Wartości
i oczekiwania związane z Zasadą
168

uczciwość
zaangażowanie
odpowiedzialna przedsiębiorczość
odwaga cywilna

RPM
168168168168168

WERSJA ZMIENIONA Z 2018 R.

Frank C. Sullivan,
założyciel spółki RPM, 1947 r.

Drodzy Współpracownicy,

RPM wprowadza w życie filozofię przedsiębiorczości poprzez umożliwienie spółkom operacyjnym RPM identyfikowania się z poszczególnymi markami, kulturami i rynkami oraz działanie w wyznaczanych przez nie ramach. Ten duch przedsiębiorczości przez ponad siedemdziesiąt lat był siłą napędową niemającego sobie równych rozwoju i w przyszłości będzie nadal czynnikiem stojącym za wynikami osiąganymi przez RPM. Tym, co wyróżnia RPM wśród naszej konkurencji, są wartości, które czerpiemy od siebie wzajemnie, dzięki czemu możemy być silniejsi razem niż osobno.

Wiele spółek może poszczycić się dobrymi wynikami w jednej dziedzinie, czy to w pozyskiwaniu klientów, wspieraniu ich, kształtowaniu środowiska zaufania i szacunku dla pracowników, czy budowaniu wartości dla akcjonariuszy. Dzięki Państwa poświęceniu i oddaniu RPM stała się wyjątkowa w swojej branży i może się pochwalić wybitnymi osiągnięciami we wszystkich dziedzinach. Co więcej, z dumą ogłaszamy, że dążymy do tego, aby być przedsiębiorcami budującymi wartość dla każdego. Abyśmy mogli utrzymać ten standard i silną pozycję, wszyscy pracownicy, członkowie organów, członkowie zarządu i osoby trzecie działające w imieniu RPM muszą przestrzegać Zasady 168 i nadal wykorzystywać dary fortuny i ograniczony czas, jaki mamy, aby zawsze robić to, co właściwe, we właściwy sposób i z właściwych powodów.

Wartości i oczekiwania związane he Value of 168® to żywe, dynamiczne reguły określające, kim jesteśmy, czego wymagamy od siebie i tych, którzy są z nami związani, i czego inni mogą od nas oczekiwać. Tak jak w przypadku wszystkich podejmowanych inicjatyw, RPM musi nieustannie dążyć do doskonalenia sposobu przekazywania naszym pracownikom i innym interesariuszom naszych wartości i oczekiwań. Nowa wersja przewodnika dotyczącego Wartości i oczekiwań związanych z Zasadą 168 ponownie kładzie nacisk na nasze podstawowe wartości i nadal służy Państwu jako narzędzie na drodze do podtrzymywania przez nas wszystkich wysokich standardów RPM dotyczących budowania wartości dla każdego.

Przepełnia mnie duma, że mogę pracować z każdym z Państwa i jest zaszczycony przywilejem, jakim jest kierowanie świetnymi przedsiębiorcami RPM. Chciałbym przy tym podziękować Państwu za zaangażowanie i codzienne poświęcanie czasu i umiejętności na rzecz ciągłego rozwoju i sukcesu RPM.

Z poważaniem,

Frank C. Sullivan
Dyrektor Generalny
RPM International Inc.

Wartości
i oczekiwania związane z Zasadą 168

2 **WSTĘP**

4 **THE VALUE OF 168® I NASZE PODSTAWOWE WARTOŚCI**

8 **UCZCIWOŚĆ I PAŃSTWA OBOWIĄZKI WOBEC SPÓŁKI**

8 ..... Działanie w najlepszym interesie Spółki
11 ..... Ochrona naszych zasobów i danych Spółki
12 ..... Ochrona informacji poufnych i zastrzeżonych
14 ..... Ochrona prywatności i bezpieczeństwa dla wszystkich

16 **ZAANGAŻOWANIE NA RZECZ LUDZI I SPOŁECZNOŚCI**

16 ..... Bezpieczeństwo i higiena pracy oraz ochrona środowiska
17 ..... Traktowanie każdego z szacunkiem i godnością

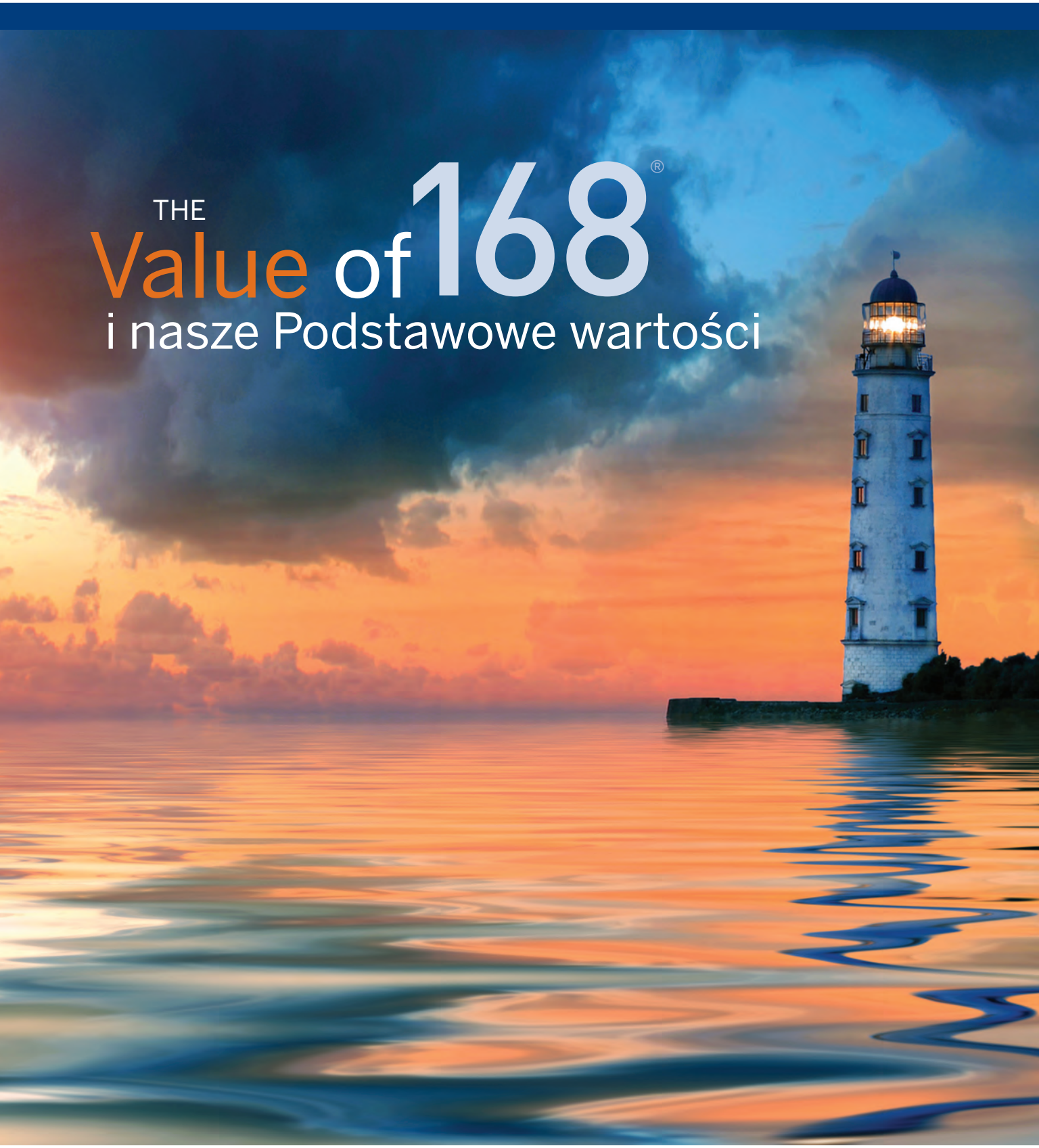
18 **ODPOWIEDZIALNA PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ**

18 ..... Prowadzenie dokumentacji w sposób dokładny, kompletny i przejrzysty
20 ..... Podejmowanie decyzji z zakresu obrotu papierami wartościowymi tylko na podstawie informacji dostępnych publicznie
21 ..... Unikanie sytuacji, które mogą być postrzegane jako korupcyjne
23 ..... Podróże, zakwaterowanie, posiłki, prezenty i rozrywki
28 ..... Wspieranie otwartego współzawodnictwa
32 ..... Współpraca z osobami i podmiotami o dobrej reputacji
33 ..... Zapewnienie zgodności z prawem transakcji handlowych i transakcji transgranicznych

34 **ODWAGA CYWILNA POZWALAJĄCA NA ZGŁASZANIE I KORYGOWANIE POTENCJALNYCH NARUSZEŃ**

34 ..... Zgłaszanie problemów bez obawy o działania odwetowe
35 ..... Współpraca w ramach czynności wyjaśniających

RPM International Inc.
2628 Pearl Road/Medina, Ohio 44256
www.rpminc.com
1-330-273-5090


THE
Value of 168®
i nasze Podstawowe wartości

168 to liczba godzin w tygodniu, ale nie tylko – to odzwierciedlenie naszego zaangażowania w etyczne postępowanie w biznesie i wykorzystywanie zawsze tego, co przynosi nam życie, oraz ograniczonego czasu, jaki mamy, aby zawsze robić to, co właściwe, we właściwy sposób i z właściwych powodów.

Wszystkie nasze działania powinny być zgodne the Value of 168® i związanymi z nią podstawowymi wartościami.

UCZCIWOŚĆ: Należy zachować otwartość i uczciwość. W transakcjach biznesowych należy ujawniać informacje w sposób dokładny i otwarty. W spółce RPM nie ma miejsca na oszustwa ani działania odwetowe i nie będą one tolerowane.

ZAANGAŻOWANIE: Należy przestrzegać prawa, naszych zasad i procedur, chronić własność, zasoby i interesy naszej spółki i pilnować, aby zawsze najważniejsze były wspólne cele akcjonariuszy, pracowników, klientów, konsumentów i społeczności.

ODPOWIEDZIALNA PRZEDSIĘBIORCZOŚĆ: Poszukiwanie innowacyjnych sposobów konkurowania i zwyciężania na rynkach, na których działamy. Należy angażować się we współzawodnictwo, ale zawsze przestrzegając zasad i w zgodzie ze standardami swobodnej przedsiębiorczości i konkurencji, zasadami ochrony środowiska i praw człowieka oraz z szacunkiem dla naszych dostawców, klientów, konkurencji i społeczności, w których działamy.

ODWAGA CYWILNA: Trzeba robić to, co należy, nawet gdy jest to trudne, i niezależnie od tego, czy ktoś o tym wie lub czy ktoś Państwa za to doceni.

The Value of 168 i wiążące się z nią podstawowe wartości stanowią podstawę dla podejmowania WSZYSTKICH decyzji. Spółka RPM to my, i nasze powodzenie zależy od dokonywania dobrych wyborów przez każdego z nas.

Pytania i odpowiedzi

P: Co roku moja przełożona ustala wyższe cele i każe nam robić „to co konieczne, aby je osiągnąć". Co mam zrobić?
O: Jako odpowiedzialni liderzy przedsiębiorczości jesteśmy zobowiązani stale szukać lepszych sposobów konkurowania na naszych rynkach oraz rozwijania naszych produktów w sposób najlepiej służący celom naszych klientów. Dlatego też stale rozwijamy swoje cele i zachęcamy naszych pracowników do nieustannego rozwoju zawodowego. Jednakże nigdy nie poświęcimy naszych wartości, by osiągnąć cele firmowe. Nikt nie może wygłaszać oświadczeń ani podejmować działań, których celem jest złamanie prawa lub naruszenie naszych wartości. Nie należy nigdy postępować zgodnie z oświadczeniami nakazującymi takie działanie. Nasze wartości i oczekiwania są najważniejsze, z samej definicji nie możemy osiągnąć żadnego celu firmowego, jeśli uczynimy to łamiąc nasze osobiste i wspólne zasady moralne. Jeśli ktokolwiek kiedykolwiek zaleci Państwu porzucenie naszych wartości i oczekiwań, niezależnie od tego, kim jest ta osoba oraz jak silne mogą się wydawać naciski zewnętrzne, mają Państwo obowiązek nie podejmować żądanego działania i zgłosić takie postępowanie.

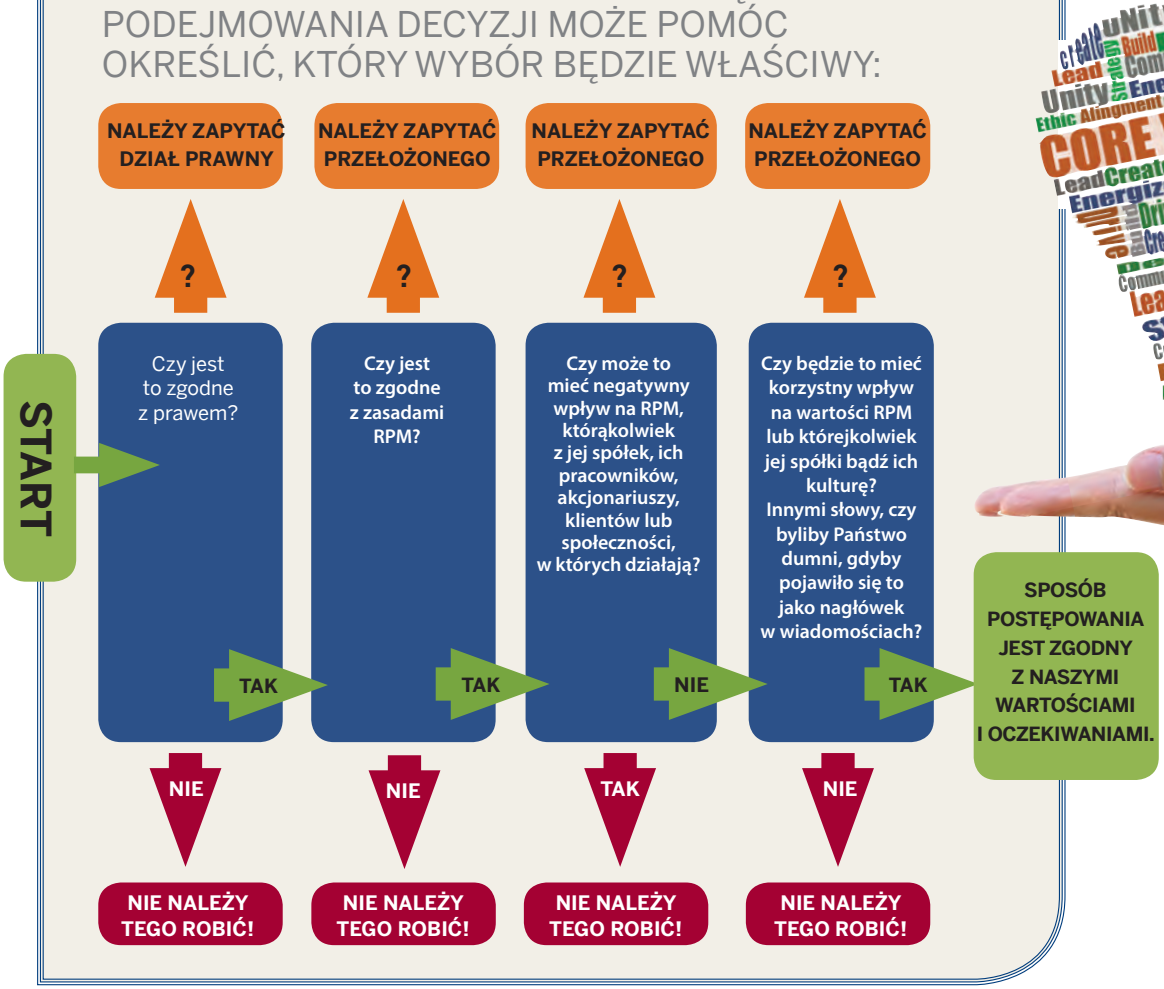
P: Pracuję dla spółki należącej do RPM, która nie jest usytuowana w USA. Nasze prawa są inne niż prawa w USA. Którego prawa mam przestrzegać?
O: Dzięki postępowaniu zgodnie z naszymi wartościami i oczekiwaniami będziemy zawsze działać w sposób uczciwy, etyczny i zgodny z prawem we wszystkich miejscach, w których prowadzimy interesy. Jednakże mogą wystąpić pewne okoliczności, w przypadku których ważny będzie wybór obowiązującego prawa. Jeśli tak się stanie, należy pamiętać, że w każdej sytuacji konieczne jest branie pod uwagę amerykańskich przepisów federalnych. Jest to konieczne, ponieważ RPM jest spółką założoną w USA, przez co wszystkie spółki należące do RPM, niezależnie od ich lokalizacji, muszą przestrzegać amerykańskich przepisów federalnych dotyczących ich działalności, jak również przepisów każdego kraju, w którym prowadzą działalność. Jeśli tylko dane przepisy nie będą stać ze sobą w sprzeczności, należy przestrzegać przepisu, który jest najbardziej restrykcyjny w danej sytuacji. Jednakże jeśli faktycznie istnieje konflikt pomiędzy amerykańskim przepisem federalnym a przepisami obowiązującymi w kraju, w którym spółka prowadzi działalność, lub też zachodzi wątpliwość, czy taki konflikt istnieje, należy skonsultować się z działem prawnym swojej spółki lub spółki RPM, by mieć pewność, że postępujemy właściwie i zgodnie z prawem.

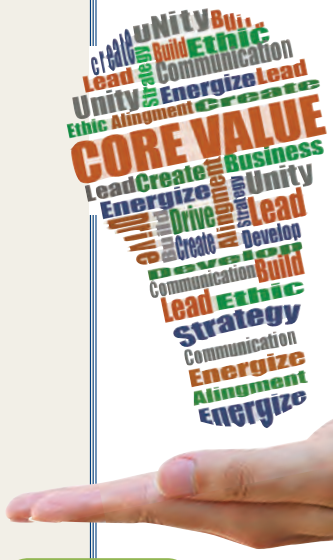
Nieważne, jak silne mogą być naciski zewnętrzne lub wewnętrzne, nie należy nigdy porzucać The Value of 168 ani jej wartości.

Wobec każdego pracownika, który narusza nasze wartości i oczekiwania lub który zaleca lub świadomie pozwala pracownikowi lub przedstawicielowi naruszać nasze wartości i oczekiwania, podjęte zostaną działania dyscyplinarne, z rozwiązaniem stosunku pracy włącznie.

Poniższe części dotyczyć będą niektórych z najczęściej występujących wyzwań etycznych i prawnych, z którymi mogą się Państwo zetknąć. Takimi kwestiami winna zawsze rządzić The Value of 168 i związane z nią wartości. Należy wykazać się odwagą cywilną i zgłosić wszelkie podejrzewane naruszenia oraz pomóc w ich usuwaniu.

W PRZYPADKU WYSTĄPIENIA ZŁOŻONYCH KWESTII NINIEJSZA TABELA DOTYCZĄCA PODEJMOWANIA DECYZJI MOŻE POMÓC OKREŚLIĆ, KTÓRY WYBÓR BĘDZIE WŁAŚCIWY:





Uczciwość i Państwa obowiązki WOBEC SPÓŁKI

Działanie w najlepszym interesie spółki

Państwa obowiązki wobec spółki polegają na rozwijaniu jej działalności, gdy nadarzy się ku temu okazja. Dlatego też nie wolno Państwu wykorzystywać (ani przekazywać komu innemu) możliwości biznesowej, którą odkryli Państwo poprzez korzystanie z własności lub informacji spółki lub też z własnego stanowiska. Innymi słowy zabrania się wykorzystywania własności i informacji spółki oraz własnego stanowiska dla korzyści osobistych albo dla konkurowania ze spółką, pośrednio lub bezpośrednio.

Mają Państwo również obowiązek postępować odpowiednio w przypadku rozwiązywania konfliktów interesów oraz podczas reprezentowania Spółki w działalności biznesowej lub udzielania zaleceń mogących mieć wpływ na działania spółki.

W niektórych przypadkach Państwa finansowe, zawodowe i osobiste powiązania oraz cele mogą stać w sprzeczności z Państwa pracą dla spółki. Jeśli tak się stanie, należy ujawnić informację o takim konflikcie. Niedopełnienie obowiązku ujawnienia potencjalnych konfliktów odpowiedniemu przełożonemu może stwarzać wrażenie, że nie działają Państwo w najlepszym interesie Spółki. Jeśli aktywnie uczestniczą Państwo w jakimkolwiek działaniu podejmowanym na rzecz Spółki, w którym występuje u Państwa konflikt interesów lub zdaje się on występować, zobowiązani są Państwo poinformować o takim konflikcie dyrektora wykonawczego najwyższego szczebla (wiceprezesa, dyrektora generalnemu lub prezesa) swojej spółki operacyjnej, dowolnego dyrektora RPM lub Dział Prawny RPM.

Nawet jeśli uważają Państwo, że działają w najlepszym interesie spółki, ujawnienie chroni Państwa i spółkę. W większości przypadków istnienie lub podejrzenie istnienia konfliktu interesów nie będzie oznaczać, że nie są Państwo w stanie uczestniczyć w transakcjach na rzecz RPM lub Państwa spółki. W przypadku odpowiedniego ujawnienia możliwe jest podjęcie właściwych środków, tak aby ostateczne decyzje podejmowane były przez osoby, w przypadku których konflikt nie występuje; pozwoli to mieć pewność, że wszelkie decyzje finansowe są w najlepszym interesie spółki. Chroni to również Państwa przed potencjalnymi pomówieniami, że jakaś decyzja została podjęta wyłącznie dla Państwa osobistej korzyści.

Jeśli w Państwa przypadku występuje konflikt interesów lub zdaje się on występować, zobowiązani są Państwo poinformować o takim konflikcie dyrektora wykonawczego najwyższego szczebla (wiceprezesa, dyrektora generalnego lub prezesa) swojej spółki operacyjnej, dowolnego dyrektora RPM albo Dział Prawny RPM.

Przykłady konfliktu interesów

INTERESY FINANSOWE: Państwo lub Państwa bliski krewny bezpośrednio lub pośrednio posiadają przedsiębiorstwo lub czerpią korzyści z przedsiębiorstwa, które współpracuje lub konkuruje z którąkolwiek ze spółek operacyjnych RPM.

DZIAŁALNOŚĆ POZA SPÓŁKĄ: Państwo lub Państwa bliski krewny bezpośrednio lub pośrednio występują jako członek zarządu, członek organów spółki, pracownik, doradca lub przedstawiciel podmiotu, z którym RPM prowadzi transakcje lub też są Państwo zaangażowani w niezależne przedsięwzięcie biznesowe lub wykonują pracę bądź świadczą usługi dla przedsiębiorstwa, organizacji społecznej lub charytatywnej, co uniemożliwia Państwu poświęcanie wystarczającej ilości czasu interesom spółki.

PREZENTY: Państwo lub Państwa bliski krewny przyjmują prezent (lub otrzymują obietnicę przyszłego prezentu) od osoby lub podmiotu mogących skłonić Państwa do działania nie tylko w najlepszym interesie spółki.

TRANSAKCJE ZE SPÓŁKĄ: Państwo lub Państwa bliski krewny są główną stroną transakcji biznesowej zawieranej ze spółką.

ZATRUDNIANIE CZŁONKÓW RODZINY: Chcą Państwo zatrudnić do pracy w swojej spółce bliskiego członka rodziny.

Są Państwo zobowiązani ujawnić konflikty interesów dyrektora wykonawczego najwyższego szczebla.

Pytania i odpowiedzi

KONFLIKT INTERESÓW

P: Pracownik zatrudniony na pełen etat pracuje w jednej ze spółek operacyjnych RPM wytwarzającej i sprzedającej podłogi klientom komercyjnym i przemysłowym. W weekendy pracownik ten montuje podłogi w garażach i piwnicach budynków mieszkalnych, co stanowi dla niego dodatkowe źródło dochodów. Pracownik ten korzysta z produktów wytworzonych przez spółkę jedynie po zapłaceniu ich wartości rynkowej. Czy stanowi to konflikt interesów, który należy zgłosić Spółce?
O: Jeżeli pracownik ten wykonuje posadzki poza godzinami pracy, montuje produkty w niekomercyjnej lokalizacji nieobjętej strategią marketingową i sprzedażową spółki oraz płaci odpowiednią kwotę za wszelkie produkty spółki, z których korzysta podczas montażu, jego działania nie powodują konfliktu interesów z interesami spółki. Jednakże w celu zapewnienia przejrzystości i otwartości oraz uniknięcia wszelkich pozorów niestosowności, pracownik powinien poinformować o swojej działalności swojego bezpośredniego przełożonego, aby odpowiednio udokumentować tę kwestię.

P: Starszy sprzedawca zatrudniony na pełen etat w spółce operacyjnej RPM posiada 50% udziałów w spółce dystrybutora, która sprzedaje produkty wytworzone przez Spółkę i niektórych jej konkurentów. Pracownik ten nie uczestniczy w codziennej działalności dystrybutora. Czy stanowi to konflikt interesów, który należy zgłosić spółce?
O: Tak. Pomimo że pracownik sprzedaży nie uczestniczy w codziennej działalności dystrybutora, może uzyskiwać korzyści finansowe ze sprzedaży produktów spółki poza zakresem typowych obowiązków służbowych pracownika, jak również ze sprzedaży produktów konkurencji. Ponieważ pracownik uzyskuje bezpośrednie korzyści finansowe ze sprzedaży produktów konkurencji, spółka nie będzie w stanie rozwiązać tego konfliktu.

Pracownik powinien niezwłocznie poinformować swoich przełożonych o tym konflikcie interesów. Ten przykład jest jednym z nielicznych przypadków, w których rozwiązanie konfliktu przez ustanowienie mechanizmów kontroli chroniących interesy spółki nie jest możliwe; w związku z tym spółka najprawdopodobniej zażąda od pracownika niezwłocznej sprzedaży udziałów w spółce dystrybutora pod groźbą rozwiązania umowy o pracę zawartej ze spółką.

Ochrona naszych zasobów i danych spółki

Wszyscy pracownicy mają obowiązek chronić należące do spółki zasoby oraz informacje zastrzeżone i poufne, a także potencjalne korzyści.

OCHRONA ZASOBÓW FIRMOWYCH

Zasoby należące do spółki należy wykorzystywać tylko w uzasadnionych celach biznesowych. Jednakże RPM i niektóre z jej spółek mogą zezwalać na użytkowanie w niewielkim zakresie i na potrzeby osobiste sprzętu elektronicznego i urządzeń telekomunikacyjnych, takich jak komputery, telefony, faksy lub kserokopiarki. W celu zapewnienia zgodności ze wszystkimi obowiązującymi politykami, przed skorzystaniem ze sprzętu elektronicznego lub urządzeń telekomunikacyjnych należy zawsze skontaktować się z przełożonymi w Państwa spółce albo zapoznawać się z politykami spółki obowiązującymi w tym zakresie.

Wykorzystywanie innego rodzaju zasobów spółki na potrzeby osobiste jest dozwolone wyłącznie za zgodą prezesa spółki, dyrektora generalnego albo dyrektora ds. operacyjnych.

OCHRONA INFORMACJI POUFNYCH I ZASTRZEŻONYCH

W ramach zatrudnienia mogą Państwo poznać informacje poufne lub informacje zastrzeżone dotyczące spółki, pracowników lub innych osób lub podmiotów, z którymi spółka prowadzi interesy. Wszystkie powierzone Państwu tego rodzaju informacje należy zachować w ścisłej poufności, z wyjątkiem sytuacji, gdy zgodę na ich ujawnienie wyda Główny radca prawny Państwa spółki albo gdy wymagają tego przepisy prawa. Informacje poufne lub informacje zastrzeżone obejmują informacje niepubliczne, które w przypadku ich ujawnienia mogłyby przynieść szkodę stronie powierzającej je nam lub też korzyść konkurencji. Państwa obowiązek chronienia informacji niepublicznych pozostaje w mocy nawet po zakończeniu Państwa zatrudnienia.

Jesteśmy często stroną umów o zachowaniu poufności zawieranych z klientami, dostawcami, potencjalnymi kupującymi lub sprzedającymi przedsiębiorstwa oraz innymi podmiotami. Jeśli otrzymają Państwo informacje poufne lub informacje zastrzeżone dotyczące podmiotu, z którym prowadzimy interesy, powinni Państwo potwierdzić, czy istnieje taka umowa, a jeśli tak, powinni Państwo, wykorzystując i chroniąc takie informacje poufne, dołożyć starań, by nie zostały one ujawnione w niewłaściwy sposób.

Informacje poufne oraz informacje zastrzeżone obejmują dane klientów, plany marketingowe i plany dotyczące usług, projekty, bazy danych, dokumentację, informacje o wynagrodzeniach, niepublikowane dane finansowe i raporty, jak również własność intelektualną, na przykład wzory produktów.

Pytania i odpowiedzi

OCHRONA WŁASNOŚCI SPÓŁKI I JEJ POTENCJALNYCH KORZYŚCI

P: Mój współpracownik odbył podróż służbową i zjadł drogi posiłek. Sądził, że wniosek o zwrot kosztów może zostać odrzucony z powodu kwoty, więc powiedział, że w obiedzie uczestniczyła więcej niż jedna osoba. Czy można tak postępować? A jeśli zabrałby ze sobą na wycieczkę swoją współmałżonkę/swojego współmałżonka i w sprawozdaniu dotyczącym wydatków zgłosił wszystkie wydatki dotyczące ich obojga?
O: Nie, nie wolno zrobić żadnej z tych rzeczy. Świadome składanie sprawozdania dotyczącego wydatków zawierającego nieprawdziwe informacje stanowi naruszenie naszej podstawowej wartości, jaką jest uczciwość.

W pierwszym przypadku wskazanie większej liczby osób jako uczestników posiłku w nadziei, że dzięki temu zwrot kosztów zostanie zatwierdzony, stanowi oszustwo. W drugim przypadku zgłoszenie na sprawozdaniu dotyczącym wydatków jakichkolwiek wydatków z podróży niezwiązanych z pracą nie byłoby stosowne. Obecność współmałżonki/współmałżonka nie jest konieczna ze względów służbowych, dlatego też nie byłoby to stosownym wykorzystaniem zasobów spółki, z wyjątkiem sytuacji, gdy taki wydatek zostałby w przejrzysty sposób zgłoszony i uprzednio zatwierdzony przez odpowiedniego dyrektora wykonawczego spółki. Wykorzystywanie funduszy spółki w celach prywatnych jest kolejną formą oszustwa.

P: Trwa moja przerwa na lunch. Chcę skorzystać z komputera, by kupić kwiaty dla mojej małżonki. Czy mogę to zrobić?
O: Tak, jeśli dana spółka operacyjna zezwala na tego typu użytek w niewielkim zakresie. Zakres ten jest niewielki, ponieważ koszt poniesiony przez spółkę oraz ryzyko odpowiedzialności są niewielkie. Również korzystanie z własności spółki w trakcie przerwy na lunch jest właściwym zachowaniem.

P: Odchodzę ze spółki i rozpoczynam własną działalność w zakresie powłok i uszczelnień. Czy po swoim odejściu będę mógł wykorzystywać wzory produktów, które poznałem, by tworzyć własne produkty?
O: Najprawdopodobniej nie. Przed skorzystaniem ze wzorów należy skonsultować się z Działem Prawnym RPM albo swojej spółki. Wzory te są częścią własności intelektualnej spółki. Wykorzystanie ich mogłoby potencjalnie skutkować sankcjami cywilnymi, a w pewnych porządkach prawnych może być uznane za naruszenie na gruncie karnym polegające na kradzieży tajemnic handlowych.

P: A co, jeśli wzór jest moim dziełem?
O: Wzór, który Państwo opracowali lub w którego opracowywaniu brali Państwo udział, został opracowany w ramach Państwa obowiązków służbowych, dlatego też, na podstawie warunków Państwa zatrudnienia, spółka posiada wszystkie prawa do tego wzoru.

Bezprawne użycie lub rozpowszechnianie informacji poufnych lub informacji zastrzeżonych narusza postanowienia naszych polityk i może pociągać za sobą odpowiedzialność cywilną albo karną. W celu ochrony interesów spółki należy unikać publikowania lub dyskusji na temat informacji poufnych, finansowych lub zastrzeżonych w serwisach społecznościowych. Ponadto należy unikać omawiania informacji wrażliwych w miejscach, w których ktoś mógłby je podsłuchać, takich jak miejsca publiczne.

Czym są „Dane osobowe”?

„Dane osobowe” obejmują wszelkie informacje, które pozwalają bezpośrednio lub pośrednio ustalić tożsamość żyjącej osoby. W celu uzyskania szczegółowych informacji na temat danych osobowych proszę zapoznać się z Globalną polityką ochrony danych RPM oraz wytycznymi dotyczącymi RODO.

Ochrona prywatności i bezpieczeństwa dla wszystkich

Pracownicy i partnerzy biznesowi niebędący pracownikami i działający w imieniu spółki mogą mieć dostęp do danych osobowych. Ujawnianie danych osobowych w niewłaściwy sposób może stanowić zagrożenie dla finansów i bezpieczeństwa klientów, dostawców i pracowników – dane te muszą być cały czas chronione.

Musimy zachować ostrożność przy przekazywaniu danych osobowych lub informacji dotyczących spółki; w wielu krajach obowiązują ograniczenia dotyczące przekazywania lub ujawniania danych osobowych, nawet jeśli dane te przekazywane są osobie lub podmiotowi, który będzie je chronić i wykorzystywać je w sposób zgodny z prawem. W przypadku wątpliwości co do tego, czy są Państwo upoważnieni do przekazywania danych osobowych lub danych dotyczących spółki, należy zapoznać się z Globalną polityką ochrony danych oraz wytycznymi dotyczącymi RODO albo skontaktować się z Działem Prawnym swojej spółki lub spółki RPM.

Globalną politykę ochrony danych RPM oraz odpowiednie wytyczne można znaleźć pod adresem https://www.rpminc.com/vepolicies/

Pytania i odpowiedzi

OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH ORAZ INFORMACJI POUFNYCH

Scenariusz: Nadszedł e-mail z działu zamówień klienta. Wiadomość wyglądała na prawdziwą i zawierała logo firmy klienta.

Nazwisko osoby, która wysłała ten e-mail, nie było mi znane, ale napisała ona, że jej spółka chce przelać nam pieniądze za produkty, które od nas kupiła. Chcę jak najszybciej obsługiwać naszych klientów, ale ponieważ nie wiem zbyt wiele na temat danego klienta, mam wątpliwości, czy mogę mu przekazać w wiadomości e-mail kod banku i numer rachunku bankowego naszej spółki. Czy słusznie?

Obowiązek pracownika: Oczywiście. E-mail mógł pochodzić nie od jednego z naszych klientów, tylko od kogoś, kto próbuje wykraść dane rachunku bankowego naszej spółki. To świetnie, że chcą Państwo dobrze obsłużyć klienta, ale Państwa sceptycyzm jest słuszny. Przestępcy mogą wykorzystywać to, że nasi pracownicy pragną dobrze obsługiwać klientów, do przekonania ich, aby ujawnili dane, które zostaną wykorzystane na szkodę naszej spółki.

Nigdy nie należy nikomu przekazywać finansowych danych wrażliwych ani poufnych, o ile nie są Państwo absolutnie przekonani co do tożsamości tej osoby i jej uprawnień do wejścia w posiadanie takich informacji. Ponadto nigdy nie należy publikować w serwisach społecznościowych informacji poufnych, finansowych czy zastrzeżonych ani dyskutować na ich temat. Jeśli mają Państwo jakiekolwiek wątpliwości co do tożsamości osoby, która zwraca się o informacje, należy skontaktować się z kimś, kto zna tę osobę lub może sprawdzić, czy jej prośba jest uzasadniona. Ponadto przy przekazywaniu danych finansowych, osobowych albo poufnych za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej, należy je zaszyfrować albo chronić hasłem.

P: Ktoś, kogo nie znam, z innej spółki operacyjnej, zadzwonił z pytaniem o datę urodzenia menedżera ze średniej kadry. Podobno nasz menedżer zamierza odbyć podróż do naszej siostrzanej spółki operacyjnej, zaś osoba dzwoniąca kupowała bilet lotniczy dla naszego pracownika. Do zarezerwowania biletu biuro podróży potrzebuje daty urodzenia pracownika. Mam dostęp do tej informacji, jednak, jako że nie znałam osoby dzwoniącej, nie podałam jej tej informacji. Nie zrobiłam nic złego, prawda?

O: To była słuszna decyzja. Jeśli nie zna Pani osoby dzwoniącej, nie wie Pani, czy naprawdę pracuje ona dla innej spółki operacyjnej RPM. Nawet jeśli osoba dzwoniąca pracuje dla spółki operacyjnej RPM, nie wie Pani, czy jest ona upoważniona do otrzymania takiej informacji i czy zamierza użyć jej zgodnie z prawem. Dane osobowe lub informacje poufne można ujawniać wyłącznie w przypadku spełnienia wszystkich poniższych warunków: (1) znają albo potwierdzili Państwo tożsamość osoby żądającej informacji; (2) wiedzą Państwo, że ta osoba musi znać i posiadać te informacje; (3) wiedzą Państwo, że ta osoba będzie chronić te informacje; (4) przekazują Państwo informacje w bezpiecznym formacie; oraz (5) przekazanie danych jest zgodne z obowiązującymi przepisami prawa i stosowanej przez RPM Polityki ochrony z użyciem hasła, jak również zasadami prywatności danych RPM i wytycznymi RODO.

Zaangażowanie na rzecz ludzi I SPOŁECZNOŚCI

Pytania i odpowiedzi

Bezpieczeństwo i higiena pracy oraz ochrona środowiska

Wszyscy jesteśmy odpowiedzialni za prowadzenie działalności tak, aby chronić środowisko oraz zdrowie i bezpieczeństwo pracowników, wykonawców, dostawców, dystrybutorów, klientów, konsumentów, członków społeczności oraz ludności.

Nasze obiekty muszą spełniać odpowiednie przepisy dotyczące ochrony środowiska oraz bezpieczeństwa i higieny pracy; należy również prowadzić otwarty dialog ze społecznościami lokalnymi w sprawie materiałów produkowanych i przetwarzanych na miejscu. Współpracujemy również z administracją rządową, grupami branżowymi i opinią publiczną w celu promowania wiedzy i programów reagowania w sytuacjach nadzwyczajnych, aby radzić sobie z możliwymi zagrożeniami.

BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY ORAZ OCHRONA ŚRODOWISKA

Scenariusz: Regulacje miejscowego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną zdają się być z roku na rok coraz bardziej restrykcyjne. Aby nadążyć za zmianami, Państwa zakład wyznaczył do oczyszczania ścieków przed ich emisją dwóch pracowników zatrudnionych na pełen etat. Czasami jest bardzo dużo pracy i ci pracownicy muszą wykonywać inne zadania produkcyjne.

Obowiązkiem kierownika produkcji jest codzienne pobieranie próbek i składanie do organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną kwartalnych sprawozdań w celu wykazywania zgodności z regulacjami. Choć ścieki nie były odpowiednio oczyszczane każdego dnia, postanawia on wpisać pewne dane w sprawozdaniach z dni, kiedy nie miało to miejsca. Nie chce, żeby ktokolwiek miał kłopoty, i sądzi, że i tak nikt nie czyta tych sprawozdań.

Obowiązek pracownika: Jest to poważne naruszenie naszych podstawowych wartości. Nasze obiekty muszą działać zgodnie ze wszystkimi przepisami dotyczącymi ochrony środowiska, a wszystkie sprawozdania muszą zawierać informacje zgodne z prawdą. Troska o to, aby nie przysporzyć kłopotów współpracownikom, nie jest usprawiedliwieniem. Te działania mogą prowadzić do poważnych konsekwencji dla spółki. Regulacje mogą się wydawać restrykcyjne, ale mają za zadanie ochronę społeczeństwa przed zagrożeniami zdrowotnymi i utrzymanie czystości szlaków wodnych.

Przypadki sfałszowanych sprawozdań należy niezwłocznie zgłaszać dyrektorowi ds. BHP i ochrony środowiska (BHPiOŚ) albo innemu członkowi kadry kierowniczej wyższego szczebla Państwa spółki. Powiadomienie o tym kadry kierowniczej wyższego szczebla zapewni naszej spółce możliwość podjęcia stosownych działań naprawczych. Zwiększa to również zaangażowanie RPM w zapewnianie bezpieczeństwa społeczności oraz podkreśla, jak ważna jest The Value of 168.

Traktowanie każdego z szacunkiem i godnością

Wszyscy nasi pracownicy oraz osoby chcące u nas pracować będą równo traktowani w zakresie zatrudnienia, warunków pracy, programów szkoleniowych, awansów oraz innych aspektów pracy zawodowej. Nie będziemy tolerować dyskryminacji.

Na nas wszystkich ciąży obowiązek zadbania o to, aby w miejscu pracy nie zdarzało się nękanie – ani w trakcie realizowania codziennych obowiązków, ani podczas związanych z pracą działań wykonywanych poza miejscem pracy. Nie będzie tolerowane nękanie przez pracowników RPM i jej spółek, sprzedawców, klientów ani niebędących pracownikami partnerów biznesowych, z którymi mają kontakt nasi pracownicy. W żadnych okolicznościach nie należy tolerować nękania dotyczącego płci danej osoby, wieku, niepełnosprawności, narodowości, rasy, koloru skóry, religii, stanu cywilnego, orientacji seksualnej, tożsamości płciowej, obecnego lub przeszłego stosunku do służby wojskowej ani żadnej innej cechy. Należy mieć odwagę cywilną i powstrzymać oraz zgłosić nękanie, nawet jeśli nie jest się jego obiektem.

ODPOWIEDZIALNOŚĆ SPOŁECZNA

Wszyscy pracownicy muszą być społecznie odpowiedzialni i przestrzegać międzynarodowych standardów ochrony praw człowieka. Musimy przeprowadzać uzasadnione analizy due diligence (należytej staranności) naszych dostawców, klientów i doradców oraz oczekujemy od wszystkich, z którymi łączą nas relacje biznesowe, że nie będą korzystać z pracy dzieci i pracy niewolniczej, nie będą uczestniczyć w handlu ludźmi oraz nie będą tolerować takich działań. Jeżeli pracownik będzie miał wątpliwości co do tego, czy nasz partner biznesowy korzysta z pracy dzieci lub pracy niewolniczej albo uczestniczy w handlu ludźmi, należy zgłosić tę wątpliwość przełożonemu albo Działowi Prawnemu RPM.

Pytania i odpowiedzi

P: Zauważyłem, że jeden z naszych kierowników produkcji regularnie gnębi jednego z pracowników, nazywając go leniem i głupkiem za każdym razem, gdy popełni on nawet niewielki błąd. Pracownik ten śmieje się z tego, ale wiem, że jest mu z tego powodu przykro i ja też nie czuję się z tym dobrze. Oboje boimy się cokolwiek powiedzieć, ponieważ nie chcemy stracić pracy. Co powinniśmy zrobić?

O: Zgodnie z naszymi podstawowymi wartościami, powinniśmy traktować wszystkich z szacunkiem i godnością, zarówno w relacjach pomiędzy współpracownikami na tym samym szczeblu, jak i pomiędzy przełożonym i podwładnym. Nękanie w miejscu pracy zazwyczaj kojarzy się z postępowaniem o charakterze seksualnym albo rasistowskim. Jednakże nękanie może objawiać się na wiele sposobów, w tym jako wypowiadanie tego rodzaju pogardliwych komentarzy, których byli Państwo świadkiem. Dlatego też należy postąpić w tej sytuacji tak samo, jak w sytuacji molestowania seksualnego.

Po pierwsze, należy powiedzieć przełożonemu, że te komentarze są obraźliwe i poprosić go, aby się od nich powstrzymał. Jeżeli uznają Państwo, że nie są Państwo w stanie tego zrobić, albo zrobią to Państwo, ale nękanie się nie skończy, należy zgłosić tę sytuację zwierzchnikowi przełożonego albo Działowi HR. Jeżeli nie przyniesie to skutku, można zgłaszać to osobom na coraz wyższych stanowiskach, aż do kadry kierowniczej wyższego szczebla spółki, albo zadzwonić na infolinię RPM i zgłosić to anonimowo. Należy zawsze pamiętać, że w RPM obowiązuje restrykcyjna polityka dotycząca zakazu działań odwetowych. Ani Państwa przełożony, ani Państwa spółka nie mogą podejmować wobec Państwa działań odwetowych za zgłoszenie w dobrej wierze przypadków pogwałcenia naszych wartości.

Odpowiedzialna przedsiębiorczość

Prowadząc działalność spółki RPM na rynkach całego świata oraz kontaktując się z naszymi partnerami biznesowymi, społecznościami, dostawcami, konkurencją oraz podmiotami rządowymi musimy ściśle stosować się do The Value of 168 oraz jej głównych wartości: uczciwości, zaangażowania, odpowiedzialnej przedsiębiorczości oraz odwagi cywilnej. Należy unikać sytuacji mogących prowadzić do niewłaściwego postępowania. Nigdy nie należy nikogo wykorzystywać, stosując jakiekolwiek nieuczciwe praktyki.

Prowadzenie dokumentacji w sposób dokładny, kompletny i przejrzysty

Będziemy prowadzić całą naszą dokumentację zachowując jak największą uczciwość. Księgi, dokumentację, konta oraz sprawozdania finansowe należy zawsze sporządzać i przechowywać w sposób uporządkowany, dokładny i zgodny z prawdą. Należy współpracować z wewnętrznymi audytorami RPM oraz audytorami niezależnymi. Ani Państwo, ani nikt inny nie mogą próbować wywierać na takich audytorów nacisku, zmuszać ich, manipulować nimi, wprowadzać ich w błąd ani wywierać na nich nieuczciwego wpływu.

Wszyscy pracownicy, członkowie zarządu oraz członkowie organów spółki zaangażowani w proces ujawniania – w tym w szczególności dyrektor naczelny RPM, dyrektor ds. finansów, dyrektor ds. księgowości, rewident lub osoby pełniące podobne funkcje w spółkach operacyjnych (zwane dalej „starszymi dyrektorami ds. finansów") – zobowiązani są zapoznać się z kontrolami i procedurami spółki w zakresie ujawniania oraz przestrzegać ich. Są oni również zobowiązani zapoznać się z wewnętrznymi kontrolami sprawozdawczości finansowej dotyczącej ich zakresu obowiązków, by mieć pewność, że publiczne sprawozdania oraz dokumenty spółki są prezentowane w sposób uczciwy, dokładny oraz zgodny z amerykańskimi przepisami federalnymi w zakresie papierów wartościowych, zasadami Komisji Papierów Wartościowych i Giełd (KPWiG), Ogólnie Akceptowanymi Zasadami Rachunkowości (Generally Acceptable Accounting Principles, GAAP) oraz stosownymi miejscowymi przepisami w zakresie sprawozdawczości finansowej.

Każda osoba, która ma upoważnienia bezpośrednie lub o charakterze nadzorczym w odniesieniu do materiałów, przesyłanych dokumentów lub innych komunikatów publicznych KPWiG albo innego organu regulacyjnego, dotyczących ogólnej działalności, wyników, kondycji finansowej lub perspektyw spółki RPM lub jej spółek operacyjnych, powinna, w stosownych przypadkach, konsultować się z innymi członkami organów spółki i pracownikami, którzy mają doświadczenie w danej materii i podjąć stosowne kroki w odniesieniu do takiego ujawniania informacji. Celem jest pełne, uczciwe i dokładne ujawnianie informacji w sposób zrozumiały i w odpowiednim terminie.

Wszelkie problemy i obawy dotyczące księgowości, wewnętrznej kontroli księgowej, kwestii audytowych lub istotnych naruszeń jakichkolwiek przepisów prawa dotyczących bezpieczeństwa muszą być zgłaszane zgodnie z Polityką RPM w zakresie zdarzeń wymagających zgłoszenia albo w sposób opisany na str. 34 i 35 oraz na tylnej okładce niniejszego przewodnika.

Polityka RPM w zakresie zdarzeń wymagających zgłoszenia znajduje się pod adresem https://www.rpminc.com/vepolicies/

Pracownicy, w tym dyrektorzy zarządzający finansami RPM i jej spółek operacyjnych, zobowiązani są:

- działać w sposób etyczny, uczciwy i rzetelny;
- w sposób odpowiedni rozwiązywać wszelkie faktyczne lub domniemane konflikty interesów występujące pomiędzy relacjami prywatnymi i zawodowymi;
- propagować pełne, uczciwe, dokładne i terminowe ujawnianie informacji w sposób zrozumiały we wszystkich sprawozdaniach oraz dokumentach, które spółka przekazuje agencjom rządowym lub u nich składa;
- propagować przestrzeganie obowiązujących przepisów, zasad i regulacji rządowych podmiotów federalnych, stanowych i lokalnych oraz stosownych publicznych i niepublicznych agencji nadzorczych;
- wystrzegać się świadomego fałszywego przedstawiania faktów dotyczących spółki oraz powodowania, że inne osoby fałszywie przedstawiają fakty dotyczące spółki, na przykład niezależnym audytorom, rządowym organom nadzorczym oraz organizacjom samoregulacyjnym;
- natychmiast zgłaszać za pośrednictwem infolinii albo kontaktując się z dyrektorem RPM ds. zgodności naruszenia lub podejrzewane naruszenia zgodnie z zasadami i procedurami opisanymi w niniejszym przewodniku lub zgodnie z Polityką RPM w zakresie zdarzeń wymagających zgłoszenia.

Podejmowanie decyzji z zakresu obrotu papierami wartościowymi tylko na podstawie informacji dostępnych publicznie

Prowadząc transakcje na rynku papierów wartościowych możemy kupować lub sprzedawać akcje spółki RPM lub innych spółek tylko wtedy, gdy decyzje handlowe podejmowane są na podstawie informacji dostępnych publicznie. Handel papierami wartościowymi z wykorzystaniem istotnych informacji niedostępnych publicznie może być niezgodny z prawem, a w każdym przypadku stanowi naruszenie naszych zasad i oczekiwań. Nie mogą Państwo w celu ominięcia tej zasady zlecać komuś innemu zakupu ani sprzedaży akcji dla Państwa. Nie należy dzielić się informacjami niedostępnymi publicznie z kimś, kto mógłby je wykorzystać.

Jeśli nie są Państwo pewni co do zasad obowiązujących w przypadku kupna lub sprzedaży papierów wartościowych w momencie, gdy są Państwo w posiadaniu istotnych informacji niedostępnych publicznie, należy poradzić się głównego radcy prawnego spółki RPM. Jeśli dowiedzą się Państwo o potencjalnym naruszeniu jakichkolwiek tego rodzaju zasad i regulacji, należy niezwłocznie powiadomić o tym dyrektora RPM ds. zgodności albo zgłosić tę kwestię anonimowo za pośrednictwem infolinii.

Czym jest „informacja poufna” w odniesieniu do obrotu papierami wartościowymi na podstawie informacji poufnych?

Zakazane jest przekazywanie przez pracowników informacji poufnych lub „wewnętrznych” znajomym lub członkom rodziny w okolicznościach, które sugerują, że pracownik próbuje pomóc komuś osiągnąć zysk lub uniknąć straty na rynku papierów wartościowych. Informacje takie uznaje się za „informacje poufne” i mogą zostać one niezgodnie z prawem wykorzystane dla czyjejś korzyści.

Otrzymywanie „informacji poufnych” może pociągać za sobą odpowiedzialność cywilną albo karną.

Unikanie sytuacji, które mogą być postrzegane jako korupcyjne

Musimy być odpowiedzialnymi przedsiębiorcami i zawsze zachowywać najwyższy poziom uczciwości i odwagi cywilnej. Co za tym idzie, nie możemy nigdy pozwalać sobie na zaangażowanie w jakąkolwiek działalność, która może chociażby nosić pozorne znamiona korupcji. W żadnym razie nie wolno przyjmować, otrzymywać, dawać ani proponować niczego, co posiada wartość, w tym podarunków i zaproszeń na imprezy kulturalno-rozrywkowe, jeśli ich celem jest przyniesienie nieuzasadnionej przewagi w interesach lub przyniesienie nienależytego zysku osobie lub podmiotowi zaangażowanym w płatność lub z nią powiązanym. Nie ma znaczenia, czy Państwo bądź zaangażowane osoby lub podmioty działali bezpośrednio czy pośrednio, ani też czy odnieśli korzyści z transakcji bezpośrednio, czy też pośrednio. Należy zachować czujność i dołożyć uzasadnionych starań w celu dopilnowania, aby ci, z którymi prowadzimy interesy, nie podejmowali działań w Państwa lub spółki imieniu w celu uzyskania w sposób pośredni tego, czego nie można osiągnąć bezpośrednio. Państwo, Państwa spółka i spółka RPM mogą zostać pociągnięci do odpowiedzialności za płatności niezgodne z prawem.

Zgodnie z wartościami i oczekiwaniami związanymi z Zasadą 168 należy otwarcie i szczegółowo dokumentować w księgach i rejestrach płatności, upominki materialne lub rozrywkę zapewniane lub otrzymywane w imieniu spółki RPM lub Państwa spółki.Te transakcje i wydatki należy w przejrzysty sposób dokumentować w księgach i rejestrach spółki.

Jeśli kiedykolwiek będą mieli Państwo wątpliwości, czy dana płatność, prezent lub rozrywka są odpowiednie, albo jeśli nie są Państwo pewni, jak we właściwy sposób dokumentować transakcje w księgach i rejestrach spółki, należy zwrócić się o poradę prawną do Działu Prawnego Państwa spółki albo spółki RPM.

Podstawowe zasady dotyczące płatności:

- Zabronione są wszelkiego rodzaju łapówki.
- Nie wolno proponować ani przyjmować niczego o wartości materialnej, jeśli taka oferta ma na celu skłonienie obdarowanego, aby zapewnił komuś nieuzasadnioną przewagę lub nienależyty zysk.
- Płatności ułatwiające (płatności dla urzędników państwowych mające na celu przyspieszenie rutynowego działania organów państwowych) nie są dozwolone, chyba że zostaną one uprzednio zatwierdzone na piśmie przez głównego radcę prawnego spółki RPM.
- Wszystkie księgi i rejestry spółki muszą odzwierciedlać prawdziwy charakter, kwotę i cel dokonywanych i otrzymywanych płatności.

PONIŻEJ PODANO PRZYKŁADY SYTUACJI WYMAGAJĄCYCH DALSZEGO ZBADANIA LUB UZYSKANIA PORADY PRAWNEJ:

Osoba oferująca, wręczająca lub otrzymująca płatność:

- ma powiązania rodzinne lub biznesowe z urzędnikami państwowymi;
- ma złą opinię w społeczności biznesowej lub zdaje się nie mieć wystarczających zasobów, by świadczyć oferowane usługi;
- żąda nieujawniania jej tożsamości lub też nie może przekazać referencji dokumentujących jej doświadczenie;
- dodaje lub prosi o dodatkową kwotę przekraczającą jej typowe stawki lub standardowe opłaty w branży pobierane za dane produkty lub usługi;
- odmawia przekazania paragonów za wydatki podlegające zwrotowi;
- prosi o szczególne lub nietypowe warunki płatności.

Pytania i odpowiedzi

P: Nasza spółka rozpoczyna działania produkcyjne w nowym kraju. Został wyznaczony termin 90 dni, w ciągu których nasz zakład musi być gotowy do rozpoczęcia produkcji. Otrzymaliśmy wiele zamówień, a klienci cierpliwie czekali, aż przygotujemy zakład produkcyjny. Ostatnia rzecz, którą trzeba zrobić, to uzyskać pozwolenie środowiskowe na działalność zakładu produkcyjnego.

W rządowej witrynie internetowej, na której można ubiegać się o pozwolenie, znajduje się informacja, że uzyskanie pozwolenia trwa sześć miesięcy. W witrynie jest też informacja, że w celu „przyspieszenia przetwarzania pozwolenia" należy zadzwonić pod bezpłatny numer telefonu. Dzwonię na podany numer. Urzędnik, który odbiera telefon, informuje mnie, że mogę uzyskać pozwolenie w 60 dni, jeżeli dopłacę dodatkowe 500 USD. Zapewnia mi dostęp do specjalnej sekcji witryny, w której mogę podać dane służbowej karty kredytowej. Nie mam pewności, jak postąpić.

O: Przed podjęciem działań należy skonsultować się z Działem Prawnym swojej spółki lub spółki RPM. Ponieważ ta informacja pochodzi z oficjalnej rządowej witryny i zdaje się dotyczyć oficjalnego procesu dostępnego dla każdego, prawdopodobnie jest ona zgodna z prawem. Jednakże zawsze lepiej jest uzyskać poradę przed podjęciem działań; ponieważ może to być płatność ułatwiająca, należy uzyskać zgodę głównego radcy prawnego RPM.

WŁAŚCIWE ZGŁASZANIE PODRÓŻY, ZAKWATEROWANIA, POSIŁKÓW I ROZRYWKI

Płatności za wydatki biznesowe oraz zwrot kosztów zakwaterowania, podróży, posiłków oraz rozrywki należy dokładnie przeanalizować, by upewnić się, że nie są to prezenty ani, co gorsza, niewłaściwe płatności. Koszty podróży, zakwaterowania, posiłków oraz rozrywki mogą stanowić wydatki biznesowe (nie prezenty), jeśli spełnione są wszystkie poniższe warunki: wydatek jest (1) uzasadniony, (2) proporcjonalny i bezpośrednio związany z transakcją biznesową przeprowadzaną w dobrej wierze, oraz (3) odpowiednio i szczegółowo udokumentowany w dokumentacji spółki.

Przykładami transakcji biznesowych zawieranych w dobrej wierze są prezentacje produktów, promocje oraz objaśnienia. Wydatki na podróże i zakwaterowanie, poniesione głównie na potrzeby osobistej rozrywki, nie stanowią wydatków w dobrej wierze; nie są one dozwolone bez uprzedniego zezwolenia głównego radcy prawnego Państwa spółki lub RPM.

Podróże, zakwaterowanie, posiłki, prezenty i rozrywki

JAK WŁAŚCIWIE TRAKTOWAĆ PREZENTY

Prezent to każda korzyść majątkowa, która nie jest bezpośrednio i proporcjonalnie związana z prawnie uzasadnionym interesem biznesowym. Może ona być materialna albo niematerialna oraz może obejmować posiłki, rozrywkę, usługi, koszty przejazdu i zakwaterowania. Może to przynieść bezpośrednią lub pośrednią korzyść dla obdarowanego.

Pracownicy muszą zachować ostrożność podczas wymiany prezentów z osobą lub podmiotem, które wchodzą w interakcje z naszą firmą.

Prezenty przekazywane pomiędzy pracownikami naszej firmy i osobami, z którymi nawiązujemy kontakty, mogą wyglądać niestosownie lub powodować powstanie konfliktu interesów, mogą być mylnie interpretowane jako korupcja lub, jeżeli mają znaczną wartość, mogą być postrzegane jako płatności nieodpowiednie lub niezgodne z prawem.

Poniższe ograniczenia dotyczą wymiany prezentów z osobami fizycznymi lub podmiotami, które prowadzą interesy z RPM lub którąkolwiek z jej spółek:

- nie należy oferować ani przyjmować prezentów uzależnionych od jakiegokolwiek działania ani takich, o których można domniemywać, że są od niego uzależnione;
- nie należy domagać się prezentów;
- nie należy oferować ani przyjmować pieniędzy ani ich ekwiwalentów, np. przedpłaconych kart kredytowych/czeków/przekazów pieniężnych;
- nie należy oferować ani przyjmować prezentów o znacznej wartości;
- nie należy oferować ani przyjmować częstych prezentów, nawet jeżeli wartość pojedynczego prezentu jest mała;
- nie należy angażować się w wymianę poufnych prezentów;
- nie należy oferować żadnych prezentów urzędnikom państwowym ani podmiotom (poza prezentami o wartości nominalnej, np. kapelusz z logo firmy lub podobny przedmiot);

- nie należy oferować ani przyjmować prezentów od organizacji charytatywnych, które są zaangażowane w prowadzenie nastawionych na zysk interesów jakiejkolwiek spółki RPM;
- nie należy wykorzystywać funduszy spółki do oferowania prezentów na podstawie relacji lub znajomości osobistych;
- nie należy oferować ani przyjmować prezentów związanych z podróżami lub zakwaterowaniem bez uprzedniej zgody głównego radcy prawnego Państwa spółki lub spółki RPM;
- nie należy oferować ani przyjmować prezentów, jeżeli narusza to te zasady lub politykę organizacji innej strony.

Pytania i odpowiedzi

P: Nasz Dział Sprzedaży planuje 5-dniową podróż do Cancun w Meksyku i będzie zapraszać obecnych i potencjalnych klientów. Spółka pokrywa wszelkie wydatki.

Podróż jest określona jako konferencja szkoleniowa w zakresie produktów spółki i w programie znajduje się godzina szkolenia dziennie. Oprócz wyświetlania codziennych godzinnych prezentacji, nie są przygotowane żadne inne materiały szkoleniowe. Reszta czasu w Cancun jest przeznaczona na odpoczynek i rekreację, np. na wycieczki i posiłki. Czy ten wydatek jest stosowny?

O: UWAGA: Jest to najprawdopodobniej „niestosowna płatność", zwana inaczej łapówką. Ta podróż nie zostałaby uznana za wydatek biznesowy, ponieważ jej wysoki koszt nie jest uzasadniony, nie jest ona bezpośrednio związana z interesem biznesowym ani zapewniana w dobrej wierze. Pomimo, że konferencja nazywa się „szkoleniową", czas szkolenia jest nieproporcjonalnie krótki i ilość materiałów przygotowana na szkolenie jest nieproporcjonalnie mała w stosunku do reszty podróży, a koszt podróży nie jest uzasadniony w stosunku do czasu prowadzonego szkolenia.

Podróż może nie zostać uznana za prezent, a raczej może zostać zinterpretowana jako niestosowna płatność. Prezenty nie powinny być zbyt ekstrawaganckie ani zbyt drogie oraz nigdy nie powinny wiązać się z oczekiwaniami uprzywilejowanego traktowania przez osobę obdarowaną. Zawsze należy uwzględnić koszt prezentu dla spółki, jak również wartość prezentu oraz relację z podmiotem otrzymującym prezent. W tej sytuacji zarówno koszt podróży ponoszony przez spółkę, jak i korzyści odnoszone przez osoby obdarowywane są wysokie.

Ponadto obecność „potencjalnych" klientów zwiększa prawdopodobieństwo, że podmioty zewnętrzne, takiej jak organy rządowe albo audytorzy, uznają podróż za „łapówkę", mającą na celu wywarcie niestosownego wpływu na potencjalnych klientów, aby kupili oni Państwa produkt albo traktowali Państwa w sposób uprzywilejowany pod innym względem. Zastosowanie przepisów antykorupcyjnych nie ogranicza się do funkcjonariuszy publicznych; mogą one również mieć zastosowanie do prywatnych transakcji. Ponieważ czasami trudno jest określić, co jest stosownym prezentem, a co niestosowną płatnością, wszelkie płatności lub zwroty kosztów za podróże lub zakwaterowanie na rzecz osób niebędących pracownikami spółki RPM muszą być uprzednio zatwierdzone przez głównego radcę prawnego Państwa spółki lub spółki RPM.

Poniżej opisano możliwe do zaakceptowania działania dotyczące prezentów:

- w większości przypadków możliwe jest odmówienie przyjęcia prezentów w odpowiedni sposób – w nietypowych okolicznościach, gdy nie można odmówić przyjęcia prezentu, ponieważ byłoby to niewłaściwe z powodów osobistych lub kulturowych, niegrzeczne lub zawstydzające dla osoby oferującej prezent, niezwłocznie po przyjęciu prezentu należy powiadomić o tym głównego radcę prawnego RPM. W stosownych przypadkach można umieścić prezent w widocznym miejscu lub podzielić się nim z pracownikami spółki lub też przekazać go organizacji charytatywnej. Co więcej, w księgach i rejestrach spółki należy zamieścić stosowną notatkę wyjaśniającą okoliczności przyjęcia prezentu, uzasadnioną szacunkową wartość prezentu oraz informację o tym, co ostatecznie z nim zrobiono;
- jeśli wręczono lub przyjęto prezenty w imieniu RPM lub którejś z jej spółek, prezenty takie należy właściwie i w sposób jawny udokumentować;

Czynniki, które należy wziąć pod uwagę we wszystkich okolicznościach, niezależnie od tego, czy pracownik wręcza, czy otrzymuje prezent:

(1) Czy rozsądna i roztropna osoba uznałaby taki prezent za ekstrawagancki? Jeśli tak, nie należy oferować, wręczać ani przyjmować takiego prezentu.

(2) Czy rozsądna osoba uznałaby okoliczności lub okazję do wręczenia lub otrzymania prezentu za właściwe? Jeśli nie, nie należy oferować, wręczać ani przyjmować takiego prezentu.

(3) Jak często pracownik lub spółka oraz podmiot lub pracownicy drugiej strony negocjacji wręczają sobie nawzajem prezenty? Nawet prezenty o małej wartości wręczane zbyt często mogą wytworzyć okoliczności, w których rozsądna osoba uznałaby transakcje za prowadzone z niewłaściwego powodu lub w celu wywarcia wpływu na odbiorcę, tak aby działał on w sposób niewłaściwy.

Podstawowe wytyczne dotyczące płatności za wydatki biznesowe związane z podróżą, zakwaterowaniem, posiłkami i rozrywką:

- płatności muszą być bezpośrednio i proporcjonalnie związane z prawnie uzasadnionym celem biznesowym;
- płatności muszą być dozwolone na mocy miejscowych przepisów prawa;
- wszystkie dokonane i otrzymane płatności muszą być jasno i szczegółowo określone w dokumentacji finansowej spółki;
- na płatność za podróże, zakwaterowanie, posiłki i rozrywki związane ze zgodnym z prawem celem biznesowym można przeznaczyć jedynie fundusze spółki; płatności za zakwaterowanie i podróże dopuszcza się jedynie, jeżeli są związane ze zgodnym z prawem celem biznesowym (zakwaterowanie i podróże nie mogą być prezentami, chyba że zostało to wcześniej pisemnie zatwierdzone przez radcę prawnego Państwa spółki lub RPM);
- posiłki i rozrywka mogą być prezentami, jeżeli nie są związane z prawnie uzasadnionym celem biznesowym (obowiązują wtedy zasady dotyczące prezentów);
- nie należy przyjmować ani przekazywać żadnego zwrotu kosztów posiłków, zakwaterowania, podróży ani rozrywki;
- należy unikać bezpośrednich płatności na rzecz lub od osób fizycznych. Przy zwrocie kosztów za podróż, posiłki, zakwaterowanie i rozrywki Państwa firma powinna zwrócić te koszty pracodawcy danej osoby fizycznej, a ta osoba może domagać się zwrotu kosztów od swojego pracodawcy. Ta sama procedura ma zastosowanie, jeżeli są Państwo osobami otrzymującymi zwrot kosztów.
- nie należy wykorzystywać funduszy spółki do pokrywania kosztów prezentów osobistych (Uwaga: wszelkie relacje osobiste będą powodować zaistnienie konfliktu interesów, który należy zgłosić).

W przypadku jakichkolwiek wątpliwości dotyczących wręczania lub otrzymywania prezentów lub stosowności wydatków biznesowych, należy kontaktować się z Działem Prawnym Państwa spółki operacyjnej lub spółki RPM.

Pytania i odpowiedzi

P: Moja firma opracowała nowy produkt i chcemy przedstawić naszym głównym klientom jego zalety w stosunku do istniejących już produktów. Czy klienci mogą odbywać loty do naszego obiektu na nasz koszt w celu prezentacji produktów?
O: Oczywiście. Można opłacić podróż, zakwaterowanie i posiłki, jeżeli wydatki te są bezpośrednio i proporcjonalnie związane z prezentacją produktu lub innym zgodnym z prawem celem biznesowym. Jeżeli spełniono te kryteria, płatności te są wydatkami biznesowymi, a nie prezentami.

P: Menedżerka działu sprzedaży międzynarodowego klienta będącego organizacją pozarządową chce odbyć lot w klasie biznesowej i zabrać ze sobą swojego męża. Co mam zrobić?
O: Należy pokryć wydatki związane z podróżą menedżerki proporcjonalnie do tego, ile by Pani zapłaciła w podobnej sytuacji. Przy pokrywaniu wydatków za podróż, zakwaterowanie, posiłki i rozrywki osób niebędących pracownikami należy pokryć jedynie te wydatki, na które pozwoliłaby Pani swoim pracownikom. Jeżeli zapłaciłaby Pani swoim menedżerom za międzynarodowy lot w klasie biznesowej, może Pani zapłacić za bilet w klasie biznesowej swoich klientów, którzy są menedżerami. Jeżeli obecność współmałżonka nie jest bezpośrednio związana z promocją produktu, firma nie powinna pokrywać kosztów jego podróży. Można rozważyć, czy opłacenie wydatków związanych z podróżą współmałżonka spełnia normy polityki dotyczącej prezentów, ale wszystkie prezenty związane z podróżą i zakwaterowaniem musi wcześniej zatwierdzić radca prawny Państwa spółki lub RPM.

P: Prezentacja naszego produktu trwa jeden dzień, ale większość naszych klientów zostaje na noc. Czy możemy zabrać ich na mecz lub do muzeum na nasz koszt?
O: Oczywiście. Tak jak w przypadku wydatków związanych z podróżą, posiłkami i zakwaterowaniem, firma może opłacić rozrywkę, jeżeli jest to bezpośrednio i proporcjonalnie związane z prezentacją produktu. Wydatki związane z rozrywką nie mogą być jednak nadmiernie wysokie i muszą być proporcjonalne do typowych wydatków związanych z celem biznesowym.

P: Inny klient zabiera ze sobą żonę i chcą zostać na wakacje. Czy możemy opłacić ich rachunki za ten tydzień?
O: Nie. Można opłacić nocleg, z którego klient musi skorzystać w związku z prezentacjami produktu. Jeżeli koszt biletu w obie strony w przypadku pobytu tygodniowego jest podobny do kosztu biletu w przypadku pobytu jednodniowego koniecznego do prezentacji produktu, można opłacić całość biletu klienta. Jednakże płatności za bilety współmałżonka klienta, dodatkowe noclegi klienta i jego współmałżonki oraz posiłki i rozrywka nie są bezpośrednio związane z prezentacją produktu, dlatego też pokrycie tych kosztów nie jest uzasadnione, chyba że zasady dotyczące prezentów wyraźnie zezwalają na takie płatności i prezent został zatwierdzony przez Dział Prawny Państwa spółki.

Jak pokazano w powyższych przykładach, to, co początkowo było wydatkiem biznesowym bezpośrednio i proporcjonalnie związanym ze zgodnym z prawem celem biznesowym, może szybko zyskać charakter prezentu. Płatność może okazać się nadmierna i stać się nieodpowiednią płatnością naruszającą przepisy antykorupcyjne oraz nasze wartości i oczekiwania. Jeżeli spotkają się Państwo z taką lub podobną sytuacją, proszę skontaktować się z Działem Prawnym Państwa spółki lub spółki RPM w celu uzyskania porady przed dokonaniem płatności lub zwrotem wydatków. Niezwykle istotne są fakty i okoliczności uzasadniające dokonywanie wszelkich płatności. Tym samym ten scenariusz pokazuje, dlaczego istotne jest jasne i przejrzyste określenie uzasadnionych wydatków biznesowych.

Wspieranie otwartego współzawodnictwa

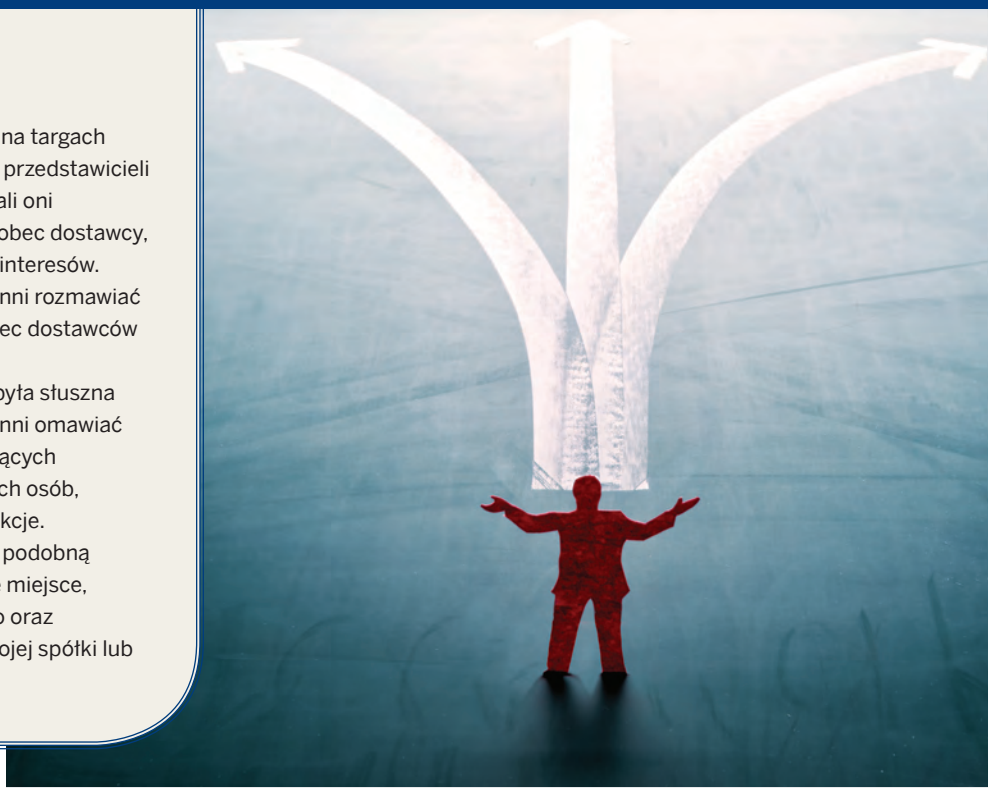
RPM i nasze spółki zaangażowane są w aktywne konkurowanie we wszystkich obszarach działalności, jednak wyłącznie w etyczny i odpowiedzialny sposób. Jako odpowiedzialni przedsiębiorcy jesteśmy zobowiązani upewniać się, że konkurencja na rynku produktów i usług jest zachowana i chroniona. Żaden pracownik RPM ani jej spółek operacyjnych nie może podjąć w imieniu spółki żadnych działań naruszających tę zasadę. Dlatego też nie należy współpracować z niepowiązanymi spółkami ani brać udziału w jednostronnych działaniach, które znieważają konkurencję, wypaczają jej wizerunek lub też stoją w sprzeczności z zasadą uczciwej i otwartej konkurencji.

Jeśli kiedykolwiek będą Państwo mieć wątpliwości, czy działanie, które chcą Państwo podjąć, narusza naszą zasadę odpowiedzialnej przedsiębiorczości czy też jakiejkolwiek praktyki związanej z uczciwym obrotem handlowym, jakiekolwiek przepisy antymonopolowe lub dotyczące konkurencji, należy zasięgnąć rady działu prawnego swojej spółki operacyjnej lub RPM.

Pytania i odpowiedzi

Scenariusz: Podczas lunchu na targach branżowych siedziałem obok przedstawicieli naszej konkurencji. Rozmawiali oni o podjęciu wrogich działań wobec dostawcy, z którym nie chcą prowadzić interesów. Powiedziałem im, że nie powinni rozmawiać o podejmowaniu działań wobec dostawców ani klientów i odszedłem.

Obowiązek pracownika: To była słuszna decyzja. Pracownicy nie powinni omawiać z konkurencją działań dotyczących dostawców, klientów ani innych osób, z którymi prowadzimy transakcje. W przypadku zetknięcia się z podobną sytuacją należy opuścić dane miejsce, udokumentować to, co zaszło oraz powiadomić Dział Prawny swojej spółki lub spółki RPM.



Wytyczne dotyczące postępowania z konkurencją

Należy unikać zawierania porozumień z konkurencją. Dokonując ustaleń dotyczących m.in. cen, obniżek, stawek produkcyjnych, ofert lub dostawców, mogą Państwo naruszać nasze wartości i oczekiwania lub przepisy prawa. Jeśli uważają Państwo, że istnieje ku temu uzasadniony powód biznesowy, proszę porozmawiać ze swoim przełożonym lub Działem Prawnym swojej spółki bądź RPM, by uzyskać pewność.

Oto inne wytyczne dotyczące konkurencyjności.

- Członkostwo pracownika w organizacjach lub udział w targach branżowych powinny zostać zatwierdzone z wyprzedzeniem przez spółkę operacyjną. Kopie materiałów rozdawanych na targach lub spotkaniach należy zachować zgodnie z zasadami Państwa spółki operacyjnej dotyczącymi przechowywania dokumentów.
- Należy unikać zbędnych nieformalnych kontaktów z konkurencją.
- Jeśli znajdują się Państwo na spotkaniu, na którym przedstawiciele konkurencji omawiają tematy takie jak ceny lub klienci, proszę natychmiast wyjść. Nawet nieformalne dyskusje na te tematy mogą stanowić naruszenie.
- Nie należy podawać statystyk ani przekazywać innych informacji stowarzyszeniom handlowym bez zgody radcy prawnego swojej spółki.
- Mimo że dozwolona jest konkurencja cenowa, nie należy stosować nadmiernie niskich cen, których celem lub skutkiem jest wyeliminowanie konkurencji z rynku (agresywna polityka cenowa).
- Wszelkie przedsięwzięcia biznesowe podejmowane wspólnie z konkurencją muszą być zweryfikowane przez radcę prawnego Państwa spółki.
- Należy unikać sytuacji, w których wygląd produktów, oznaczenia oraz nazwy są takie same albo łudząco podobne do tych, których używa konkurencja.
- Nie należy dyskredytować konkurencji.

uczciwość
zaangażowanie
odpowiedzialna przedsiębiorczość
odwaga cywilna

Wytyczne dotyczące relacji pomiędzy klientami a dostawcami

Do relacji pomiędzy klientami a dostawcami odnosi się wiele zasad i przepisów. Nie jest możliwe omówienie ich wszystkich. Należy postępować zgodnie ze zdrowym rozsądkiem. Jeśli dana transakcja lub działanie zdają się być niewłaściwie, prawdopodobnie takie są. W razie braku pewności należy skonsultować się z radcą prawnym. Oto kilka zagadnień, które mogą budzić wątpliwości.

- Próbując przejąć kontrolę nad sposobem, w jaki klient traktuje produkty innych dostawców lub sposobem, w jaki wybiera własnych klientów, ceny oraz miejsca sprzedaży, można złamać przepisy antymonopolowe. Nie należy próbować ograniczać działalności marketingowej klienta bez uprzedniego omówienia tego z Działem Prawnym swojej spółki.
- Pomimo że w niektórych sytuacjach jest to stosowne, umowy oraz porozumienia na mocy których Państwa spółka wymaga od dystrybutora kupna konkretnych produktów albo serii produktów wyłącznie od spółki RPM, jej spółki zależnej albo stowarzyszonej, muszą być poddane szczegółowej analizie, aby zapewnić ich zgodność z przepisami antymonopolowymi. Dlatego też przed poczynieniem takich ustaleń lub zawarciem takich umów należy zasięgnąć porady prawnej.
- Nie należy zmuszać klienta do zakupu towaru jako warunku nabycia innego towaru również oferowanego przez tego samego sprzedającego.
- Należy unikać dyskryminacji lub odmiennego traktowania jakiegokolwiek klienta konkurującego z jednym lub większą liczbą pozostałych klientów. Jeśli ceny, rabaty, zniżki lub bonusy różnią się, należy upewnić się, że różnice te są prawnie uzasadnione i udokumentowane. Różnice cen lub innych warunków sprzedaży mogą być dopuszczalne, jeśli są uzasadnione faktycznymi oszczędnościami, optymalizacją wolumenu sprzedaży, dorównywaniem konkurencji lub innymi obiektywnymi powodami.
- Ogólnie rzecz biorąc nie należy odmawiać klientom zapewnienia produktów czy usług. Można jednak odmówić przeprowadzania transakcji z dowolną stroną, jeśli podejmie się taką decyzję niezależnie, jej celem nie będzie wywieranie nacisku i nie będzie ona oparta na ustaleniach z osobami trzecimi, na przykład konkurencją, przedstawicielami handlowymi lub dostawcami. Zanim odmówią Państwo prowadzenia transakcji z klientem lub zdecydują się zakończyć prowadzenie transakcji z klientem, proszę zasięgnąć porady prawnej.
- Należy unikać wprowadzania klientów w błąd poprzez składanie propozycji, o których wiedzą Państwo, że nie można ich spełnić lub że ich spełnienie jest wątpliwe. Podobnie należy unikać reklamowania lub składania oświadczeń dotyczących produktów lub usług, których nie można potwierdzić.

Pytania i odpowiedzi

Jeżeli podejrzewają Państwo naruszenie którejś z naszych wartości lub oczekiwań, proszę poinformować Państwa przełożonego, Dział Prawny Państwa spółki lub spółki RPM albo zgłosić swoje obawy za pomocą infolinii.

P: Współpracuję z trzema dystrybutorami, którzy często walczą o te same projekty w moim rejonie. Z każdym z nich utrzymuję dobre relacje. Jest to nieduży rynek i każdy wie, z kim konkuruje o lokalne projekty.

Dystrybutorzy pytają mnie o konkretne ceny w pewnych dużych projektach. Mam bardzo dużo pracy przy zarządzaniu moim rejonem sprzedaży, więc często wysyłam tę samą wiadomość e-mail dotyczącą cen do wiadomości wszystkich trzech dystrybutorów na raz. Czasami jeden z nich poda mi swój narzut i zapyta „Jak mi idzie?" w porównaniu z innymi dystrybutorami. Co mam odpowiadać?

O: Porozumienia pomiędzy konkurentami w celu ustalenia cen są nielegalne i mogą być ścigane jako przestępstwa. Choć nie są Państwo konkurentami dla swoich dystrybutorów, ponieważ komunikują się Państwo ze wszystkimi trzema dystrybutorami na raz w sprawie cen w projekcie, w odniesieniu do którego oni wszyscy składają oferty, może to być postrzegane jako ułatwianie przeprowadzania rozmów na temat cen pomiędzy konkurencyjnymi spółkami. Podczas omawiania poszczególnych projektów należy zawsze komunikować się z każdym dystrybutorem osobno. Należy unikać wysyłania tej samej wiadomości e-mail do wiadomości wielu dystrybutorów. Kiedy dystrybutor pyta „jak mu idzie", może on inicjować niezgodną z prawem rozmowę na temat cen, ofert przetargowych lub innych warunków handlowych oferowanych przez konkurentów w tym samym projekcie. Przekazywanie mu tych informacji jest zabronione.

Prowadzenie interesów z zaufanymi osobami i podmiotami o dobrej reputacji

Pranie pieniędzy ma miejsce, gdy ktoś próbuje ukryć wpływy z działalności przestępczej poprzez „legalne" transakcje biznesowe mające na celu zatajenie pochodzenia, źródła lub przeznaczenia tych funduszy lub zalegalizowanie ich w inny sposób. Nasza firma będzie prowadzić interesy jedynie ze sprawdzonymi klientami i dostawcami o dobrej reputacji, którzy realizują legalne i niezwiązane z korupcją praktyki biznesowe. Wszyscy musimy podjąć kroki w celu zachowania zgodności z politykami dotyczącymi analizy due diligence (należytej staranności) podmiotów zewnętrznych oraz pozyskania informacji na temat osób, z którymi zawieramy transakcje, aby zapewnić, że wszelkie działania podjęte przez podmioty zewnętrzne na rzecz naszej spółki są zgodne The Value of 168 i zawartymi w niej podstawowymi wartościami.

W przypadku jakichkolwiek wątpliwości co do tego, czy klient lub dostawca wykorzystuje do współpracy z Państwa spółką fundusze pochodzące z nielegalnych źródeł, przed zrealizowaniem transakcji z taką osobą lub podmiotem należy skonsultować się z Działem Prawnym swojej spółki lub spółki RPM.

Poniżej opisano znaki ostrzegawcze dotyczące prania pieniędzy, które wymagają co najmniej dodatkowego sprawdzenia:

- transakcje kupna lub sprzedaży, które odbiegają od zwykłego charakteru transakcji lub działalności biznesowej klienta;
- korzystanie z nietypowych metod płatności, takich jak duże wpłaty gotówkowe lub wielokrotne przekazy pieniężne;
- próby zachowania wysokiego stopnia poufności przez klienta lub dostawcę, niechęć do podania pełnej informacji lub podawanie fałszywych informacji;
- transakcje sprawiające wrażenie zorganizowanych pod kątem obejścia przepisów dotyczących zgłaszania (np. seria transakcji o wartości poniżej 10 000 USD);
- niezwykle skomplikowane struktury transakcji;
- metody płatności bez jednoznacznego uzasadnienia biznesowego;
- niezwykle korzystne warunki płatności;
- przelewy z obcych państw lub podmiotów zewnętrznych, które nie mają związku z transakcją.

Zapewnienie zgodności z prawem transakcji handlowych i transakcji transgranicznych

IMPORT/EKSPORT TOWARÓW I USŁUG

Przepisy dotyczące kontroli handlu wprowadzone przez rząd USA (w tym przepisy dotyczące importu, eksportu i przepisy antybojkotowe) mają zastosowanie w przypadku każdego z nas, ponieważ spółka RPM została założona w Stanach Zjednoczonych. Nie należy współpracować z jakąkolwiek osobą lub spółką, która znajduje się, lub mają Państwo powody aby podejrzewać, że znajduje się w Korei Północnej, Iranie, Syrii lub na Krymie na Ukrainie. W celu realizacji jakichkolwiek transakcji na Kubie albo w Sudanie wymagana jest uprzednia zgoda Działu Prawnego RPM. Oprócz przepisów dotyczących kontroli handlu obowiązujących w USA, wszystkie spółki operacyjne muszą przestrzegać wszelkich przepisów prawa miejscowego, które mogą mieć zastosowanie do transakcji transgranicznych, w tym przepisów obowiązujących w krajach, z których ich produkty są eksportowane, do których są importowane, albo przez które są transportowane.

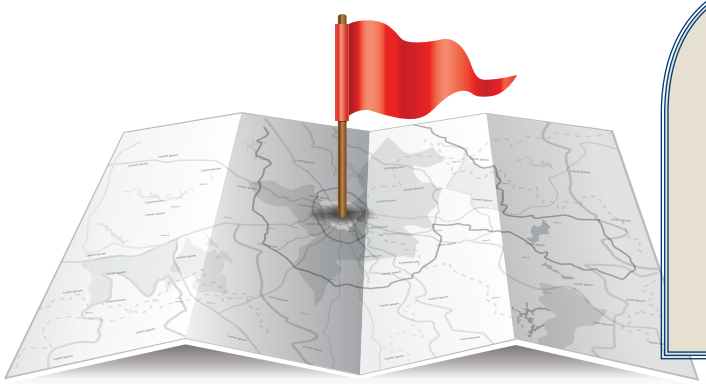
Przepisy te mogą nakładać ograniczenia na handel dotyczące konkretnych produktów, zastosowań produktów, zamierzonego sposobu ich wykorzystania, użytkowników końcowych albo jakiegokolwiek połączenia tych kwestii, nawet gdy nie został wprowadzony całkowity zakaz. W związku z tym każda spółka RPM ma obowiązek opracować proces, którego celem będzie zrozumienie wszelkich stosownych przepisów handlowych, mogących mieć wpływ na transgraniczny przepływ produktów i usług, oraz zapewnienie ich przestrzegania.

PRZEPISY ANTYBOJKOTOWE

Personel powinien przejrzeć wszystkie dokumenty i korespondencję, a w szczególności akredytywy i instrukcje wysyłki pod kątem języka nawołującego do bojkotu Izraela, ponieważ nie możemy zgodzić się z takimi zapisami. Nie należy akceptować ani honorować jakichkolwiek próśb odstąpienia od prowadzenia interesów z Izraelem lub dyskryminacji kogokolwiek ze względu na rasę, wyznanie, płeć, pochodzenie lub narodowość. Takie przypadki należy potępiać i zgłaszać do Działu Prawnego RPM na kwartalnym formularzu zgłaszania bojkotu.

NALEŻY ZAWIERAĆ TRANSAKCJĘ JEDYNIE Z PODMIOTAMI, KTÓRE PRZESTRZEGAJĄ WYTYCZNYCH ZAWARTYCH W WARTOŚCIACH I OCZEKIWANIACH RPM ZWIĄZANYCH Z ZASADĄ 168

Będziemy zawierać umowy jedynie z brokerami celnymi, agentami, przedstawicielami handlowymi, dystrybutorami i innymi pośrednikami, którzy są zobowiązani do przestrzegania takich przepisów, zasad i regulacji oraz wsparcia RPM i jej spółek w ich przestrzeganiu. Nie należy prowadzić interesów z jakimkolwiek podmiotem lub w jakikolwiek sposób, który jest zabroniony przez prawo Stanów Zjednoczonych, prawo Unii Europejskiej lub prawo miejscowe. Nasze spółki nie mogą pozwolić osobom trzecim naruszać tych praw i przepisów w naszym imieniu. Dlatego też przed zawarciem transakcji oraz zgodnie z politykami RPM dotyczącymi handlu oraz analizy due diligence (należytej staranności) podmiotów zewnętrznych należy upewnić się, że osoba lub spółka, z którą współpracujemy (1) przestrzega wytycznych zawartych w Wartościach i oczekiwaniach RPM związanych z Zasadą 168, oraz (2) że współpraca z nią nie jest zabroniona ani że podmiot ten nie działa na naszą rzecz w kraju, na który nałożono embargo. W przypadku wątpliwości dotyczących współpracy z jakimkolwiek krajem, organizacją albo osobą należy konsultować się Działem Prawnym swojej spółki lub spółki RPM.



W celu uzyskania dalszych informacji i wytycznych dotyczących transakcji z osobami i podmiotami o dobrej reputacji albo zgodności z przepisami prawa handlowego należy zapoznać się z politykami RPM dotyczącymi handlu oraz analizy due diligence (należytej staranności) podmiotów zewnętrznych lub skonsultować się z Działem Prawnym swojej spółki lub spółki RPM. Polityki RPM dotyczące handlu oraz analizy due diligence (należytej staranności) podmiotów zewnętrznych znajdują się pod adresem https://www.rpminc.com/vepolicies/

Odwaga cywilna

POZWALAJĄCA NA ZGŁASZANIE I KORYGOWANIE POTENCJALNYCH NARUSZEŃ

INFOLINIA:

- **Numery infolinii dla Państwa lokalizacji znajdują się w Państwa miejscu pracy.**
- **Numery infolinii odpowiednie dla kraju, w którym Państwo pracują, znajdują się na stronie www.rpminc.com/hotline/.**
- **Można również powiadomić infolinię pisemnie, wypełniając zgłoszenie na stronie https://iwf.tnwgrc.com/rpminternational.**

MAJĄ PAŃSTWO OBOWIĄZEK I ZACHĘCAMY PAŃSTWA DO ZGŁASZANIA I NAPRAWIANIA PODEJRZEWANYCH NARUSZEŃ BEZ OBAW DOTYCZĄCYCH DZIAŁAŃ ODWETOWYCH

Niezależnie od sytuacji, nasze wartości i oczekiwania wymagają, abyśmy wszyscy działali w sposób szczery i uczciwy. Jako pracownicy jesteśmy odpowiedzialni za zgodność ze wszystkimi stosownymi przepisami prawa, polityką firmy i normami biznesowymi. Państwa zaangażowanie we właściwe działanie, we właściwy sposób i z właściwego powodu umocni naszą firmę i Państwa własną reputację. Nie należy obawiać się zadawania pytań lub wyrażania wątpliwości dotyczących bezpieczeństwa, kwestii etycznych lub przestrzegania przepisów prawa.

Żadne negatywne konsekwencje nie zostaną wyciągnięte wobec członka zarządu, członka organu spółki ani pracownika za naprawę lub zgłoszenie w dobrej wierze podejrzewanego naruszenia przepisów prawa lub naszych wartości i oczekiwań. W stosunku do każdego członka zarządu, członka organu spółki lub pracownika zaangażowanego w działania represyjne, odwetowe lub mające znamiona zemsty z powodu zgłoszenia lub naprawienia podejrzewanego naruszenia podjęte zostaną działania dyscyplinarne, z zakończeniem zatrudnienia włącznie.

Uruchomiliśmy numery infolinii i udostępniliśmy zgłaszanie poprzez stronę internetową, co pozwala Państwu na łatwe zgłaszanie naruszeń w dowolnym kraju, w którym prowadzimy działalność, bez ryzyka działań odwetowych.

Jeżeli mają Państwo wątpliwości co do tego, czy należy zgłosić lub naprawić daną sytuację, lepiej wykazać się zapobiegliwością i wykorzystać dostępne metody w celu poinformowania kogoś w Państwa firmie. Zaniechanie zgłoszenia lub pomocy w naprawie podejrzewanego naruszenia może pozwalać na kontynuowanie nieetycznych, niebezpiecznych lub nieuczciwych praktyk, co czyni Państwa osobą ułatwiającą naruszenie naszych wartości i oczekiwań. Zaniechanie zgłoszenia lub pomocy w naprawie naruszenia jest samo w sobie naruszeniem naszych wartości i oczekiwań.

PODSTAWOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE INFOLINII

- **Połączenia z infolinią są obsługiwane przez niezależny podmiot zewnętrzny oraz nie są nagrywane.**
- **Jeżeli miejscowe prawo nie zabrania anonimowego zgłaszania, nie muszą Państwo potwierdzać swojej tożsamości.**
- **Otrzymają Państwo wskazówki dotyczące kontaktu z infolinią w celu otrzymania informacji na temat statusu Państwa zgłoszenia lub dodatkowych instrukcji.**
- **Mogą Państwo zdecydować się na zachowanie anonimowości, proszę jednak pamiętać, że problem może nie zostać rozwiązany, jeżeli nie będą znane obiektywne fakty umożliwiające uzasadnienie oskarżenia.**
- **Działania odwetowe są surowo zabronione.**
- **Niektóre kraje poza Stanami Zjednoczonymi mogą mieć ograniczenia dotyczące spraw zgłaszanych przez infolinie. Więcej informacji znajduje się na stronie www.rpminc.com/hotline/.**

Pytania i odpowiedzi

P: Czy należy zgłaszać sytuacje podejrzane, nawet jeżeli nie mam pewności czy zaobserwowana przeze mnie sytuacja była niewłaściwa?
O: Oczywiście. Wszyscy mamy obowiązek chronić RPM, naszych współpracowników, innych interesariuszy oraz zasoby spółki. Zgłoszenie przesłane w dobrej wierze pokazuje, że pracownicy są świadomi swoich obowiązków i rozumieją je.

P: A jeśli obawiam się, że zostanę zwolniony?
O: Nawet jeśli w późniejszym czasie ustali się, że nie doszło do naruszenia, zgłaszając swoje uzasadnione wątpliwości postępuje się właściwie. Nikt nie może podjąć wszcząć wobec Państwa negatywnych działań za zgłoszenie w dobrej wierze swoich obaw oraz żadne działania odwetowe nie będą tolerowane.

SPOSOBY ZGŁASZANIA WĄTPLIWOŚCI

- Rozmowa z przełożonym lub wysłanie mu wiadomości e-mail.
- Jeśli omawianie swoich wątpliwości z bezpośrednim przełożonym jest dla Państwa niekomfortowe, mogą Państwo porozmawiać z innym przełożonym, kimś w RPM lub kimś z Działu HR. Osobom takim można również przesłać swoje wątpliwości na piśmie lub poprzez e-mail. Listy z osobami do kontaktu w sprawach związanych z przestrzeganiem przepisów znajdują się pod adresem https://www.rpminc.com/vepolicies/
- Jeśli pracują Państwo dla jednej ze spółek operacyjnych RPM, mogą Państwo porozmawiać lub skontaktować się na piśmie albo za pośrednictwem poczty elektronicznej z radcą prawnym swojej spółki lub przedstawicielem ds. zgodności.
- We wszystkich lokalizacjach dostępna jest infolinia (zgłaszanie przez telefon i przez Internet). W wielu krajach zgłoszenia poprzez infolinię mogą być anonimowe. Wskazówki dotyczące korzystania z infolinii opisano na plakatach znajdujących się w lokalizacjach RPM i wszystkich spółek operacyjnych; wskazówki te dostępne są również na stronie www.rpminc.com/hotline/.

Współpraca w ramach postępowania wyjaśniającego jest w interesie każdego z nas.

Wszystkie przesyłane w dobrej wierze zgłoszenia dotyczące złamania prawa lub naruszenia naszych wartości i oczekiwań zostaną odpowiednio zbadane. W przypadku trwającego postępowania wyjaśniającego należy zawsze postępować w sposób opisany poniżej.

- Należy zachować informacje dotyczące badanej sytuacji. Surowo zabrania się niszczenia lub ukrywania jakichkolwiek dokumentów bądź informacji.
- Podczas przesłuchania oraz w dokumentach należy podawać prawdziwe i kompletne informacje.
- Nie należy omawiać badanych kwestii bez uprzedniej zgody zespołu kontrolującego, chyba że zezwala na to prawo lub prawo tego wymaga.

Jeśli w wyniku postępowania wyjaśniającego zostanie wykryte niewłaściwe zachowanie, nasza spółka podejmie wszelkie stosowne środki zgodne z obowiązującym prawem. Środki te mogą obejmować zgłoszenie naruszeń odpowiednim władzom, zapewnienie dodatkowych szkoleń, udoskonalenie zasad i procedur oraz podjęcie działania dyscyplinarnego, z zakończeniem zatrudnienia włącznie. Wobec wszystkich osób biorących udział w bezprawnych działaniach może zostać wszczęte postępowanie cywilne lub karne.

Ciągłe zaangażowanie naszych pracowników w zachowanie zgodności z Wartościami i oczekiwaniami RPM związanymi z Zasadą 168 wzmocni reputację RPM jako przedsiębiorców budujących wartość dla każdego.

uczciwość

zaangażowanie

odpowiedzialna przedsiębiorczość

odwaga cywilna

INFOLINIA:

- **Numery infolinii dla Państwa lokalizacji znajdują się w Państwa miejscu pracy.**
- **Numery infolinii odpowiednie dla kraju, w którym Państwo pracują, znajdują się na stronie www.rpminc.com/hotline/.**
- **Można również powiadomić infolinię pisemnie, wypełniając zgłoszenie na stronie https://iwf.tnwgrc.com/rpminternational.**

2628 Pearl Road • Medina, Ohio 44256
www.rpminc.com
1-330-273-5090

Zakres stosowania tych wartości i oczekiwań
Wszyscy pracownicy, członkowie organów spółki oraz członkowie zarządu RPM, jej spółek operacyjnych oraz jej spółek zależnych zobowiązani są postępować zgodnie z wartościami i oczekiwaniami określonymi w niniejszym przewodniku. Wszyscy członkowie organów spółki oraz członkowie zarządu RPM, jej spółek operacyjnych oraz jej spółek zależnych zobowiązani są również postępować zgodnie z Zasadami RPM dotyczącymi zarządzania. Zaktualizowane wersje elektroniczne niniejszego przewodnika znajdują się pod adresem www.rpminc.com/about-rpm/worldwide-code-guidelines/.

Interpretacje; wyłączenia postanowień
Komitet Zarządu RPM International Inc. ds. Zarządzania i Nominowania odpowiada za interpretację i stosowanie wszystkich wartości i oczekiwań związanych z Zasadą 168; Komitet zatwierdza także niniejszy przewodnik jako Kodeks etyki i postępowania biznesowego spółki RPM. Po przeanalizowaniu, opracowaniu wytycznych dotyczących wdrażania oraz zatwierdzeniu zmian w sposób zgodny ze stosownymi przepisami miejscowymi, przewodnik obowiązuje wszystkich pracowników oraz starszych dyrektorów ds. finansów spółki. Spółka może okresowo odstępować od określonych postanowień. Jakiekolwiek odstępstwa od postanowień kodeksu mające zastosowanie w przypadku członków zarządu, dyrektorów wykonawczych lub starszych dyrektorów ds. finansów spółki mogą zostać wdrożone jedynie przez zarząd lub Komitet ds. Zarządzania i Nominowania. Odstępstwa takie muszą zostać niezwłocznie ujawnione w sposób zgodny z przepisami KPWiG lub zasadami Nowojorskiej Giełdy Papierów Wartościowych. Wszelkie wnioski o odstępstwa od postanowień w odniesieniu do pozostałych pracowników należy składać na piśmie do głównego radcy prawnego RPM. Zgoda musi zostać udzielona na piśmie. Przed jej wydaniem nie wolno podejmować działań wymagających wyłączenia postanowień.

Przeciwdziałanie korupcji
Str. 21–27 niniejszego przewodnika dotyczą konkretnych praktyk antykorupcyjnych i mechanizmów kontroli i tym samym zawierają Politykę antykorupcyjną RPM bez dalszych zmian.

The Value of 168® to zarejestrowany znak towarowy spółki RPM International Inc.

Opublikowano przez Convero
835 Sharon Drive, Suite 200, Westlake, OH 44145
1-440-250-7000 | www.converoinc.com