

INTEGRITY

Podręcznik etyczny na rzecz zdrowych
praktyk biznesowych
Zastosowanie firmowych zasad w praktyce
Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi

INTEGRITY

W firmie Recordati wierzymy, że etyka, uczciwość i poszanowanie prawa stanowią elementarne wartości leżące w sercu naszej organizacji.






Recordati sprzeciwia się jakiegokolwiek łamaniu prawa i posiada politykę zerowej tolerancji wobec korupcji.

W ramach wszystkich podejmowanych czynności pragniemy zapewnić najwyższe standardy pod względem postawy etycznej i zgodności z przepisami, dbając o dobro wszystkich zainteresowanych stron firmy: pacjentów, pracowników, partnerów biznesowych, udziałowców oraz wszystkich społeczności, w których prowadzimy działalność.

Te wspólne dążenia leżą u podstaw firmy, a każdy z nas ma do odegrania zasadniczą rolę w zachowaniu wartości naszej organizacji.



SPIS TREŚCI

1. <u>DO CZEGO POTRZEBNY JEST NAM PROGRAM ZGODNOŚCI Z PRZEPISAMI?</u> 	4
2. <u>LEKARSTWA NA ZDROWE PRAKTYKI BIZNESOWE</u> 	6 27
3. <u>WĄTPLIWOŚCI?</u> 	28
4. <u>ZARZĄDZANIE DZIAŁANIAMI ANTYKORUPCYJNYMI</u> 	38
5. <u>ZAŁĄCZNIKI</u> 	

I. DO CZEGO POTRZĘBNY JEST NAM PROGRAM ZGODNOŚCI Z PRZEPISAMI?

Recordati to międzynarodowa specjalistyczna grupa farmaceutyczna, która opracowuje i rozwija innowacyjne, wartościowe produkty, pomagające cieszyć się długim, zdrowym i aktywnym życiem oraz poprawiające jego jakość, a także nawiązująca liczne partnerstwa w tym celu.

Ze względu na ogólnoświatowy zasięg działalności **Recordati** firma podejmuje czynności w wielu różnych kontekstach gospodarczych, instytucjonalnych, politycznych, społecznych i kulturowych, a w związku z tym ma obowiązek przestrzegać obowiązujących przepisów, zasad i regulacji we wszystkich państwach, w których prowadzi działalność. Międzynarodowa tendencja prawa precedensowego, jaką jest przyjmowanie coraz bardziej rygorystycznych przepisów i regulacji na rzecz zwalczania **korupcji**¹, wynika ze świadomości, że praktyki korupcyjne szkodzą uczciwości, podważają podstawy organizacji, a jednocześnie przynoszą efekty dalekie od optymalnych, wiążą się z ryzykiem prawnym, narażeniem na szwank reputacji oraz kosztami finansowymi, w tym wysokimi grzywnami.

Firma **Recordati** nie zezwala na jakiegokolwiek praktyki korupcyjne, rozumiane jako oferowanie, obiecywanie, wręczanie, opłacanie lub uprawnianie kogokolwiek do wręczenia lub zapłaty, w sposób bezpośredni lub pośredni, materialnych, finansowych lub innych korzyści na rzecz urzędnika państwowego¹ lub osoby prywatnej w celu nakłonienia ich do niewłaściwego sprawowania jakiegokolwiek funkcji o charakterze publicznym lub wszelkich działań związanych z działalnością gospodarczą, bądź wywarcia wpływu na wszelkiego rodzaju służbowe czynności lub zaniechania ze strony urzędnika państwowego, bądź jakiegokolwiek decyzje podejmowane z naruszeniem obowiązków służbowych.


Wszelkie przypadki naruszenia obowiązujących przepisów i regulacji antykorupcyjnych przez osoby związane z firmą **Recordati** mogą prowadzić do powstania szkód i zagrażać naszej organizacji.



¹ Urzędnik państwowy to dowolna osoba, mianowana lub wyłoniona w wyborach, sprawująca funkcje ustawodawcze, administracyjne lub sędowe w danym państwie; dowolna osoba sprawująca funkcję publiczną w państwie, w tym na rzecz państwowej agencji lub państwowego przedsiębiorstwa; a także dowolny przedstawiciel publicznej organizacji o zasięgu międzynarodowym.

I. PO CO NAM PROGRAM ZGODNOŚCI Z PRZEPISAMI

Ponadto wręczanie łapówek może być związane z szeregiem negatywnych konsekwencji, m.in. z nałożeniem grzywien administracyjnych, zastosowaniem sankcji dyskwalifikujących (np. wycofanie zezwoleń, wykluczenie firmy z negocjacji z organami administracji publicznej, odmowa korzystania z instrumentów, finansowania, wsparcia lub świadczeń oraz możliwe wycofanie tych, które zostały już firmie przyznane), obowiązkiem likwidacji, tymczasowym lub stałym zawieszeniem działalności, a także zamknięciem zakładów.

„Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi” obowiązujący w firmie **Recordati** ma zastosowanie na całym świecie i opisuje szczegółowe zasady dotyczące identyfikacji ryzyka korupcyjnego, zapobiegania mu i zarządzania nim w ramach strefy wpływu Grupy. Program stanowi uzupełnienie [Kodeksu etyki](#)  firmy **Recordati**.

Dyrektorzy, członkowie wszelkich komitetów

w ramach spółek należących do Grupy, pracownicy, osoby prywatne oraz podmioty pracujące w charakterze kontrahentów lub konsultantów, a także partnerzy biznesowi mają obowiązek uczciwości, przejrzystości, lojalności i profesjonalizmu podczas prowadzenia wszelkich praktyk biznesowych, jak również ścisłego przestrzegania obowiązujących przepisów i regulacji.

Firma **Recordati** jest głęboko przekonana, że postępowanie zgodnie z zasadami wyszczególnionymi w aktualnym wydaniu Programu, jak również z obowiązującymi przepisami i regulacjami, umożliwi zapobieganie korupcji i przyczyni się do ochrony etycznych i odpowiedzialnych praktyk biznesowych.

2. LEKARSTWA NA ZDROWE PRAKTYKI BIZNESOWE

W tej części znajdziesz szereg „lekarstw na zdrowe praktyki biznesowe”, które dostarczą Ci praktycznych wytycznych w zakresie niezbędnej postawy podczas prowadzenia działalności obciążonej potencjalnym ryzykiem korupcji.

W razie wątpliwości lub w celu zgłoszenia faktycznych lub podejrzewanych przypadków naruszeń należy zwrócić się do przełożonego

lub

skontaktować się z
**WEWNĘTRZNYM DZIAŁEM GRUPY DS. AUDYTÓW
I ZGODNOŚCI Z PRZEPISAMI**

za pośrednictwem adresu e-mail: Ethics-advice@recordati.com 

lub poczty tradycyjnej:

Recordati S.p.A.

Group Internal Audit & Compliance Department









Via Matteo Civitali, 1

20148 Mediolan (Włochy)





Firma Recordati zidentyfikowała 16 newralgicznych obszarów² potencjalnie narażonych na ryzyko korupcji przy uwzględnieniu codziennych czynności w ramach działalności Recordati:

-  1. PRACE BADAWCZO-ROZWOJOWE
-  2. PRODUKCJA
-  3. INTERAKCJE Z PRACOWNIKAMI SŁUŻBY ZDROWIA / ORGANIZACJAMI Z DZIEDZINY OPIEKI ZDROWOTNEJ
-  4. DZIAŁALNOŚĆ REGULACYJNA W ODNIESIENIU DO NOWYCH PRODUKTÓW
-  5. TRANSAKCJE BIZNESOWE Z ORGANAMI ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ
-  6. WSPÓŁPRACOWNICY ZEWNĘTRZNI
-  7. PRÓBKI PRODUKTÓW LECZNICZYCH
-  8. WYDARZENIA



- 9. PREZENTY I MATERIAŁY PROMOCYJNE
- 10. STYPENDIA, FINANSOWANIE, DOTACJE I DAROWIZNY
- 11. WRAŻLIWE TRANSAKCJE FINANSOWE
- 12. ZARZĄDZANIE ZASOBAMI LUDZKIMI
- 13. WSPIERANIE PARTII POLITYCZNYCH
- 14. UDZIELANIE ZAMÓWIEŃ
- 15. INTERAKCJE Z URZĘDNIKAMI PAŃSTWOWYMI
- 16. KOSZTY PODRÓŻY I KOSZTY REPREZENTACYJNE

Wymienione newralgiczne obszary posłużyły jako punkt wyjścia dla opracowania **16 „LEKARSTW”** umożliwiających zwalczanie korupcji.
Wszyscy pracownicy firmy Recordati mają obowiązek przestrzegania tych prostych zasad w codziennej działalności.



Nr 1

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE PRAC BADAWCZO-ROZWOJOWYCH

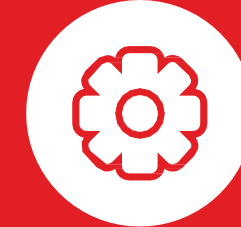
Dlaczego należy zachować ostrożność

Obszar ten jest potencjalnie obciążony ryzykiem korupcji, ponieważ badania kliniczne i obserwacyjne wymagają częstych interakcji firmy **Recordati** z organami administracji publicznej. **Recordati** zawiera umowy z organizacjami ds. badań klinicznych na potrzeby komunikacji, z placówkami i przedstawicielami środowiska naukowego oraz z dziedziny opieki zdrowotnej. W tym kontekście organizacje te podejmują czynności na rzecz firmy **Recordati** w charakterze przedstawicieli zewnętrznych w kontaktach z lekarzami, organami administracji publicznej i instytucjami medycznymi.

Zasady przewodnie

- **Recordati** nie może ubiegać się o zmianę decyzji wydanej przez organ administracji publicznej w odniesieniu do zatwierdzenia prac badawczo-rozwojowych, dostarczając środki pieniężne lub jakiegokolwiek prezenty bądź świadczenia dodatkowe, lub obiecując ich dostarczenie.

- **Recordati** musi wymagać od wszystkich podmiotów trzecich zawarcia formalnej umowy wyraźnie wskazującej rodzaj działalności, zakres świadczonych usług oraz obowiązki spoczywające na danym podmiocie trzecim. Między innymi umowa musi obejmować wymóg pełnego przestrzegania wszelkich obowiązujących przepisów antykorupcyjnych oraz [Kodeksu etyki](#)  firmy **Recordati**.
- **Recordati** nie może rozpocząć jakichkolwiek badań bez uprzedniej weryfikacji obowiązku dochowania należytej staranności spoczywającego na wszystkich podmiotach trzecich prowadzących działania na rzecz firmy oraz wszelkich podmiotach trzecich otrzymujących od firmy płatności w związku z prowadzonym badaniem klinicznym.
- **Recordati** dokonuje kontroli transakcji i płatności związanych z badaniami klinicznymi w celu weryfikacji ich zgodności z warunkami zawartej umowy oraz odpowiedniego odnotowania w księgach rachunkowych.



Nr 2

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANĄ Z PRODUKCJĄ

Dlaczego należy zachować ostrożność

Obszar ten jest potencjalnie obarczony ryzykiem korupcji, ponieważ produkcja farmaceutycznych substancji czynnych, półproduktów i produktów leczniczych podlega zezwoleniu wielu organów administracji publicznej. Właściwe organy w drodze odnośnych inspekcji weryfikują zgodność procesów produkcyjnych, surowców i opakowań z obowiązującym prawodawstwem oraz kwestiami regulacyjnymi i związanymi z nadzorem nad bezpieczeństwem farmakoterapii.

Zasady przewodnie

- **Recordati** nie może wywierać wpływu na niezależność oceny organów administracji publicznej przez oferowanie prezentów i świadczeń urzędnikom państwowym, w sposób bezpośredni lub pośredni (np. w celu uzyskania lub utrzymania pozwolenia na dopuszczenie do obrotu, certyfikatów, licencji itp.).
- **Recordati** nie może składać organom administracji publicznej jakichkolwiek próśb o specjalne traktowanie w celu uzyskania korzyści.

- **Recordati** nie może przyjmować próśb o łapówki ze strony organów administracji publicznej.
- Firma **Recordati** wdrożyła obowiązującą procedurę działania (SOP) w celu zagwarantowania najwyższych standardów jakościowych w ramach procesów produkcyjnych; wszyscy pracownicy, których to dotyczy, mają obowiązek należytego stosowania tych standardów.



Nr 3

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... INTERAKCJE Z PRACOWNIKAMI SŁUŻBY ZDROWIA / ORGANIZACJAMI Z DZIEDZINY OPIEKI ZDROWOTNEJ


Dlaczego należy zachować ostrożność

Obszar ten jest potencjalnie obciążony ryzykiem korupcji ze względu na częste formalne i nieformalne interakcje **Recordati** z pracownikami służby zdrowia lub organizacjami z dziedziny opieki zdrowotnej.

Bieżąca działalność **Recordati** obejmuje liczne relacje z pracownikami służby zdrowia lub organizacjami z dziedziny opieki zdrowotnej, które mogą uwzględniać dostarczanie im, w dozwolonych sytuacjach, gadżetów, podręczników naukowych, prezentów i innych dodatkowych świadczeń, które w przypadku nadużycia lub nieprzestrzegania w pełni obowiązujących przepisów lokalnych, mogą zostać uznane za wręczenie łapówki.

Zasady przewodnie

• **Recordati** nie może zapewniać pracownikom (w tym przedstawicielom) lub współpracownikom zewnętrznym środków finansowych bez uprzedniej weryfikacji celu danej inicjatywy (wydarzenie, symposium, kongres, szkolenie itp.).

- **Recordati** zezwala na wręczenie pracownikom służby zdrowia lub organizacjom z dziedziny opieki zdrowotnej gadżetów o minimalnej wartości jako zwyczajowy gest handlowy, jeżeli wartość oferowanych przedmiotów odpowiada obowiązującym regulacjom lokalnym ([patrz „lekarstwo” nr 9](#) ).
- **Recordati** prowadzi regularne kontrole prawidłowego wykorzystywania środków finansowych przewidzianych na te inicjatywy.
- **Recordati** zabrania wręczenia pracownikom służby zdrowia lub organizacjom z dziedziny opieki zdrowotnej prezentów lub zapewniania im innych świadczeń niezgodnych z lokalnymi przepisami i regulacjami w celu wywarcia wpływu na niezależność oceny odbiorcy.



Nr 4

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... DZIAŁALNOŚĆ REGULACYJNĄ W ODNIESIENIU DO NOWYCH PRODUKTÓW

Dlaczego należy zachować ostrożność

Obszar ten jest potencjalnie obciążony ryzykiem korupcji, ponieważ wprowadzenie produktów leczniczych do obrotu (uzyskiwanie pozwoleń na dopuszczenie do obrotu) oraz dystrybucja farmaceutycznych substancji czynnych wymaga zezwolenia właściwych organów administracji publicznej.

Zasady przewodnie

- **Recordati** w pełni przestrzega przepisów i regulacji oraz prowadzi stosowną dokumentację w odniesieniu do działalności regulacyjnej w sposób zapewniający całkowitą identyfikowalność.
- **Recordati** nie może wywierać wpływu na niezależność oceny organów administracji publicznej przez oferowanie prezentów i świadczeń w celu uzyskania pozwolenia na dopuszczenie produktu do obrotu, certyfikatów lub licencji.

- **Recordati** nie może przyjmować próśb o łapówki ze strony organów administracji publicznej.



Nr 5

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... TRANSAKCJE BIZNESOWE Z ORGANAMI ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Dlaczego należy zachować ostrożność

Obszar ten jest potencjalnie obarczony ryzykiem korupcji, ponieważ klienci firmy **Recordati** należą zarówno do sektora prywatnego, jak i publicznego (np. szpitale).

Kontakty z klientami należącymi do sektora administracji publicznej głównie dotyczą udziału w przetargach organizowanych przez szpitale, negocjacji cen produktów, wystawiania faktur, zarządzania należnościami i wpływów gotówkowych. Wszystkie te czynności należy wykonywać zgodnie z Kodeksem etyki firmy Recordati oraz przepisami i regulacjami obowiązującymi na szczeblu lokalnym.

Zasady przewodnie

- **Recordati** nie może w jakikolwiek sposób wymuszać, bezpośrednio lub pośrednio, ostatecznego wyboru dokonanego przez organ administracji publicznej w celu otrzymania zamówienia.
- **Recordati** nie może przyjmować próśb o łapówki ze strony organów administracji publicznej.

- **Recordati** nie może stosować rabatów, które nie zaliczają się do standardowych praktyk handlowych, lecz stanowią sposób uzyskania nienależnych korzyści.



Nr 6

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... WSPÓŁPRACOWNIKÓW ZEWNĘTRZNYCH


Dlaczego należy zachować ostrożność

Obszar ten jest potencjalnie obarczony ryzykiem korupcji, ponieważ współpracownicy zewnętrzni mogą podejmować niewłaściwe i nielegalne działania, narażając na szwank uczciwość biznesową oraz reputację firmy **Recordati**. **Recordati** często korzysta z usług współpracowników zewnętrznych (np. konsultantów) w ramach wsparcia prowadzonej działalności gospodarczej. Ponadto współpracownicy zewnętrzni mogą występować w charakterze pośredników lub reprezentować firmę **Recordati**, bądź działać w jej imieniu w kontaktach z podmiotami trzecimi.

Przepisy i regulacje antykorupcyjne często nie rozróżniają działalności współpracowników zewnętrznych od działalności personelu firmy.

Zasady przewodnie

• **Recordati** nie może nawiązywać relacji ze współpracownikami zewnętrznymi, którzy nie spełniają zasad Grupy w odniesieniu do poprawności, sprawiedliwości, uczciwości, lojalności i działania w dobrej wierze.

- **Recordati** nie może nawiązywać współpracy z pośrednikami bez uprzedniego sprawdzenia informacji na ich temat oraz podpisania umowy regulującej warunki współpracy. Umowy muszą zawierać wymóg zobowiązujący pośrednika do każdorazowego przestrzegania obowiązujących przepisów antykorupcyjnych oraz [Kodeksu etyki](#)  firmy **Recordati**.
- Należy zadbać o odpowiedni nadzór nad praktykami i działalnością współpracowników zewnętrznych.
- Wszystkie faktury muszą zostać zweryfikowane i zatwierdzone przez odpowiednio wykwalifikowanego pracownika. Należy zwrócić uwagę na jakiegokolwiek niestandardowe aspekty wniosku o płatność oraz upewnić się, że wnioskowana kwota odpowiada wartości dostarczonych usług i postanowieniom zawartej umowy.



Nr 7

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... PRÓBKI PRODUKTÓW LECZNICZYCH

Dlaczego należy zachować ostrożność

Obszar ten jest potencjalnie obciążony ryzykiem korupcji. Próbki produktów leczniczych lub jakiegokolwiek bezpłatne produkty lecznicze są dostarczane pracownikom służby zdrowia lub organizacjom z dziedziny opieki zdrowotnej wyłącznie w celu zwiększenia ich wiedzy na temat określonych produktów, jednak mogą również stanowić łapówkę w przypadku niewłaściwego wykorzystania lub odsprzedaży z naruszeniem lokalnych przepisów i regulacji.

Zasady przewodnie

- **Recordati** nie może dostarczać jakichkolwiek próbek produktów leczniczych, które nie zostały oznaczone jako „bezpłatne i nieprzeznaczone do sprzedaży”.
- **Recordati** nie może dostarczać próbek produktów leczniczych w celu wywarcia wpływu na decyzje odbiorców w odniesieniu do przepisywania danego produktu pacjentom.
- Liczba bezpłatnych próbek oraz warunki ich dostarczenia są zgodne z obowiązującym prawem lub kodeksami postępowania przyjętymi przez dane stowarzyszenie przedsiębiorstw farmaceutycznych.

- Bezpłatne próbki produktów leczniczych powinny być dostarczane przez upoważnione do tego osoby z ramienia firmy, a ich przekazywanie powinno być odpowiednio udokumentowane.



Nr 8

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... WYDARZENIA

Dlaczego należy zachować ostrożność

Recordati organizuje lub sponsoruje wiele rodzajów spotkań (m.in. sympozja, kongresy itp.) w celach naukowych i może oferować pracownikom służby zdrowia możliwość rejestracji udziału w takich wydarzeniach naukowych oraz gościnę w ich ramach. Jest to powszechna praktyka, jednak wymaga zachowania należytej ostrożności i ścisłego przestrzegania obowiązujących przepisów i regulacji oraz polityki Grupy, ponieważ nadużywanie zaproszeń pracowników służby zdrowia na wydarzenia lub uchybienia w tym zakresie potencjalnie mogą zostać uznane za wręczenie łapówki urzędnikowi państwowemu.

Zasady przewodnie

• **Recordati** nie może sponsorować/organizować wydarzeń w celu nakłonienia uczestników (pracowników służby zdrowia lub organizacji z dziedziny opieki zdrowotnej) do przepisywania lub zakupu produktów firmy. Ponadto posiłki, gościna oraz zaproszenia na wydarzenia rozrywkowe powinny być skromne, aby nie wpływały na zdolność uczestnika (pracownika służby zdrowia lub organizacji z dziedziny opieki zdrowotnej) do podejmowania decyzji.

- **Recordati** nie może zapraszać urzędników państwowych na wydarzenia naukowe w celu uzyskania nielegalnych i niewłaściwych korzyści.
- **Recordati** nie może sponsorować/organizować wydarzeń w nieodpowiednich obiektach i lokalizacjach, niezgodnych z celem inicjatywy oraz z obowiązującym prawem lub kodeksami postępowania przyjętymi przez dane stowarzyszenie przedsiębiorstw farmaceutycznych. Każde wydarzenie należy w pełni udokumentować, a dokumentację należy zachować na potrzeby wszelkich kontroli, zarówno na szczeblu wewnętrznym, jak i zewnętrznym.



NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... PREZENTY I MATERIAŁY PROMOCYJNE

Dlaczego należy zachować ostrożność

Obszar ten jest potencjalnie obarczony ryzykiem korupcji, ponieważ niewłaściwe postępowanie lub nadużycia w zakresie oferowania pracownikom służby zdrowia prezentów i innych dodatkowych świadczeń (gadżety, płyty CD, książki itp.) może być postrzegane jako wręczenie łapówki w celu uzyskania niewłaściwych lub nienależnych korzyści.

Zasady przewodnie

- **Recordati** dopuszcza działania w ramach zwyczajowych gestów handlowych, jeżeli wręczone przedmioty mają symboliczną wartość, są zgodne z lokalnymi przepisami, nie narażają na szwank uczciwości ani reputacji firmy oraz nie wywierają wpływu na niezależność oceny odbiorcy.
- **Recordati** nie może wręczać ani przyjmować prezentów ani innego praktycznego wyposażenia, jeżeli artykuły te nie są zgodne z obowiązującymi przepisami lokalnymi oraz wymogami stosowanymi na szczeblu Grupy.

- **Recordati** nie może wręczać prezentów ani innego praktycznego wyposażenia nikomu, ponieważ może to zostać uznane za niewłaściwy sposób uzyskiwania korzyści lub zysków.
- **Recordati** nie może wręczać prezentów w celu wywarcia wpływu na niezależność oceny odbiorcy.
- **Recordati** zarządza zakupami prezentów i materiałów promocyjnych za pośrednictwem centrali każdej jednostki zależnej.
- Wymagane jest wdrożenie lokalnych procedur kontrolnych w celu zapewnienia zgodności zakupionych materiałów z obowiązującym prawem oraz dopilnowania ich symbolicznej wartości.



Nr 10

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... STYPENDIA, FINANSOWANIE, DOTACJE I DAROWIZNY

Dlaczego należy zachować ostrożność

Recordati dokłada starań na rzecz wspierania wysokiej jakości programów naukowych, edukacyjnych i społecznych oraz innego rodzaju działalności charytatywnej.

Obszar ten jest potencjalnie obciążony ryzykiem korupcji, ponieważ stypendia, finansowanie, dotacje i darowizny mogą zostać wykorzystane w niewłaściwych i nielegalnych celach oraz mogą być tak postrzegane.

Zasady przewodnie

- **Recordati** nie może przyznawać stypendiów, finansowania, dotacji ani darowizn w celu wywarcia wpływu na kontrahentów.
- Stypendia, dotacje i darowizny mogą być przyznane wyłącznie, jeżeli firma **Recordati** nie otrzymuje jakichkolwiek wymiernych względów w zamian i nie jest w taki sposób postrzegana.

Wnioski o przyznanie stypendiów, finansowania, dotacji i darowizn należy rozpatrywać z zachowaniem szczególnej ostrożności, w szczególności wnioski otrzymywane od osób mających wpływ na wielkość sprzedaży **Recordati** lub mogące odnieść osobiste korzyści w przypadku akceptacji wniosku.

- **Recordati** nie może przyznawać stypendiów, finansowania, dotacji ani darowizn osobom lub organizacjom, których celem jest uzyskanie nielegalnych i niewłaściwych korzyści.
- **Recordati** ma obowiązek weryfikacji potencjalnych odbiorców takich świadczeń, aby zapobiec sytuacji, w której wykorzystanie inicjatywy byłoby umotywowane ukrytymi pobudkami, a także by dochować należytej staranności w celu zagwarantowania odpowiedniego wykorzystania przekazanych środków.
- **Recordati** nie może wspierać ani finansować inicjatyw z udziałem podmiotów trzecich, których celem jest zatajenie majątku.



Nr 11

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... WRAŻLIWE TRANSAKCJE FINANSOWE

Dlaczego należy zachować ostrożność

Recordati może otrzymywać wsparcie finansowe ze środków publicznych, w tym wkład i finansowanie od krajowych/międzynarodowych organizacji publicznych do wykorzystania w określonym celu (np. działalność badawczo-rozwojowa, szkolenia). O środki te należy ubiegać się z zachowaniem należytej ostrożności i należy zarządzać nimi ze zwróceniem należytej uwagi, stosownie do obowiązujących przepisów i regulacji oraz polityki Grupy.

Recordati może otrzymywać prośby o płatności gratyfikacyjne lub mające na celu „przyspieszenie toku sprawy”, a zatem płatności uiszczane na rzecz urzędników państwowych w celu przyspieszenia wykonania rutynowej czynności administracyjnej. **Recordati** nie zezwala na dokonywanie takich płatności.

Jako metody płatności **Recordati** stosuje przelewy bankowe oraz czeki. Gotówkowe rozliczanie płatności jest niedozwolone.

W każdym przypadku, w którym nie istnieją inne możliwości, **Recordati** zezwala na zastosowanie w pełni udokumentowanych płatności gotówkowych na wydatki bieżące, wyłącznie w odniesieniu do niewielkich sum. Gotówkę na wydatki bieżące z natury rzeczy można łatwo wykorzystać jako narzędzie praktyk korupcyjnych i nielegalnych płatności.

Recordati może otrzymywać prośby o zastosowanie niestandardowych rozwiązań finansowych lub płatniczych, w tym o dokonanie płatności na konto założone w banku niemającym siedziby w państwie wykonania usług ani w państwie, w którym ma swoją siedzibę odbiorca płatności.

Recordati musi poddawać takie prośby odpowiedniej ocenie, odmawiając przetwarzania jakichkolwiek płatności mogących prowadzić do zatajenia nielegalnie uzyskanego majątku.

Zasady przewodnie

- **Recordati** może ubiegać się o wsparcie finansowe ze środków publicznych wyłącznie zgodnie z obowiązującymi przepisami i regulacjami; firma nie może wykorzystywać środków przyznanych przez instytucje publiczne w innych niż zamierzone, niewłaściwych celach.



Nr 11

- **Recordati** nie może dokonywać płatności gratyfikacyjnych
 - Wykorzystywanie gotówki na wydatki bieżące **Recordati** należy ograniczyć w możliwie jak największym zakresie; dozwolony jest wyłącznie zwrot zgodnych z prawem wydatków popartych odpowiednią i wyczerpującą dokumentacją.
- Recordati** należycie odnotowuje wszelkie transakcje gotówkowe na pokrycie wydatków bieżących, w tym koszty nakładów i uzupełnień asortymentu.
- **Recordati** unika niestandardowych rozwiązań finansowych lub płatniczych, a pracownicy mają obowiązek zwrócenia szczególnej uwagi w przypadku otrzymania prośby np. o dokonanie płatności na konto założone w banku niemającym siedziby w państwie wykonania usług ani w państwie, w którym ma swoją siedzibę odbiorca płatności.



Nr 12

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... ZARZĄDZANIE ZASOBAMI LUDZKIMI

Dlaczego należy zachować ostrożność

Zarządzanie zasobami ludzkimi może stanowić praktykę korupcyjną (np. skorumpowanie danego podmiotu za pomocą obietnic zatrudnienia lub awansu zawodowego bądź zwiększenia wynagrodzenia).

Zasady przewodnie

- **Recordati** nie może podejmować decyzji w zakresie zasobów ludzkich (rekrutacja, awans zawodowy itp.) jako przysługi na rzecz urzędników państwowych.
- Rekrutacja lub awans zawodowy w firmie **Recordati** muszą być uzasadnione merytorycznie i odbywać się w sposób sprawiedliwy; firma nie może zatrudniać ani awansować personelu w celu uzyskania korzyści od organów administracji publicznej.
- Aby zagwarantować przejrzystość oraz zgodność z lokalnymi przepisami i regulacjami, działalność w zakresie zarządzania zasobami ludzkimi wymaga pełnej identyfikowalności i stosownej dokumentacji



Nr 13

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... WSPIERANIE PARTII POLITYCZNYCH

Dlaczego należy zachować ostrożność

Obszar ten jest potencjalnie obarczony ryzykiem korupcji, ponieważ wspieranie partii politycznych może być wykorzystywane jako sposób uzyskiwania nienależnych i niewłaściwych korzyści.

Zasady przewodnie

- **Recordati** nie zapewnia bezpośredniego ani pośredniego wsparcia włoskim lub zagranicznym partiom politycznym ani ich przedstawicielom lub kandydatom. Chociaż Grupa powinna powstrzymać się od finansowania partii politycznych, uznaje prawo swoich pracowników do angażowania się w działalność polityczną, jako osoby prywatne, bez wykorzystania zasobów **Recordati**.




Nr 14

NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... UDZIELANIE ZAMÓWIEŃ W ZAKRESIE TOWARÓW LUB USŁUG

Dlaczego należy zachować ostrożność

Udzielanie zamówień może stanowić praktykę korupcyjną. Przykładowo, udzielenie zamówienia można wykorzystać w celu skorumpowania podmiotu trzeciego, skłaniając go do zakupu produktów lub usług od powiązanych z nim dostawców lub konsultantów w charakterze przysługi.

Zasady przewodnie

- **Recordati** nie zezwala na wykorzystywanie zamówień towarów, usług lub konsultacji jako środka korupcyjnego.
- Działalność w ramach udzielania zamówień należy prowadzić w pełnej zgodności z obowiązującymi przepisami i regulacjami wewnętrznymi, w tym z zasadami opisanymi w [Kodeksie etyki](#)  oraz w podręczniku poświęconym zwalczaniu łapówkarstwa.

- **Recordati** nie może podejmować decyzji w sprawie zamówień (wstępna kwalifikacja dostawców, zaproszenie do składania ofert, ocena ofert, oceny techniczne, kwalifikacja następcza, udzielenie zamówienia i realizacja umowy) jako przysługi na rzecz podmiotów trzecich zarówno z sektora prywatnego, jak i publicznego. Decyzje te należy podejmować na podstawie takich kryteriów, jak jakość, cena, niezawodność dostawcy oraz stabilność dostaw.
- **Recordati** nie zezwala, aby jakiegokolwiek interesy osobiste miały wpływ na relacje z obecnymi lub potencjalnymi dostawcami.
- Udzielaniem zamówień muszą zajmować się wyłącznie uprawnione osoby, stosownie do zatwierdzonego budżetu i z zapewnieniem odpowiedniej dokumentacji całego procesu.
- **Recordati** ma obowiązek formalizacji zasad udzielania zamówień za pomocą umów lub zleceń zakupu sporządzonych na piśmie.



Nr 15


NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... INTERAKCJE Z URZĘDNIKAMI PAŃSTWOWYMI

Dlaczego należy zachować ostrożność

Interakcje z urzędnikami państwowymi są dość powszechne i mogą odbywać się na różne sposoby. Przykładowo, **Recordati** może nawiązać interakcje z urzędnikami państwowymi w ramach procesów uzyskiwania pozwoleń, standardowej naukowej działalności informacyjnej lub podczas kontroli. Choć interakcje te są powszechne, stanowią dość wrażliwy obszar, ponieważ niewłaściwe lub niezgodne z prawem postępowanie może prowadzić do zarzutów dotyczących łapówkarstwa.

Ponadto, jako przedsiębiorstwo wielonarodowe, **Recordati** prowadzi działalność w państwach, w których stosowane jest różne prawodawstwo. Przykładowo, w wielu państwach nawet zwykły gest handlowy wobec urzędnika państwowego może zostać uznany za wręczenie łapówki.

Zasady przewodnie

- **Recordati** komunikuje się z urzędnikami państwowymi w uczciwy, przejrzysty i sumienny sposób, zapewniając ścisłe poszanowanie obowiązujących przepisów oraz postępowanie zgodnie z [Kodeksem etyki](#)  i podręcznikiem poświęconym zwalczaniu korupcji.

- **Recordati** nie może wywierać wpływu na niezależność oceny organów administracji publicznej przez oferowanie prezentów i świadczeń urzędnikom państwowym, w sposób bezpośredni lub pośredni, w celu uzyskania lub utrzymania pozwolenia na dopuszczenie do obrotu, certyfikatów, licencji itp.
- **Recordati** nie może składać organom administracji publicznej jakichkolwiek próśb o specjalne traktowanie w celu uzyskania korzyści.
- **Recordati** nie może przyjmować próśb o łapówki ze strony organów administracji publicznej.
- **Recordati** dopuszcza działania w ramach zwyczajowych gestów handlowych, jeżeli wręczone przedmioty mają symboliczną wartość, są zgodne z lokalnymi przepisami, nie narażają na szwank uczciwości ani reputacji firmy oraz nie wywierają wpływu na niezależność oceny odbiorcy.
- **Recordati** nie może wręczać ani przyjmować prezentów ani innego praktycznego wyposażenia, jeżeli artykuły te nie są zgodne z obowiązującymi przepisami lokalnymi oraz wymogami stosowanymi na szczeblu Grupy.



Nr 16


NALEŻY ZWRÓCIĆ UWAGĘ NA... KOSZTY PODRÓŻY I KOSZTY REPREZENTACYJNE


Dlaczego należy zachować ostrożność

Koszty podróży są częstymi wydatkami w przedsiębiorstwach, które prowadzą działalność w kilku lokalizacjach. Podobnie koszty reprezentacyjne stanowią uzasadnione i całkiem częste wydatki, a przedsiębiorstwa mogą je wykorzystywać do budowania i utrzymywania dobrych stosunków handlowych.

Jednak koszty te mogą być również niewłaściwie wykorzystywane w celu zamaskowania praktyk korupcyjnych. Przykładowo, przedsiębiorstwa mogą wykorzystywać koszty reprezentacyjne do zapewnienia nienależnych korzyści urzędnikowi państwowemu, na przykład w celu wywarcia wpływu na decyzję w sprawie udzielenia im zamówienia. Ponadto proces zwrotu kosztów podróży potencjalnie może zostać niewłaściwie wykorzystany np. do zgromadzenia środków finansowych na cele korupcyjne.

Zasady przewodnie

• **Recordati** nie zezwala na jakiegokolwiek formy korupcji i dopuszcza koszty podróży i koszty reprezentacyjne zgodne z firmowym [Kodeksem etyki](#)  oraz obowiązującymi zasadami i prawodawstwem.

- **Recordati** nie może wywierać jakiegokolwiek wpływu na niezależność oceny organów administracji publicznej przez oferowanie rozrywki, prezentów i innych świadczeń, w sposób bezpośredni lub pośredni, w celu uzyskania lub utrzymania pozwolenia na dopuszczenie do obrotu, certyfikatów, licencji itp.
- **Recordati** zezwala na koszty reprezentacyjne zgodne z obowiązującymi przepisami. Koszty reprezentacyjne w żadnym razie nie mogą być wysokie lub nadmierne i muszą być racjonalne oraz zgodne ze zwyczajowymi praktykami w zakresie gestów handlowych. Ponadto koszty reprezentacyjne nie mogą narażać na szwank uczciwości ani reputacji firmy.
- Firma **Recordati** dokonuje zwrotu kosztów podróży racjonalnych, odpowiednich, zgodnych z celem służbowym podróży i [Kodeksem etyki](#)  firmy Recordati oraz obowiązującymi procedurami w tym zakresie.



Nr 16

- Koszty podróży muszą być należycie udokumentowane, zgodnie z procedurami firmy **Recordati** oraz obowiązującymi przepisami.
- Osoby odpowiedzialne za zatwierdzanie kosztów podróży muszą dochować należytej staranności podczas oceny zestawienia wydatków.

3. WĄTPLIWOŚCI?

ZA KAŻDYM RAZEM, GDY MASZ PODJĄĆ DZIAŁANIE, ZACHOWAJ ROZWAGĘ...

W razie wątpliwości lub w celu zgłoszenia faktycznych lub podejrzewanych przypadków naruszeń należy zwrócić się do przełożonego

lub

skontaktować się z

**WEWNĘTRZNYM DZIAŁEM GRUPY DS. AUDYTÓW
I ZGODNOŚCI Z PRZEPISAMI**

za pośrednictwem adresu e-mail: Ethics-advice@recordati.com 

lub poczty tradycyjnej:

Recordati S.p.A.

Group Internal Audit & Compliance Department

Via Matteo Civitali, 1

20148 Mediolan (Włochy)



4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANAMI ANTYKORUPCYJNYMI

Działalność antykorupcyjna to obowiązek zbiorowy. Aby ułatwić zgodność z przepisami, zasadami i regulacjami antykorupcyjnymi, firma **Recordati** jest zaangażowana na rzecz:

- identyfikacji schematu organizacyjnego
- wyznaczenia ról i obowiązków
- szerzenia wiedzy na temat Programu zgodności z przepisami antykorupcyjnymi

Dyrektorzy Generalni jednostek zależnych firmy są odpowiedzialni za zarządzanie działaniami antykorupcyjnymi na szczeblu krajowym.

Dyrektorzy Korporacyjni są odpowiedzialni za zarządzanie działaniami antykorupcyjnymi na szczeblu poszczególnych pionów firmy.

Wewnętrzny

Dział Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami jest odpowiedzialny za sprawowanie nadzoru nad zarządzaniem działaniami antykorupcyjnymi.

Zarządzanie działaniami antykorupcyjnymi w firmie **Recordati** obejmuje następujące obszary:

1. MONITOROWANIE WYMOGÓW REGULACYJNYCH ORAZ W ZAKRESIE ZGODNOŚCI
2. IDENTYFIKACJA I OCENA RYZYKA
3. NALEŻYTA STARANNOŚĆ
4. OPRACOWYWANIE I AKTUALIZACJA POLITYKI I PROCEDUR
5. KANAŁY INFORMOWANIA O NIEPRAWIDŁOWOŚCIACH
6. AUDYT ZGODNOŚCI Z PRZEPISAMI
7. RAPORTOWANIE NA SZCZEBLU WYŻSZEGO KIEROWNICTWA
8. SZKOLENIA, EDUKACJA I SZERZENIE WIEDZY
9. ŚRODKI DYSCYPLINARNE

4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANAMI ANTYKORUPCYJNYMI

4.1 MONITOROWANIE WYMOGÓW REGULACYJNYCH ORAZ W ZAKRESIE ZGODNOŚCI

Jest to etap niezbędny dla określenia przejrzystych i aktualnych ram dotyczących obowiązujących przepisów antykorupcyjnych, aby nasza działalność oraz Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi:

- były zgodne z obowiązującymi przepisami, zasadami i regulacjami na szczeblu lokalnym;
- spełniały lub przekraczały lokalne normy branżowe.

Dyrektorzy Generalni jednostek zależnych oraz Dyrektorzy Korporacyjni, wspierani – w razie potrzeby – przez Wewnętrzny Dział Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami lub Lokalnych Przedstawicieli ds. Zgodności z Przepisami, mają obowiązek ciągłego monitorowania obowiązujących wymogów w zakresie zwalczania korupcji.

W przypadku zmian lokalnego prawodawstwa, otoczenia rynkowego lub branżowych trendów nowe wymogi należy przedstawić Wewnętrznemu Działowi Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami, a infrastrukturę wykorzystywaną do zarządzania działaniami antykorupcyjnymi należy poddać przeglądowi w celu oceny zgodności i efektywności.

4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANAMI ANTYKORUPCYJNYMI


4.2 IDENTYFIKACJA I OCENA RYZYKA

Działania w tym zakresie mają na celu identyfikację i priorytetowe potraktowanie obszarów Grupy, które narażone są na ryzyko korupcji przy uwzględnieniu lokalnego kontekstu oraz trendów biznesowych.

Dyrektorzy Generalni jednostek zależnych oraz Dyrektorzy Korporacyjni, wspierani przez Wewnętrzny Dział Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami lub Lokalnych Przedstawicieli ds. Zgodności z Przepisami, są odpowiedzialni za identyfikację i ocenę ryzyka.

Działalność w zakresie identyfikacji i oceny ryzyka jest podejmowana okresowo zgodnie z międzynarodowymi najlepszymi praktykami i przy uwzględnieniu następujących aspektów:

- ryzyko krajowe (polityczne i społeczne perspektywy, trendy biznesowe itp.);
- ryzyko transakcyjne (stopień zaangażowania organów administracji państwowej w transakcję itp.);
- ryzyko w zakresie możliwości biznesowych (poziom wartości transakcji, stopień zaangażowania pośredników, przejrzystość celu partnerstwa biznesowego, istnienie niestandardowych praktyk biznesowych itp.);

- znaczenie biznesowe (wysokość obrotów, wielkość aktywów operacyjnych itp.);
- ryzyko pod względem partnerstw biznesowych (stopień i rodzaje pośredników, konsorcja, wspólne przedsięwzięcia lub zaangażowanie narażonych osób itp.) – więcej informacji można znaleźć w części [„4.3 Dochowywanie należytej staranności”](#). 

4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANAMI ANTYKORUPCYJNYMI


4.3 DOCHOWANIE NALEŻYTEJ STARANNOŚCI

Procedury i czynności kontrolne związane z wyłonieniem i kontrolą podmiotów trzecich (organizacji i pojedynczych osób) prowadzących działalność z firmą **Recordati** lub na jej rzecz, podlegają szczegółowemu procesowi należytej staranności w celu ograniczenia potencjalnego ryzyka.

Aby ocenić spełnienie wysokiej jakości wymogów technicznych oraz etycznych, firma **Recordati** kieruje bezpośrednio zapytania i dokonuje szczegółowego rozpoznania w zakresie dotychczasowej działalności, wiedzy fachowej oraz doświadczenia biznesowego odnośnych podmiotów trzecich.

Wskaźniki potencjalnego ryzyka korupcyjnego zidentyfikowane w ramach procesu należytej staranności są przedstawiane Wewnętrznemu Działowi Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami w celu dalszej analizy. Przed nawiązaniem jakichkolwiek stosunków handlowych mogą być wymagane dodatkowe czynności w ramach należytej staranności, według uznania Wewnętrznego Działu Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami, Komitetu ds. Zarządzania Ryzykiem lub Działu Prawnego.

Wszystkie umowy zawierane z podmiotami trzecimi muszą uwzględniać klauzule ustanawiające wymóg zgodności z obowiązującymi przepisami i regulacjami antykorupcyjnymi oraz aktualnym Programem zgodności z przepisami. Wszelkie odstępstwa od standardowych klauzul umownych muszą zostać zatwierdzone przez Dział Prawny z wyprzedzeniem. Podmioty trzecie mają obowiązek potwierdzenia zrozumienia obowiązujących przepisów i regulacji antykorupcyjnych oraz ich przestrzegania.

Recordati zastrzega sobie prawo do przeprowadzania kontroli podmiotów, z którymi firma zawarła umowę, a także do zerwania stosunków handlowych w świetle zarzutów obejmujących naruszenie lub faktycznego naruszenia przepisów i regulacji antykorupcyjnych oraz [Kodeksu etyki](#). 

4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANIAM I ANTYKORUPCYJNYMI

4.4 OPRACOWYWANIE I AKTUALIZACJA POLITYKI I PROCEDUR

Dyrektorzy Generalni jednostek zależnych oraz Dyrektorzy Korporacyjni są odpowiedzialni za zarządzanie Programem i dopilnowanie wdrażania, przestrzegania, skutecznego opracowywania i aktualizowania polityki oraz procedur antykorupcyjnych. Wewnętrzny Dział Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami regularnie monitoruje Program oraz wszystkie wyżej wymienione dokumenty, aby zidentyfikować i wyeliminować luki powstałe w wyniku nowych wymogów regulacyjnych lub braku polityki lub procedur dotyczących obszarów obarczonych ryzykiem korupcji. Wszystkie wyżej wymienione dokumenty muszą być zgodne z obowiązującymi przepisami oraz spójne z poszczególnymi zasadami w ramach polityki Grupy.

4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANAMI ANTYKORUPCYJNYMI

4.5 ZARZĄDZANIE KANAŁAMI INFORMOWANIA O NIEPRAWIDŁOWOŚCIACH

Recordati zachęca do zgłaszania faktycznych lub podejrzewanych przypadków naruszeń aktualnego Programu na rzecz zwalczania korupcji lub wszelkich innych powiązanych kwestii, które należy niezwłocznie zgłaszać kierownictwu lub za pośrednictwem dostępnych kanałów informowania o nieprawidłowościach. Osoby dokonujące zgłoszenia podejrzewanych naruszeń mogą skorzystać z dowolnego kanału stosownie do okoliczności, dołączając do zgłoszenia jak największą liczbę szczegółowych dowodów.

Wewnętrzny Dział Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami oraz inne jednostki pełniące funkcje zastępcze mają obowiązek terminowej realizacji powierzonych obowiązków, aby zapewnić prawidłowe gromadzenie informacji o naruszeniach, ich weryfikację oraz zarządzanie nimi. **Recordati** chroni prywatność sygnalistów i nie zezwala na jakiegokolwiek działania odwetowe wobec żadnej osoby, która dokona zgłoszenia naruszenia.

4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANAMI ANTYKORUPCYJNYMI

4.6 AUDYT ZGODNOŚCI Z PRZEPISAMI

Wewnętrzny Dział Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami jest odpowiedzialny za okresowe przeprowadzanie audytów w celu weryfikacji adekwatności i skutecznego funkcjonowania środków na rzecz zapobiegania ryzyku korupcji.

Ponadto celem audytów jest weryfikacja otrzymanych zgłoszeń dotyczących niezgodności z przepisami. Ostatecznym celem jest zapewnienie poszanowania i skutecznej realizacji w firmie **Recordati** obowiązujących przepisów i postanowień antykorupcyjnych zawartych w niniejszym dokumencie.

4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANAMI ANTYKORUPCYJNYMI

4.7 RAPORTOWANIE NA SZCZEBLU WYŻSZEGO KIEROWNICTWA

Wewnętrzny Dział Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami jest odpowiedzialny za raportowanie wyników działalności związanej z Programem zgodności z przepisami antykorupcyjnymi (informowanie o nieprawidłowościach, działalność kontrolna, okresowe przeglądy i aktualizacje dokumentów itp.). Stosowane jest okresowe raportowanie począwszy od szczebla lokalnego po szczebel całej spółki. Wewnętrzny Dział Grupy ds. Audytów i Zgodności z Przepisami gromadzi wszystkie raporty i dostarcza kierownictwu wyższego szczebla precyzyjne informacje, w tym na temat proponowanych działań naprawczych.

4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANAMI ANTYKORUPCYJNYMI

4.8 SZKOLENIA, EDUKACJA I SZERZENIE WIEDZY

Recordati opracowuje odpowiednie programy szkoleniowe, edukacyjne i mające na celu szerzenie wiedzy w odniesieniu do Programu zgodności z przepisami antykorupcyjnymi.

Programy szkoleniowe, edukacyjne i mające na celu szerzenie wiedzy są niezbędne w celu zapewnienia rozpowszechniania kultury zgodności z przepisami, a w szczególności lepszego zrozumienia przepisów i regulacji antykorupcyjnych oraz zwiększenia wiedzy w tym zakresie.

Recordati opracowuje materiały, inicjatywy i zajęcia szkoleniowe, aby umożliwić wszystkim uczestnikom (pracownikom i podmiotom trzecim) identyfikowanie ryzyka korupcji i zarządzanie nim w codziennej pracy. Nieustannie dostarczane są materiały dotyczące zwalczania korupcji za pośrednictwem dostępnych kanałów komunikacyjnych zgodnie z polityką i procedurami firmy.

4. ZARZĄDZANIE DZIAŁANAMI ANTYKORUPCYJNYMI

4.9 EGZEKOWANIE ŚRODKÓW DYSCIPLINARNYCH

Wszyscy pracownicy **Recordati** mają obowiązek bezwzględnego przestrzegania zasad zawartych w niniejszym Programie, niezależnie od miejsca, w którym się znajdują.

W przypadku wykrycia naruszeń kierownictwo wyższego szczebla ocenia zastosowanie kar stosownie do danych okoliczności, zgodnie z obowiązującym prawem oraz polityką i procedurami firmy. Dział ds. Zarządzania Zasobami Ludzkimi podejmuje szybkie i adekwatne działania w celu ukarania sprawców naruszeń.

5. ZAŁĄCZNIKI

5.1 CO TO OZNACZA?

- **PRACE BADAWCZO-ROZWOJOWE:**

ten obszar obejmuje wszelkie działania operacyjne / relacje z organami administracji publicznej / powiązane zezwolenia uzyskiwane w celu wykonania badań wstępnych przed badaniem klinicznym, badań klinicznych i obserwacyjnych (zwanych również nieinterwencyjnymi) oraz zarządzanie materiałami dotyczącymi eksperymentów na rzecz innowacji w ramach produktów leczniczych lub powiązanych technologii.

- **PRODUKCJA:**

ten obszar obejmuje wszelkie działania operacyjne / relacje z organami administracji publicznej / powiązane zezwolenia uzyskiwane w celu przeprowadzenia procesów produkcyjnych w odniesieniu do produktów leczniczych.

- **INTERAKCJE Z PRACOWNIKAMI SŁUŻBY ZDROWIA / ORGANIZACJAMI Z DZIEDZINY OPIEKI ZDROWOTNEJ:**

ten obszar obejmuje wszelkie działania operacyjne / relacje z pracownikami służby zdrowia / organizacjami z dziedziny opieki zdrowotnej / uzyskiwanie od nich zezwoleń, w tym organizowanie wydarzeń, promocję produktów leczniczych itp.

- **DZIAŁALNOŚĆ REGULACYJNA W ODNIESIENIU DO NOWYCH PRODUKTÓW:**

ten obszar obejmuje wszelkie działania operacyjne / relacje z organami administracji publicznej / powiązane zezwolenia uzyskiwane w celu:

- 1) wprowadzenia produktów leczniczych na rynek (zezwoleń na dopuszczenie do obrotu, koncesje reklamowe itp.) oraz
- 2) dystrybucji substancji czynnych i negocjacji cen produktów leczniczych oraz powiązanych warunków refundacji.

5. ZAŁĄCZNIKI

5.1 CO TO OZNACZA?

- **TRANSAKcje BIZNESOWE Z ORGANAMI ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ:**

ten obszar obejmuje transakcje generujące koszty / przychody, zawierane z organami administracji publicznej jako dostawcami, podwykonawcami lub zamawiającymi, których celem jest realizacja misji firmy.

- **WSPÓŁPRACOWNICY ZEWNĘTRZNI:**

ten obszar obejmuje działania związane z osobami współpracującymi z Grupą Recordati, mogącymi występować w charakterze pośredników między Grupą **Recordati** a podmiotami trzecimi (na przykład pracownikami służby zdrowia).

Na potrzeby niniejszego dokumentu mianem „współpracowników zewnętrznych” określa się: przedstawicieli, przedstawicieli handlowych, konsultantów lub firmy konsultingowe, dystrybutorów, podmioty zajmujące się odsprzedażą.

Do grupy „współpracowników zewnętrznych” nie zalicza się natomiast: dostawców, podwykonawców, jednostek zależnych, francyz, partnerów w ramach wspólnych przedsięwzięć.

- **PRÓBKI PRODUKTÓW LECZNICZYCH:**

ten obszar obejmuje bezpłatne produkty lecznicze dostarczane pracownikom służby zdrowia / organizacjom z dziedziny opieki zdrowotnej w celu zwiększenia wiedzy na temat określonych produktów i umożliwienia im zdobycia doświadczenia w prowadzeniu leczenia za pomocą tych produktów.

- **WYDARZENIA:**

ten obszar obejmuje wszelkie spotkania lokalne, kongresy, zjazdy, spotkania naukowe, sympozja oraz inne podobne wydarzenia (zwiedzanie placówek badawczych lub wytwórni, szkolenia w zakresie planowania lub spotkania z badaczami na potrzeby badań klinicznych lub obserwacyjnych) organizowane w celach naukowych / informacyjnych, na które zaproszenia otrzymują pracownicy służby zdrowia / organizacje z dziedziny opieki zdrowotnej.

5. ZAŁĄCZNIKI

5.1 CO TO OZNACZA?

- **PREZENTY I MATERIAŁY PROMOCYJNE:**

ten obszar obejmuje wszelkie prezenty (gadżety, płyty CD, książki itp.), których celem jest promocja wizerunku firmy **Recordati** lub jej produktów leczniczych.

- **STYPENDIA:**

ten obszar obejmuje wszelkiego rodzaju wsparcie finansowe udzielane studentom w celu rozwoju ich kariery naukowej.

- **FINANSOWANIE:**

ten obszar obejmuje wszelkiego rodzaju wsparcie finansowe udzielane firmom / organizacjom / na potrzeby organizacji wydarzeń publicznych w celu promocji wizerunku firmy.

- **DAROWIZNY I DOTACJE:**

ten obszar obejmuje wszelkiego rodzaju darowizny lub dotacje udzielane na rzecz organizacji (takich jak organizacje pacjentów, organizacje pracowników służby zdrowia, organizacje charytatywne niosące wsparcie ubogim krajom lub społecznościom lokalnym) w celu wsparcia ich działalności.

- **WRAŻLIWE TRANSAKCJE FINANSOWE:**

ten obszar obejmuje:

- Płatności gratyfikacyjne lub mające na celu „przyspieszenie toku sprawy”, uiszczane na rzecz urzędników państwowych w celu ułatwienia lub przyspieszenia wykonania rutynowej czynności administracyjnej przysługującej firmie (np. rozpatrzenie wniosku urzędowego, w tym wniosku o przyznanie wizy).
- Wsparcie finansowe ze środków publicznych: środki dostarczane przez krajowe/międzynarodowe organizacje publiczne do wykorzystania w określonym celu (np. działalność badawczo-rozwojowa, szkolenia).
- Gotówka na drobne wydatki: gotówka dostępna na terenie firmy, wykorzystywana do pokrycia nagłych/drobnych wydatków.
- Niestandardowe rozwiązania finansowe lub płatnicze, w tym płatności na konto założone w banku niemającym siedziby w państwie wykonania usług ani w państwie, w którym ma swoją siedzibę odbiorca płatności.

5. ZAŁĄCZNIKI

5.1 CO TO OZNACZA?

- **ZARZĄDZANIE ZASOBAMI LUDZKIMI:**

ten obszar obejmuje działania, których celem jest zatrudnienie personelu **Recordati** i zarządzanie nim (ocena wyników, polityka wynagrodzeń itp.), w tym pracowników tymczasowych, stażystów, przedstawicieli handlowych, przedstawicieli.

- **WSPIERANIE PARTII POLITYCZNYCH:**

ten obszar obejmuje wszelkie bezpośrednie lub pośrednie wsparcie, niezależnie od formy, udzielane partiom politycznym, ruchom politycznym, komitetom politycznym, organizacjom politycznym (w tym ich przedstawicielom i kandydatom).

- **UDZIELANIE ZAMÓWIEŃ:**

ten obszar obejmuje działania, których celem jest zakup towarów, usług lub konsultacji wymaganych do prowadzenia działalności firmy.

- **INTERAKCJE Z URZĘDNIKAMI PAŃSTWOWYMI:**

ten obszar obejmuje wszelkie relacje lub interakcje personelu **Recordati** z urzędnikami państwowymi. (np. w trakcie procesów wydawania zezwoleń, standardowej działalności informacyjnej w celach naukowych lub inspekcji). Urzędnik państwowy to dowolna osoba, mianowana lub wyłoniona w wyborach, sprawująca funkcje ustawodawcze, administracyjne lub sądowe w danym państwie; dowolna osoba sprawująca funkcję publiczną w państwie, w tym na rzecz państwowej agencji lub państwowego przedsiębiorstwa; a także dowolny przedstawiciel publicznej organizacji o zasięgu międzynarodowym.

- **KOSZTY PODRÓŻY I KOSZTY REPREZENTACYJNE**

ten obszar obejmuje zwrot kosztów poniesionych podczas podróży służbowej oraz zwrot kosztów poniesionych w celach reprezentacyjnych.

RECORDATI

Recordati S.p.A.
via Matteo Civitali, 1
20148 Mediolan (Włochy)