

Kovos su korupcija politika

GGL_Corporate Legal_20190415_2

Įsigalioja nuo: 2019-04-15

Pakaitinė gairė: GGL_ZSB Recht_20130409

Taikymo sritis

Grupė	X
Pogrūpis - Vokietija	
PHOENIX	

Patvirtinta

2019-04-05



Turinys

I	Bendroji informacija	3
II	Taisyklės	3
1.	Kyšis	3
1.1	Palengvinimo mokesčiai.....	4
2.	Interesų konfliktai	4
3.	Dovanos ir paskatos	5
4.	Kelionės, apgyvendinimo, svetingumo paslaugos, kvietimai ir renginiai.....	7
5.	Labdara, dotacijos ir parama	7
6.	Valstybės pareigūnai	8
7.	Sutartys su trečiosiomis šalimis	9
8.	Sandoriai, susiję su įmonių susijungimais ir įsigijimais. Bendrosios įmonės	10
9.	Klientų lojalumo programos. Taškų sistema.....	10
10.	Buhalterinės knygos ir įrašai.....	10
10.1	Privalomi atitikties įrašai.....	11
11.	Kontaktinė informacija	12

Terminų žodynas

Atitikties valdymo sistema (AVS)	AVS – tai sistema, kuri apima visus veiksmus, susijusius su atitiktimi (pavyzdžiui, politiką, mokymus, atitikties užtikrinimo procesus ir t. t.) PHOENIX įmonių grupėje.
Atitikties užtikrinimo organizavimo vadovas	atitikties užtikrinimo organizavimo vadovas, kurį visiems VAUV pateikė įmonės atitikties užtikrinimo skyrius. Jis apima visas instrukcijas, procesus, rekomenduojamus veiksmus ir kt., susijusius su PHOENIX įmonių grupės AVS įgyvendinimu.
Vietos atitikties užtikrinimo komitetas (VAUK)	vietos atitikties užtikrinimo komitetas, sudarytas šalies ar regiono lygmeniu, kuris prižiūri užduotis, susijusias su stebėseną, kontrole, sprendimų priėmimu ir perdavimu spręsti aukštesniu lygmeniu. (Daugiau informacijos pateikta atitikties užtikrinimo principuose)
Vietos atitikties užtikrinimo vadovas (VAUV)	asmuo, kuris yra atsakingas už AVS įgyvendinimą – gavus įmonės atitikties užtikrinimo skyriaus nurodymus – atitinkamoje įmonėje (įmonėse), su kuriuo galima vietoje susisiekti įvairiais klausimais, susijusiais su reikalavimų laikymusi (atitiktimi). Kiekvienoje PHOENIX įmonių grupės subjekte yra paskirta po vieną VAUV. (Daugiau informacijos pateikta atitikties užtikrinimo principuose)
Darbuotojas	asmuo, įdarbintas PHOENIX įmonių grupėje.
PHOENIX įmonių grupė (arba tiesiog PHOENIX)	apima visas įmones, kuriose akcijų daugumą valdo „PHOENIX Pharma“ SE arba jos patronuojamosios įmonės, arba kurias tiesiogiai ar netiesiogiai kontroliuoja kontroliuojančioji bendrovė ar jos patronuojamosios įmonės.
SVP	standartinė veiklos procedūra. Šioje politikoje yra daug nuorodų į kitas SVP, kurių turi laikytis kiekvienas PHOENIX įmonių grupės darbuotojas. Visas atitikties užtikrinimo politikas ir SVP galima peržiūrėti per COIN.

I Bendroji informacija

Ši politika ir su ja susijusi SVP reguliuoja visus su ja susijusius klausimus dėl (galimos) korupcijos ir veiksmų, kurių PHOENIX įmonių grupėje imtasi su ja kovojant pagal AVS.

Korupcija yra uždrausta. Ji niekada nebūna nereikšmingas pažeidimas ir niekada nebūna būtina verslo santykiams pradėti ar sudaryti. Korupcija yra rimtas nusikaltimas, todėl Darbuotojai neturi užsiimti korupcine praktika. Šio principo turi būti laikomasi visada.

Šiai politikai be jokių apribojimų taikomi Atitikties užtikrinimo principai. Jų būtina laikytis ir visapusiškai juos įgyvendinti. Bet kokiais klausimais, kurie Jums gali kilti dėl korupcijos prevencijos ar bet kokio kito šioje politikoje aptarto dalyko, susisieki su savo VAUV arba įmonės atitikties užtikrinimo skyriumi.

[Žr. Atitikties užtikrinimo principus ir 11 dalį](#)

II Taisyklės

1. Kyšis

Darbuotojams neleidžiama duoti ar priimti kyšį. Be to, jie negali samdyti tarpininkų (agentų, konsultantų, kitų tarpininkų ir t. t.) kyšininkavimui vykdyti.

Bet kokios formos kyšis, dėkingumo mokestis ar kitas netinkamas mokėjimas yra draudžiamas, kaip ir materialios ar nematerialios naudos priėmimas ar suteikimas.

PHOENIX neišskiria kyšių valdžios pareigūnams ir asmenims iš privataus verslo sektoriaus.

Visiems Darbuotojams, trečiosioms šalims, atstovams ir rangovams draudžiama:

- a) teikti, siūlyti ar žadėti mokėjimus, dovanas, kvietimus ar kitą naudą, tikintis ar viliantis įgyti neteisėtą pranašumą ar atsilyginti bet kokiai šaliai už jau suteiktą ar sutartą suteikti pranašumą.
- b) priimti mokėjimus, dovanas, kvietimus ar kitą naudą, teikiamą (-us) žinant ar įtariant, kad jie siūlomi tikintis neteisėtos naudos kitai šaliai.
- c) siūlyti ar priimti mokėjimus, dovanas, kvietimus ar kitą naudą per trečiąją šalį (tarpininką) būdu, kuris yra draudžiamas pagal a ir b punktus.
- d) atlikti veiksmus ar sudaryti sandorius, pažeidžiančius šią politiką ar galiojančius kovos su korupcija teisės aktus.

Apibrėžtis

Korupcija paprastai suprantama kaip piktnaudžiavimas kam nors profesinėje srityje suteiktais įgaliojimais siekiant asmeninės naudos ar naudos tretiesiems asmenims, pavyzdžiui, darbdaviui.

Tai apima atvejus, kai teikiama, siūloma, žadama, priimama ar prašoma naudos kaip paskatos atlikti veiksmus, kuriais siekiama paveikti asmenis ir taip gauti ar išlaikyti ekonominį pranašumą.

Šiuo atveju nauda yra bet koks veiksmas, kuris pagerina gavėjo materialinę ar nematerialinę padėtį, kurios jis neturi teisės reikalauti.

Dėkingumo mokestis – tai mokėjimai, atliekami paslėptų komisinių forma, pavyzdžiui, kai pirmiau pasamdytas konsultantas grąžina dalį išpūsto konsultavimo mokesčio į Darbuotojo sąskaitą. Tokie susitarimai paprastai sudaromi slapta ir skaidriai neatskleidžiami.

Ši politika taikoma šioms kyšininkavimo rūšims:

- **aktyvusis kyšininkavimas:**
finansinio ar kitokio materialaus ar nematerialaus pranašumo siūlymas, žadėjimas ar suteikimas.
- **pasyvusis kyšininkavimas:**
finansinės ar kitokios materialios ar nematerialios naudos kaip atlygio ar už neteisėto veiksmo, susijusio su tam tikromis profesinėmis pareigomis, atlikimą reikalavimas ar priėmimas.

Ši politika taikoma šioms kategorijoms:

- **Kyšininkavimas užsiimant komercine veikla:**
tiesioginės materialios ar nematerialios naudos siūlymas, žadėjimas ar suteikimas asmeniui, kad šis atliktų neteisėtus veiksmus eidamas pareigas ar atsilyginant už tokius veiksmus.
- **Užsienio pareigūnų (valstybės pareigūnų) papirkimas:**
finansinės ar kitos naudos siūlymas, žadėjimas ar suteikimas valstybės pareigūnui, kad šis atliktų neteisėtus veiksmus eidamas pareigas ar atsilyginant už tokius veiksmus.

1.1 Palengvinimo mokesčiai

Principai ir taisyklės

PHOENIX įmonių grupėje palengvinimo mokesčiai laikomi kyšiais, todėl yra uždrausti. Tai nepriklauso nuo to, ar jie yra leidžiami pagal vietos įstatymus.

Apibrėžtis

Palengvinimo mokesčiai – tai mokesčiai valstybės pareigūnams, kuriais siekiama paspartinti veiksmus, kuriuos reikia atlikti pagal teisės aktus, ir kurių galima teisėtai reikalauti (pvz., išmuitinti prekes, išduoti leidimus ir t. t.). Šie mokesčiai turi įtakos tik veiklos atlikimo momentui, o ne rezultatui.

2. Interesų konfliktai

Principai ir taisyklės

Darbuotojai privalo teikti pirmenybę PHOENIX interesams prieš savo asmeninius interesus. Interesų konfliktas pats savaime nėra nusižengimas, tačiau jis gali juo tapti priklausomai nuo to, kaip jis valdomas.

Darbuotojai privalo pranešti savo tiesioginiam vadovui ir VAUV apie bet kokį interesų konfliktą ir jį išspręsti prieš tęsiant atitinkamą darbą.

Darbuotojai turėtų susilaikyti nuo dalyvavimo bet kokiaje situacijoje, kurioje galima suabejoti jų objektyvumu priimant verslo sprendimus dėl interesų konflikto.

Visi interesų konfliktai turi būti atskleisti, neatsižvelgiant į tai, ar Darbuotojas mano, kad konfliktas daro įtaką verslo sandoriui.

Suabejojęs (pvz., jei kas nors neaišku) Darbuotojas visada turėtų pasitarti su savo tiesioginiu vadovu ir VAUV.

[Sąvoka ir pavyzdžiai](#)

Interesų konfliktas – tai situacija, kurioje Darbuotojo asmeniniai interesai skiriasi nuo darbdavio interesų arba tokie asmeniniai interesai daro nederamą įtaką.

Interesų konfliktas kyla, kai asmeniniai, finansiniai ar kiti susiję Darbuotojų interesai lemia (arba gali lemti) sprendimus ar verslo sandorius, kurie neatitinka PHOENIX įmonių grupės interesų (arba priimami ar sudaromi ne taip, kad juos atitiktų).

Sąvoka „asmeniniai interesai“ yra plati ir apima ne tik pačių Darbuotojų, bet ir su jais artimai susijusių fizinių ar juridinių asmenų interesus.

Pavyzdžiui, interesų konfliktas gali kilti tokiose situacijose:

- asmeniniuose santykiuose, jeigu artimai su Darbuotoju susijęs asmuo yra suinteresuotas užmegzti verslo ar darbo santykius su PHOENIX (nepotizmas, pvz., įdarbinamas giminaitis, užmezgami verslo santykiai su giminaičiu remiantis neobjektyviais kriterijais);
- sudarant sutartis, pagal kurias Darbuotojas suteikia nederamos naudos artimai su juo susijusiam asmeniui (pvz., suteikia teisę sudaryti sutartį draugui, remdamasis neobjektyviais kriterijais);
- papildomo darbo atvejais¹ (pvz., atliekant papildomą darbą PHOENIX konkurentui, klientui, paslaugų teikėjui ir t. t.);
- jei verslo partneris (pvz., konkurentas, dabartinis verslo partneris ar galimas verslo partneris) turi finansinių interesų (pvz., jam nuosavybės teise priklauso svarbi akcijų dalis).

[Nuorodos](#)

- Atitikties pranešimo šablonas

3. Dovanos ir paskatos

[Principai ir taisyklės](#)

PHOENIX Darbuotojai kartais gali teikti dovanas ar paskatas trečiosioms šalims ar jas priimti, tačiau jos turi būti socialiai priimtinos² ir neviršyti vietoje nustatytų vertės ribų.

¹Be prievolės teikti pranešimus dėl atitikties, Darbuotojai paprastai privalo informuoti apie papildomą darbą pagal darbo sutartyje numatytus reikalavimus.

Draudžiama žadėti, siūlyti ar teikti dovanos ar paskatas, siekiant paskatinti gavėją suteikti naudos PHOENIX ar atsilyginti už tokį elgesį ar paskatinti susilaikyti nuo tam tikrų veiksmų, kurie galėtų būti nenaudingi PHOENIX. Tai taikoma ir atvirkštinei situacijai.

Netinkamų dovanų, kurios galėtų, pavyzdžiui, sukelti pareigos jausmą ar sugadinti Darbuotojo, PHOENIX ar verslo partnerio reputaciją, turėtų būti mandagiai, bet ryžtingai atsisakyta. Tokių dovanų niekada neturėtume siūlyti ir trečiosioms šalims.

Ypatingą dėmesį reikėtų skirti dovanoms ar kitiems įnašams valstybės pareigūnams; jei kyla abejonių dėl jų tinkamumo, būtina susilaikyti ir nieko nesūlyti.

Dėl ypatingo atvejo, kai buvo įteikta ar priimta dovana ar paskata, viršijanti vertės ribą, būtina gauti savo vadovo patvirtinimą ir apie jį pranešti VAUV (žr. AnCo_SOP_Contributions).

Priimant ar teikiant dovanas ir paskatas privaloma laikytis papildomų dokumento AnCo_SOP_Contributions versijų.

Be pirmiau nurodytų dalykų, dėl trečiųjų šalių dovanų ir paskatų visada turi būti atsižvelgiama į tai:

- niekada negalima priimti dovanų grynaisiais pinigais ar jų ekvivalentais (pvz., kuponais).
- dovanų ir paskatų negalima teikti ar priimti vykstant deryboms dėl sutarties ar konkurso procedūroms, be to, jų negalima priimti iš įmonių ar asmenų, su kuriais neužmegzti verslo santykiai ar jas teikti tokioms įmonėms ar asmenims.

Prieš siūlant ar priimant dovaną ar kvietimą, turi būti įvertinta, ar jie negali būti teikiami turint netinkamų ketinimų. Netinka priimti ar siūlyti dovanas ar kitas paskatas, kurių vertė viršija vietoje nurodytą ribą. Be to, privaloma laikytis visų papildomų reikalavimų (žr. nuorodas).

Teikiant dovanas ir paskatas, nesvarbu, ar jų išlaidas apmoka PHOENIX, ar asmeniškai Darbuotojas.

Apibrėžtis

Dovanos yra bet kokia nauda, turinti tam tikrą ekvivalentą, kuri perduodama kitam asmeniui (pvz., kaip įvertinimo ženklas), nesitikint nieko mainais.

Nuorodos

- AnCo_SOP_Contributions
- Vertės ribos atitinkamai PHOENIX grupės įmonei
- Atitikties pranešimo šablonas

² Socialinis priimtinumas reiškia elgsenos modelius, kurie yra bendri ir visuotinai pripažinti, atsižvelgiant į plačiosios visuomenės etikos vertybių standartą. Šiuo atžvilgiu nėra visuotinai taikomų ribų. (Šiuo klausimu taip pat žr. AnCo_SOP_Contributions)

4. Kelionės, apgyvendinimo, svetingumo paslaugos, kvietimai ir renginiai

Principai ir taisyklės

PHOENIX Darbuotojai kartais gali pasikviesti kitus į keliones ir (arba) renginius ir suteikti apgyvendinimo ar svetingumo paslaugas arba priimti tokius pasiūlymus, tačiau tai turi būti socialiai tinkama ir neviršyti vietoje nustatytų vertės ribų.

PHOENIX Darbuotojai negali priimti kvietimų nakvoti, taip pat pasiūlymų apmokėti kelionės išlaidas.

Pagal tuos pačius principus turi būti laikomasi šios politikos 3 punkte („Dovanos ir paskatos“) nurodytų principų ir taisyklių, taip pat vadovaujamosi papildomomis dokumento AnCo_SOP_Contributions versijomis; tai visų pirma taikoma tais atvejais, kai vyksta derybos dėl sutarties ir konkurso procedūros.

Kartais mūsų Darbuotojai kviečiami į renginius. Mes taip pat kviečiame verslo partnerius į renginius. Kai socialiai tinkama ir atitinka kitas taisykles (žr. nuorodas), PHOENIX įmonių grupė neatsisako dalyvauti tokiuose renginiuose ir priima kvietimus, siekdama pagerinti verslo santykius ir skatinti abipusį supratimą su verslo partneriais.

Apibrėžtis

PHOENIX kelionės, apgyvendinimo, svetingumo paslaugos ir kvietimai apima bet kokį kvietimą (aktyvų ar pasyvų) keliauti (pvz., skrydžio, traukinio bilieto išlaidas ir t. t.), apgyvendinimą (viešbučius ir t. t.), svetingumo paslaugas (apsilankymus restoranuose, maitinimą renginiuose ir pan.) ir renginius (kongresus, prekybos mugės, teatro spektaklius, sporto renginius ir t. t.).

Teikiant keliones, apgyvendinimo, svetingumo paslaugas ir kvietimus, nesvarbu, ar dovanos išlaidas apmoka PHOENIX, ar asmeniškai Darbuotojas.

Nuorodos

- AnCo_SOP_Contributions
- Vertės ribos atitinkamai PHOENIX grupės įmonei
- Atitikties pranešimo šablonas

5. Labdara, dotacijos ir parama

Principai ir taisyklės

Labdarą, dotacijas ir paramą turi raštu patvirtinti atitinkamos įmonės valdybos narys, ir jos turi būti aiškiai įformintos dokumentuose.

PHOENIX gali teikti aukas ir dotacijas, tik jei mainais nesitikima jokių konkrečių paslaugų ar nesiūloma jų perspektyvos, arba galima parodyti, kad yra būtent taip.

Paramos santykius turi kategoriškai reguliuoti tik sutartis. Kiekviena rėmimo veikla turi būti skirta teisėtam tikslui.

Apie bet kokias aukas, dotacijas ir paramą turi būti pranešta Atitikties užtikrinimo skyriui. Yra apibrėžtos aukų, dotacijų ir paramos grupės. Tvarka, kuria vadovaujamasi tokiais atvejais, aprašyta AnCo_SOP_Donations_Grants_Sponsoring.

Būtina laikytis papildomų dokumento versijų AnCo_SOP_Donations_Grants_Sponsoring.

Kartais PHOENIX įmonių grupė remia renginius ir asmenis arba skiria lėšų labdariniams aukoms. Ši paramos veikla turi būti vykdoma laikantis vietos ir grupės lygmens sąžiningumo standartų ir vietos įstatymų. Ją turi patvirtinti auką teikiančios PHOENIX grupės įmonės valdybos narys ar vyresnysis vadovas. Vienas iš reikalavimų dėl aukų tvirtinimo yra vyresniajam vadovui (valdybos nariui) asmeniškai įvertinti, ar labdara nėra ir negali būti suprasta kaip paslėptas kyšis.

Visos aukos, dotacijos ir parama turi būti tinkamai įtraukta į atitinkamos PHOENIX grupės įmonės atitikties registrą. Be to, atitinkama PHOENIX grupės įmonė privalo saugoti ir archyvuoti visą korespondenciją, susijusią su šia veikla dėl peržiūros (audito).

Apibrėžtis

Aukos ir dotacijos – tai PHOENIX įnašai pinigais ar natūra trečiajai šaliai, negaunant nieko mainais. Dotacijos skiriasi nuo aukų, nes jos skiriamos konkrečiam tikslui (pvz., vaistai teikiami ligoninėms), tuo tarpu aukos paprastai teikiamos pinigais, kuriuos galima naudoti įvairiais būdais (pvz., pinigai, paaukoti stichinės nelaimės atveju).

Parama čia vartojama prasme yra bendradarbiavimas siekiant tam tikro tikslo. Tokiu atveju pagal sutartį susitariama dėl pinigų, nepiniginės naudos ir paslaugų, taip pat dėl mainais gaunamų dalykų.

Nuorodos

- AnCo_SOP_Donations_Grants_Sponsoring
- Atitikties pranešimo šablonas

6. Valstybės pareigūnai

Principai ir taisyklės

PHOENIX iš esmės neiškiria kyšių valdžios pareigūnams ir privataus verslo sektoriaus asmenims. Vis dėlto, valstybės pareigūnams dažnai taikomi griežtesni reikalavimai ir apribojimai (vietos lygmeniu), kurie netaikomi (ar ne taip griežtai taikomi) privataus sektoriaus asmenims. Taip siekiama apsaugoti administracijos nepriklausomybę. Dėl šios priežasties bendraujant ir plėtojant verslo santykius su valstybės pareigūnais taikomos griežtesnės taisyklės.

Bendradarbiauti su valstybės pareigūnais apskritai leidžiama tik tuo atveju, jei tai būtina dėl jų specialių žinių ir kompetencijos ir laikomasi visų galiojančių nacionalinių įstatymų ir kitų teisės aktų ar sąlygų (pvz., darbdavio). Jei reikia bendradarbiauti su valstybės pareigūnais, tai būtina koordinuoti skaidriai, siekiant užkirsti kelią bet kokiam įtarimui dėl korupcijos ar kyšininkavimo.

Apibrėžtis

Sąvoką „valstybės pareigūnas“ vietos priežiūros institucijos dažnai apibrėžia labai plačiai, ir į ją patenka:

- ar vyriausybių, vyriausybės įstaigų, valdžios institucijų, ar valstybės įmonių, ar iš dalies valstybės valdomų įmonių išrinkti arba paskirti vadovai ar darbuotojai;

- viešųjų tarptautinių organizacijų, pavyzdžiui, Jungtinių Tautų, išrinkti arba paskirti vadovai ar darbuotojai;
- asmenys, kurie vykdo tarnybines vyriausybės, vyriausybės įstaigos, valdžios institucijos arba viešosios tarptautinės organizacijos vardu;
- politikai ir kandidatai į politines pareigas;
- kiti asmenys laikomi valstybės pareigūnais pagal galiojančius įstatymus, kitus teisės aktus ir sektoriaus kodeksus.

Asmenys, dirbantys medicinos pramonėje (vadinamieji sveikatos priežiūros specialistai) ir gamtos mokslų srityje, laikomi valstybės pareigūnais, jei jie dirba ligoninėje, klinikoje, universitete ar panašioje įstaigoje, kuri yra valstybinė (visiškai arba iš dalies).

Jei kyla abejonų, Darbuotojai gali susisiekti su savo VAUV.

7. Sutartys su trečiosiomis šalimis

Principai ir taisyklės

PHOENIX leidžia įtraukti atitiktis užtikrinimo sąlygas į sutartis ir kitus panašius dokumentus tik jei:

- jose nėra nuorodų į užsienio teisę (ypač JK kovos su kyšininkavimu įstatymą³ ir JAV Korumpuotos veiklos užsienyje įstatymą (FCPA).
- jose nėra nuorodų į kitus kodeksus (pvz., galimo susitariančiojo partnerio įmonės vidaus elgesio kodeksą) ir įpareigojimo PHOENIX jų laikytis.
- jos neatrodo kaip nors įtartinos ar neproporcingai griežtos.

Neįvykdžius vieno iš pirmiau išvardytų punktų, reikia vadovautis dokumentu AnCo_SOP_Third_Party_Management (žr. nuorodas) ir (arba) pasikonsultuoti su VAUV.

PHOENIX vardu pildant trečiosios šalies vykdomo deramo patikrinimo anketas, taip pat privaloma vadovautis dokumentu AnCo_SOP_Third_Party_Management (žr. nuorodas) ir (arba) pasikonsultuoti su VAUV.

Netinkamas trečiosios šalies elgesys gali sukelti teisinių pasekmių PHOENIX grupės įmonėms ir sugadinti jų reputaciją. Štai kodėl mes siekiame santykiuose su trečiosiomis šalimis dalytis aukštais sąžiningumo standartais.

Apibrėžtis

Trečioji šalis – tai bet koks fizinis ar juridinis asmuo, su kuriuo PHOENIX įmonių grupė turi (verslo) ryšių. Pagal šią politiką kitos PHOENIX grupės įmonės ir jų Darbuotojai nelaikomi trečiosiomis šalimis.

³ Netaikoma sutartims, sudarytoms JK, arba sutartims, kurių sutartinius įsipareigojimus ketinama vykdyti JK, bent jau iš dalies.

Nuorodos

- AnCo_SOP_Third_Party_Management

8. Sandoriai, susiję su įmonių susijungimais ir įsigijimais. Bendrosios įmonės

Principai ir taisyklės

Prieš sudarant bet kokią sutartį, susijusią su įmonių susijungimais ir (arba) įsigijimais ar bendrosiomis įmonėmis, būtina atlikti deramą patikrinimą dėl korupcijos prevencijos.

Dėl įmonių susijungimų ir (arba) įsigijimų PHOENIX grupės įmonės gali tapti atsakingomis už atitinkamų įmonių praeities ar būsimus sandorius. Todėl būtina garantuoti, kad šios įmonės vadovautųsi tokiais pačiais sąžiningumo standartais ir atitinkamai veiktų. Siekiant užtikrinti šios politikos laikymąsi sudarant tokius sandorius, būtina įvertinti ir stebėti tokių įmonių verslo veiklą ir atlikti deramą patikrinimą prieš sudarant ir sudarius sutartis.

Apibrėžtis

Įmonių susijungimo ir įsigijimo sandorių sąvoka reiškia visišką ar dalinį įmonės perėmimą (įsigijimą), įmonės nupirkimą ar įmonės prijungimą prie PHOENIX įmonių grupės su kita įmone.

Bendroji įmonė reiškia bendrą įmonės veiklą bent su viena trečiaja šalimi.

Nuorodos

- Įmonių susijungimų ir įsigijimų politika.

9. Klientų lojalumo programos. Taškų sistema

Principai ir taisyklės

PHOENIX įmonių grupės darbuotojams leidžiama tik asmeniškai gauti naudos iš premijų programų, naudojamų verslo veikloje (pvz., pirkimo, įsigijimo, paslaugų samdymo, taip pat lizingo), jeigu šią veiklą reguliuoja privaloma vidaus politika (pvz., politika dėl kelionės išlaidų, politika dėl motorinių transporto priemonių ir t. t.).

Apibrėžtis

Vadinamosios klientų lojalumo programos ar taškų sistemos – tai programos, kurias siūlo įvairių paslaugų teikėjai (pvz., oro linijų bendrovės, viešbučių paslaugų teikėjai, automobilių nuomos agentūros ir t. t.), atsilygindami už klientų lojalumą naudojantis jų paslaugomis, skirdami taškus ar kreditus į kliento sąskaitą.

Nuorodos

- Vietos kelionių išlaidų politika (jei yra)

10. Buhalterinės knygos ir įrašai

Principai ir taisyklės

Griežtai draudžiama įtraukti neteisingus ar klaidinančius duomenis į PHOENIX buhalterines knygas ir įrašus (elektroninius ar kitokius), pavyzdžiui, apie „pinigus kyšiams“ ar „juodus pinigus“. Visos finansinės operacijos turi būti pagrįstos dokumentais ir tinkamai įtrauktos į atitinkamos PHOENIX grupės įmonės buhalterines knygas ir įrašus.

Visada privaloma laikytis vietos kontrolės mechanizmų ir (arba) patvirtinimo tvarkos.

PHOENIX buhalterinės knygos ir įrašai turi būti dokumentuojami pakankamai tiksliai ir išsamiai. Pajamų šaltiniai ir jų naudojimas, taip pat visas turtas turi būti dokumentuojami laikantis vietos galiojančių apskaitos taisyklių (PHOENIX).

Visos priemonės, kurių imamasi dėl korupcijos ir (arba) kyšininkavimo prevencijos turi būti tinkamai dokumentuotos pagrįstoje sistemoje. Buhalterinėse knygose ir įrašuose turi būti tiksliai, sąžiningai ir pagrįstai pavaizduotas sandorių objektas, laikantis atitinkamų vietoje galiojančių apskaitos principų.

Būtina laikytis vietoje galiojančių teisinių ir mokestinių saugojimo laikotarpių.

Apibrėžtis

Buhalterinės knygos ir įrašai apibrėžiami kaip visos ataskaitos, sąskaitos faktūros, rašytinė dokumentacija (korespondencija, aiškinamieji raštai ir pan.) ir kiti įrašai.

Nuorodos

- PHOENIX įmonių grupės apskaitos vadovas

10.1 Privalomi atitikties įrašai

a) Vietos vertės ribos

Vietos atitikties užtikrinimo padalinys nurodo ir rekomenduoja atitinkamai PHOENIX grupės įmonei leidžiamas vertės ribas ir veda esamų vietos vertės ribų rodyklę auditui ir įmonių grupės lygmens atitikties užtikrinimo padalinio patikrai. Atitinkamos įmonės vietos vertės ribas turi patvirtinti VAUK. Grupės lygmens atitikties užtikrinimo padalinys nustato tinkamas didžiausias vertes, kurios yra orientyras įmonių atitikties užtikrinimo padaliniais.

Išsamesnės informacijos pateikta Atitikties užtikrinimo organizavimo vadove.

b) Atitikties registras

Kiekviename vietos atitikties padalinyje vedamas atitikties registras, kuriame registruojami:

- a) interesų konfliktai (2 punktas),
- b) nauda, viršijanti vertės ribas (žr. 3 ir 4 punktus),
- c) dovanos, dotacijos ir parama (žr. 5 punktą).

Atitikties registras turi būti prieinamas atliekant bet kokį auditą.

Atitikties registrą pateikia įmonės atitikties užtikrinimo skyrius ir tvarko VAUV. Grupės lygmens atitikties užtikrinimo padalinys gali nustatyti papildomus reikalavimus dėl atitikties registro formos, turinio ir prieinamumo.

Išsamesnės informacijos pateikta Atitikties užtikrinimo organizavimo vadove.

11. Kontaktinė informacija

Žr. atitikties principus

Apie nusižengimą (žr. atitikties užtikrinimo principus) galima pranešti keliais būdais.

Jeigu turite klausimų apie šią ar kurią nors kitą politiką, susisiekite su VAUV arba įmonės atitikties užtikrinimo skyriumi.

Su įmonės atitikties užtikrinimo skyriumi galima susisiekti šiais būdais:

el. paštu compliance@phoenixgroup.eu

telefonu +49 621 8505 – 8519

(anonimiškai) per atveju pranešimo sistemą <https://phoenixgroup.integrityplatform.org/>

paštu:

„PHOENIX Pharma“ SE

Įmonės atitikties užtikrinimo skyrius

Pfingstweidstraße 10–12

68199 Manheimas

Vokietija