

Smernice za Anti-Korupciju

GR_Corporate Legal_20231001_2

Datum stupanja na snagu: 01.10.2023. godine

Zamenjuje akt: GGL_Corporate Legal_20230315_2

Pokrivenost:

Grupa	X
Podgrupa u Nemačkoj	

Datum odobrenja: 13.09.2023. godine

Smernice za Anti-Korupciju

GR_Corporate Legal_20231001_2



Prethodne verzije dokumenta:

Verzija broj	Naslov	Autor/Vlasnik	Odobreno od strane/dana	Datum stupanja na snagu
1.0	Antikorupcijska politika	Služba za usklađenost na nivou Grupe	Preko Izvršnog odbora dana 08.04.2014.	09.04.2014.
2.0	Antikorupcijska politika	Služba za usklađenost na nivou Grupe	Preko Izvršnog odbora dana 05.04.2019.	15.04.2019.
3.0	Antikorupcijska politika	Služba za usklađenost na nivou Grupe	Preko Izvršnog odbora dana 14.01.2022.	01.03.2022.
4.0	Antikorupcijska politika	Služba za usklađenost na nivou Grupe	Preko Izvršnog odbora dana 08.02.2023.	15.03.2023.
5.0	smernicSmernice za Anti-Korupciju	Služba za usklađenost na nivou Grupe	Preko Izvršnog odbora dana 13.09.2023.	01.10.2023.

Za pitanja u vezi s verzijama i tačnim izmenama u sadržaju, obratite se službi za usklađenost na nivou grupe (Group Compliance).

Trenutno važeća verzija je označena **istaknutim podebljanim slovima**. Trenutno važeće smernice usklađenosti i Standardi mogu se pogledati putem intraneta (COIN, lokalni intranet).



Sadržaj

I	Opšte informacije.....	4
II	Propisi.....	5
1.	Podmićivanje.....	5
1.1	Neslužbena plaćanja.....	6
2.	Javni Funkcioneri i zdravstveni radnici.....	6
2.1	Javni Funkcioneri.....	6
2.2	Lobiranje.....	7
2.3	Zdravstveni radnici.....	7
3.	Doprinosi.....	8
3.1	Pokloni.....	8
3.2	Putovanja, smeštaj, ugostiteljske usluge, pozivi i događaji.....	9
4.	Donacije, bespovratna sredstva i sponzorstva.....	10
5.	Sukobi interesa.....	11
6.	Ugovori s trećim licima.....	11
7.	Transakcije vezane za spajanja i preuzimanja; zajednička ulaganja.....	12
8.	Programi lojalnosti kupaca/sistemi bodova.....	13
9.	Knjige i evidencija.....	13
9.1	Obavezna evidencija o usklađenosti.....	13
10.	Kontakt.....	14



Rečnik pojmova

Poslovni partner	Poslovni partner u smislu ovih smernica je i treća strana s izuzetkom da je ugovor zaključen kako bi se sve poslovne aktivnosti sa odgovarajućom kompanijom PHOENIX grupe dogovorile.
Sistem upravljanja usklađenošću (CMS)	CMS je sistem koji kombinuje sve aktivnosti koje se odnose na usklađenost (kao što su smernice, obuka, procesi usklađivanja, itd.) unutar PHOENIX grupe.
Priručnik organizacije za usklađenost	Priručnik organizacije za usklađenost je dostupan svim LCM-ovima preko službe korporativne usklađenosti. Obuhvata sve instrukcije, procese, preporučene radnje, itd. koje se odnose na implementaciju sistema upravljanja usklađenošću (CMS) PHOENIX grupe.
Lokalni odbor za usklađenost (LCC)	Lokalni odbor za usklađenost na državnom ili regionalnom nivou, koji nadgleda zadatke vezane za praćenje, kontrolu, donošenje odluka i prosleđivanje. (Za više detalja vidi Principi usklađenosti, Smernice o Principima usklađenosti poslovanja, izveštavanja i istraga)
Lokalni menadžer za usklađenost (LCM)	Osoba koja je odgovorna za implementaciju sistema upravljanja usklađenošću (CMS) - prateći specifikacije iz službe korporativne usklađenosti - u svojoj kompaniji/kompanijama i koja je dostupna kao lokalna kontakt osoba za sva pitanja koja se odnose na usklađenost. Jedan LCM je određen za svaku jedinicu unutar PHOENIX grupe. (Za više detalja vidi Principi usklađenosti, Smernice o principima usklađenosti poslovanja prijavljivanja i istraga)
Zaposleni	Zaposleni je svako lice koje je potpisalo direktni ugovor o radu s PHOENIX grupom i obavlja poslove ili zadatke direktno za PHOENIX grupu.
PHOENIX grupa (ili samo „PHOENIX“)	Obuhvata sve kompanije u kojima većinu akcija drži PHOENIX Pharma SE ili jedno od njenih zavisnih društava, ili koje su pod direktnom ili indirektnom kontrolom holdinga ili njegovih zavisnih društava.
Standard	U principu, Standardi pružaju dalja uputstva o tome kako postupati sa pravilima utvrđenim u smernicama. Ovaj standard sadrži dodatne informacije o smernicama za borbu protiv korupcije. Svi zaposleni, bez obzira na nivo upravljanja, moraju ih se pridržavati. Sve smernice usklađenosti, STANDARDI i ostali lokalni dokumenti o usklađenosti se mogu naći preko COIN-a.
Treće lice	Treća strana je svako fizičko ili pravno lice sa kojom kompanija u PHOENIX grupi ima kontakt. Ovaj kontakt uključuje sve poslovne i neformalne ugovore, pri čemu se odnosni ugovor ne mora nužno zaključiti da bi se ostvario prihod (npr. donacije) ili ima finansijski uticaj (npr. paneli za stručnjake). Kompanije iz grupe PHOENIX i njihovi zaposleni ne smatraju se trećim licima.

I Opšte informacije

Ova smernica i Standardi¹ povezani s njom uređuju sva pitanja koja se odnose na (potencijalnu) korupciju i radnje koje se preduzimaju u borbi protiv nje u okviru PHOENIX grupe u kontekstu CMS-a.



Korupcija je zabranjena. To nikada nije trivijalni prestup, niti je to ikada nužnost u iniciranju ili obavljanju poslovnih odnosa. Korupcija je ozbiljan oblik kriminala; stoga zaposleni ne treba da se uključuju u korupcijske prakse. Nadalje, mogu se primeniti i strožiji lokalni zakoni. Ove principe treba poštovati u svakom trenutku.

[Vidi Principe usklađenosti i odsek 10](#)

Propisi „Principi usklađenosti, Smernica prijavljivanja i istraga“ primenjuju se bez ograničenja na ove smernice. Moraju se u potpunosti poštovati i sprovoditi u praksi. U Aneksu 1, predstavljene su različite indikacije („red flags“) Obratite se svom LCM-u ili konsultujte službu korporativne usklađenosti ako imate bilo kakvih pitanja u vezi sa sprečavanjem korupcije ili bilo kojim drugim sadržajem ove smernice.

1 Korporativne smernice i standardi, kao i dodatne lokalne informacije mogu se pronaći na CONET-u.

II Propisi

1. Korupcija/Podmićivanje

[Principi i pravila](#)

Zaposlenima nije dozvoljeno da daju ili da uzimaju mito. Oni isto tako ne mogu angažovati posrednike (zastupnike, konsultante, druge posrednike, itd.) da ponude ili prihvate mito.

Zabranjen je svaki oblik mita, potkupljivanja ili drugog neprikladnog plaćanja, kao i prihvatanje ili davanje materijalnih ili nematerijalnih pogodnosti.

PHOENIX ne pravi razliku između podmićivanja koje uključuje javne funkcionere i onog koje uključuje pojedince u privatnom poslovnom sektoru.

Svim zaposlenima, trećim licima, predstavnicima i izvođačima zabranjeno je:

- Davanje, nuđenje ili obećanje plaćanja, poklona, poziva ili drugih pogodnosti uz očekivanje ili nadu da će se dobiti nelegitimna prednost ili nagrađivanje (čak i nefinansijski, ali npr. i reputacioni) bilo kog lica koje je već obezbedilo ili pristalo da obezbedi takvu prednost.
- Prihvatanje, traženje ili dopuštanje da im se ponude doprinosi, kao što su plaćanja, pokloni, pozivi ili drugih pogodnosti koje dolaze sa sigurnošću ili sumnjom da se nude u očekivanju nelegitimne pogodnosti za drugu stranu.²
- Nuđenje i prihvatanje doprinosa kao što su plaćanja, pokloni, pozivi ili druge pogodnosti preko trećeg lica (posrednika) na način koji je isključen pod (a) i (b).
- Obavljanje radnji ili transakcija koje krše ovih smernica ili važeće antikorupcijsko zakonodavstvo.

[Definicija](#)

Pod korupcijom se generalno podrazumeva zloupotreba moći koju neko lice ima u profesionalnom kontekstu za ličnu korist ili u korist trećeg lica.

Ovo uključuje davanje, nuđenje, obećanje, prihvatanje ili traženje beneficija/pogodnosti kao podsticaja za radnju, koja ima za cilj da neprimjereno utiče na pojedince kako bi se postigla ili održala ekonomska prednost u obliku aktivnog (nuđenje, obećanje ili davanje davanje neprimjerene prednosti) i pasivnog (zahtijevanje ili prihvatanje neprimjerene prednosti) podmićivanja.

Pogodnost/prednost u ovom slučaju je bilo koja radnja koja poboljšava materijalnu ili nematerijalnu situaciju primaoca i na koju isti nema legitimno pravo. Ovo može uključivati i nefinansijske benefite.

Dodatno, plaćanje u obliku skrivenih provizija, kao što je kada prethodno angažovani konsultant vraća deo prevelike naknade za konsalting na račun zaposlenog, kao što je potkupljivanje, takođe je obuhvaćeno ovim smernicama. Sporazumi takve prirode obično se sklapaju u tajnosti i ne objavljuju se transparentno.

Ove smernice se primenjuju na sledeće kategorije:

- **Podmićivanje u kontekstu poslovne prakse:**



Nuđenje, obećanje, odobravanje ili prihvatanje materijalnih ili nematerijalnih pogodnosti pojedincu u okviru poslovne prakse s namerom da se izazove ili nagradi nelegitimno vršenje dužnosti pojedinca.

- ² Takođe pogledati AnCo_Standard_Doprinosi & AnCo_Standard_Donacije_Grantovi_Sponzorstva **Podmićivanje (stranih) funkcionera (javni funkcionera):** Nuđenje, obećanje, odobravanje ili prihvatanje finansijske ili druge pogodnosti Javnom Funkcioneru³ s namerom da se izazove ili nagradi nelegitimno vršenje dužnosti pojedinca.

Principi i pravila

1.1 Neslužbena plaćanja

PHOENIX grupa smatra neslužbena plaćanja mitom; stoga su ista zabranjena. Ovo je nezavisno od toga da li su takva plaćanja dozvoljena prema lokalnim zakonima ili ne.

Definicija

Neslužbena plaćanja su plaćanja izvršena Javnim Funkcionerima s namerom ubrzavanja zakonski potrebnih radnji na koje pojedinac ima legitimno pravo (npr. carinjenje robe, izdavanje dozvola, itd.). Ovo plaćanje utiče samo na trenutak aktivnosti, a ne na rezultat.

2. Javni Funkcioneri, zdravstveni radnici i lobiranje⁴

2.1 Javni Funkcioneri

Principi i pravila

PHOENIX u principu ne pravi razliku između podmićivanja koje uključuje Javne Funkcionere i onog koje uključuje pojedince u privatnom poslovnom sektoru. Ipak, Javni Funkcioneri često podležu strožijim propisima i ograničenjima (na nivou zemlje) koji se ne primenjuju (ili se primenjuju blažoj formi) na lica iz privatnog sektora. Cilj je da se zaštiti nezavisnost administracija. Iz tog razloga za kontakte i poslovne odnose s Javnim Funkcionerima važe strožija pravila.

Zaposleni mora da se uzdrži od davanja ili prihvatanja doprinosa (npr. poklona ili ugostiteljskih usluga) od takvih Javnih Funkcionera. Imajući u vidu relevantne (lokalne) zakone, ovo može biti dopušteno u veoma ograničenoj meri (vidi AnCo_Standard_Contributions). LCM mora biti konsultovan u slučaju bilo kojeg planiranog doprinosa.

Saradnja s Javnim Funkcionerima je u principu dopuštena samo ako to zahtevaju njihova posebna znanja i kompetencije, te se u potpunosti poštuju državni zakoni ili drugi propisi ili odredbe (npr. koji važe kod poslodavca) kojima podležu. Ako je potrebna saradnja s Javnim Funkcionerima, ona mora biti koordinisana na transparentan način kako bi se izbegla bilo koja sumnja na korupciju ili podmićivanje.

Definicija

Koncept „Javnog funkcionera“ (ili „državnog funkcionera“) se često definiše vrlo široko od strane (lokalnih) nadzornih organa i čine ga:

- izabrani ili imenovani lideri ili zaposleni u vladama, vladinim agencijama, organima ili kompanijama koje su u javnom vlasništvu, bilo u celini ili delimično;
- izabrani ili imenovani lideri ili zaposleni u javnim međunarodnim organizacijama, kao što su Ujedinjene nacije;
- lica koja djeluju u službenom svojstvu ili u ime vlade, vladine agencije, organa ili javnih međunarodnih organizacija;
- političari i kandidati za političke funkcije;

³ Pojam "javni funkcioner" biće definisan u sljedećem poglavlju, 2.1.

¹ Pojam "Zdravstveni radnici (HCP) biće definisan u sledećem poglavlju, 2.3.



- druga lica koja se smatraju „Javnim Funkcionerima“ u skladu s važećim zakonima, propisima i industrijskim kodeksima: često se njima naročito mogu smatrati članovi porodice bilo kog od gore navedenih.

Reference

- [AnCo_Standard_Donation_Grants_Sponsoring](#)
- [AnCo_Standard_Contributions](#)

2.2 Lobiranje

PHOENIX može biti uključen u legitimne aktivnosti lobiranja.

Federalni, državni i lokalni zakoni mogu postojati kako bi spriječili neprimjereni utjecaj na javne službenike ili ograničili način na koji kompanija učestvuje u političkom procesu. Ovi zakoni također mogu zahtijevati od svakoga tko želi utjecati na javne dužnosnike da se registriraju kao lobisti i zahtijevati prijavljivanje onih koji se bave aktivnostima lobiranja.

Zabranjena je svaka vrsta nezakonite aktivnosti, kao što je nedopušteni utjecaj na javne dužnosnike u ovim takmičenjima.

Prilikom provođenja takvih aktivnosti, LCM ili pravna služba moraju biti unaprijed konsultovani.

Mete lobija (uglavnom javni službenici) također mogu biti podvrgnuti screeningu putem BPDD procesa (pogledajte [AnCo_Standard_Third Party Management](#)).

Lobiranje također može biti dodatno regulisano na lokalnom nivou unutar kompanija PHOENIX grupe.

Štoviše, primjenjuju se opšta pravila o interakcijama s javnim službenicima u smislu doprinosa. Također, uvijek se primjenjuju odredbe Smernice za zaštitu konkurencije.

Reference

- [AnCo_Standard_Contributions](#)
- [AnCo_Standard_Third Party Management](#)
- [Smernice za zaštitu konkurencije](#)

2.3 Zdravstveni radnici

Po prirodi svog poslovanja, PHOENIX će stalno komunicirati sa zdravstvenim radnicima – prema definiciji u nastavku, a naročito farmaceutima. Ova definicija obično nije primenljiva na osnovnu delatnost PHOENIX-a u smislu trgovine i distribucije farmaceutskih proizvoda u kontekstu veleprodaje i maloprodaje, za koje se zdravstveni radnici smatraju jednostavnim kupcima. Međutim, mogu se primijeniti posebni propisi za sledeće poslovne razloge:

Principi i pravila

Kada PHOENIX komunicira – obično u ime trećih lica u okviru takozvanih usluga zastupanja – sa zdravstvenim radnicima, zdravstvenim organizacijama i organizacijama pacijenata, naročito u smislu promocije proizvoda i/ili interakcije sa zdravstvenim radnicima kao što je sponzorisanje i/ili angažovanje zdravstvenih radnika u okviru ugovora, primenjuju se strožiji lokalni zakonski propisi i kodeksi (vidi [AnCo_Standard_Interaction with Health Care Professionals](#)).

Zaposleni treba da budu oprezni kada komuniciraju sa zdravstvenim radnicima u gore opisanim situacijama i da kontaktiraju svoje LCM-ove u slučaju nesigurnosti u vezi s primenljivošću Standarda i/ili važećih (lokalnih) zakona u komunikaciji sa zdravstvenim radnicima, jer se oni mogu razlikovati od zemlje do zemlje.

Definicija

Svako fizičko lice koje se bavi medicinskom, stomatološkom, apotekarstkom ili profesijom medicinske sestre ili bilo koje drugo lice koje u okviru svojih profesionalnih aktivnosti može da prepisuje, kupuje, snabdeva, preporučuje ili daje medicinski proizvod; ovo uključuje svakog službenika ili zaposlenog u vladi, agenciji ili



drugo organizaciji (bilo u javnom ili privatnom sektoru) koji može da prepisuje, kupuje, snabdeva, preporučuje ili daje medicinske proizvode.

Reference

- AnCo_Standard_Interaction with Health Care Professionals

3. Doprimosi

Principi i pravila

Zaposleni u PHOENIX-u mogu povremeno davati doprinose (npr. poklone) trećim licima ili iste prihvatati; međutim, oni moraju biti društveno prihvatljivi⁵ i njihova vrednost treba da bude unutar limita postavljenih na lokalnom nivou.⁶

Potrebno je izbegavati gomilanje brojnih doprinosa, npr. višestrukih pozivnica za večeru ili poklona unutar kratkog vremenskog perioda, bez obzira na to je li doprinos prihvaćen ili ga je dao zaposleni PHOENIX-a. Isto se odnosi i na doprinose bez ili s ograničenim fokusom na poslovni odnos.

Doprinosi Javnim funkcionerima općenito nisu dopušteni. U izuzetnim slučajevima, također uzimajući u obzir lokalne zakonske obaveze, doprimosi (npr. gest ljubaznosti) Javnim funkcionerima mogu se potencijalno dati, nakon obavezne konzultacije s LCM-om.

Ako je u izuzetnom slučaju dat ili prihvaćen doprinos koji prelazi limite vrednosti, on mora biti transparentan i odobren od strane nadređenog i prijavljen LCM-u (vidi AnCo_Standard_Contributions).

Dalja objašnjenja u vezi doprinosa data su u tač. 3.1 i 3.2 ovih smernica i AnCo_Standard_Contributions.

Zaposleni nikada ne smiju privatno snositi troškove doprinosa Trećim licima.

Definicija

Doprinosi obuhvataju poklone, putovanja, smeštaj, usluge hrane i pića (ugostiteljske), pozivnice i događaje, kao i svaki drugi doprinos koji se može dodeliti trećim licima ili koji, obrnuto, oni mogu dodeliti zaposlenima PHOENIX-a. Ovde pomenuti propisi se ne primenjuju na interne doprinose PHOENIX-a (npr. između zaposlenih ili kolega).

Molimo da obratite pažnju da doprimosi također imaju porezne implikacije kojih se morate pridržavati u svakom trenutku. U slučaju sumnje, konsultujte (lokalne) porezne propise i poreznu upravu.

Reference

- AnCo_Standard_Contributions
- Porezni propisi

3.1 Pokloni

Principi i pravila

Zaposleni u PHOENIX-u mogu povremeno davati poklone trećim licima ili iste prihvatati; međutim, oni moraju biti društveno prihvatljivi¹ i njihova vrednost treba da bude unutar limita postavljenih na lokalnom nivou.

Zabranjeno je obećavati, nuditi ili davati poklone s očekivanjem ili nadom da će dobiti nelegitimnu prednost ili nagraditi bilo koju stranu za to što je već pružila ili pristala pružiti bilo kakvu takvu prednost. To vrijedi i za obrnutu situaciju.

Neprikladni pokloni koji bi, na primer, mogli da vam daju osećaj obaveze ili koji bi mogli da naštetu ugledu zaposlenog, PHOENIX-a ili poslovnog partnera, moraju biti odbijeni na pristojan ali odlučan način. Takve poklone nikada ne smijemo nuditi ni trećim licima.



Ako u izuzetnom slučaju poklon koji je dat ili prihvaćen prelazi limite vrednosti, mora biti odobren od strane nadređenog i prijavljen LCM-u (vidi AnCo_Standard_Contributions).

Dodatna praviladokumenta AnCo_Standard_Contributions treba poštovati prilikom prihvatanja ili davanja poklona.

U vezi s poklonima za i od trećih lica, pored gore navedenih stavki, uvek se moraju uzeti u obzir i sledeće stavke:

- Pokloni u obliku gotovine ili čekova ili gotovinskih ekvivalenata (kao što su vaučeri ili lutrijske srećke ili listići) nikada se ne smeju davati niti prihvatati.
- Pokloni se ne mogu davati niti prihvatiti kod pregovora oko ugovora/tenderskih postupaka koji su u toku, niti se mogu davati niti prihvatiti od kompanija ili lica s kojima ne postoji poslovni odnos.

Svaki poklon mora biti procenjen vezano za potencijalne neprikladne namere pre nego što se ponude ili prihvate. Neprikladno je prihvatiti ili ponuditi poklone u vrednosti koja prelazi lokalno određeni limit.

Definicija

Pokloni su bilo koja vrsta pogodnosti s određenim ekvivalentom, koji se prenosi na drugu osobu (npr. kao znak zahvalnosti) bez očekivanja nečega zauzvrat.

Reference

- AnCo_Standard_Contributions
- Limite vrednosti za određenu kompaniju iz PHOENIX grupe
- Obrazac obaveštenja o usklađenosti⁷

3.2 Putovanja, smeštaj, ugostiteljske usluge, pozivi i događaji

Principi i pravila

Zaposleni u PHOENIX-u mogu povremeno pozivati Treća lica na putovanja i/ili događaje i obezbediti smeštaj ili pružiti gostoprimstvo ili mogu prihvatiti neke takve ponude; međutim, one moraju biti društveno prihvatljive i njihova vrednost treba da bude unutar lokalno utvrđenih limita.

Zaposleni u PHOENIX-u ne smiju primati pozive za noćenje ili ponude za preuzimanje putnih troškova.

Ako je u izuzetnom slučaju dat ili prihvaćen poklon koji prelazi limite vrednosti, on mora biti odobren od strane nadređenog i prijavljen LCM-u (vidi AnCo_Standard_Contributions).

Zaposleni bi se posebno trebali pridržavati limita vrednosti za gostoprimstvo, smještaj i događaje u slučajevima u kojima poziv nema poslovni karakter, poput sportskih događaja, kulturnih događaja ili drugih društvenih aktivnosti. Posebnu pažnju treba obratiti na dalje pomoćne odredbe u AnCo_Standard_Contributions.Principi i propisi navedeni u tač. 3 i 3.1 ovih smernica treba da se poštuju na isti način, a dodatne verzije dokumenta AnCo_Standard_Contributions se moraju poštovati; ovo se naročito odnosi na slučajeve tekućih pregovora oko ugovora i tenderskih procesa.

Naši zaposleni povremeno dobijaju pozive za događaje. Takođe pozivamo poslovne partnere na događaje. Kada je to društveno prihvatljivo i usklađeno s daljim propisima (vidi reference), PHOENIX grupa ne odbija da učestvuje u takvim događajima i prihvata pozive u cilju poboljšanja poslovnih odnosa i promovisanja uzajamnog razumevanja s našim poslovnim partnerima.

Definicija

Definicije obuhvataju bilo koji poziv (aktivan ili pasivan) za putovanje (kao što su troškovi avionske karte, troškovi vozne karte, itd.), smeštaj (hoteli, itd.), ugostiteljske usluge (posete restoranima, catering na događajima itd.) i događaje (kongresi, sajmovi, pozorišne predstave, sportski događaji, itd.).

Reference

- AnCo_Standard_Contributions
- Limite vrednosti za određenu zemlju iz PHOENIX grupe



Obrazac obaveštenja o usklađenosti¹⁷ Takođe pogledajte web stranicu za compliance ili kontaktirajte svog lokalnog menadžera za usklađenost (LCM) za dodatne informacije o ograničenjima vrednosti primjenjivim za vašu zemlju i za pružanje obrasca obaveštenja o usklađenosti.

4. Donacije, bespovratna sredstva i sponzorstva

Principi i pravila

Donacije u dobrotvorne svrhe, bespovratna sredstva i sponzorstva moraju biti pismeno odobreni od strane člana upravnog odbora relevantne kompanije na način koji je jasno dokumentovan.

Sve donacije, bespovratna sredstva i sponzorstva moraju biti razumni, transparentni i u skladu s važećim zakonima. Nikada se ne smiju koristiti kao pokušaj neprimjerenog navođenja bilo koga na kupovinu, iznajmljivanje ili preporučivanje bilo kojeg od naših proizvoda ili usluga; za dobivanje neprimjerene poslovne prednosti; ili za prikrivanje korupcijske isplate.

PHOENIX daje donacije i bespovratna sredstva samo ako se ne očekuje nikakva konkretna usluga u zamenu ili mogućnost da se ista ponudi ili ako se može smatrati da je to slučaj.

Sponzorski odnosi moraju biti jasno uređeni ugovorom. Svaka aktivnost sponzorstva mora služiti legitimnoj poslovnoj svrsi.

Postoje kategorije donacija, bespovratnih sredstava i sponzorstava gde PHOENIX ne pruža nikakvu finansijsku ili nenovčanu podršku kao što su političke partije, verske grupe ili fizička lica. Za kompletnu listu, vidi AnCo_Standard_Donations_Grants_Sponsoring.

Donacije, bespovratna sredstva i sponzorske aktivnosti takođe podležu postupku dubinske analize poslovnog partnera (vidi AnCo_Standard_Third Party Management)

Sve donacije, bespovratna sredstva i sponzorske aktivnosti moraju se prijaviti LCM-u. Klasteri su definisani za donacije, bespovratna sredstva i sponzorstva. Različiti postupci za rešavanje ovih slučajeva opisani su u dokumentu AnCo_Standard_Donations_Grants_Sponsoring.

Moraju se poštovati dodatne verzije dokumenta AnCo_Standard_Donations_Grants_Sponsoring.

PHOENIX grupa povremeno daje donacije u dobrotvorne svrhe. Ove aktivnosti podrške moraju slijediti standarde integriteta na lokalnom nivou i na nivou grupe, kao i lokalne zakone. Oni moraju biti odobreni od strane člana upravnog odbora kompanije unutar PHOENIX grupe koja daje donaciju. Jedan od uslova za odobravanje donacija, bespovratnih sredstava i sponzorstva je, između ostalog i lična procena člana upravnog odbora da se donacija ne posmatra ili se ne bi mogla posmatrati kao skriveni mito.

Sve donacije, bespovratna sredstva i sponzorstva moraju biti ispravno upisani u Registar usklađenosti relevantne kompanije u okviru PHOENIX grupe. Pored toga, predmetna kompanija PHOENIX grupe mora čuvati i arhivirati svu prepisku koja se odnosi na ove aktivnosti u svrhu pregleda/revizije. Molimo obratite pažnju da donacije, bespovratna sredstva i sponzorstva također imaju porezne implikacije koje se moraju pratiti u svakom trenutku (npr. potvrda o primitku donacije). Konsultujte (lokalne) porezne propise i/ili poreznu upravu prije davanja donacije, bespovratnih sredstava ili sponzorstva ili u slučaju sumnje.

Definicija

Donacije i bespovratna sredstva su doprinosi koje PHOENIX isplaćuje u gotovini ili u naturi Trećem licu, bez očekivanja ili primanja ičega zauzvrat. Bespovratna sredstva se razlikuju od donacija po tome što su predviđena za određenu svrhu (npr. lek koji se obezbeđuje bolnicama), dok donacije imaju tendenciju da budu gotovinske isplate koje se mogu koristiti na različite načine (npr. donacija u slučaju prirodne katastrofe).

Sponzorstvo u smislu koji se ovde koristi se odnosi na saradnju u cilju ostvarivanja određenog cilja. U takvom slučaju se gotovina, nenovčana davanja i usluge, kao i bilo šta što je primljeno zauzvrat, uređuju ugovorno.

Reference

- AnCo_Standard_Donations_Grants_Sponsoring
- AnCo_Standard_Third Party Management
- Obrazac obaveštenja o usklađenosti
- Porezni propisi



5. Sukobi interesa

Principi i pravila

Zaposleni moraju staviti interese PHOENIX-a ispred ličnih interesa. Sukob interesa sam po sebi ne predstavlja krivično delo; međutim, može to postati u zavisnosti od načina na koji se s istim postupa.

Zaposleni su dužni da obaveste svoje neposredno nadređene i LCM-a o bilo kakvom potencijalnom sukobu interesa i da isti reše pre nego što nastave s predmetnim pitanjem.

Zaposleni treba da se uzdrže od uključivanja u bilo koju situaciju u kojoj bi njihova objektivnost u poslovnim odlukama mogla biti dovedena u pitanje zbog potencijalnog sukoba interesa.

Svi sukobi interesa moraju biti obelodanjeni, bez obzira na to da li zaposleni smatra da je sukob uticao na poslovnu transakciju ili ne. (npr. putem Obrasca obaveštenja o usklađenosti)

U slučaju nedoumice (ako je nešto nejasno, na primer), zaposleni uvek treba da se konsultuju sa svojim neposredno nadređenim, kao i sa svojim lokalnim LCM-om.

Definicija i primeri

Sukobi interesa nastaju kada lični, finansijski ili drugi relevantni interesi zaposlenih dovode do (ili mogu dovesti do) donošenja odluka ili poslovnih transakcija koje nisu (ili nisu na ovaj način) u interesu PHOENIX grupe.

Koncept „ličnih interesa“ je širok i obuhvata ne samo interese samih zaposlenih, već i interese bilo kojih blisko povezanih osoba (fizičkih ili pravnih lica).

Sukobi interesa mogu da se jave u sledećim situacijama, na primer:

- u ličnim odnosima, kada je u ličnom interesu osobe blisko povezane sa zaposlenim da započne poslovni odnos ili zaposlenje u PHOENIX-u („nepotizam“; npr. zapošljavanje rođaka, zasnivanje poslovnog odnosa s rođakom bez objektivnih kriterijuma);
- u dodeli ugovora, pri čemu zaposleni daje neopravdane prednosti sebi bliskoj osobi (npr. dodjeljivanje ugovora prijatelju bez objektivnih kriterijuma);
- u slučajevima posrednog zapošljavanja² (npr. obavljanje sporednih poslova za konkurenciju, klijenta, pružaoca usluga, itd. PHOENIX-a);
- ako poslovni partner (npr. konkurent, trenutni poslovni partner ili potencijalni poslovni partner) ili zaposleni ima finansijske interese (npr. većinsko vlasništvo nad akcijama).

Reference

- Obrazac obaveštenja o usklađenosti⁹

6. Ugovori s trećim licima

Principi i pravila

Zaposleni moraju poštovati postupak dubinske analize poslovnih partnera (Due Diligence - BPDD) i Smernice usklađenosti sa sankcijama i embargom (naročito u pogledu zemalja s crne i sive liste) u odnosima s novim (potencijalnim) poslovnim partnerima.

Po pravilu, ugovori s trećim licima treba da sadrže klauzulu o usklađenosti.

⁸ Pored bilo koje obaveze prijavljivanja u svrhu usklađenosti, zaposleni su u principu već dužni da prijave sekundarno zaposlenje u skladu sa svojim ugovorom o radu.

⁹ U slučaju nedoumice, kontaktirati LCM.



Kada eksterni kodeksi nisu uporedivi s odredbama smernica usklađenosti PHOENIX-a i/ili kodeks ili klauzula o usklađenosti uključuje prava revizije, potrebno je odobrenje lokalnog odbora direktora/upravnog odbora, prije potpisivanja ugovora.

Takođe, PHOENIX može podlegati programu dubinske analize (Due Diligence) trećeg lica ili opsežnih klauzula o usklađenosti. U takvim slučajevima mora se poštivati AnCo_Standard_Third Party Management i/ili konsultovati LCM.

Neprikladno ponašanje trećih lica može imati pravne posledice za kompanije u PHOENIX grupi i može narušiti njihov ugled. Zato težimo za odnosima s trećim licima koja dele naše visoke standarde integriteta.

Da bi se u najboljoj mogućoj meri obezbedilo da treća lica s kojima PHOENIX sarađuje ne predstavljaju nikakav pravni, finansijski ili reputacioni rizik za PHOENIX, uspostavljen je postupak dubinske analize poslovnih partnera (BPDD). BPDD postupak se naročito fokusira na rizike od korupcije, ali obuhvata i izloženost riziku od zloupotrebe monopolskog položaja, sankcija i pranja novca, kao i društvene zahteve, zahteve zaštite okoline i ljudska prava. Pored toga, moraju se uzeti u obzir postupci navedeni u Smernicama usklađenosti sa sankcijama i embargom, naročito u pogledu zemalja na crnoj i sivoj listi.

Kada pregovarate o ugovoru s trećim licem, odgovarajuća klauzula o usklađenosti treba biti dodata i, npr. korišćenjem obezbeđenog alata za izradu klauzule o usklađenosti (Compliance Clause Toolbox). Klauzule o usklađenosti u ugovorima i sličnim dokumentima uvek treba usaglasiti s lokalnom pravnom službom i/ili LCM-om.

Treća lica često pokušavaju da obavežu PHOENIX na uslove ili odredbe kao i na reference na njihove sopstvene interne smernice i kodekse kompanije. U tom smislu, mora se poštovati AnCo_Standard_Third Party Management i/ili konsultovati LCM. Kada eksterni kodeksi nisu uporedivi s odredbama smernica usklađenosti PHOENIX-a i/ili kodeks ili klauzula o usklađenosti uključuje prava revizije, potrebno je odobrenje lokalnog odbora direktora.

Definicija

Treće lice je bilo koje fizičko ili pravno lice s kojim kompanija iz PHOENIX grupe ima (poslovni) kontakt. U kontekstu ove smernice, druge kompanije u okviru PHOENIX grupe i njihovi zaposleni ne smatraju se trećim licima.

Reference

- AnCo_Standard_Third_Party_Management
- Smernica usklađenosti sa sankcijama i embargom

7. Transakcije vezane za spajanja i preuzimanja; zajednička ulaganja

Principi i pravila

Pre zaključivanja bilo kog ugovora koji se odnosi na transakcije vezane za spajanja i/ili preuzimanja ili na zajednička ulaganja, potrebno je izvršiti odgovarajuću dubinsku analizu (Due Diligence) u svrhu borbe protiv korupcije i druge svrhe usklađenosti. Ovo obuhvata aplikaciju za BPDD postupak.

Spajanja i/ili preuzimanja mogu dovesti do toga da kompanije u PHOENIX grupi budu odgovorne za prošle ili buduće transakcije dotičnih kompanija. Prema tome, mora se garantovati da ove kompanije dele naše standarde integriteta i da postupaju u skladu s istim. Da bi se osigurala usklađenost s ovim smernicama u slučaju transakcija ove prirode, poslovne aktivnosti dotičnih kompanija moraju se proceniti i pratiti u skladu s tim u okviru postupka dubinske analize pre i posle zaključenja ugovora.

Pre bilo kojeg spajanja i/ili preuzimanja, uvek konsultujte Odjel za korporativni razvoj, spajanje i akvizicije i porez. Nadalje, obavezna je provjera spajanja i preuzimanja (M&A) u BPDD sistemu. Vidi AnCo_Standard_Third Party Management i/ili se obratite vašem LCM-u u slučaju nedoumica.

Definicija

Koncept transakcija spajanja i preuzimanja ovlašćuje preuzimanje/pripajanje kompanije u celini ili delimično, kupovinu kompanije ili spajanje kompanije u PHOENIX grupi s drugom kompanijom.

Zajedničko ulaganje označava zajedničko poslovanje kompanije s najmanje jednim trećim licem.



Reference

- AnCo_ Standard _Third Party Management
- Smernice o spajanju i pripajanju¹⁰
- Porezki propisi

8. Programi lojalnosti kupaca/sistemi bodova

Principi i pravila

Zaposlenima u PHOENIX grupi je dozvoljeno da privatno koriste samo bonus programe koji se koriste za obavljanje poslovne aktivnosti (npr. kupovina, nabavka i iznajmljivanje usluga, kao i lizing) ako je ova poslovna aktivnost vođena obavezujućom internim smernicama (npr. smernica o putnim troškovima, smernica o motornim vozilima, itd.).

¹⁰ Pogledati Smernice o spajanju i pripajanju

Definicija

Takozvani programi lojalnosti kupaca ili sistemi bodova su programi koje nude razni pružaoci usluga (npr. avio-kompanije, pružaoci hotelskih usluga, usluge iznajmljivanja automobila, itd.) koji nagrađuju lojalnost kupaca za korišćenje njihovih usluga dodeljivanjem bodova ili određenog kredita na račun kupca.

Reference

- Smernice troškova lokalnih putovanja, ako je dostupna

9. Knjige i evidencija

Principi i pravila

Lažni ili obmanjujući unosi u knjigama i evidenciji (elektronski ili drugi) PHOENIX-a su strogo zabranjeni (kao što su „fondovi za podmićivanje“ ili „crni fondovi“). Sve finansijske transakcije moraju biti dokumentovane i pravilno evidentirane u knjigama i evidencijama odgovarajuće jedinice u okviru PHOENIX grupe.

Lokalni mehanizmi kontrole i/ili procedure odobravanja moraju se uvek poštovati.

Knjige i evidencija PHOENIX-a moraju biti dokumentovani s dovoljnom preciznošću i detaljima. Izvori prihoda i njihovo korišćenje, kao i sva sredstva, moraju biti dokumentovani u skladu s lokalnim računovodstvenim propisima (iz PHOENIX-a).

Mere koje preduzimamo da bismo izbegli rizik od korupcije i/ili podmićivanja moraju se dokumentovati u dovoljnoj meri u razumnom okviru. Knjige i evidencija moraju tačno, pravedno i razumno odražavati predmet transakcija i istovremeno se pridržavati relevantnih i (lokalno) primenljivih računovodstvenih principa.

Moraju se poštovati lokalni važeći zakonski rokovi i rokovi zadržavanja poreza.

Definicija

Knjige i evidencija se definišu kao svi računi, fakture, pismena dokumentacija (prepiska, beleške, itd.) pored bilo koje druge pismene evidencije.

Reference

- Računovodstveni priručnik PHOENIX grupe ¹¹

9.1 Obavezna evidencija o usklađenosti

a) Lokalni limiti vrednosti

Lokalna jedinica za usklađenost određuje i preporučuje dozvoljene limite vrednosti za određenu kompaniju iz PHOENIX grupe i održava indeks postojećih lokalnih limita vrednosti za sve svrhe revizije i za proveru od strane jedinice za usklađenost na nivou grupe. Lokalni limiti vrednosti moraju biti odobreni od strane LCC-a. Jedinica za usklađenost na nivou grupe postavlja odgovarajuće maksimalne vrednosti koje služe kao orijentacione tačke za jedinice za usklađenost unutar kompanija.

¹¹ Pogledati Phoenix group računovodstveni priručnik



Detaljnije informacije su izložene u Priručniku organizacije za usklađenost.

b) Registar usklađenosti

Svaka lokalna jedinica za usklađenost vodi Registar usklađenosti s evidencijom o:

- a) sukobima interesa (tačka 5)
- b) doprinosi koje prevazilaze limite vrednosti (vidi tačku 3)
- c) donacijama, bespovratnim sredstvima i sponzorstvu (vidi tačku 4)

Registar usklađenosti mora biti dostupan za sve svrhe revizije.

Registar usklađenosti obezbeđuje služba korporativne usklađenosti i njime upravlja LCM. Jedinica za usklađenost na nivou grupe može postaviti dodatne zahteve u pogledu forme, sadržaja i dostupnosti Registra usklađenosti.

Detaljnije informacije su izložene u Priručniku organizacije za usklađenost.

10. Kontakt

Vidi Principe usklađenosti

Dostupne su razne opcije za prijavljivanje nedoličnog ponašanja (vidi Principe usklađenosti).

Ako imate bilo kakvih pitanja o ovoj ili nekim drugim smernicama, kontaktirajte svog LCM-a ili službu usklađenosti Grupe.

Službu usklađenosti Grupe možete kontaktirati putem sledećih kanala:

Elektronskom poštom: compliance@phoenixgroup.eu

Telefonom: +49 621 8505 – 8519

(Anonimno) putem sistema za prijavljivanje slučajeva: <https://phoenixgroup.integrityline.io/>

Poštom:
PHOENIX Pharma SE
Corporate Compliance
Pfingstweidstraße 10–12
68199 Mannheim
Germany

Aneks I: Signali za uzbunu na korupciju (red flags)

Slijedi popis mogućih signala za uzbunu (red flags) koje se mogu pojaviti tokom vašeg rada i koje mogu izazvati zabrinutost prema primjenjivim zakonima protiv korupcije i podmićivanja. Popis nije iscrpan i služi kao ilustracija. Ako tokom rada naiđete na bilo koju od ovih signala, trebali biste ih odmah prijaviti svom LCM ili Službi za usklađenost Grupe:

- Zahtevi za plaćanja u gotovini ili ekvivalentima;
- Zahtev ili zahtijevanje, posebno od Javnog Službenika, da se angažuje određena Treća strana;
- Vanredni zahtev za naknadu koji prelazi tržišnu stopu za uporedivi rad bez razumnog opravdanja (npr. previsoke provizije);
- Treća strana ili pružalac usluga za kojeg se čini da nema resurse, kvalifikacije ili stručnost za obavljanje usluga ili ne poznaje ili je ravnodušan prema lokalnim zakonima i propisima koji uređuju predložene aktivnosti;



- Zahtev za angažman Treće strane čije su usluge nejasno opisane ili kada nije jasno koje će usluge biti pružene;
- Naknada predstavnika Treće strane je uslovljena nastankom nekog budućeg događaja, kao što je određena vladina ili regulatorna mjera, dobivanje posla ili zatvaranje korporativne transakcije;
- Tvrdnja da će samo kompanije koje su partneri s Trećom stranom moći osigurati državni benefit (kao što je licenca) ili komercijalni benefit (kao što je ugovor) zbog svojih bliskih veza s ključnim dužnosnicima;
- Tvrdnja da se transakcija može izvršiti samo uz određenu donaciju/sponzorstvo ili narudžbu, a veza je nejasna;
- Zahtev za rad s Trećom stranom koja je povezana ili blisko povezana s državnim službenikom ili zaposlenim poslovnog partnera;
- Zahtev za plaćanje u zemlji u kojoj usluga nije pružena ili stranci koja nije ugovorna strana koja pruža usluge;
- Zahtevi za nadoknadom neočekivanih troškova ili troškova u posljednjem trenutku koji nemaju opravdanje ili objašnjenje ili su loše dokumentovani ili opisani;
- Računi poslovnih partnera nisu logički razumljivi (npr. vrlo visoki iznosi za konzultantske usluge, koji nisu razumljivi i nisu dokumentovani).