie swoich pracowników, gdy postępują oni uczciwie;
- > tworzyć atmosferę zaufania, tak aby każdy pracownik mógł porozmawiać o problemie związanym z etyką lub zgłosić naruszenie;
- > zachowywać czujność, aby móc zapobiegać sytuacjom niezgodnym z Kodeksem Postępowania, a w razie ich wykrycia zareagować we właściwy sposób i we właściwym czasie;
- > zwiększać wśród pracowników wiedzę dotyczącą systemu zgłaszania nieprawidłowości obowiązującego w Grupie Dalkia w Polsce oraz chronić osoby korzystające z tego systemu.

Jak korzystać z Kodeksu?

Niniejszy dokument ma pomóc Ci w sytuacjach, w których nie masz pewności jak się zachować i jakie będą konsekwencje Twoich działań.

Każda sekcja tematyczna ma taki sam układ i zawiera:

(a) definicje terminów stosowanych w danej sekcji, opis konsekwencji dla firmy i pracowników;

(b) zasady obowiązujące dla konkretnych grup pracowników, zachowania niedozwolone, przykłady szczególnie ryzykownych sytuacji, listę dobrych nawyków oraz linki do dodatkowych materiałów edukacyjnych.

Niniejszy Kodeks Postępowania został włączony do przepisów wewnętrznych spółek należących do Grupy Dalkia w Polsce, a zawarte w nim zasady stanowią obowiązujące wytyczne dotyczące etycznego i zgodnego z prawem postępowania w spółkach Grupy Dalkia w Polsce.

Jeśli niniejszy kodeks postępowania nie obejmuje Twojej sytuacji, zadaj sobie następujące pytania:

- > Czy to co robię jest legalne?
- > Czy to co robię jest zgodne z wartościami i zasadami Grupy Dalkia?
- > Czy to co robię jest zgodne z zasadami określonymi w niniejszym Kodeksie?
- > Czy moje postępowanie dałoby się usprawiedliwić przed przełożonym?
- > Czy będę czuć się dobrze, jeśli o tym co robię dowiedzą się inne osoby w firmie lub poza nią?

Jeśli odpowiedź na którekolwiek z powyższych pytań brzmi „nie”, lub w razie jakichkolwiek wątpliwości, najlepiej skonsultować się z osobami, które mogą Ci pomóc: Twoim bezpośrednim przełożonym lub inspektorem ds. etyki i zgodności, jeżeli w Twojej organizacji został powołany



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Jeśli chcesz wiedzieć więcej o wymaganiach obowiązujących w Grupie EDF dla obszarów niezwiązanych z korupcją i nieobjętych niniejszym Kodeksem Postępowania, zapoznaj się z politykami Grupy, w tym z Polityką Etyki i Zgodności Grupy, które zawierają szczegółowe wymagania dotyczące każdego obszaru. Polityki te stanowią trzon zasad działania firmy i są dostępne w D&You i Vivre EDF online. W sekcji Etyka i Zgodność (Ethics and Compliance) w D&You i w dziale „Etyka i Zgodność” (Ethics and Compliance) w Vivre EDF online pracownicy mogą również znaleźć wiele treści informacyjnych, Politykę Etyki i Zgodności Grupy i Dalkia, Kodeks Etyczny Grupy, przeglądy prasy dotyczące aktualności w zakresie Etyki i Zgodności, filmy informacyjne i inne materiały.

Żaden dokument nie jest w stanie przewidzieć i uwzględnić wszystkich sytuacji, które mogą zaistnieć. Każdy pracownik musi zatem zachować zdrowy rozsądek i umieć samodzielnie ocenić, czy dane zachowanie jest właściwe.

Procedura zgłaszania nieprawidłowości

Spółki Grupy Dalkia w Polsce posiadają wewnętrzne procedury zgłaszania nieprawidłowości, który umożliwia sygnalistom informowanie o wszelkich przypadkach naruszenia prawa lub zasad określonych w niniejszym Kodeksie.

Kto może zgłaszać nieprawidłowości?

Katalog osób uprawnionych do zgłaszania nieprawidłowości w spółkach należących do Grupy Dalkia w Polsce obejmuje w szczególności:

- > pracowników zatrudnionych na umowę o pracę,
- > pracowników tymczasowych,
- > osoby świadczące pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej,
- > przedsiębiorców prowadzący jednoosobową działalność gospodarczą,
- > członków organu spółki,
- > podwykonawców,
- > osoby świadczące pracę pod nadzorem i kierownictwem podwykonawcy lub dostawcy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej,
- > stażystów, wolontariuszy, praktykantów.
(dalej łącznie „Osoby Uprawnione”).

Jakich działań może dotyczyć zgłoszenie nieprawidłowości?

Osoba Uprawniona zobowiązana jest zgłosić każde:

- > działanie lub zaniechanie, które jest niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa dotyczące w szczególności zamówień publicznych, usług, produktów i rynków finansowych, zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami, bezpieczeństwa transportu, ochrony środowiska, ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego, bezpieczeństwa żywności i pasz, zdrowia i dobrostanu zwierząt, zdrowia publicznego, ochrony konsumentów, ochrony prywatności i danych osobowych, bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych, interesów finansowych Unii Europejskiej, rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych,
- > naruszenie niniejszego Kodeksu.

Poufność i ochrona sygnalisty

Procedura zgłaszania nieprawidłowości w spółkach należących do Grupy Dalkia gwarantuje ścisłą poufność zgłaszanych naruszeń.

Grupa Dalkia uniemożliwi uzyskanie dostępu do informacji objętych zgłoszeniem nieupoważnionym osobom oraz zapewnia ochronę poufności tożsamości zgłaszającego, osób pomagających, osób powiązanych, osób, których dotyczy zgłoszenie, oraz osób trzecich wskazanych w zgłoszeniu (np. świadków).

Zgłaszającemu zapewniona zostanie ochrona przed działaniami odwetowymi, a także przed szykanami, dyskryminacją i innymi formami wykluczenia lub nękania, jak również przed próbami lub groźbami zastosowania takich działań.

Ochronie przed działaniami odwetowymi w zakresie dokonanych zgłoszeń podlegają:

- > zgłaszający;
- > osoby pomagające w dokonaniu zgłoszenia;
- > osoby powiązane ze zgłaszającym.

Zgłaszanie nieprawidłowości

Osoba Uprawniona może dokonać zgłoszenia nieprawidłowości w formie papierowej lub w formie elektronicznej na adres wskazany w regulaminie wewnętrznej procedury zgłaszania naruszeń prawa przyjętym w danej spółce Grupy Dalkia.

Przyjmujący zgłoszenie potwierdza zgłaszającemu przyjęcie zgłoszenia w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania.

Przyjmujący zgłoszenie nie później niż w ciągu 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia przekaze zgłaszającemu informację na temat planowanych lub podjętych przez spółkę działań następczych.

Szczegółowy opis procedury zgłaszania naruszeń zawarty jest w regulaminie wewnętrznej procedury zgłaszania naruszeń przyjętym w danej spółce Grupy Dalkia. Zarząd spółki zobowiązany jest zapoznać pracowników z treścią tego regulaminu.

Obowiązujące zasady



Zapobieganie korupcji
i płatnej protekcji
Strona 10



Lobbing
Strona 28



Kontrole uczciwości
relacji biznesowych
Strona 13



Zapobieganie
nadużyciom na rynku
Strona 31



Prezenty i korzyści
osobiste
Strona 16



Zapobieganie
praniu pieniędzy
oraz finansowaniu
terroryzmu
Strona 34



Zapobieganie
konfliktom interesów
Strona 19



Zapobieganie
naruszeniom
prawa konkurencji
Strona 37



Polityka zapobiegania
oszustwom
Strona 22



Zgodność
z międzynarodowymi
sankcjami i kontrolami
wywozu
Strona 40



Patronat i Sponsoring
Strona 25

Zapobieganie korupcji i płatnej protekcji



Zabronione jest dokonywanie, popieranie ani upoważnianie do dokonywania jakichkolwiek aktów korupcji lub płatnej protekcji. Pracownicy nie będą karani, jeżeli będą postępować zgodnie z zasadami określonymi w niniejszym Kodeksie i odrzucać wszelkie formy korupcji, nawet jeżeli taka decyzja miałaby doprowadzić do utraty kontraktu lub mieć inne niekorzystne konsekwencje handlowe.

Definicje

Korupcja to:

- > **obiecywanie, wręczanie lub proponowanie** (korupcja czynna) stronie trzeciej, ale także **nakłanianie strony trzeciej lub otrzymywanie od niej** (korupcja bierna);
- > bezpośrednio lub za pośrednictwem innej osoby, nienależnej korzyści;
- > dla siebie lub innej osoby;
- > w zamian za ułatwienie lub wykonanie jakiejś czynności, lub powstrzymanie się od jej wykonania.

Decydujący jest zamiar zaangażowania się w korupcję, choć **samo uleganie nakłanianiu lub groźba jest również aktem korupcji biernej**.

Możliwe konsekwencje

Sankcje karne stosowane w przypadku korupcji lub płatnej protekcji mogą być dotkliwe zarówno dla danego pracownika, jak i dla przedsiębiorstwa.

Przekupstwo oraz płatna protekcja podlegają karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.

Usiłowanie korupcji lub płatnej protekcji również podlega karze.

Przekupstwo jest rozumiane jako udzielenie albo obietnica udzielenia korzyści majątkowej lub osobistej osobie pełniącej funkcję publiczną w związku z pełnieniem tej funkcji.

Płatna protekcja czynna jest rozumiana jako udzielenie albo obietnica udzielenia korzyści majątkowej lub osobistej w zamian za pośrednictwo w załatwieniu sprawy w instytucji państwowej, samorządowej, organizacji międzynarodowej albo krajowej lub w zagranicznej jednostce organizacyjnej dysponującej środkami publicznymi, polegające na bezprawnym wywarceniu wpływu na decyzję, działanie lub zaniechanie osoby pełniącej funkcję publiczną, w związku z pełnieniem tej funkcji.

Płatna protekcja bierna jest rozumiana jako powoływanie się na wpływy w instytucji państwowej, samorządowej, organizacji międzynarodowej albo krajowej lub w zagranicznej jednostce organizacyjnej dysponującej środkami publicznymi, podejmując się pośrednictwa w załatwieniu sprawy w zamian za korzyść majątkową lub osobistą (albo jej obietnicę). Jest to również wywołanie przekonania innej osoby lub utwierdzenie jej w przekonaniu o istnieniu ww. wpływów.

Ponadto, niektóre zagraniczne przepisy antykorupcyjne, w tym prawo amerykańskie (Foreign Corrupt Practices Act, FCPA) i brytyjskie (UK Bribery Act 2010, UKBA), mają zasięg eksterytorialny. Jurysdykcja eksterytorialna może być stosowana.

Poza grzywnami, karami pozbawienia wolności i kosztami sądowymi, skutki finansowe dla Grupy Dalkia mogą być znacznie większe, jeśli wziąć pod uwagę utratę reputacji, utratę kontraktów, wykluczenie z przetargów publicznych, spadek cen akcji, konieczność wypłaty odszkodowań itp.

Zasady dla wszystkich

Wszyscy pracownicy mają obowiązek:

- > Zachowywać ostrożność i transparentność (dotrzymując tajemnicy handlowej), w kontaktach biznesowych.
- > Przestrzegać przepisów dotyczących wręczania prezentów i korzyści osobistych przyjętych w Grupie Dalkia w Polsce.
- > Odmawiać przyjmowania gotówki lub jakichkolwiek pieniędzy, których suma jest nieuzasadniona i które pochodzą z nieznanego źródła.
- > Bezwzględnie poinformować swojego przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności u swojego pracodawcy (jeżeli został powołany) o wystąpieniu próby korupcji.
- > Współpracować z organami ścigania.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

- > Przeprowadzić kontrolę uczciwości relacji biznesowych lub zlecić jej przeprowadzenie przed podjęciem jakichkolwiek zobowiązań, zgodnie z wytycznymi obowiązującymi w Grupie Dalkia.

- > Monitorować uczciwość relacji przez cały okres obowiązywania umowy, zgodnie z przyjętymi wytycznymi.

- > Przestrzegać wszystkich przepisów dotyczących zamówień publicznych obowiązujących firmę jako nabywcę lub dostawcę.

- > Dbać o uczciwe i równe traktowanie dostawców, zgodnie z polityką zakupową Dalkii.

- > Informować partnerów biznesowych o standardach etycznych Grupy Dalkia, zobowiązując partnerów do przestrzegania tych standardów, w szczególności, gdy powierza się im doradztwo lub reprezentowanie Grupy Dalkia w krajach o wysokim ryzyku korupcji.

- > Działać zgodnie z zasadą rozdzielania funkcji kontroli i płatności oraz zapewnić identyfikowalność płatności.

Zakazy dla wszystkich

Praktyki niedozwolone:

- > Proponowanie, przyjmowanie lub obiecywanie korzyści majątkowej lub jakiegokolwiek innej korzyści lub płatnej protekcji w celu wpłynięcia na wynik jakiegokolwiek decyzji biznesowej.

- > Stosowanie gratyfikacji, czyli nieoficjalnych płatności dokonywanych w celu wykonania lub przyspieszenia pewnych formalności administracyjnych, decyzji biznesowych.

- > Zobowiązanie się do zapłaty lub przekazania darowizny na rzecz fundacji lub stowarzyszenia w niewłaściwych bądź niejasnych celach.

- > Wykorzystywanie osoby trzeciej do wykonania czynności niezgodnej z prawem.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych, w tym polityki, film informacyjny „Zapobieganie korupcji”, moduły e-learningowe dotyczące walki z korupcją, wytyczne dotyczące upominków i zaproszeń, a także informacje dotyczące nadużyć finansowych i kontroli uczciwości relacji biznesowych i partnerskich.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Korzystanie z usług pośredników lub konsultantów w celu ułatwienia relacji z klientami lub podmiotami publicznymi.
- > Nawiązywanie stosunków biznesowych z podmiotami publicznymi lub osobami zajmującymi eksponowane stanowiska polityczne.
- > Brak informacji o partnerze biznesowym.
- > Prośby o podjęcie działań mających przyspieszyć procedury administracyjne lub ułatwiających zdobycie kontraktu.
- > Prowadzenie projektu w kraju o wysokim ryzyku korupcji lub korzystanie z zasobów z takich krajów.
- > Presja na korzystanie z usług konkretnego wykonawcy.
- > Żądanie wysokich prowizji / opłat / świadczeń w porównaniu do praktyk rynkowych, bez obiektywnego uzasadnienia.
- > Każda sytuacja, w której pracownik firmy zewnętrznej lub urzędnik państwowy sprawia wrażenie, że działa sam, poza strukturą / organizacją, do której należy.

Dobre praktyki

- > Myśl z wyprzedzeniem - unikniesz sytuacji bez wyjścia, w której odmowa mogłaby spowodować realne fizyczne lub finansowe zagrożenie. Informuj partnerów biznesowych o wartościach i zasadach Grupy Dalkia na jak najwcześniejszym etapie.
- > Pilnuj, żeby wszelkie zniżki i rabaty były wykazywane na odpowiednich fakturach.
- > Przy każdej płatności, niezależnie od kwoty, upewnij się, że da się ją uzasadnić.
- > Na wszelki wypadek nigdy nie przyjmuj ani nie wręczaj prezentów ani korzyści osobistych, które trudno będzie uzasadnić przed współpracownikami, znajomymi i krewnymi lub przed mediami.
- > Jeśli napotkasz nietypową prośbę lub wyjątkowo złożony proces, pomyśl dwa razy, zanim zaczniesz działać.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do pracodawcy lub inspektora ds. etyki i zgodności u swojego pracodawcy (jeżeli został powołany).

Kontrola uczciwości relacji biznesowych



Wybór partnerów do relacji biznesowych może mieć znaczący wpływ na wizerunek Grupy Dalkia, dlatego niezwykle istotne jest podejmowanie współpracy wyłącznie z partnerami, którzy stosują się do zasad etyki i zgodności Dalkia.

Definicje

Kontrola uczciwości polega na **sprawdzeniu wiarygodności** danego partnera poprzez ocenę jego jakości jako podmiotu (pod kątem przestępstw, kar, opinii itp.) oraz na sprawdzeniu uczciwości relacji biznesowej poprzez ocenę powiązanych warunków prawnych, ekonomicznych i materialnych (takich jak organizacja partnera, umowa, struktura prawna i finansowa, warunki płatności itp.).

Pod pojęciem **partnera** rozumie się każdą osobę lub podmiot pozostający w stosunku umownym z spółką należącą do Grupy Dalkia lub podmiotem kontrolowanym przez Dalkia, np. organizację otrzymującą patronat lub sponsoring, partnera projektu, pośrednika lub dostawcę, a w pewnych sytuacjach także klienta.

Możliwe konsekwencje

Kontrole uczciwości mają chronić Grupę Dalkia przed ryzykiem kar lub strat wizerunkowych wynikającym z wdrażania ryzykownych praktyk w zakresie korupcji, prania pieniędzy i finansowania terroryzmu, naruszenia międzynarodowego programu sankcji oraz ryzyka poważnego naruszenia praw człowieka, podstawowych wolności, zdrowia i bezpieczeństwa osób oraz środowiska w ramach relacji biznesowych.

Ryzyko strat wizerunkowych polega na tym, że stosowanie ryzykownych praktyk w czasie trwania relacji biznesowych może zaszkodzić wizerunkowi Grupy Dalkia lub Grupy EDF lub doprowadzić do utraty zaufania klientów, opinii publicznej i mediów.

Konsekwencje kar lub strat wizerunkowych mogą być znaczące: straty finansowe, osłabienie wartości marki, utrata klientów, obniżenie cen akcji, nieosiągnięcie celów strategicznych, utrata zaufania klientów i partnerów itp.

W każdej spółce Grupy Dalkia w Polsce przyjęto politykę kontroli relacji biznesowych, z którą każdy pracownik Grupy Dalkia powinien się zapoznać.

Zasady dla wszystkich

Wszyscy pracownicy mają obowiązek:

> Niezwłocznie informować swoich bezpośrednich przełożonych, jeśli w ramach stosunków biznesowych zetkną się z ryzykownymi praktykami korupcji, prania pieniędzy i finansowania terroryzmu, naruszeniem międzynarodowego programu sankcji oraz ryzykiem poważnego naruszenia praw człowieka, podstawowych wolności, zdrowia i bezpieczeństwa ludzi oraz środowiska.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

> Przeprowadzić kontrolę uczciwości relacji biznesowych lub zlecić jej przeprowadzenie przed podjęciem jakichkolwiek zobowiązań, zgodnie z wytycznymi obowiązującymi w Grupie Dalkia.

> Upewnić się, że korzystanie z usług partnera wynika z zapotrzebowania na umiejętności lub zasoby, których Grupa Dalkia nie posiada, oraz, że jest ono przedmiotem konkretnego, jasno i formalnie określonego zlecenia.

> Jeśli to tylko możliwe, w każdej umowie z partnerem zawrzeć klauzulę dającą spółce prawo do natychmiastowego zerwania relacji biznesowej bez odszkodowania w przypadku nieprzestrzegania przez partnera zasad uczciwości i etyki Grupy Dalkia.

> Monitorować relację z partnerem w celu wykrywania wszelkich zachowań sprzecznych z obowiązującymi przepisami i odpowiedniego reagowania na czynniki, które nasuwają podejrzenie takich zachowań.

Zakazy dla wszystkich

Praktyki niedozwolone:

> Kontynuowanie współpracy z partnerem lub dostawcą, który nie spełnia oczekiwań lub nie przestrzega wartości etycznych i zasad uczciwości Grupy Dalkia.

> Korzystanie z usług pośredników bez potrzeby lub uzasadnienia.

> Zatajanie celu relacji biznesowej, żeby ukryć fakt korzystania z usług pośrednika i tym samym uniknąć wymaganego poziomu kontroli uczciwości.

> Wypłacanie partnerowi biznesowemu wynagrodzeń bez potwierdzenia, że usługa rzeczywiście została wykonana i bez wystawienia faktury.

> Dokonywanie jakichkolwiek porozumień z partnerem biznesowym bez porozumienia z zarządem lub inspektorem ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany), w celu uniknięcia kontroli jeśli istnieją poważne wątpliwości co do uczciwości danej relacji biznesowej, lub regularnie, jeśli dany partner jest pośrednikiem.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność” w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych, w tym polityki, film informacyjny „Zapobieganie korupcji”, moduły e-learningowe dotyczące walki z korupcją, wytyczne dotyczące upominków i zaproszeń, a także informacje dotyczące nadużyć finansowych i kontroli uczciwości relacji biznesowych i partnerskich.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Korzystanie z usług pośredników, niezależnie od nazwy usługi (consulting, doradztwo, business finder itp.).
- > Zawieranie umów dotyczących obszarów pewnego ryzyka (zabezpieczenie miejsc wrażliwych, tłumaczenie dokumentów wrażliwych, IT i telefonia dające dostęp do poufnych informacji itp.).
- > Obrót na rynku pozagiełdowym (OTC).
- > Złożone pakiety finansowe, z operacjami kaskadowymi.
- > Połączenia i przejęcia.
- > Prowadzenie projektów w krajach o wysokim ryzyku prania pieniędzy i finansowania terroryzmu lub wysokim wskaźniku korupcji.
- > Odmowa podpisania przez partnera umowy o zachowaniu poufności.
- > Naleganie przez partnera, aby warunki wynagrodzenia i płatności zostały ustalone w dodatkowym załączniku i odmowa włączenia ich do umów i innych dokumentów formalnie zawartych między stronami.

Dobre praktyki

- > Informuj partnerów biznesowych o wartościach i zasadach Grupy Dalkia na jak najwcześniejszym etapie relacji.
- > Zwróć się z prośbą o przeprowadzenie kontroli uczciwości relacji biznesowej.
- > Unikaj korzystania z usług wielu pośredników.
- > Nie wahaj się prosić partnerów o wyjaśnienia i dokumenty uzupełniające, jeśli dzięki temu możesz lepiej zrozumieć sytuację.
- > Znaj proces zawierania umów w ramach zamówień publicznych.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany).

Prezenty i korzyści osobiste



W kwestii prezentów i korzyści osobistych przede wszystkim zachowuj szczerść wobec bezpośrednich przełożonych, przestrzegaj progów i zasad ustalonych w Twojej spółce i za każdym razem zastanów się, jak sytuacja może być odebrana lub zinterpretowana na zewnątrz.

Definicje

Prezent to każda forma zapłaty, premii lub zysku (finansowa lub niepieniężna), proponowana lub otrzymywana bezpośrednio lub pośrednio (np. darowizna, usługa, zaproszenie, przysługa itp.).

Korzyści osobiste obejmują wszelkie formy osobistych benefitów otrzymanych w ramach danej relacji biznesowej.

Posiłek służbowy to posiłek zorganizowany w celach służbowych, podczas którego omawia się sprawy służbowe.

Specjalne warunki dotyczą płatności, upominków, zaproszeń i wszelkich innych form premii przyznawanych lub otrzymywanych w celu uzyskania lub utrzymania nienależnych wzajemnych korzyści lub nienależnego wynagrodzenia za przyjęcie oferty, produktu, usługi lub rozwiązania.

Możliwe konsekwencje

Wręczenie lub przyjmowanie okazjonalnych drobnych upominków lub zaproszeń na imprezy kulturalne lub sportowe w ramach relacji biznesowych może być tolerowane. Takie praktyki mogą być jednak interpretowane jako próba wpływania na decyzje lub chęć dokonania aktu korupcji (patrz sekcja dotycząca zapobiegania korupcji).

Niektóre sytuacje mogą również prowadzić do konfliktu interesów, jak również mogą powodować powstanie odpowiedzialności pracownika lub Grupy Dalkia.

Aby dbać o dobre imię Grupy Dalkia i chronić swoich pracowników, należy wystrzegać się wszelkich prób korupcji oraz wszelkich podejrzeń o korupcję.

W celu zapobiegania nadużyciom, w każdej spółce Grupy Dalkia w Polsce przyjęto politykę prezentów i korzyści osobistych, z którą każdy pracownik Grupy Dalkia powinien się zapoznać.

Zasady dla wszystkich

Wszyscy pracownicy mają obowiązek:

- > Przestrzegać wytycznych zawartych w przyjętej przez daną spółkę Grupy Dalkia w Polsce polityce prezentów i korzyści osobistych.
- > Przed zaproszeniem lub przyjęciem zaproszenia na posiłek służbowy upewnić się, że mieści się ono w granicach rozsądku*.
- > Upewnić się czy uzyskano wymagane wcześniejsze zezwolenia w przypadku prezentów lub korzyści osobistych o wartości przekraczającej limit określony w polityce prezentów i korzyści osobistych.
- > Zwracać uwagę na kontekst i znaczenie, jakie mogą nieść ze sobą prezenty i korzyści osobiste. Nie mogą one sugerować, że oczekuje się w zamian jakichkolwiek szczególnych względów.
- > Unikać oferowania prezentów lub innych korzyści urzędnikom publicznym.
- > Zgłaszać wszelkie przyjęte i nieprzyjęte prezenty i korzyści osobiste (poza obiadami służbowymi), a także ich propozycje, do rejestru prowadzonego przez daną spółkę Grupy Dalkia w Polsce.

*Rozsądna wartość oznacza, że Twój gość mógłby zaprosić Cię na takich samych warunkach.

Zakazy dla wszystkich

Praktyki niedozwolone:

- > Wręczanie lub przyjmowanie prezentów lub korzyści osobistych z zamiarem uzyskania w zamian nienależnej korzyści.
- > Wręczanie lub przyjmowanie prezentów lub korzyści osobistych, które mogłyby wywołać poczucie zobowiązania lub sprawiać takie wrażenie.
- > Uleganie prośbom lub zabieganie o szczególne względy w zamian za prezent lub korzyść osobistą.
- > Naruszenie którejkolwiek z zasad wymienionych w polityce prezentów i korzyści osobistych przyjętych przez daną spółkę Grupy Dalkia w Polsce.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych, w tym polityki, film informacyjny „Zapobieganie korupcji”, moduły e-learningowe dotyczące walki z korupcją, wytyczne dotyczące upominków i zaproszeń, a także informacje dotyczące nadużyć finansowych i kontroli uczciwości relacji biznesowych i partnerskich.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Prezenty / zaproszenia o wartości przekraczającej limit określony polityce prezentów i korzyści osobistych, przyjęty w danej spółce Grupy Dalkia.
- > Prezenty lub korzyści osobiste wobec (lub ze strony) urzędników publicznych lub osób mających wpływ na decyzje dotyczące interesów Grupy Dalkia.
- > Prezenty lub korzyści osobiste wobec (lub ze strony) znajomego lub krewnego partnera biznesowego.
- > Regularne prezenty lub korzyści osobiste wobec (lub ze strony) tego samego podmiotu lub tej samej osoby.
- > Zaproszenia na spotkania biznesowe, podczas których jest znacznie więcej czasu wolnego niż czasu pracy.
- > Udział w procedurach przetargowych i odnawiania umów.

Dobre praktyki

- > Zanim wręczysz lub przyjmiesz prezent lub korzyść osobistą, upewnij się:
 - że jest to praktyka zgodna z obowiązującą polityką prezentów i korzyści osobistych;
 - że stosujesz się do wszystkich wytycznych;
 - że uzyskano wcześniejsze zezwolenia, o ile było to wymagane;
 - że prezent lub korzyść osobista zostały wpisane do obowiązującego rejestru prezentów;
- > Na wszelki wypadek nie przyjmuj ani nie wręczaj prezentów lub korzyści osobistych, które trudno byłoby usprawiedliwić przed współpracownikami, krewnymi lub mediami.
- > Jeśli prezentem można się podzielić, podziel się nim z zespołem.
- > Informuj o obowiązującej w Twojej spółce polityce prezentów i korzyści osobistych, kiedy chcesz uzasadnić odmowę.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany).

Zapobieganie konfliktom interesów



O każdym potencjalnym konflikcie interesów powiadom swoich przełożonych tak szybko, jak to możliwe, aby łatwiej było takiemu konfliktowi zaradzić. Ważne jest także, aby zawsze podejmować decyzje w kontekście biznesowym, oparte na interesie Grupy Dalkia, a nie na osobistym interesie danej osoby.

Definicje

Konflikt interesów powstaje, gdy interes osobisty (lub działalność osobista) koliduje, może kolidować lub może sprawiać wrażenie kolidowania z zadaniami powierzonymi nam jako pracownikom. Konflikty interesów mogą wpływać na naszą bezstronność lub podawać w wątpliwość naszą zdolność do obiektywizmu w wypełnianiu obowiązków.

Interesy osobiste mogą wynikać z zobowiązań finansowych lub zawodowych, a także z powiązań politycznych lub ideologicznych, jakie pracownik ma poza działalnością zawodową. Interes osobisty może obejmować członkostwo w stowarzyszeniu, działalność charytatywną lub sportową, może mieć charakter kulturalny, finansowy, polityczny lub religijny, albo wiązać się z relacjami rodzinnymi lub emocjonalnymi.

Możliwe konsekwencje

Konflikt interesów, nawet pozorny, może zagrazić jakości i legalności podejmowanych decyzji lub działania, w których osobisty interes pracownika lub osoby trzeciej ma pierwszeństwo przed interesami Grupy Dalkia. **Zauważenie, zgłoszenie i rozwiązanie rzeczywistego lub potencjalnego konfliktu interesów pozwala zapobiec wszelkim niejasnościom.**

Konflikt interesów nie jest przestępstwem sam w sobie, ale **potencjalnie wynikające z niego bezprawne działania mogą podlegać karze**. Sytuacja konfliktu interesów może skutkować aktem korupcji (np. przyjęcie prezentu lub korzyści osobistej z partnerem, z którym łączą nas więzy przyjaźni, w zamian za działanie, które umożliwiłoby mu zdobycie kontraktu), obchodzeniem zasad rekrutacji obowiązujących w danej jednostce (np. żeby zapewnić zatrudnienie członkowi rodziny lub znajomemu), wykorzystywaniem informacji poufnych (np. przekazywanie informacji poufnych znajomemu w celu zakupu przez niego akcji), nadużywaniem zaufania.

Sytuacje konfliktu interesów mogą powodować ryzyko finansowe i szkodzić wizerunkowi Grupy Dalkia. Pracownik lub osoba trzecia działająca w imieniu spółki może zostać pociągnięta do odpowiedzialności, co wiąże się z ryzykiem sankcji prawnych. Konkretnie osoby są zatem narażone na konsekwencje prawne, a Grupa Dalkia na znaczące ryzyko utraty reputacji.

Zasady dla wszystkich

Wszyscy pracownicy mają obowiązek:

- > Informować przełożonych, jeśli działalność biznesowa, z którą są związani, może potencjalnie powodować konflikt interesów.
- > Informować przełożonych o wykonywaniu innych płatnych lub niepłatnych czynności służbowych (np. na własny rachunek, w wolnym zawodzie, jako konsultant).
- > Przestrzegać zasad działania w dobrej wierze, poufności i zakazu konkurencji zawartych w umowie o pracę.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

- > Przestrzegać zasad ładu korporacyjnego i polityki zarządzania w spółkach należących do Grupy Dalkia w Polsce.
- > Wyraźnie zaznaczać, że nie reprezentują Grupy Dalkia ani Grupy EDF, gdy osobiście angażują się w sferę polityczną. W praktyce sprowadza się to do nieprzedstawiania się jako pracownik Grupy Dalkia lub Grupy EDF podczas wystąpień, a jeśli to konieczne, oświadczenia, że nie występuje się publicznie w tym charakterze.
- > W przypadku udowodnionego lub potencjalnego konfliktu interesów wycofać się z procedury decyzyjnej poza Grupę Dalkia, jeżeli sprawują mandat z wyboru. Na przykład:
 - opuścić miejsce, w którym odbywają się obrady organów kolegialnych (np. rady gminy), jeśli dotyczą one sprawy związanej z Grupą Dalkia;
 - nie uczestniczyć w spotkaniu, którego celem jest, np. sporządzenie specyfikacji zamówienia, na które spółka Grupy Dalkia mogłaby złożyć ofertę.

Zakazy dla wszystkich

Praktyki niedozwolone:

- > Udostępnianie poufnych informacji o Grupie Dalkia nieupoważnionym osobom trzecim.
- > Zachęcanie lub pomoc w zachęcaniu do zatrudniania członka rodziny.
- > Nadużywanie wpływów lub zasobów Grupy Dalkia.
- > Faworyzowanie lub przyczynianie się do faworyzowania w ramach kontraktu podmiotu, w którym pracownik lub jeden z członków rodziny pracownika Grupy Dalkia ma udziały lub sprawuje funkcję kierowniczą.
- > Wykorzystywanie do zawierania umów osobistych firm, z którymi pracownik pozostaje w relacjach biznesowych w ramach swojej działalności zawodowej, przez co mógłby uzyskać korzyści osobiste.
- > Prowadzenie lub uczestniczenie w działalności konkurencyjnej w stosunku do działalności Grupy Dalkia. Działalność uznaje się za konkurencyjną, jeżeli może ona przynieść szczególną korzyść nowemu pracodawcy lub nowemu przedsiębiorstwu albo szkodę Grupie Dalkia.
- > Świadczenie pracy lub usług na rzecz zlecającego usług Grupie Dalkia (w ramach umowy o pracę, jako kierownik, jako osoba samozatrudniona itp.).



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych, w tym polityki, film informacyjny „Zapobieganie korupcji”, moduły e-learningowe dotyczące walki z korupcją, wytyczne dotyczące upominków i zaproszeń, a także informacje dotyczące nadużyć finansowych i kontroli uczciwości relacji biznesowych i partnerskich.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Równoległe zajmowanie kilku płatnych stanowisk.
- > Posiadanie bezpośrednio lub poprzez bliskiego krewnego jakichkolwiek udziałów w spółce zaangażowanej w relacje biznesowe z Grupą Dalkia.
- > Zajmowanie stanowiska z wyboru: kiedy np. sprawy przedkładane organowi, którego jest się członkiem z wyboru, są związane z osobistymi lub biznesowymi interesami w Grupie Dalkia.
- > Bycie członkiem (nawet na zasadzie wolontariatu) stowarzyszenia lub fundacji, których działalność lub projekty mogą w niektórych przypadkach być sprzeczne z działalnością Dalkii.

W takiej sytuacji zaleca się, żeby pracownik informował stowarzyszenie o obowiązku zachowania lojalności wobec swojego pracodawcy i powstrzymał się od ujawniania jakichkolwiek zastrzeżonych lub poufnych informacji na temat Grupy Dalkia lub jej działalności. Pracownik powinien również upewnić się, że wszelkie działania, w których chce uczestniczyć, są zgodne z treścią jego umowy o pracę.

Dobre praktyki

- > Stosuj przejrzystą i obiektywną procedurę rekrutacji.
- > Nie wykorzystuj zasobów, czasu ani struktur, ani też nazwy Dalkia dla osobistych korzyści.
- > Poinformuj swoich przełożonych, jeśli bezpośrednio lub pośrednio posiadasz udziały w firmie lub jakimkolwiek innym podmiocie (np. stowarzyszeniu) współpracującym z Grupą Dalkia, którego bezstronność mogłaby tym samym zostać naruszona.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeżeli został powołany).

Zapobieganie oszustwom



Każdy pracownik zobowiązany jest do przestrzegania prawa i procedur wewnętrznych w zakresie zapobiegania oszustwom, a także zobowiązany jest wykrywać i zgłaszać uchybienia w tym obszarze.

Definicje

Oszustwo polega na doprowadzeniu innej osoby do niekorzystnego rozporządzenia własnym lub cudzym mieniem za pomocą wprowadzenia jej w błąd albo wykorzystania błędu lub niezdolności do należytego pojmowania przedsięwziętego działania, w celu osiągnięcia własnej korzyści majątkowej.

W praktyce oszustwo może polegać na **działaniu lub zaniechaniu**. Oszustwo może przybierać różne formy:

> **wewnętrzne** - sprzeniewierzenie środków finansowych (fałszywe faktury, stosowanie płatności gotówkowych itp.), kradzież lub zniszczenie mienia należącego do spółki (sprzęt, dane itp.) lub fałszywe deklaracje (fikcyjne wnioski o zwrot kosztów, niezgłoszone nieobecności, wskaźniki, sfałszowane raporty lub kontrole itp.);

> **zewewnętrzne** - oszustwa (oszustwo „na prezesa”, oszustwo związane ze zmianą numeru konta bankowego itp.).

Motywy oszustwa mogą być materialne (przywłaszczenie, zyski lub oszczędności itp.), ale także moralne (potrzeba uznania, chęć zachowania reputacji itp.) lub osobiste (zemsta, ideologia itp.).

Należy zauważyć, że korupcja zawsze **wiąże się z oszukańczymi praktykami mającymi na celu obejście zasad lub procedur obowiązujących w firmie** (patrz rozdział Kodeksu dotyczący zapobiegania korupcji).

Możliwe konsekwencje

Wszelkie formy oszustwa mogą skutkować poważnymi konsekwencjami dla **finansów, interesów i wizerunku Grupy Dalkia**.

Oszukańcze działania są karane przez prawo jako konkretne czyny zabronione: kradzież, oszustwo, sprzeniewierzenie środków finansowych, nadużycie majątku firmy, nadużycie zaufania, fałszerstwo i posługiwanie się fałszykatami, ukrywanie dowodów lub dochodów itp.

Zgodnie z polskim kodeksem karnym, oszustwo podlega karze pozbawienia wolności od 6 miesięcy do lat 8.

Promowanie kultury uczciwości na wszystkich szczeblach firmy (jasne komunikaty kadry kierowniczej dotyczące zachowań oczekiwanych od pracowników, polityka zerowej tolerancji dla oszustw) oraz przestrzeganie niniejszego Kodeksu pomaga ograniczać możliwości popełnienia oszustwa w ramach struktury Grupy Dalkia oraz poza nią.

Zasady dla wszystkich

Wszyscy pracownicy mają obowiązek:

- > Przestrzegać wszystkich wewnętrznych procedur w zakresie zapobiegania nadużyciom i oszustwom.
- > Uświadamiać partnerom oraz współpracownikom ryzyko nadużyć.
- > Przestrzegać zasad bezpieczeństwa dotyczących dostępu do systemów informatycznych i nigdy nie udostępniać swoich danych logowania osobom trzecim.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

- > Ustalić, jakie elementy działalności danej spółki są wrażliwe na oszustwa, tak aby móc stosować skuteczne procedury zapobiegawcze.
- > Przeprowadzać regularne audyty skuteczności procedur zapobiegania oszustwom.
- > Nie pozostawiać oszustwa bądź próby oszustwa bez reakcji i próby rozwiązania problemu.
- > Przeprowadzać dochodzenia w sprawie domniemanego oszustwa samodzielnie i bez wsparcia ze strony zewnętrznych ekspertów.

Zakazy dla wszystkich

Praktyki niedozwolone:

- > Dopuszczanie się oszustw lub prób oszustw w relacjach wewnętrznych (w ramach danej spółki) lub zewnętrznych (z klientami, partnerami).
- > Dopuszczanie się oszustw bądź akceptowanie ich, wedle zasady, że „wszyscy tak robią”.
- > Pozostawianie oszustwa bądź próby oszustwa bez reakcji.
- > Przekazywanie innym osobom nazw użytkownika i haseł do komputerów osobistych lub służbowych.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych, w tym polityki, film informacyjny „Zapobieganie korupcji”, moduły e-learningowe dotyczące walki z korupcją, wytyczne dotyczące upominków i zaproszeń, a także informacje dotyczące nadużyć finansowych i kontroli uczciwości relacji biznesowych i partnerskich.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Gdy spółka przechodzi okres restrukturyzacji i brak jest kontroli kierowniczej lub jest ona nieodpowiednia.
- > Okresy świąteczne / wakacyjne, kiedy nie przestrzega się rygorystycznie podziału zadań.
- > Kody dostępu do skrzynek pocztowych, systemów informatycznych są współdzielone przez kilka osób (brak zabezpieczenia haseł).
- > Powtarzające się sytuacje awaryjne, pozostawione bez reakcji.
- > Złożone lub nieznane operacje, do których wykonania potrzebna jest ograniczona liczba osób.

Dobre praktyki

- > Przestrzegaj kultury uczciwości w celu zapobiegania oszustwom (wspieraj szczerą i właściwą ocenę sytuacji).
- > Jeśli ktoś poprosi Cię o działanie niezgodne z niniejszym Kodeksem, zasięgnij opinii swojego przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany).
- > Jeśli zauważysz podejrzaną praktykę niezgodną z zasadami niniejszego Kodeksu, jak najszybciej zgłoś sytuację bezpośredniemu przełożonemu.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do bezpośredniego przełożonego, lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany)/

Patronat i Sponsoring



Żaden pracownik nie może prowadzić działań patronackich lub sponsorskich (ani zachęcać do takich działań), których celem jest wywarcie wpływu na proces decyzyjny lub zapewnienie sobie nienależnej korzyści.

Definicje

Patronat to wsparcie udzielane przez firmę (darczyńcę) organizacji lub osobie na prowadzenie działalności w interesie publicznym, nieobejmujące żadnej bezpośredniej korzyści dla darczyńcy.

Wsparcie może być udzielone na różne sposoby:

> **Patronat pieniężny:** patron przekazuje pieniądze na konkretny projekt (najczęstszy przykład);

> **Patronat rzeczowy:** przekazanie nowego lub używanego sprzętu służbowego (komputera itp.);

> **Patronat niematerialny:** patron udostępnia pracownika lub know-how do wykonania określonego działania.

Sponsoring to materialne lub finansowe wsparcie dla konkretnego projektu lub wydarzenia w celu uzyskania bezpośredniej i wymiernej korzyści proporcjonalnej do udzielonego wsparcia. Zwykle ma na celu promowanie wizerunku firmy i zwiększenie jej świadomości.

Jeżeli beneficjent oferuje świadczenie o wartości równoważnej do otrzymanych kwot, płatność uznaje się za rekompensatę za świadczenie usługi podlegającą VAT (zazwyczaj reklamę), a nie za darowiznę. Jeżeli to równoważne świadczenie ma formę usługi reklamowej dla spółki przyjmującej, to jest to działanie sponsoringowe. Jest ono traktowane jako usługa komercyjna i musi być rozliczane z uwzględnieniem obowiązujących przepisów podatkowych.

Możliwe konsekwencje

Darowizny na cele charytatywne i inicjatywy sponsoringowe są zatwierdzane zgodnie z wewnętrzną polityką spółki, jak również w określonych przypadkach zgodnie z polityką Grupy Dalkia pn. „Komunikacja, relacje instytucjonalne, partnerstwo” oraz ramową polityką partnerstwa Grupy Dalkia. Należy zwrócić uwagę, aby inicjatywy te nie były wykorzystywane do ukrywania praktyk, które można zakwalifikować jako korupcję lub płatną protekcję (nawet jeśli cel stowarzyszenia jest właściwy i zgodny z prawem).

Inicjatywy patronackie lub sponsoringowe **mogą zaszkodzić wizerunkowi Grupy Dalkia lub Grupy EDF**, dlatego należy po pierwsze skontrolować wiarygodność, reputację i historię organizacji otrzymującej darowiznę oraz jej kadry kierowniczej, a po drugie upewnić się co do przeznaczenia funduszy wpłacanych przez firmę. Weryfikacja ta musi być przeprowadzona zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie wytycznymi w Grupie Dalkia.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

- > Przed podjęciem inicjatywy sponsoringu upewnić się, że działania te prowadzone są zgodnie z wewnętrznymi politykami spółki i polityką Grupy Dalkia pn. „Komunikacja, relacje instytucjonalne, partnerstwo” oraz ramową polityką partnerstwa Grupy Dalkia, która reguluje w szczególności obszary zastosowania, zasady działania oraz możliwe zakresy partnerstwa.
- > Upewnić się, że inicjatywa patronatu lub sponsoringu:
 - nie jest zawierana w sytuacji konfliktu interesów sprzyjającego interesom osobistym lub pozabiznesowym;
 - nie sprzyja wywarceniu wpływu na konkretną transakcję;
 - nie stanowi nienależnej korzyści.
- > Weryfikować uczciwość beneficjentów (organizacji i osób wchodzących w skład organów decyzyjnych).
- > Przejrzeć zarządzać zaproszeniami i wpłatami na imprezę sponsorowaną, z pominięciem wszelkich nielegalnych praktyk.
- > Zawrzeć w umowie konkretne klauzule gwarantujące zachowanie zasad uczciwości określonych w niniejszym Kodeksie.

Zakazy dla wszystkich

Praktyki niedozwolone:

- > Zobowiązanie się do przekazania darowizny lub przystąpienia do sponsoringu ze stroną trzecią w celu zachęcenia do udzielenia zamówienia, w zamian za wynagrodzenie lub w celu wpłynięcia na konkretną decyzję.
- > Udzielanie patronatu lub sponsoringu w kontekście przetargu, jako części negocjacji handlowych lub finansowych z udziałem osób, które mają powiązania z beneficjentem darowizny lub sponsoringu.
- > Przekazywanie darowizn na cele charytatywne w imieniu spółki w gotówce lub na konto osoby fizycznej.
- > Przekazywanie w imieniu spółki darowizn na rzecz organizacji politycznych, religijnych lub światopoglądowych, urzędników publicznych, urzędników z wyboru lub kandydatów w wyborach.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych, w tym polityki, film informacyjny „Zapobieganie korupcji”, moduły e-learningowe dotyczące walki z korupcją, wytyczne dotyczące upominków i zaproszeń, a także informacje dotyczące nadużyć finansowych i kontroli uczciwości relacji biznesowych i partnerskich.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Negocjowanie umowy patronackiej lub sponsorskiej na prośbę lokalnego urzędnika lub funkcjonariusza publicznego.
- > Darowizny na cele charytatywne dla organizacji związanych z urzędnikami publicznymi, klientami lub potencjalnymi klientami (np. członkami zarządu takich organizacji), jak również prośby lub sugestie dotyczące darowizn na cele charytatywne ze strony klientów lub potencjalnych klientów.
- > Darowizny dla fundacji lub stowarzyszeń, w których jeden z członków zarządu jest jednocześnie bliskim krewnym pracownika, dostawcą lub partnerem Grupy Dalkia.
- > Przekazywanie darowizn w przypadkach, gdy istnieje podejrzenie co do uczciwości organizacji obdarowanej lub jej pracowników.
- > Zawieranie wieloletnich umów sponsoringu.
- > Zaproszenia na imprezy sportowe lub wydarzenia kulturalne od klientów lub dostawców.
- > Zaproszenia, które mogą mieć wpływ na aktualne lub potencjalne relacje biznesowe.
- > Zaproszenia wysyłane do osób trzecich na imprezy, na których wśród gości nie ma żadnego pracownika Grupy Dalkia.

Dobre praktyki

- > Ograniczaj okres obowiązywania umów sponsoringu do jednego roku lub uwzględniaj w umowach klauzule o braku ich automatycznego odnowienia.
- > Podnoś świadomość wśród pracowników narażonych na ryzyko i przypominaj im o przestrzeganiu polityki firmy dotyczącej prezentów i korzyści osobistych, jak również polityki przeciwdziałania konfliktom interesów.
- > Pilnuj, żeby wszelkie zaproszenia były rejestrowane i wysyłane do miejsca pracy, w ilości odpowiedniej do wydarzenia, miejsca i pozycji gościa, oraz miały przejrzystą wartość, o której gość jest informowany.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do bezpośredniego przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany).

Lobbing



Działania lobbingowe muszą być prowadzone w sposób przejrzysty, z wyraźną informacją, że lobbysta należy do Grupy Dalkia lub Grupy EDF i opierać się na wiarygodnych, sprawdzonych oraz aktualnych danych.

Definicje

Lobbing polega na **komunikowaniu się z urzędnikiem państwowym** (urzędnikiem z wyboru lub urzędnikiem służby cywilnej) w celu wywarcia wpływu na treść decyzji publicznej, która potencjalnie może mieć wpływ na działalność firmy.

Jeżeli osoba wynagradzana przez Dalkia bezpośrednio (pracownicy) lub pośrednio (konsultant, stowarzyszenie zawodowe, ośrodek analityczny itp.) kontaktuje się pisemnie lub ustnie z urzędnikiem państwowym w celu przekonania go do czegoś, wykonuje ona działanie lobbingowe.

Odpowiedzialny lobbing musi być prowadzony:

- > w sposób przejrzysty, poprzez systematyczne identyfikowanie się i wpisywanie do ewidencji przedstawicieli instytucji;
- > w oparciu o wiarygodne, sprawdzone i aktualne informacje;
- > w zgodzie ze stanowiskami innych interesariuszy.

Możliwe konsekwencje

Lobbing jest przedmiotem powracającej krytyki medialnej, która odzwierciedla nieufność ze strony części opinii publicznej i może podważać wiarygodność zasady lobbingu. Umyślne lub nieumyślne nieprzestrzeganie podstawowych zasad odpowiedzialnego lobbingu może spowodować co najmniej **utratę wizerunku zarówno wśród opinii publicznej**, jak i urzędników publicznych, i ograniczyć na długi czas możliwość zajmowania uprawnionych pozycji.

Nadużywanie lobbingu może prowadzić do **niedozwolonych form wywierania wpływu** (korupcja, nielegalne interesy itp.) oraz narazić firmę i pracownika na odpowiedzialność karną, a pracownika dodatkowo na odpowiedzialność dyscyplinarną.

Z kolei lobbing prowadzony w sposób przejrzysty i odpowiedzialny sprzyja **skutecznemu podejmowaniu decyzji publicznych**.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

- > Przestrzegać międzynarodowych przepisów prawa i konwencji regulujących lobbing w kraju, w którym jest on prowadzony.
- > Wyraźnie przedstawiać się jako pracownicy Grupy Dalkia przy angażowaniu się w jakiegokolwiek działania lobbingowe.
- > Przestrzegać kodeksów etycznych instytucji, do których skierowane są działania lobbingowe.
- > Konsekwentnie utrzymywać pozycje zgodne z ustalonymi stanowiskami w Grupie Dalkia.
- > Informować przełożonych, gdy przeprowadzają działania lobbingowe.

Zakazy dla wszystkich

Praktyki niedozwolone:

- > Podejmowanie prób wywarcia wpływu na stanowisko urzędników publicznych poprzez oferowanie im nienależnych korzyści lub zmuszanie ich do naruszenia zasad etycznych obowiązujących w ich organizacji.
- > Wykorzystywanie informacji uzyskanych od urzędników publicznych do celów komercyjnych lub reklamowych.
- > Podejmowanie prób uzyskania informacji lub wpłynięcia na decyzje w sposób nieuczciwy.
- > Oszukiwanie lub wprowadzanie w błąd interesariuszy lub urzędników publicznych.
- > Korzystanie z usług osób trzecich opłacanych bezpośrednio lub pośrednio w celu uzyskania nieuprawnionej korzyści.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych, w tym polityki, film informacyjny „Zapobieganie korupcji”, moduły e-learningowe dotyczące walki z korupcją, wytyczne dotyczące upominków i zaproszeń, a także informacje dotyczące nadużyć finansowych i kontroli uczciwości relacji biznesowych i partnerskich.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Propozycja lub prośba o finansowanie, w dowolnej formie, dla lub ze strony urzędnika publicznego.
- > Przemawianie w imieniu organizacji zawodowej, której członkiem jest Grupa Dalkia i konieczność przyjęcia stanowiska, które odbiega od stanowiska Grupy Dalkia.
- > Sytuacja konfliktu interesów, kiedy pracownik Grupy Dalkia pełni stanowisko z wyboru na poziomie lokalnym lub krajowym.

Dobre praktyki

- > Pokazuj i uświadamiaj innym odpowiedzialną postawę Grupy Dalkia w zakresie lobbingu poprzez informowanie o zasadach i metodach działania przyjętych w Grupie Dalkia.
- > Ścisłe stosuj się do zasad dotyczących prezentów i korzyści osobistych w stosunkach z urzędnikami publicznymi.
- > Wyraźnie komunikuj różnicę pomiędzy stanowiskiem Grupy Dalkia a stanowiskiem organizacji, której Grupa Dalkia jest członkiem.
- > Upewnij się, że pokrywanie przez Grupę Dalkia wydatków (zakwaterowanie, wyżywienie, transport) urzędników państwowych jest zgodne z przepisami instytucji, w której zatrudniony jest dany urzędnik.
- > Szczególnie w okresie wyborczym stosuj się do zasad ordynacji wyborczej i polityki Grupy Dalkia.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany).

Zapobieganie nadużyciom na rynku



Żaden pracownik nie powinien wykorzystywać ani ujawniać informacji uprzywilejowanych lub wrażliwych w celu uzyskania korzyści osobistych lub umożliwienia stronie trzeciej skorzystania na takich informacjach.

Definicje

Do **nadużyć na rynku** może dojść, kiedy inwestorzy na rynkach kapitałowych są manipulowani przez osoby, które wykorzystują informacje wewnętrzne spółki (insider dealing), zniekształciły mechanizm ustalania cen instrumentów finansowych lub rozpowszechniły fałszywe lub wprowadzające w błąd informacje.

Informacje wewnętrzne to określone informacje niedostępne publicznie, które bezpośrednio lub pośrednio dotyczą Grupy EDF lub Grupy Dalkia, lub ich instrumentów finansowych i które mogą mieć znaczący wpływ na kurs akcji danej spółki, jeśli zostaną podane do wiadomości publicznej. Osoby mające dostęp do informacji wewnętrznych są nazywane insiderami. Istnieją insiderzy stali (są to m.in. członkowie zarządu, rady nadzorczej) oraz insiderzy sporadyczni (pracownicy lub usługodawcy działający w imieniu lub na rzecz spółek Grupy Dalkia lub Grupy EDF, którzy czasowo mają dostęp do informacji wewnętrznych podczas realizacji danego projektu lub wydarzenia (ważne przejęcie, duży kontrakt itp.).

Niewłaściwe wykorzystywanie informacji wewnętrznych określane jest terminem „**insider dealing**”.

Informacjami wewnętrznymi mogą być informacje dotyczące wyników finansowych, projektów połączeń, przejęć lub sprzedaży, projektów strategicznych, postępów w sprawach sądowych, postępów technicznych, istotnych zmian w strukturze spółki itp.

Informacje wrażliwe to informacje, które muszą być chronione z zachowaniem szczególnych środków ostrożności i poufności (negocjacje, duże kontrakty itp.). Osoby posiadające informacje wrażliwe niekoniecznie są insiderami, ale podlegają pewnym obowiązkom, w tym, w niektórych przypadkach, obowiązkowi przestrzegania tzw. „**blackout periods**”.

„**Blackout period**” to okres poprzedzający publikację oficjalnych informacji finansowych, podczas którego wszystkie osoby mające dostęp do informacji wewnętrznych lub wrażliwych mają zakaz obrotu akcjami lub instrumentami z nimi powiązanymi (dotyczy to notowanych na giełdzie spółek).

Możliwe konsekwencje

Niektóre ze spółek akcyjnych Grupy Dalkia lub Grupy EDF są podmiotami notowanymi na giełdzie i muszą przestrzegać obowiązujących zasad i przepisów oraz zaleceń władz giełdowych dotyczących posiadania, rozpowszechniania i ewentualnego wykorzystywania informacji wewnętrznych. Grupa EDF we Francji opracowała **giełdowy kodeks etyczny** zawierający zasady i reguły mające zastosowanie do transakcji na akcjach spółki EDF lub notowanych na giełdzie spółek zależnych Grupy EDF.

Jeśli zasady te zostaną naruszone, nawet nieświadomie i nawet jeśli nie przyniesie to żadnego zysku, Grupie EDF i poszczególnym osobom mogą grozić **poważne sankcje karne** (insider trading) i/lub **administracyjne** (naruszenie przez insidera), a także **znaczne ryzyko wizerunkowe**.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

- > Chronić poufny charakter informacji wewnętrznych najbardziej jak to możliwe, przede wszystkim poprzez ograniczenie dostępu do takich informacji (stosowanie kryptonimów, małe zespoły, ograniczone rozpowszechnianie raportów, regularne kontrole uprawnień dostępu do danych, stosowanie skrzynki bezpieczeństwa itp.).
- > Zachowywać wszelkie środki ostrożności przy przechowywaniu i przekazywaniu informacji (ograniczyć korzystanie z poczty elektronicznej, szyfrować wiadomości i oznaczać dokumenty jako poufne).
- > Przy rozpoczynaniu pracy nad transakcją finansową, strategiczną lub wrażliwą, sporządzić i przesłać do kierownika spółki listę wszystkich sporadycznych insiderów, w tym pracowników i osób trzecich (usługodawców, konsultantów), a także poprosić osoby trzecie o podpisanie ścisłych klauzul lub umów o zachowaniu poufności i upewnić się, że zapoznają się one z zasadami Grupy EDF dotyczącymi obrotu papierami wartościowymi.
- > W odpowiednich przypadkach przestrzegać okresów blackout periods.

Zakazy dla wszystkich

Zabronione jest:

- > Działanie z zamiarem wpłynięcia na cenę akcji.
- > W przypadku posiadania informacji wewnętrznych, do dnia, w którym mają one zostać podane do publicznej wiadomości:
 - nabywanie lub sprzedaż, bezpośrednio lub pośrednio, we własnym imieniu lub w imieniu innych osób, instrumentów finansowych EDF lub jej spółek zależnych notowanych na giełdzie;
 - przekazywanie informacji wewnętrznych członkom rodziny, krewnym, współpracownikom lub osobom trzecim poza normalnym zakresem ich pracy lub obowiązków;
 - polecanie innym osobom kupna lub sprzedaży instrumentów finansowych na podstawie informacji wewnętrznych.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i Zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność” w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych, w tym polityki, film informacyjny „Zapobieganie korupcji” oraz moduły e-learningowe dotyczące walki z korupcją.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Praca w miejscu publicznym nad dokumentem, który zawiera informacje wewnętrzne lub wrażliwe.
- > Sytuacje w których informacje wewnętrzne lub wrażliwe mogą być potencjalnie dostępne dla partnerów lub dostawców usług.

Dobre praktyki

- > Zachowaj wszelkie środki ostrożności podczas korzystania z komputerów i telefonów, zwłaszcza w miejscach publicznych.
- > Podnieś alarm, jeśli zauważysz, że informacje wewnętrzne dotyczące spółki zostały ujawnione poza standardowymi procedurami związanymi z rozpowszechnianiem informacji finansowych.
- > W razie wątpliwości dotyczących tego, czy dana informacja może być zakwalifikowana jako „informacja wewnętrzna”, lub jakichkolwiek innych pytań, skontaktuj się z bezpośrednim przełożonym. Wszystkie otrzymane pytania i odpowiedzi będą traktowane jako ściśle poufne.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany).

Zapobieganie praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu



Poznanie partnera biznesowego, a w szczególności końcowego beneficjenta finansowania lub usług, jest niezwykle ważne – dzięki temu wiesz, że Twoje działania nie są wykorzystywane do prania pieniędzy pochodzących z działalności przestępczej ani do bezpośredniego lub pośredniego finansowania działalności związanej z terroryzmem.

Definicje

Pranie pieniędzy jest procedurą, która polega na **ukrywaniu charakteru i pochodzenia dochodów z nielegalnej działalności** (handel narkotykami, handel bronią, handel ludźmi, oszustwa podatkowe, nielegalne zatrudnienie, korupcja, nielegalne spekulacje itp.) **poprzez wprowadzanie tych „brudnych pieniędzy” do działalności zgodnej z prawem.** Celem jest nadanie środkom pozorów legalności i ukrycie ich pochodzenia oraz prawdziwego właściciela (poprzez fałszywe faktury, firmy-przykrywki itp.).

Finansowanie terroryzmu polega na dostarczaniu towarów, rozwiązań, usług lub funduszy, które mogą być wykorzystane w działalności terrorystycznej.

Możliwe konsekwencje

Grupa Dalkia przeciwdziała przestępczości gospodarczej i finansowej, w szczególności poprzez walkę z praniem pieniędzy i finansowaniem terroryzmu.

Pranie pieniędzy stanowi poważne ryzyko. Grupa Dalkia w żadnym wypadku nie może znaleźć się w sytuacji, w której zostanie oskarżona o wspieranie finansowania niedozwolonych działalności, takich jak terroryzm czy handel narkotykami, lub finansowania niektórych partii politycznych.

Takie działania są przestępstwami, za które grozi kara do 8 lat więzienia i wysoka grzywna. Ujawnienie takiego przestępstwa mogłoby również znacznie zaszkodzić interesom i wizerunkowi Grupy Dalkia, wykluczając spółki z procedur zamówień publicznych.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

- > Stale kontrolować, w jaki sposób partnerzy biznesowi wykorzystują środki i usługi Grupy Dalkia.
- > Przed podjęciem jakichkolwiek zobowiązań przeprowadzić lub zlecić przeprowadzenie kontroli uczciwości relacji biznesowej w celu sprawdzenia, czy dane działania są zgodne z prawem i czy pieniądze nie pochodzą z nielegalnych działań lub źródeł objętych sankcjami międzynarodowymi, ani nie służą do ich finansowania.
- > Ustalić system monitorowania i sprawozdawczości, w szczególności dla nietypowych lub podejrzanych operacji, przekazywania środków finansowych z lub do regionów geograficznych wysokiego ryzyka oraz operacji lub działań wymagających płatności gotówkowych.
- > Zgłaszać wszelkie podejrzenia swojemu bezpośredniemu przełożonemu.

Zakazy dla wszystkich

Zabronione jest:

- > Ukrywanie płatności poprzez korzystanie ze strony trzeciej.
- > Akceptowanie transakcji gotówkowych; jest to dozwolone wyłącznie w wyjątkowych przypadkach, ale tylko w porozumieniu z przełożonymi.
- > Przyjmowanie nietypowych płatności bez uprzedniego przeanalizowania i sprawdzenia dokumentów uzupełniających, na przykład jeśli:
 - rachunek nie jest prowadzony w imieniu firmy zamawiającej;
 - płatności są dokonywane w walucie innej niż podana na fakturze;
 - płatności są dokonywane z więcej niż jednego konta lub z kont, które nie są zwykle używane;
 - płatności są dokonywane w kraju innym niż ten, w którym działa strona trzecia i w którym zarejestrowana jest jej działalność.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i Zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność” w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych, w tym polityki, film informacyjny „Zapobieganie korupcji” oraz moduły e-learningowe dotyczące walki z korupcją. Strona internetowa TRACFIN www.economie.gouv.fr/tracfin.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Przekazywanie środków z regionów lub do regionów geograficznych wysokiego ryzyka.
- > Operacje lub działania wymagające płatności gotówkowych.
- > Transakcje skonstruowane w taki sposób, aby ominąć obowiązek ich zgłoszenia lub raportowania.
- > Wyjątkowo złożone operacje i operacje, które dotyczą wyjątkowo dużych sum pieniędzy.

Dobre praktyki

- > Zdobądź i przeanalizuj dokumenty uzupełniające i sprawdź, czy zarówno działania, jak i źródło funduszy są zgodne z prawem.
- > Rozwijaj wiedzę o kliencie, szczególnie przy zawieraniu umów z nowymi partnerami, monitoruj relację biznesową i dbaj o identyfikowalność przepływów finansowych.
- > Zapoznaj się z listami krajów wysokiego ryzyka publikowanymi przez polskie władze.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany).

Zapobieganie naruszeniom prawa konkurencji



Żaden pracownik nie może dzielić się z podmiotami konkurencyjnymi informacjami stanowiącymi tajemnice przedsiębiorstwa Grupy Dalkia, w szczególności dotyczącymi cen, know-how lub strategii. Żaden pracownik nie może zawierać umów z konkurentami w celu zakłócenia wolnej konkurencji na rynku.

Definicje

Naruszenie prawa konkurencji to zachowanie, którego celem lub skutkiem jest zapobieżenie, ograniczenie lub **zakłócenie konkurencji** na rynku.

Rozróżnić można w szczególności następujące pojęcia:

> **Kartel**, czyli porozumienie zawarte między niepowiązаныmi ze sobą firmami w celu zakłócenia konkurencji (dzielenie się informacjami o cenach, „podział” rynku itp.);

> **Nadużywanie pozycji dominującej**, polegające na jednostronnych praktykach przedsiębiorcy, który nadużywa swojej pozycji na rynku w celu wykluczenia innych firm lub uniemożliwienia im wejścia na rynek lub rozwoju na nim (stosowanie drapieżnych cen, odmowa dostępu do infrastruktury, finansowanie skrośne).

Możliwe konsekwencje

Ze względu na charakter swojej działalności Grupa Dalkia musi wystrzegać się naruszenia prawa konkurencji. W szczególności dotyczy to spółek należących do Grupy Dalkia prowadzących działalność w sektorach regulowanych (np. przesył i dystrybucja energii cieplnej).

Naruszenie przepisów o ochronie konkurencji może podlegać karze grzywny w wysokości do 10% obrotu osiągniętego przez spółkę w roku obrotowym poprzedzającym rok nałożenia kary, a także odszkodowaniu dla firmy będącej ofiarą praktyk antykonkurencyjnych. Każde porozumienie uznane za antykonkurencyjne może zostać uznane za nieważne.

W zależności od regulacji obowiązujących w danej jurysdykcji postępowaniach dotyczących spółek zależnych można powoływać się na odpowiedzialność spółki dominującej. Dalkia SA lub EDF S.A. mogłaby zatem zapłacić karę naliczaną na podstawie globalnych dochodów za praktyki jednej ze swoich spółek zależnych działających poza granicami Francji.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

- > Unikać wszelkich kontaktów z konkurentem, które mogłyby wzbudzić podejrzenia, że stanowią jakąś formę nieodpowiedniego kartelu.
- > Unikać wymiany informacji pomiędzy podmiotami należącymi do Grupy Dalkia w przypadku ubiegania się przez nie o ten sam kontrakt.
- > Określić obiektywne, przejrzyste i niedyskryminujące kryteria udzielania zamówień.
- > Nie brać udziału i/lub natychmiast wycofać się z jakiegokolwiek sytuacji skutkującej niewłaściwymi porozumieniami lub wymianą informacji między konkurentami oraz niezwłocznie poinformować o tym kierownictwo.
- > Bezzwłocznie informować swoich bezpośrednich przełożonych o otrzymaniu lub przypadkowym wykorzystaniu poufnych informacji dotyczących konkurencji.
- > Przed podjęciem danej czynności zbadać czy dana operacja nie wymaga uprzedniej zgody organów spółki.

Zakazy dla wszystkich

Zabronione jest:

- > Zawieranie z konkurentami porozumień, których celem lub skutkiem jest zakłócenie konkurencji (porozumienie cenowe, podział rynku, nadużycie lojalności, dyskryminacja partnerów, sprzedaż wiązana, umowy o wyłączności itp.).
- > Wymiana informacji z konkurentami ubiegającymi się o ten sam kontrakt (z wyjątkiem składania oferty w ramach konsorcjum).
- > Wykorzystywanie posiadanych informacji o rynku znajdującym się w sytuacji monopolu prawnego do rozwoju działalności na innym rynku otwartym dla konkurencji.
- > Dążenie do uzyskania przewagi konkurencyjnej poprzez nielegalne lub nieuczciwe praktyki, takie jak usilne zachęcanie klientów lub dostawców do zerwania umów zawartych z konkurentami.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z sekcją „Etyka i Zgodność” w D&You oraz z działem „Etyka i Zgodność” w Vivre EDF online. Znajdziesz tam wiele treści informacyjnych: polityki, ogólnodostępne gry użytkowe dotyczące kwestii antymonopolowych na platformie szkoleniowej e-campus, przewodnik „Prawo konkurencji – Dobre praktyki” itp. Odwiedź stronę internetową Działu Prawnego (<https://sg-fidji.edf.fr/web/pdc/conformite>), stronę internetową organu ds. konkurencji (www.autoritedelaconurrence.fr) lub stronę internetową francuskiej dyrekcji ds. ochrony konkurencji, DGCCRF (www.economie.gouv.fr/dgccrf).

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Wymiana informacji między przedsiębiorstwami konkurencyjnymi.
- > Dyskusje podczas spotkań roboczych lub w ramach stowarzyszeń branżowych lub grup roboczych, w które zaangażowani są również nasi konkurenci.
- > Rekrutacja nowych pracowników, których poprzednim pracodawcą był nasz konkurent.

Dobre praktyki

- > Upewnij się, czy usługi świadczone przez spółkę dominującą Grupy Dalkia na rzecz spółki zależnej, w tym udostępnienie zasobów materialnych lub ludzkich, podlegają wynagrodzeniu obejmującemu co najmniej całość poniesionych kosztów.
- > Negocjując umowę, weź pod uwagę potencjalne skutki dla konkurencji (ograniczenie oferty dla konsumentów, ryzyko wykluczenia konkurentów, tworzenie barier wejścia na rynek itp.).
- > W przypadkach, gdy spółka korzysta ze środka wsparcia lub rozważa udzielenie wsparcia osobie trzeciej, upewnij się czy środek może zostać zakwalifikowany jako pomoc państwa, i czy należy wobec tego zastosować specjalną procedurę pomocy publicznej.
- > Nie upoważniaj pracowników do dzielenia się wewnątrz firmy jakimikolwiek poufnymi informacjami na temat konkurencji, dla której wcześniej pracowali.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany).

Zgodność z międzynarodowymi sankcjami i kontrolami wywozu



Przed podjęciem jakiegokolwiek zobowiązania należy sprawdzić, czy proponowana relacja biznesowa lub transakcja nie podlegają sankcjom międzynarodowym oraz czy istnieje jasność co do wywożonego produktu lub usługi, ich przeznaczenia, użytkownika końcowego i rzeczywistego wykorzystania.

Definicje

Wielostronne lub jednostronne międzynarodowe programy sankcji o charakterze gospodarczym i finansowym mają na celu **zakazanie lub ograniczenie handlu towarami, technologiami i usługami z niektórymi państwami, terytoriami, osobami lub spółkami** wymienionymi w wykazach krajowych (np. ustawa o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego), regionalnych (decyzje UE) lub międzynarodowych (rezolucje ONZ).

Sankcje te mogą polegać na zamrożeniu funduszy i zasobów gospodarczych (zamrożenie aktywów), ograniczeniu dostępu do usług finansowych, zakazach terytorialnych lub objęciu embargiem wojskowym lub sektorowym (ograniczającym wykorzystanie, przekazywanie lub handel towarami lub działaniami, zwłaszcza w dziedzinie technologii i energii).

Poza sankcjami obejmującymi konkretne osoby i terytoria istnieją także przepisy dotyczące kontroli wywozu, które regulują eksport i **stosowanie niektórych produktów, technologii i oprogramowania (niektóre z nich nazywane są „towarami i technologiami podwójnego zastosowania”**, ponieważ mogą być używane do celów cywilnych i wojskowych) ze względu na ryzyko, jakie stanowią dla rozprzestrzeniania broni masowego rażenia (jądrowej, chemicznej, biologicznej itp.) lub dla interesów narodowych państw.

Dlatego też jeśli konieczny jest wywóz lub powrotny wywóz do innego kraju sprzętu, technologii lub oprogramowania podwójnego zastosowania lub dokonanie „domniemanego wywozu” technologii do cudzoziemców w granicach kraju, **należy ustalić, czy przed takim domniemanym wywozem lub powrotnym wywozem wymagane jest pozwolenie na wywóz lub inny rodzaj zezwolenia rządowego.**

Możliwe konsekwencje

Spółki należące do Grupy Dalkia muszą uważać na ryzyko naruszenia sankcji krajowych i międzynarodowych w związku z prowadzoną przez nie działalnością gospodarczą, realizowanymi projektami inwestycyjnymi, partnerstwami z podmiotami sektora publicznego lub prywatnego oraz ich przedstawicielami (doradcy biznesowi, pośrednicy, urzędnicy korporacyjni).

Nieprzestrzeganie sankcji międzynarodowych oraz przepisów dotyczących kontroli wywozu wiąże się z istotnym ryzykiem dla Grupy Dalkia, w tym szczególnie **poważnymi konsekwencjami finansowymi i karnymi**, zagrożeniem dla realizacji danych projektów i działań oraz **niebezpieczeństwem wizerunkowym**.

Zasady dla pracowników o szczególnym zakresie obowiązków

Pracownicy, których zakres obowiązków obejmuje omawiany problem, muszą:

- > Znać zasady i procedury dotyczące sankcji międzynarodowych i kontroli wywozu wdrożone na poziomie Grupy Dalkia i przestrzegać ich.
- > Uzyskać zezwolenia od właściwych organów przed jakimkolwiek wywozem lub powrotnym wywozem technologii, oprogramowania lub produktów, które mogą mieć zastosowanie zarówno cywilne, jak i wojskowe. Należy również upewnić się, że dostawca lub podwykonawca posiada niezbędne uprawnienia do wykonywania danych operacji.
- > Sprawdzić za pomocą ukierunkowanych badań due diligence, czy firma nie inicjuje żadnej zakazanej transakcji z krajem lub podmiotem objętym sankcjami lub który może być uznany za należący do osób objętych sankcjami lub przez nie kontrolowany lub, w przypadku gdy transakcja jest dozwolona pod pewnymi warunkami, uzyskać zezwolenie od właściwych organów przed dokonaniem transakcji. W tym celu konieczne jest upewnienie się co do pochodzenia, ostatecznego przeznaczenia lub ostatecznego odbiorcy towaru.
- > Zadbać o postanowienia umowne i ustalenia mające na celu ochronę interesów Grupy w odniesieniu do ryzyka związanego z sankcjami międzynarodowymi i kontrolą wywozu.

Zakazy dla wszystkich

Zabronione jest:

- > Nawiązywanie relacji biznesowych bez uprzedniego przeprowadzenia kontroli uczciwości i sprawdzenia, czy partner nie widnieje na liście sankcji międzynarodowych.
- > Nawiązywanie relacji biznesowych bez uprzedniego zawarcia w umowie postanowień, które zarówno chronią Grupę Dalkia przed naruszeniem sankcji międzynarodowych i przepisów dotyczących kontroli wywozu, jak i w szczególności umożliwiają Dalkii rozwiązanie relacji, jeżeli partner nie przestrzega tych przepisów, z uwzględnieniem ich zmian.
- > Kontynuowanie wywozu określonego w umowie, jeżeli nie można było uzyskać wymaganych zezwoleń od właściwych władz.
- > Współpracowanie z partnerem biznesowym, którego aktywa są zamrożone lub który widnieje na liście sankcji. W takiej relacji nie można dokonać żadnej płatności, zawrzeć umowy ani zrealizować dostawy.
- > Eksportowanie lub /importowanie towarów, technologii lub usług do/z kraju i/lub podmiotu, który podlega międzynarodowym sankcjom lub decyzjom dotyczącym kontroli wywozu nakładającym ograniczenia na ten kraj lub podmiot.



Więcej informacji na ten temat (w języku francuskim)

Możesz zapoznać się z działem „Etyka i Zgodność” oraz „Kontrola wywozu i sankcje międzynarodowe” (Export Control and International Sanctions) w Vivre EDF online. Znajdziesz tam szereg treści edukacyjnych: polityki, moduły e-learningowe itp.

Sytuacje szczególnie ryzykowne

- > Brak dokładnych informacji na temat charakteru, celu i składu danych aktywów lub technologii.
- > Brak precyzyjnej identyfikacji klienta i łańcucha dostaw.
- > Podobna nazwa lub adres figuruje na liście osób objętych sankcjami.
- > Propozycja dokonania płatności w państwie trzecim, które nie jest państwem, w którym kontrahent ma swoją siedzibę.
- > Partner, który odmawia stosowania normalnych procedur lub usług i/lub zawarcia postanowień umownych, na mocy których zobowiązywałby się do przestrzegania programów sankcji i przepisów dotyczących kontroli wywozu.
- > Towary lub usługi są dostarczane pośrednimi lub niejawnymi drogami.

Dobre praktyki

- > Zapoznaj się z krajowymi oraz międzynarodowymi listami sankcyjnymi.
- > Szczególnie dokładnie zapoznaj się z wszelkimi embargami i sankcjami gospodarczymi obowiązującymi na rynkach i w krajach, w których prowadzimy działalność.
- > Upewnij się, że kraj, działalność lub partner (i jego udziałowcy) nie widnieją na liście sankcji, a następnie ustal system monitorowania na czas trwania relacji biznesowej.
- > W razie wątpliwości co do sposobu postępowania, zwróć się do przełożonego lub inspektora ds. etyki i zgodności (jeśli został powołany).



**KODEKS
POSTĘPOWANIA**
Etycznego i Zgodnego
z przepisami **Grupy Dalkia**
www.dalkiapolska.com