

**ZC-02  
POLITYKA  
ANTYKORUPCYJNA**

Zatwierdzona przez Zarząd w dniu 20.08.2021 r.

## **SPIS TREŚCI**

1. CEL
2. ZAKRES
3. KOMITET ds. COMPLIANCE
4. ZASADY POSTĘPOWANIA
5. SZKOLENIA
6. POWIADAMIANIE O NIEPRAWIDŁOWOŚCIACH
7. NARUSZENIA
8. PRZEGLĄD POLITYKI

## **1. CEL**

POLAQUA sp. z o.o. (dalej "POLAQUA" lub "Spółka") od początku swojego istnienia pielęgnowała relacje biznesowe z różnymi osobami i podmiotami prawnymi w oparciu o zasady etyczne, które kierują funkcjonowaniem POLAQUA i stanowią część jej kultury organizacyjnej.

Zgodność ze standardami jakości biznesowej została potwierdzona w naszym Kodeksie Postępowania. POLAQUA ustanawia zakaz wobec wszelkiego rodzaju korupcji w odniesieniu do władz, funkcjonariuszy publicznych<sup>1</sup>, osób pełniących funkcje publiczne<sup>2</sup>, kadry kierowniczej i pracowników należących do publicznych, a także prywatnych spółek i agencji na poziomie krajowym lub międzynarodowym, jak również wszelkich osób trzecich, z którymi Spółka nawiązuje jakiegokolwiek rodzaj stosunków.

Mając na uwadze powyższe, niniejsza Polityka Antykorupcyjna została wprowadzona w ramach uszczegółowienia postanowień pkt 8 Kodeksu Postępowania dotyczących Polityki Antykorupcyjnej oraz w celu ustanowienia ram regulacyjnych i podstawowych zasad zapobiegania oraz identyfikacji korupcji w działalności Spółki, a także w celu uzyskania pełnej zgodności z powszechnie obowiązującymi przepisami antykorupcyjnymi.

## **2. ZAKRES**

Niniejsza Polityka ma zastosowanie do wszystkich Osób Zobligowanych, o których mowa w pkt 2.1. Kodeksu Postępowania, tj. wszystkich pracowników, w tym menedżerów, kierowników, dyrektorów, członków zarządu POLAQUA oraz wszystkich innych osób działających w imieniu lub na rzecz Spółki.

Odpowiedzialność za zapisy i zakres niniejszej polityki ponosi Zarząd POLAQUA. W sprawowaniu nadzoru nad jej wypełnianiem wspomaga go Komitet ds. Compliance.

## **3. KOMITET ds. COMPLIANCE**

POLAQUA powołała Komitet ds. Compliance jako organ kolegialny odpowiedzialny w Spółce za monitorowanie i kontrolę przestrzegania Kodeksu Postępowania, Regulaminów oraz powszechnie obowiązującego prawa.

Komitet ds. Compliance ma samodzielne uprawnienia w zakresie inicjowania kontroli w celu zapobiegania popełnianiu przestępstw oraz wyjaśniania nieprawidłowości i jest uprawniony do wykorzystywania odpowiednich zasobów ludzkich, finansowych i materialnych do opracowania, wdrożenia, oceny, utrzymania i usprawniania oraz oceny skuteczności Programu Zapobiegania Ryzykom Prawnym, którego część stanowi niniejsza Polityka Antykorupcyjna.

---

<sup>1</sup> Przez „funkcjonariusza publicznego” należy rozumieć osobę, o której mowa w art. 115 § 13 ustawy – kodeks karny (Dz.U. 1997 nr 88 poz. 553 z późn. zm.), w tym, w szczególności przedstawicieli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Państwowej Inspekcji Pracy, Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad, a także urzędnicy zagraniczni.

<sup>2</sup> Przez „osobę pełniącą funkcję publiczną” należy rozumieć osobę, o której mowa w art. 115 § 19 ustawy – kodeks karny (Dz.U. 1997 nr 88 poz. 553 z późn. zm.), w tym osoba pełniąca funkcje publiczne w jednostkach zagranicznych.

## **4. ZASADY POSTĘPOWANIA**

POLAQUA przyjmuje niniejszą Politykę Antykorupcyjną w celu ustanowienia standardu zerowej tolerancji w odniesieniu do wszelkich form korupcji i przekupstwa.

POLAQUA w swojej działalności przestrzega prawa antykorupcyjnego (z uwzględnieniem ducha i celu przedmiotowych regulacji) obowiązującego we wszystkich krajach, w których prowadzi swoją działalność. POLAQUA wyraźnie i ściśle wprowadza zakaz następujących działań:

- a) składania bezpośrednio lub pośrednio przez agentów, pośredników, doradców lub innych pełnomocników obietnic lub ofert jakiegokolwiek rodzaju korzyści majątkowych lub osobistych władzom, funkcjonariuszom publicznym, osobom pełniącym funkcje publiczne, członkom kadr kierowniczych lub pracownikom przedsiębiorstw, agencji i organów publicznych oraz prywatnych zarówno na poziomie krajowym, jak i międzynarodowym,
- b) czerpania korzyści majątkowych lub osobistych dla siebie lub kogoś innego z osobistych relacji z władzami publicznymi i funkcjonariuszami publicznymi, lub z jakąkolwiek inną osobą prywatną. Przez „kogoś innego” należy rozumieć nie tylko inne osoby fizyczne, ale również Spółkę Polaqua i inne osoby prawne i jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej.

POLAQUA wprowadza wymóg, aby wszystkie decyzje podejmowane przez Osoby Zobligowane, które nawiązują jakiś rodzaj relacji z krajowymi i międzynarodowymi organami lub agencjami publicznymi, były podejmowane w ścisłej zgodności z prawem, Kodeksem Postępowania i Regulaminami Spółki.

### **4.1. PŁATNOŚCI, PREZENTY, UPOMINKI, GRATYFIKACJE, INNE WYRAZY WDZIĘCZNOŚCI I PRZYSŁUGI**

Osobom Zobligowanym zabrania się wręczania, oferowania, przyjmowania, obiecywania lub żądania płatności, prezentów, upominków, gratyfikacji, innych wyrazów wdzięczności lub przysług w związku z wykonywaną pracą. W wyjątkowych przypadkach, wręczanie lub przyjmowanie prezentów, upominków jest dopuszczalne, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

- a) nie są one zakazane przez prawo,
- b) są zgodne z ogólnie przyjętymi normami zwyczajowymi, praktykami handlowymi oraz zasadami uprzejmości, oraz
- c) w każdym przypadku mają symboliczną lub nieistotną wartość pieniężną.

Osoby Zobligowane mają obowiązek przestrzegać postanowień w zakresie prezentów, upominków i przysług w każdym przypadku. Szczegółowe uregulowania w tym zakresie zostały zawarte w odrębnym dokumencie o nazwie Polityka dotycząca płatności, prezentów, upominków, gratyfikacji oraz świadczenia przysług.

#### **4.2. PŁATNOŚCI UŁATWIAJĄCE**

Płatności ułatwiające polegają na dokonywaniu bezprawnych i nieoficjalnych płatności pieniężnych w ograniczonej wysokości na rzecz funkcjonariuszy publicznych lub pracowników przedsiębiorstw prywatnych w celu przyspieszenia lub ułatwienia wykonywania ich obowiązków, w tym, lecz nie wyłącznie, mających wpływ na dostęp do usług publicznych, przyznawanie koncesji i zezwoleń na prowadzenie działalności, przeprowadzanie procedur administracyjnych (np.: usług telefonicznych, energetycznych lub wodociągowych itp.), zapewnienie ochrony policyjnej lub załadunek i/lub rozładunek towarów.

Dokonywanie płatności ułatwiających jest bezwzględnie zabronione na mocy niniejszej Polityki.

Należy unikać wszelkich działań, które mogłyby prowadzić do dokonania płatności ułatwiających przez Spółkę lub w jej imieniu lub które mogłyby w jakikolwiek sposób zostać zrozumiane jako propozycja dokonania takich płatności.

#### **4.3. DAROWIZNY NA CELE CHARYTATYWNE I SPONSORING**

Darowizny na cele charytatywne i sponsoring muszą spełniać następujące wymagania:

- a) są zgodne z obowiązującym prawem,
- b) nie ukrywają nielegalnych płatności na rzecz funkcjonariuszy publicznych, osób pełniących funkcje publiczne, agencji, przedsiębiorstw publicznych lub prywatnych lub innych osób trzecich,
- c) nie stanowią kanału finansowania nielegalnych działań lub działań, które naruszają przepisy dotyczące zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu lub jakiegokolwiek inne przepisy prawa i regulacje, oraz
- d) powinny być należycie udokumentowane.

Oprócz wyżej wymienionych wymogów, wprowadza się wymóg, aby kontrahenci, z którymi zawiera się umowy sponsoringowe mieli doskonałą reputację. Osoby Zobligowane mają obowiązek każdorazowej weryfikacji kontrahentów.

Uczestnictwo POLAQUA w sponsorowaniu wydarzenia lub utworzenia stoiska na targach i konferencjach związanych z działalnością POLAQUA, wymaga uprzedniej zgody Dyrektora Generalnego POLAQUA oraz zatwierdzenia przez Dyrektora Zarządzającego (CEO) Dragados SA. Za przygotowanie i realizację przedsięwzięcia zgodnie z Procedurą P-3 Zewnętrzny Wizerunek Firmy jest odpowiedzialny Pełnomocnik ds. Komunikacji Korporacyjnej.

Dokonanie każdego rodzaju darowizny wymaga uprzedniej i wyraźnej zgody Dyrektora Generalnego POLAQUA oraz zatwierdzenia przez Dyrektora Zarządzającego (CEO) Dragados SA. Darowizna może być dokonana wyłącznie na rzecz organizacji charytatywnych, które są wiarygodne i mają doskonałą reputację. Darowizna może być dokonana tylko pod warunkiem, że spełnia kryteria przewidziane w Polityce Antykorupcyjnej dotyczące prezentów, upominków i przysług.

Komitet ds. Compliance prowadzi rejestr darowizn i umów sponsoringu.

#### **4.4. FINANSOWANIE POLITYKÓW, UGRUPOWAŃ POLITYCZNYCH I STOWARZYSZEŃ**

Wszelkie finansowanie i dokonywanie wpłat na cele polityczne jest bezwzględnie zabronione.

#### **4.5. POŚREDNICY, PRZEDSTAWICIELE, DORADCY I PARTNERZY BIZNESOWI**

Procesy udzielania zleceń przedstawicielom, doradcom i pośrednikom, a także procesy zawierania umów z partnerami biznesowymi w odniesieniu do działalności lub transakcji Spółki, przewidujące interakcję z agencjami lub przedsiębiorstwami publicznymi, lub prywatnymi, zarówno na poziomie krajowym, jak i międzynarodowym, spełniają najwyższe wymagania należytej staranności.

W tym celu, w maksymalnie możliwym zakresie, zlecenia usług świadczonych przez przedstawicieli handlowych, doradców, pośredników oraz zlecenia dla partnerów biznesowych są udzielane wiodącym firmom o uznanej renomie.

Wprowadza się mechanizmy należytej staranności zapewniające uzyskanie możliwie najszerszej, w zakresie dopuszczalnym przez przepisy prawa, wiedzy o osobach, z którymi Spółka wchodzi w interakcje, a działających w charakterze przedstawicieli, doradców, pośredników lub partnerów biznesowych, oraz o współpracownikach tychże, w celu zagwarantowania, aby zlecenia takich usług były udzielane podmiotom najbardziej odpowiednim, tj. prowadzącym swoją działalność w sposób etyczny i niezagrażający szkodami ekonomicznymi lub ryzykiem utraty reputacji wobec Polaqua.

Przedstawiciele, doradcy, pośrednicy lub partnerzy biznesowi są informowani o wszelkich zasadach Polaqua zakazujących praktyk korupcyjnych (przy czym przekazanie takich informacji podlega należytemu udokumentowaniu), składają następnie oświadczenie o zapoznaniu się z tymi zakazami wraz z zobowiązaniem do ich bezwzględnego przestrzegania. Zakazy te są również zawierane, w sposób wyraźny i sankcyjny, w umowach zawieranych z przedstawicielami, doradcami lub pośrednikami.

#### **4.6. KSIĘGI I REJESTRY**

POLAQUA w sposób właściwy, wierny, odpowiadający rzeczywistości, przejrzysty i kompleksowy odzwierciedla wszystkie działania, operacje i transakcje Spółki w swoich księgach i rejestrach.

## **5. SZKOLENIA**

POLAQUA promuje należyte szkolenie wszystkich pracowników Spółki, prowadzone w sposób zapewniający zrozumienie zasad etycznych oraz obowiązków i zasad działania wynikających z Kodeksu Postępowania i Polityki Antykorupcyjnej Spółki.

## **6. POWIADAMIANIE O NIEPRAWIDŁOWOŚCIACH**

Każda Osoba Zobligowana posiadająca wiedzę lub uzasadnione podejrzenie dotyczące naruszenia niniejszej Polityki ma obowiązek poinformować o tym, dokonując zgłoszenia za pośrednictwem Kanału Etycznego, o którym mowa w pkt 5 Kodeksu Postępowania.

Kanał Etyczny służy zarówno zgłaszaniu przypadków naruszeń zasad opisanych w niniejszej Polityce, jak również wyjaśnianiu wszelkich wątpliwości, jakie mogą wynikać w związku ze stosowaniem jej postanowień.

POLAQUA zapewnia, że wobec osób zgłaszających takie naruszenia w dobrej wierze zgodnie z postanowieniami niniejszej Polityki nie będą podejmowane żadnego rodzaju działania o charakterze represyjnym.

## **7. NARUSZENIA**

Nieprzestrzeganie postanowień niniejszej Polityki oraz obowiązujących przepisów prawa może skutkować powstaniem poważnych konsekwencji wobec Spółki, jej pracowników i kadry kierowniczej.

Postanowienia niniejszej Polityki mają charakter obowiązkowych zasad. Tym samym, nieprzestrzeganie Polityki oznacza naruszenie tychże zasad obowiązkowych i będzie wiązać się z podjęciem przez Zarząd Spółki, po uzyskaniu rekomendacji Komitetu ds. Compliance oraz Działu ds. Zasobów Ludzkich, takich środków dyscyplinarnych, jakie Spółka uzna za właściwe, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa pracy, bez uszczerbku dla odpowiedzialności innego rodzaju, jaką ponosić może osoba naruszająca. POLAQUA zastrzega sobie również prawo do podjęcia takich środków, jakie uzna za właściwe, wobec partnerów biznesowych nieprzestrzegających postanowień niniejszej Polityki.

## **8. PRZEGLĄD POLITYKI**

Komitet ds. Compliance prowadzi okresowe przeglądy treści niniejszej Polityki oraz Systemu Zarządzania Antykorupcyjnego w celu zapewnienia, aby jej postanowienia w każdym czasie zawierały aktualnie obowiązujące zalecenia, wytyczne i najlepsze praktyki międzynarodowe oraz wnosi do Zarządu Spółki propozycje zmian i aktualizacji, mając na uwadze ciągły rozwój i doskonalenie zasad zawartych w Polityce i Systemie Zarządzania Antykorupcyjnego.