

# **POLITYKA ANTYKORUPCYJNA**

Fabryki Mebli „BALMA” Spółka Akcyjna

## Wstęp

Deklarujemy, że jako firma odpowiedzialna społecznie, nie akceptujemy jakichkolwiek działań o charakterze korupcyjnym, gdyż są one niezgodne z naszymi wartościami i przyjętym Kodeksem Postępowania.

Stosujemy politykę zerowej tolerancji dla korupcji w odniesieniu do wszystkich przejawów działalności biznesowej naszego przedsiębiorstwa. Dotyczy ona nas wszystkich, jak również partnerów biznesowych, działających w naszym imieniu.

Kadra zarządzająca jest zobowiązana do przyjęcia kluczowej roli w kreowaniu kultury organizacyjnej, w której korupcja pod żadną postacią jest zjawiskiem nieakceptowanym.

Polityka antykorupcyjna jest powszechnie dostępna i komunikowana w otoczeniu wewnętrznym i zewnętrznym naszego przedsiębiorstwa.

## Cel

Celem Polityki antykorupcyjnej Fabryki Mebli „BALMA” SA jest zapewnienie wszystkim interesariuszom firmy, w tym pracownikom i partnerom biznesowym dostępu do przejrzystego zestawu zasad, które muszą być przestrzegane we wszystkich działaniach biznesowych.

Polityka jest spójna z obowiązującym Kodeksem Postępowania i stanowi jego rozwinięcie w obszarze piętnowania i zwalczania zjawiska korupcji w biznesie.

Obowiązkiem każdego z interesariuszy jest zapoznanie się z przepisami prawa i zasadami dotyczącymi zarówno samego zjawiska korupcji i płatnej protekcji, jak również sposobami jej zwalczania.

## Definicja korupcji i płatnej protekcji

**Korupcją** jest żądanie, proponowanie, wręczenie lub przyjmowanie, bezpośrednio lub pośrednio, łapówki lub jakiegokolwiek innej nienależnej korzyści lub jej obietnicy, które wypacza prawidłowe wykonywanie jakiegokolwiek obowiązku lub zachowanie wymagane od osoby otrzymującej łapówkę, nienależną korzyść lub jej obietnicę.

Przestępstwa o charakterze korupcyjnym są zdefiniowane w przepisach prawa powszechnie obowiązujących, w tym m.in. w Kodeksie Karnym i Ustawie o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym z dnia 9 czerwca 2006 roku.

W świetle Polityki antykorupcyjnej, korupcja to w szczególności przekupstwo oraz legalizowanie dochodów pochodzących z tych praktyk.

**Przekupstwo** to oferta, obietnica lub wręczenie (forma aktywna), a także nagabywanie, wymuszanie, zgoda na otrzymanie łapówki, tj. sprzedajność (forma pasywna) w jakiegokolwiek formie, o jakiegokolwiek wartości, która może zostać uznana za przypadek nakłaniania do przekupstwa (aktywnego bądź pasywnego),

co jest sprzeczne z przyjętymi zasadami postępowania, nielegalne, nosi znamiona korupcji, jest nieetyczne, narusza prawo.

**Płatną protekcją/handlem wpływami** jest powoływanie się na wpływy w instytucji dysponującej środkami publicznymi albo wywołanie przekonania lub utwierdzenie innej osoby w przekonaniu o istnieniu takich wpływów, proponując (aktywna płatna protekcja) lub szukając (bierna płatna protekcja) pośrednictwa w załatwieniu sprawy w zamian za korzyść majątkową lub osobistą (np. załatwienie pracy, kontraktu, wsparcie finansowe) albo jej obietnicę.

## **Podstawowe zasady Polityki antykorupcyjnej**

### **Przejrzystość Ładu korporacyjnego**

Dbamy o otwartość i transparentność naszych aktywności, dzięki czemu nasi interesariusze postrzegają nas jako firmę odpowiedzialną i godną zaufania.

Postępujemy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Zgodnie z przyjętą Polityką działania polegające na: przekupstwie, wymuszaniu lub nakłanianiu do działań korupcyjnych, płatnej protekcji, legalizowaniu dochodów pochodzących z działań korupcyjnych, są bezwzględnie zabronione, niezależnie od tego, czy mają one charakter pośredni czy bezpośredni. Odnosi się to do wszystkich interesariuszy Fabryki Mebli „BALMA” SA

Osoba, która działając w dobrej wierze zgłosi podejrzenie nadużycia lub odmówi udziału w procederze korupcji lub płatnej protekcji, podlega szczególnej ochronie kierownictwa firmy i nie spotka się z negatywnymi skutkami swojej decyzji.

### **Zgodność z obowiązującymi przepisami prawa oraz konwencjami międzynarodowymi**

W większości krajów, w tym w Polsce, akt przekupstwa lub jego próba są traktowane jak przestępstwo, za którego popełnienie grożą istotne sankcje karne w postaci kar pieniężnych, ograniczenia wolności czy wręcz pozbawienia wolności. Kary są stosowane zarówno wobec firm, ich pracowników i współpracowników. Niektóre z tych przepisów stanowią akty międzynarodowe, o uniwersalnym zasięgu, których celem jest walka z przekupstwem i korupcją w przestrzeni publicznoprawnej i prywatnej.

W związku z powyższym Fabryka Mebli „BALMA” SA podejmuje odpowiednie działania komunikacyjne i informacyjne wobec swoich pracowników oraz pozostałych interesariuszy.

### **Obszary ryzyka korupcyjnego (zagrożenia korupcją)**

Oparte na ugruntowanym zwyczaju drobne podarunki i zaproszenia na wydarzenia mogą wesprzeć proces zawierania, podtrzymywania oraz rozwijania istotnych relacji biznesowych. Naszą intencją jest, aby pracownicy lub współpracownicy nie czuli się w takich sytuacjach narażeni na zarzuty

podtrzymywania relacji biznesowych poprzez stosowanie zachowań, które są niezgodne z obowiązującymi normami i przepisami. Takie postępowanie choć pozornie pokrewne do zjawiska korupcji i płatnej protekcji w rzeczywistości nie stanowi przestępstwa, gdyż dotyczy sytuacji, w których od przekazania drobnego podarunku nie jest uzależnione uzyskanie innego świadczenia lub korzyści od innej osoby lub instytucji.

Zupełnie czym innym jest dawanie lub przyjmowanie wartościowych podarunków, albo uzależnianie wykonania określonego świadczenia od ich otrzymania. Takie postępowanie może być działaniem nieetycznym i niemoralnym, a nawet stanowić przestępstwo ścigane prawem. Może ono narazić pracowników, współpracowników i nasze przedsiębiorstwo na oskarżenia o naruszenie przepisów prawa w zakresie korupcji lub płatnej protekcji.

W związku z powyższym, każdy pracownik i współpracownik jest zobowiązany do upewnienia się, że jego działanie jest zgodne z Kodeksem Postępowania oraz zasadami antykorupcyjnymi obowiązującymi w Fabryce Mebli „BALMA” SA, a w razie wątpliwości co do oceny zaistniałej lub potencjalnej sytuacji, przekazać kierownictwu firmy stosowną informację.

### **Przykłady działań, które uznajemy za nieakceptowalne**

- przekazanie, obietnica przekazania, oferowanie lub nakłanianie do gratyfikacji pod postacią: zapłaty, wartościowego **podarunku, wyjazdu**, zaproszenia, czy innej korzyści w celu osiągnięcia określonej korzyści biznesowej lub w podziękowaniu za osiągnięcie korzyści biznesowej;

- przyjęcie wartościowego **podarunku, wyjazdu**, zaproszenia, czy innej korzyści lub też obietnica ich otrzymania od osób trzecich.

Nie przyjmujemy i nie wręczamy łapówek (gratyfikacji finansowych nie będących legalnym wynagrodzeniem lub ceną za wzajemne świadczenie). Tego typu gratyfikacje to zwykle kwoty pieniężne lub przedmioty wartościowe, które mają zagwarantować lub przyspieszyć rutynowe działania interesariuszy.

Jeśli zostaniesz poproszony o dokonanie płatności w imieniu Fabryki Mebli „BALMA” SA, musisz mieć świadomość czego dotyczy płatność i czy wnioskowana kwota jest adekwatna do wartości towarów lub usług. Podstawą do dokonania płatności są różnego rodzaju oficjalne dokumenty księgowo, np. faktura, faktura pro forma, zamówienie.

### **Środki do zapobiegania korupcji i płatnej protekcji**

#### **Podnoszenie świadomości i szkolenia**

Polityka antykorupcyjna jest komunikowana zarówno w ramach struktury wewnętrznej naszego przedsiębiorstwa, jak i na zewnątrz wobec naszych współpracowników, kontrahentów, klientów i innych osób trzecich.

Fabryka Mebli „BALMA” SA prowadzi działania mające na celu podnoszenie świadomości pracowników najbardziej narażonych na ryzyko korupcji, niezależnie od zajmowanego stanowiska.

Fabryka Mebli „BALMA” SA dostarcza swoim pracownikom odpowiednie wytyczne, pozwalające na identyfikację i zapobieganie ryzyku korupcji w relacjach z partnerami biznesowymi.

### **Uzyskiwanie porad i informacji**

W przypadku braku pewności, co do tego, jak należy zachować się w sytuacji zagrożenia korupcją, czy płatną protekcją, należy skontaktować się ze swoim przełożonym.

Zapobieganie, wykrywanie i zgłaszanie przypadków przekupstwa, a także innych form korupcji oraz przypadków płatnej protekcji jest naszym obowiązkiem, jak również obowiązkiem tych, którzy pracują pod naszym nadzorem.

Wszyscy pracownicy Fabryki Mebli „BALMA” SA są zobligowani do unikania jakichkolwiek działań, które mogłyby prowadzić do naruszenia tej zasady.

Jeśli podejrzewasz, że takie naruszenie miało miejsce lub może wystąpić w przyszłości, powinienesz jak najszybciej zgłosić ten fakt za pomocą dedykowanego kanału.

### **Prowadzenie dokumentacji, przejrzystość i procedury kontrolne**

Procedury Fabryki Mebli „BALMA” SA, gwarantujące rzetelność ksiąg rachunkowych i ewidencji, zapewniają brak możliwości wykorzystywania sprawozdań finansowych do ukrywania działań korupcyjnych lub płatnej protekcji.

Wszelkie księgi, faktury, notatki i inne dokumenty związane z transakcjami z osobami trzecimi, takimi jak klienci, dostawcy i inni partnerzy biznesowi muszą być przygotowane, przechowywane i kontrolowane na najwyższym poziomie dokładności i kompletności. Ponadto podlegają obowiązkowemu i cyklicznemu badaniu przez jednostki zewnętrzne zobowiązane do zgłoszenia organom państwowym wszelkich nieprawidłowości stwierdzonych w obszarze korupcji lub płatnej protekcji.

Pracownik lub inny reprezentant Fabryki Mebli „BALMA” SA znajdujący się w sytuacji, w której dokonuje płatności w imieniu firmy, musi zawsze być świadomy celu płatności i ocenić, czy jest ona proporcjonalna do produktu lub usługi. Na pracowniku spoczywa obowiązek każdorazowego uzyskania pokwitowania lub faktury, w której wskazany jest powód płatności. W przypadku jakichkolwiek wątpliwości lub pytań związanych z płatnościami, pracownik powinien zwrócić się do swojego przełożonego, kierownika działu kadr, płac i administracji lub bezpośrednio do Prezesa Zarządu.

## **Odpowiedzialność pracowników**

Nieprzestrzeganie zasad zawartych w Polityce antykorupcyjnej Fabryki Mebli „BALMA” SA stanowi naruszenie obowiązków pracowniczych i może spowodować pociągnięcie pracownika do odpowiedzialności dyscyplinarnej wynikającej z Regulaminu Pracy oraz odpowiedzialności karnej wynikającej z przepisów prawa powszechnie obowiązującego.

## **Konflikt Interesów**

Fabryka Mebli „BALMA” SA stosuje procedury w celu identyfikowania, zapobiegania i zarządzania konfliktem interesów.

## **Zarządzanie Polityką antykorupcyjną**

Zarząd Fabryki Mebli „BALMA” SA jest odpowiedzialny za zapewnienie zgodności Polityki antykorupcyjnej z systemem prawnym, dobrymi praktykami oraz przyjętymi standardami etyki biznesowej, a także za przestrzeganie postanowień Polityki przez pracowników. W tym celu Zarząd przynajmniej raz w roku dokonuje przeglądu efektywności działań prowadzonych w ramach przeciwdziałania korupcji.

## **Mechanizm zgłaszania nadużyć**

Podejrzenia naruszenia zasad Polityki antykorupcyjnej lub innych przepisów prawa mogą być zgłaszane poprzez ten sam kanał, który służy do informowania o wszelkiego rodzaju postępowaniach nieetycznych: [zglos@balma.pl](mailto:zglos@balma.pl), a także, jeżeli zachodzi taka konieczność, bezpośrednio do Prezesa Zarządu.

Pracownicy Fabryki Mebli „BALMA” SA, działając w dobrej wierze, mogą zgłaszać swoje obawy lub zwrócić się o poradę w przypadku, gdy zachodzi podejrzenie naruszenia zasad Polityki antykorupcyjnej lub innych przepisów prawa, nie obawiając się jednocześnie represji, aktów dyskryminacji czy postępowania dyscyplinarnego.

Zgłoszenia traktowane są w sposób poufny oraz badane z należytą starannością. Zgłoszenia składane w złej wierze np. w celu pomówienia innych osób mogą narazić autora na konsekwencje dyscyplinarne i sankcje prawne.

Dane, na podstawie których można ustalić tożsamość osoby zgłaszającej, mogą być ujawniane wyłącznie za zgodą tej osoby, chyba że są one ujawniane na żądanie uprawnionego organu działającego na podstawie przepisów prawa, w szczególności na żądanie sądu lub prokuratora.

Anonimowe zgłoszenia nie będą rozpatrywane.

Dane, na podstawie których można ustalić tożsamość osoby wskazanej w zgłoszeniu, można ujawnić dopiero, gdy zgłoszenie zostanie uznane za zasadne, chyba że są one ujawniane na żądanie uprawnionego organu działającego na podstawie przepisów prawa, w szczególności na żądanie sądu lub prokuratora.