



Przeciwdziałanie korupcji i łapownictwu

Polityka # 302

CEL

Niniejsza polityka antykorupcyjna (zwana dalej „Polityką”) ma na celu zapewnienie spójności z wymogami amerykańskiej ustawy o zagranicznych praktykach korupcyjnych (zwanej dalej „ustawą FCPA”) oraz z przepisami dotyczącymi zapobiegania łapownictwu obowiązującymi w jurysdykcjach, w których prowadzimy działalność, a została przyjęta w celu ustanowienia norm i procedur, jakich mają przestrzegać pracownicy i partnerzy biznesowi Spółki, aby zapobiegać łapownictwu i korupcji urzędniczej w toku prowadzenia interesów Spółki na świecie.

ZAKRES

Niniejsza Polityka ma zastosowanie na całym świecie w odniesieniu do spółki Minerals Technologies Inc. oraz wszystkich jej amerykańskich i międzynarodowych spółek zależnych, spółek cywilnych, przedsiębiorstw i innych podmiotów biznesowych, skutecznie kontrolowanych – bezpośrednio albo pośrednio – przez Minerals Technologies Inc. (zwaną dalej „Spółką” lub „MTI”). Obowiązuje ona wszystkich członków zarządu, członków kierownictwa i pracowników Spółki.

POLITYKA

Ani Spółka, ani żadna z osób trzecich działających w imieniu Spółki nie będzie oferować, przyrzekać, zatwierdzać ani dokonywać zapłaty „korzyści majątkowej” na rzecz żadnego „funkcjonariusza publicznego” ani żadnej innej osoby, ani żadnego innego podmiotu, w tym również z sektora prywatnego lub handlowego, jeżeli miałyby to nakłonić odbiorcę do nadużycia jego stanowiska lub do uzyskania nie stosownej „przewagi biznesowej”.

Na potrzeby niniejszej Polityki:

- „*Korzyść majątkowa*” obejmuje między innymi: środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych (np. karty prezentowe), podarunki, koszty podróży, posiłki, uczestnictwo w wydarzeniach rozrywkowych, użytkowanie pojazdów, zakwaterowanie lub cenne przysługi, takie jak możliwości edukacyjne i możliwości w zakresie zatrudnienia dla znajomych i krewnych. Na potrzeby niniejszej polityki nie określa się żadnej wartości minimalnej „korzyści majątkowej”. „Korzyścią majątkową” może być nawet niewielki podarunek.
- „*Łapówka*” jest oferowaniem zapłaty, przyrzeczeniem zapłaty, zatwierdzeniem zapłaty lub zapłatą „korzyści majątkowej” na rzecz dowolnego „funkcjonariusza publicznego” lub innej osoby, lub innego podmiotu, w tym również osób lub podmiotów z sektora prywatnego lub handlowego, która miałyby prowadzić do skłonienia odbiorcy do nadużycia jego stanowiska lub do uzyskania nie stosownej „przewagi biznesowej”.

- „Przewagę biznesową” definiuje się w szeroki sposób. Obejmuje ona, przykładowo, nawiązanie lub utrzymanie relacji biznesowej, uzyskanie preferencyjnego traktowania lub też zabezpieczenie ustępstw o charakterze politycznym lub biznesowym.
- „Funkcjonariusz publiczny” jest definiowany w szeroki sposób jako wybrany lub powołany funkcjonariusz publiczny; dowolny pracownik lub inna osoba działająca dla – lub w imieniu – funkcjonariusza publicznego, agencji, organu lub przedsiębiorstwa realizującego funkcję publiczną; dowolny pracownik lub inna osoba działająca dla – lub w imieniu – podmiotu w całości lub częściowo posiadanego lub kontrolowanego przez władze; dowolna partia polityczna, urzędnik, pracownik lub inna osoba działająca dla – lub w imieniu – partii politycznej, lub kandydat na urząd publiczny; lub dowolny pracownik lub osoba działająca dla – lub w imieniu – publicznej organizacji międzynarodowej.
- „Pośrednik” oznacza osobę trzecią, niezależnie od jej stanowiska, która reprezentuje Spółkę; lub działa według własnego uznania w jej imieniu; lub działa wspólnie z nią, w tym również – działających na zlecenie – pośredników sprzedaży, dystrybutorów, przedstawicieli handlowych, konsultantów, lobbystów, dostawców usług transportowych lub logistycznych, agentów celnych, brokerów i partnerów joint venture oraz osoby trzecie, niebędące spółką, działające na mocy pełnomocnictwa udzielonego przez Spółkę.

OGÓLNE WYTYCZNE I PROCEDURY

Podarunki, rozrywka i dowody gościnności

Do wielu domniemyanych aktów korupcji dochodzi w kontekście wręczenia podarunków i oferowania uczestnictwa w wydarzeniach rozrywkowych. Chociaż podarunki i dowody gościnności (w tym transport, zakwaterowanie, posiłki i zaproszenia na wydarzenia rozrywkowe) mogą być w wielu sytuacjach stosowne, kluczowe jest, aby podarunki i dowody gościnności nie były oferowane ani otrzymywane na taką skalę, która powoduje nakłonienie do zawarcia transakcji biznesowej lub do ustaleń, które w innym przypadku nie zostałyby dokonane. Ponadto w żadnym wypadku żaden podarunek ani dowód gościnności nie może spowodować naruszenia innego postanowienia niniejszej Polityki, Polityki Spółki w zakresie podarunków i zaproszeń na wydarzenia rozrywkowe ani żadnego z postanowień żadnej polityki postępowania biznesowego obowiązującej w Spółce, ani też nie może stawiać MTI lub Pana/i w niekomfortowej sytuacji.

Ze względu na szczególne zasady, które mają zastosowanie wówczas, gdy zamierzony odbiorca jest Funkcjonariuszem publicznym, zanim podarunek lub dowód gościnności zostanie wręczony takiej osobie, konieczne jest uprzednie dokonanie przeglądu okoliczności przez odpowiedzialnego przedstawiciela Działu Prawnego i uzyskanie jego pisemnej zgody na wręczenie podarunku lub dowodu gościnności.

Księgowość; księgi i rejestry

Spółka utrzyma system wewnętrznej kontroli księgowości oraz będzie prowadzić księgi i rejestry księgowe, które w zasadniczo szczegółowy sposób, odpowiednio i należyście odzwierciedlają transakcje i sposoby dysponowania aktywami. Fałszywe, wprowadzające w błąd lub niekompletne wpisy w takich rejestrach lub innych dokumentach są zakazane. W żadnym celu nie wolno zakładać żadnych nieujawnionych lub niezapisanych funduszy lub kont.

Utrzymany zostaje system kontroli księgowości, który co do zasady pozwala mieć pewność, że (i) transakcje są przeprowadzane zgodnie z pozwoleniem kierownictwa (ii) transakcje są rejestrowane w celu umożliwienia przygotowania poprawnych sprawozdań finansowych i utrzymania odpowiedzialności za aktywa; (iii) dostęp do aktywów jest dozwolony wyłącznie zgodnie z pozwoleniem kierownictwa; oraz (iv) prowadzone są odpowiednie funkcje audytowe.

Żadna płatność w imieniu Spółki nie może być zatwierdzona ani dokonana bez odpowiedniej dokumentacji uzupełniającej ani w sytuacji jeżeli istnieje zamiar, aby całość lub część płatności została wykorzystana w celu innym niż konkretny cel opisany w dokumentach potwierdzających płatność lub jeżeli istnieje świadomość, że tak ma się stać.

Pranie pieniędzy

Pranie pieniędzy jest procesem, w którym jedna ze stron zataja istnienie nielegalnego źródła dochodu, a następnie ukrywa taki dochód, tak aby sprawiał wrażenie legalnego. Wykorzystanie przez Spółkę wpływów z nielegalnych źródeł może stanowić podstawę odpowiedzialności w Stanach Zjednoczonych i innych państwach, w których Spółka prowadzi działalność. Pracownicy powinni skontaktować się z Działem Prawnym, jeżeli mają świadomość podejrzanych okoliczności prowadzących ich do przekonania, że transakcja może obejmować płatność lub otrzymywanie wpływów pochodzących z działania niezgodnego z prawem.

Płatność za usprawnienie procesu

Płatność za usprawnienie procesu to niewielkie opłaty (w kwocie niższej niż 100 USD) dokonywane na rzecz Funkcjonariuszy publicznych w celu przyspieszenia lub zabezpieczenia wykonania rutynowych działań, takich jak odprawa celna, zezwolenia na imigrację lub pozwolenia na pracę czy doprowadzenie linii telefonicznych lub mediów.

Żaden z pracowników Spółki nie może wносить opłaty za przyspieszenie, która jest w sposób wyraźny zakazana, chyba że: (1) jest ona konieczna w celu zabezpieczenia usług publicznych (takich jak ochrona policji lub straży pożarnej lub ewakuacja medyczna) w odpowiedzi na awaryjną sytuację medyczną lub związaną z bezpieczeństwem lub jeżeli (2) osoba zasadnie uznaje, że pracownik Spółki jest w sposób nieunikniony narażony na poważną krzywdę i nie są dostępne żadne alternatywne rozwiązania.

Wszelkie tego rodzaju płatności muszą być prawidłowo i w pełni udokumentowane w księgach rachunkowych i rejestrach Spółki oraz muszą zostać niezwłocznie zgłoszone Głównemu Radcy Prawnemu.

Darowizny na cele polityczne, społecznościowe i charytatywne

Pieniężne lub niepieniężne darowizny na rzecz organizacji charytatywnych, przedsięwzięć społecznych i funduszy, w tym szkół, funduszy edukacyjnych i projektów infrastrukturalnych, powinny być przekazywane z zachowaniem ostrożności, ponieważ mogą być kanałem dla płatności stanowiących przejaw korupcji. W celu ograniczenia ryzyka do minimum Spółka wymaga, aby w sprawie takich organizacji charytatywnych i projektów przeprowadzić

odpowiednie dochodzenie. Wszelkie darowizny muszą być dokonywane zgodnie z politykami i procedurami Spółki i wymagają uprzedniego zatwierdzenia przez Dział Prawny.

Transakcje z pośrednikami i partnerami

1. Analiza due diligence

Każda osoba działająca w imieniu Spółki może narazić Spółkę na ryzyko korupcji i kary z tego tytułu. W celu ograniczenia ryzyka do minimum Spółka wymaga, aby prowadzić dochodzenie w odniesieniu do Pośredników, z którymi Spółka zamierza prowadzić interesy, jeżeli występują sygnały ostrzegawcze (opisane poniżej) lub też jeżeli uważa się, iż występują inne podejrzan okoliczności. W takich okolicznościach pracownik Spółki proponujący umowę lub relację dopilnowuje, aby przed zawarciem umowy lub rozpoczęciem współpracy przeprowadzona została analiza *due diligence*.

Badanie *due diligence* powinno obejmować przegląd reputacji, fachowej wiedzy, doświadczenia i historii działań potencjalnych pośredników lub partnerów; ich ewentualnych powiązań z funkcjonariuszami publicznymi; zasadności proponowanych ustaleń dotyczących płatności w danych okolicznościach oraz biznesowego celu przeprowadzenia transakcji. W pewnych sytuacjach konieczne może być wynajęcie prywatnych detektywów w celu zweryfikowania reputacji, wiarygodności lub stabilności finansowej pośrednika lub partnera. Żadne takie dochodzenie nie będzie prowadzone bez uprzedniej zgody Działu Prawnego.

Polityka Spółki przewiduje, że umowy dotyczące kontynuowania współpracy z pośrednikiem muszą być z wyprzedzeniem zatwierdzane przez Dział Prawny. Wszystkie tego rodzaju umowy zawierają określone standardowe postanowienia opracowane przez Dział Prawny i mające na celu zapewnienie spójności z normami przewidzianymi w ustawie FCPA.

2. Sygnały ostrzegawcze

Spółka może ponosić odpowiedzialność w świetle ustawy FCPA nie tylko za działania własnych pracowników, ale w pewnych okolicznościach również za działania swoich Pośredników. Wiedzę wystarczającą do uznania odpowiedzialności definiuje się jako obejmującą przekonanie, że „zasadniczo pewne” jest, iż dojdzie do niestosownej płatności lub że istnieje „wysokie prawdopodobieństwo”, że do niej dojdzie. Nie można uniknąć odpowiedzialności, przymykając oko na pewne działania. Jeżeli występują sygnały ostrzegawcze, istnieje obowiązek przeprowadzenia dochodzenia. W kontekście relacji z pośrednikiem typowymi zagadnieniami, które mogą spowodować wystąpienie sygnałów ostrzegawczych, są następujące okoliczności:

- transakcja z udziałem państwa znanego z płatności stanowiących przejaw korupcji;
- kontrola referencyjna ujawnia problemy z przeszłością lub reputacją strony;
- analiza *due diligence* pokazuje, że strona jest spółką fasadową lub posiada niekonwencjonalną strukturę;
- strona nie jest odpowiednio wykwalifikowana lub nie dysponuje doświadczeniem niezbędnym do realizacji funkcji, na potrzeby których została zatrudniona lub na potrzeby których kontynuuje się współpracę;

- strona została polecona przez Funkcjonariusza publicznego lub klienta, szczególnie w przypadku gdy taka osoba kierując daną działalnością, postępując w tym zakresie według własnego uznania;
- strona ma bliskie powiązania osobiste, rodzinne lub biznesowe z Osobą objętą zasadami (ang. covered person) lub krewnym Osoby objętej zasadami lub też dokonuje dużych lub częstych darowizn na cele polityczne na rzecz Osób objętych zasadami;
- strona sugeruje, że w celu nawiązania współpracy lub zawarcia określonej transakcji może być konieczna konkretna kwota;
- strona żąda nietypowych warunków umownych lub warunków płatności, które powodują obawy o pranie pieniędzy w świetle przepisów amerykańskich i lokalnych, np. płatność gotówką, płatność w walucie obcego kraju lub płatność w państwie trzecim;
- strona sprzeciwia się oświadczeniom, zapewnieniom i przyrzeczeniom dotyczącym przeciwdziałania korupcji i łapownictwu oraz powiązanym z tym sformułowaniom w treści umów ze Spółką;
- strona odmawia ujawnienia struktury właścicielskiej, w tym właściciela faktycznego lub innych właścicieli pośrednich, lub żąda, aby tożsamość tej osoby lub – jeżeli strona jest spółką – tożsamość właścicieli spółki, wspólników lub pracowników nie była ujawniana; lub
- prowizja lub opłata na rzecz strony przekracza zwyczajową stawkę za podobne usługi w danym obszarze geograficznym lub bezzasadnie przekracza stawki płacone przez Spółkę za podobne usługi w innym miejscu.

Powyższa lista nie jest wyczerpująca, a pracownicy Spółki muszą być wyczuleni na wszelkie podejrzane okoliczności dotyczące osób trzecich, z którymi Spółka prowadzi interesy lub z którymi zamierza prowadzić interesy. Jeżeli dochodzenie dotyczące strony – lub późniejsze relacje biznesowe ze stroną – świadczą o istnieniu sygnałów ostrzegawczych, konieczne może być bardziej szczegółowe dochodzenie. Sygnały ostrzegawcze powinny być niezwłocznie zgłoszone Działowi Prawnemu.

Zatrudnianie Funkcjonariuszy publicznych

Kontynuowanie współpracy z Funkcjonariuszem publicznym (jako pośrednikiem, lobbystą, konsultantem itp.) może być dozwolone, ale należy pochodzić do tego ostrożnie. Podobna ostrożność jest wymagana w sytuacji, gdy potencjalny pracownik lub pośrednik jest powiązany z organizacją, która mogłaby być uznana za organ rządowy, ma powiązania rodzinne z Funkcjonariuszem publicznym lub sprawował w przeszłości funkcje publiczne. Takie relacje muszą być uregulowane w taki sposób, aby spełnione zostały wymogi ustawy FCPA i przepisy lokalne. Niedozwolone jest negocjowanie tego rodzaju współpracy bez uprzedniej zgody Działu Prawnego.