

Procedura zapobiegania korupcji

- Objaśnienia
- Zakres obowiązywania
- Zasady realizacji

01 Wprowadzenie

02 Definicje

- Zbiór zasad zewnętrznych
- Zbiór zasad wewnętrznych

03 Obowiązujące zasady

- Płatna protekcja
- Wymuszenia, przekupstwo i płatności przyspieszające bieg spraw
- Niezgodne z prawem finansowanie partii politycznych
- Pranie pieniędzy i finansowanie terroryzmu
- Niezgodne z prawem zagospodarowywanie terenu i prowadzenie prac budowlanych
- Upominki, podarunki i wyrazy gościnności

04 Niedozwolone praktyki

- Mapa zagrożeń związanych z przestępstwami
- Program szkoleniowy
- Organ ds. zgodności z przepisami prawa karnego
- Kanał zgłaszania nieprawidłowości
- System dyscyplinarny
- Odpowiedni system zarządzania zasobami finansowymi w celu zapobiegania popełnianiu przestępstw
- Okresowa weryfikacja modelu wykrywania przestępstw i zapobiegania im

05 Ogólne mechanizmy kontroli

- Procedury zatrudniania
- Rozdział obowiązków na stanowiskach
- Polityki dotyczące wydatków i mechanizmy kontroli budżetu
- Polityki dotyczące upominków, wyrazów gościnności i zaproszeń
- Zarządzanie majątkiem
- Wiarygodność informacji finansowych
- Środki bezpieczeństwa IT

06 Szczególne mechanizmy kontroli

Spis treści

Wprowadzenie	5
Objaśnienia	5
Zakres obowiązywania	7
Zasady realizacji	7
Definicje	11
Obowiązujące zasady	15
Zbiór zasad zewnętrznych	15
Zbiór zasad wewnętrznych	20
Zabronione zachowania	21
Płatna protekcja	22
Wymuszenie, przekupstwo i płatności przyspieszające bieg spraw	22
Sektor publiczny	23
Sektor prywatny	24
Niegodne z prawem finansowanie partii politycznych	25
Pranie pieniędzy i finansowanie działalności terrorystycznej	26
Niegodne z prawem zagospodarowanie terenu i prowadzenie prac budowlanych	27
Upominki, podarunki i wyrazy uprzejmości	28
Darowizny, granty, sponsorowanie i wsparcie	29
Wykorzystanie informacji poufnych	30
Ogólne mechanizmy kontroli	31
Istnienie Mapy zagrożeń związanych z przestępstwami	31
Plan szkoleń	32
Organ ds. zgodności z przepisami prawa karnego	32
Kanał zgłaszania nieprawidłowości	33
System dyscyplinarny	34
Odpowiedni system zarządzania zasobami finansowymi w celu zapobiegania popełnianiu przestępstw	34
Okresowa weryfikacja modelu wykrywania przestępstw i zapobiegania im	34
Szczególne mechanizmy kontroli	36

Wprowadzenie

Objaśnienia

Jednym z głównych filarów grupy Cellnex Telecom (dalej zwanej „**Cellnex**”) jest prowadzenie działalności biznesowej w sposób **rzetelny, szczerzy, odpowiedzialny i przejrzysty**, zawsze przestrzegając zasad etyki i nie tolerując żadnych form korupcji.

W tym zakresie obecne zmienne otoczenie, zróżnicowanie geograficzne działalności Cellnex i nieustanne kontakty z podmiotami zewnętrznymi wymagają od Cellnex dokładania wszelkich starań, aby zwalczać wszystkie formy korupcji z uwzględnieniem głównych zagrożeń prawnych, gospodarczych i związanych z reputacją, na które jest narażona.

Realizując to zobowiązanie, od 2015 r. spółka Cellnex Telecom S.A. (dalej zwana „**Cellnex Telecom**”) – spółka dominująca Cellnex – jest członkiem inicjatywy **Global Compact ONZ na rzecz zrównoważonego rozwoju spółek**, która wśród 10 zasad wymienia również walkę z korupcją.

W związku z tym Cellnex opracowała niniejszą **Procedurę zapobiegania korupcji** – jej celem jest ustanowienie zasad, których należy przestrzegać w walce z korupcją oraz zapewnienie wytycznych postępowania dla wszystkich kierowników, pracowników i organów kierowniczych Cellnex oraz podmiotów zewnętrznych. Wyznacza ona również odpowiednie standardy postępowania w zakresie zapobiegania praktykom korupcyjnym w Cellnex, ich wykrywania, badania i usuwania.

Dlatego też Cellnex posiada określone **mechanizmy zapewniania zgodności i kontroli wewnętrznej** umożliwiające identyfikowanie zagrożeń związanych z przestępstwami, na które jest narażona ze względu na swoją działalność, jak również ograniczenie, w uzasadnionym zakresie,

prawdopodobieństwa ich wystąpienia, a wszystko to stanowi część procesu **ciągłego doskonalenia i zachowywania zgodności** z wymogami określonymi przez **przepisy wewnętrzne i zewnętrzne**.

Procedura zapobiegania korupcji, Kodeks etyczny oraz inne procedury i polityki Cellnex dotyczące bardziej szczegółowych obszarów ryzyka prawnego i w zakresie zgodności stanowią instrukcje postępowania, którymi powinni kierować się pracownicy grupy Cellnex, a także jej spółki i powiązane grupy interesu.

Weryfikacja i zatwierdzanie

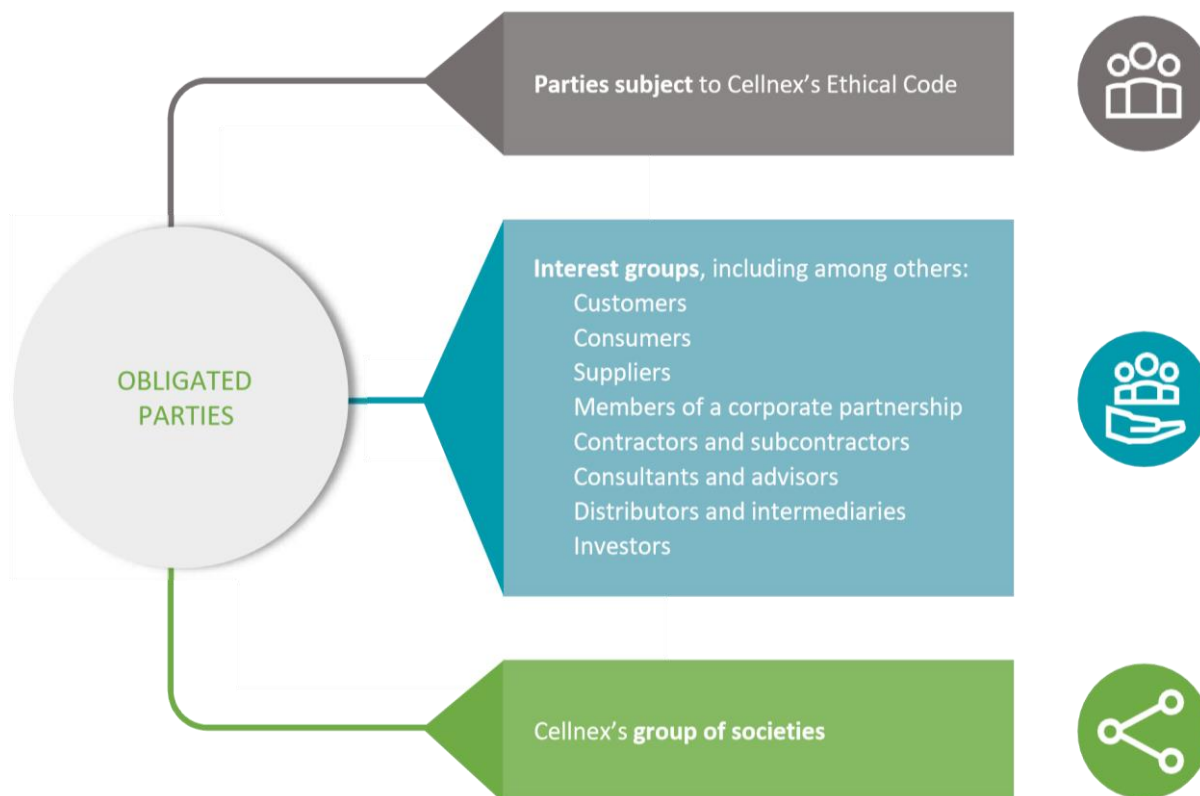
Niniejsza Procedura zapobiegania korupcji została zatwierdzona przez Zarząd spółki Cellnex Telecom 16 grudnia 2020 r.

Wszelkie drobne zmiany w treści Procedury zapobiegania korupcji będą przedkładane do zatwierdzenia właściwemu organowi, czyli Komisji ds. Etyki i Zgodności.

Natomiast zmiany w treści Procedury zapobiegania korupcji o charakterze istotnym oraz znacznym będą przedkładane do zatwierdzenia Zarządowi Cellnex Telecom.

Zakres obowiązywania

Przestrzeganie niniejszej Procedury zapobiegania korupcji jest obowiązkowe dla niżej wymienionych **Podmiotów zobowiązanych**:



OBLIGATED PARTIES	PODMIOTY ZOBOWIĄZANE
Parties subject to Cellnex's Ethical Code	Podmioty zobowiązane do przestrzegania Kodeksu etycznego Cellnex
Interest groups, including among others: Customers Consumers Suppliers Members of a corporate partnership Contractors and subcontractors Consultants and advisors Distributors and intermediaries Investors	Grupy interesu, w tym między innymi: Klienci Konsumenci Dostawcy Członkowie partnerstw biznesowych Wykonawcy i podwykonawcy Konsultanci i doradcy Dystrybutorzy i pośrednicy Inwestorzy
Cellnex's group of societies	Grupa spółek Cellnex

Zasady realizacji

Niniejsza Procedura zapobiegania korupcji opiera się na następujących zasadach:

- **Zero tolerancji:** Niedopuszczanie jakiegokolwiek korupcji, wymuszeń ani przekupstwa w prowadzeniu działalności spółki. W tym celu promowana jest kultura zapobiegania w oparciu o zasadę „zero tolerancji” wobec korupcji w biznesie i popełniania czynów niedozwolonych.
- **Kultura uczciwości:** Wprowadzanie i koordynowanie

mechanizmów kontroli i zachowywania zgodności niezbędnych do zapobiegania czynom niedozwolonym bądź nieodpowiednim lub nieuczciwym sytuacjom oraz radzenia sobie z nimi.

- **Zgodność z przepisami prawa:** Postępowanie z poszanowaniem aktualnie obowiązującego prawa oraz zgodnie z postanowieniami Kodeksu etycznego i innych zasad wewnętrznych Cellnex we wszystkich sytuacjach.

□ **Kontrolowanie, zgłaszanie
i monitorowanie:**

Zapewnianie, że organy zajmujące się nadzorowaniem i kontrolowaniem stosowania Procedury zapobiegania korupcji, w szczególności Komisja ds. Etyki i Zgodności, posiadają odpowiednie zasoby materialne i ludzkie, jak również autonomię, umocowanie i niezależność.

- **Gwarancja przejrzystości:**
Utrzymywanie wewnętrznych kanałów zgłaszania ewentualnych naruszeń przepisów prawa albo nieprawidłowości oraz ustanowienie obowiązku informowania o wszelkich możliwych przestępstwach albo nieprawidłowościach.

- **Poufność i ochrona osób wnoszących skargi:** Jak najszybsze badanie każdego uzasadnionego zgłoszenia domniemanego przestępstwa albo oszustwa przy zapewnieniu poufności, anonimowości i ochrony osoby wnoszącej skargę oraz z poszanowaniem praw osób, wobec których prowadzone są czynności wyjaśniające.

- **Wsparcie i współpraca:**
Zapewnianie instytucjom oraz organom sądowym i administracyjnym wszelkiego niezbędnego wsparcia i współpracy wymaganej w związku z prowadzeniem czynności wyjaśniających w sprawie potencjalnych nieprawidłowości.

1. Zero tolerancji. Niedopuszczanie jakiegokolwiek korupcji, wymuszeń ani przekupstwa. Promowanie kultury zapobiegania w oparciu o zasadę „zero tolerancji” wobec popełniania czynów niedozwolonych i korupcji w działalności biznesowej.

2. Kultura uczciwości. Wprowadzanie i koordynowanie mechanizmów kontroli i zachowywania zgodności niezbędnych do zapobiegania czynom niedozwolonym bądź nieodpowiednim lub nieuczciwym sytuacjom oraz radzenia sobie z nimi.

3. Zgodność z przepisami prawa. Postępowanie z poszanowaniem aktualnie obowiązującego prawa oraz zgodnie z postanowieniami Kodeksu etycznego i innych zasad wewnętrznych Cellnex we wszystkich sytuacjach.

4. Kontrolowanie, zgłaszanie i monitorowanie. Zapewnianie, że organy zajmujące się nadzorowaniem i kontrolowaniem stosowania Procedury zapobiegania korupcji posiadają odpowiednie zasoby materialne i ludzkie, jak również autonomię, umocowanie i niezależność.

5. Przejrzystość. Utrzymywanie wewnętrznych kanałów zgłaszania i ustanowienie obowiązku informowania o wszelkich możliwych przestępstwach i nieprawidłowościach.

6. Poufność i ochrona osób wnoszących skargi. Jak najszybsze badanie każdego uzasadnionego zgłoszenia przy zapewnieniu poufności i anonimowości osoby wnoszącej skargę oraz z poszanowaniem praw osób, wobec których prowadzone są czynności wyjaśniające.

7. Wsparcie i współpraca. Zapewnianie instytucjom i organom publicznym wszelkiego niezbędnego wsparcia i współpracy wymaganej w związku z prowadzeniem czynności wyjaśniających w sprawie potencjalnych nieprawidłowości.

Definicje

Pranie pieniędzy. Według Grupy Roboczej ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy (Financial Action Task Force, FATF) pojęcie to obejmuje wszelkie praktyki polegające na:

- przekształcaniu albo przenoszeniu mienia przy świadomości, że pochodzi ono z działalności przestępczej, w celu ukrycia albo zamaskowania jego nielegalnego pochodzenia albo w celu udzielenia pomocy jakiegokolwiek osobie zaangażowanej w popełnienie przestępstwa w uniknięciu konsekwencji prawnych jej czynów;
- ukrywaniu albo zatajaniu prawdziwego charakteru towarów, ich źródła, lokalizacji, kwestii rozporządzenia nimi, ich przemieszczania, praw do nich albo ich własności ze świadomością, że pochodzą one z działalności przestępczej;
- nabywaniu, posiadaniu albo wykorzystywaniu towarów, w przypadku których w momencie ich otrzymania było wiadomo, że pochodzą one z działalności przestępczej albo z udziału w przestępstwie.

Ostatecznym celem tych wszystkich praktyk jest ukrycie pochodzenia środków pieniężnych uzyskanych w ramach nielegalnych czynności, a następnie przekształcenie ich w „legalny kapitał”.

Kanał zgłaszania nieprawidłowości. Kanał służący do prowadzenia w dobrej wierze i bez obaw o działania odwetowe konsultacji albo zgłaszania naruszeń Kodeksu etycznego, niniejszej Procedury zapobiegania korupcji oraz wszelkich zasad obowiązujących w Cellnex.

Cellnex. Spółki, które Cellnex Telecom kontroluje albo może kontrolować, przy czym „kontrola” oznacza:

- posiadanie większości praw głosu;
- prawo do powoływania albo odwoływania większości członków organu zarządzającego albo
- prawo do rozporządzania większością praw głosu na mocy umów zawartych z podmiotami zewnętrznymi.

Cellnex Telecom. Cellnex Telecom, S.A.

Komisja ds. Etyki i Zgodności. Najwyższy organ gwarantujący zgodność z przepisami w Cellnex, a jego zadaniem jest zapewnianie zgodności z zasadami etyki i uczciwości biznesowej, jak również przestrzeganie obowiązkowych i dobrowolnych zasad obowiązujących Cellnex, których podstawę stanowi Kodeks etyczny. W związku z tym jest to nie tylko organ wykonawczy, ale również doradczy i zarządzający, który odpowiada za wszystkie kwestie związane z Kodeksem etycznym Cellnex.

Ponadto Komisja ds. Etyki i Zgodności stanowi organ ds. zgodności z przepisami prawa karnego Cellnex. Do jej obowiązków należy identyfikowanie zagrożeń związanych z przestępstwami właściwych dla Cellnex, w tym tych związanych z korupcją, oraz

2020 Cellnex

ustanawianie mechanizmów kontroli i środków mających na celu zapobieganie tym zagrożeniom poprzez dynamiczne zarządzanie modelem wykrywania przestępstw i zapobiegania im, chroniąc tym samym Cellnex przed odpowiedzialnością karną.

Zarząd Spółki. Organ zarządzający Cellnex Telecom.

Budzące wątpliwości darowizny na cele polityczne. Darowizny dla partii politycznych lub kandydatów na stanowiska polityczne mogą stanowić formę ukrywania praktyk korupcyjnych, dlatego wszelkie darowizny lub wsparcie udzielane partiom politycznym lub kandydatom na stanowiska polityczne, których motywacja, cele i procedury nie są zgodne z postanowieniami Kodeksu etycznego Cellnex lub niniejszej procedury, będą uznawane za darowizny budzące wątpliwości.

Korupcja. Nadużycie władzy w celu osiągnięcia korzyści osobistych. Oznacza to nie tylko korzyści materialne, ale również korzyści innego rodzaju. Definicja ta ma zastosowanie zarówno do sektora publicznego, jak i prywatnego. Organizacja Transparency International wyróżnia trzy główne formy korupcji¹, zależnie od kwoty funduszy i sektora, którego dotyczy: korupcja na dużą skalę, korupcja na mniejszą skalę i korupcja polityczna.

Wymuszenie. Przekupstwo staje się wymuszeniem, gdy żądaniu towarzyszą groźby mające na celu doprowadzenie do zachowania naruszającego uczciwość danej osoby albo zagrażające jej życiu².

Faworyzowanie. Oznacza preferowanie danej osoby nad inne bez uwzględniania ich zasług ani zasad sprawiedliwości.

Oszustwo. Wykorzystanie sytuacji w celu uzyskania korzyści osobistej, wywołujące jednocześnie negatywne konsekwencje dla innych pracowników, kierowników albo samej spółki³.

Funkcjonariusze publiczni⁴:

- osoby piastujące stanowiska publiczne na szczeblu krajowym, stanowym/regionalnym albo samorządowym, w tym członkowie organów ustawodawczych, osoby na stanowiskach wykonawczych i przedstawiciele władzy sądowniczej;
- członkowie organów partii politycznych;
- kandydaci na stanowiska publiczne;
- pracownicy urzędów państwowych, w tym pracownicy ministerstw, agencji rządowych, sądów administracyjnych i komisji publicznych oraz

¹ Definicja według organizacji pozarządowej Transparency International.

² Definicja zgodna z wytycznymi Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (Organization for the Economic Co-operation and Development, OECD) dla przedsiębiorstw wielonarodowych.

³ Definicja zgodna z praktycznym przewodnikiem dotyczącym zarządzania ryzykiem i narzędzi wykorzystywanych do zwalczania korupcji i promowania przejrzystości opracowanym przez hiszpańską sieć Global Compact ONZ.

⁴ Definicja zgodna z normą ISO 37001 Systemy zarządzania działaniami antykorupcyjnymi

- członkowie organów międzynarodowych organizacji publicznych.

Wyrazy gościnności. Akty uprzejmości dowolnego rodzaju, zazwyczaj o charakterze społecznym, dokonywane w ramach relacji handlowej lub zawodowej.

Płatności przyspieszające bieg spraw. Płatność stosunkowo niskiej wysokości dokonywana na rzecz osoby należącej do sektora publicznego albo wydającej zaświadczenia w celu zagwarantowania albo przyspieszenia toku procedowania dokumentacji albo podejmowania niezbędnych działań, takich jak między innymi, przyznanie licencji albo zwykłego pozwolenia na prowadzenie działalności, wydanie wizy wjazdowej albo wyjazdowej, ochrona policyjna, świadczenie usług związanych z siecią telekomunikacyjną, energetyczną albo wodociągową, bądź przyspieszenie odprawy celnej.

Osoby należące do sektora publicznego. Osoby należące do krajowego albo międzynarodowego sektora publicznego bądź do organizacji międzynarodowych; osoby, które należały do sektora publicznego w ciągu roku przed ustaniem ich kadencji (albo w najdłuższym okresie wymaganym przepisami obowiązującego prawa) oraz krewni osób należących do tych dwóch grup.

Upominki, wyrazy gościnności, darowizny i podobne korzyści. Obejmują one:

- upominki, rozrywki i wyrazy gościnności;
- darowizny na cele polityczne albo charytatywne;
- pokrywanie kosztów podróży dla przedstawicieli klienta albo urzędników państwowych;
- wydatki promocyjne;
- sponsorowanie i świadczenia na rzecz społeczności;
- szkolenie;
- członkostwo w klubach;
- przysługi osobiste;
- informacje poufne albo niejawne.

Specjalista ds. zgodności z przepisami prawa karnego / Organ ds. zgodności z przepisami prawa karnego. Komisji ds. Etyki i Zgodności.

Przekupstwo. Oferowanie albo przyjmowanie jakichkolwiek upominków, pożyczek, wynagrodzenia, nagród albo innych korzyści w celu nakłonienia osoby obdarowanej do postąpienia w sposób nieuczciwy albo niezgodny z prawem w danej sytuacji, na przykład w ramach zarządzania spółką.

Podmioty zobowiązane. Osoby podlegające postanowieniom Kodeksu etycznego Cellnex, grupy interesu (klienci, konsumenci, dostawcy, członkowie partnerstwa biznesowego, wykonawcy, podwykonawcy, konsultanci, doradcy, dystrybutorzy, pośrednicy, inwestorzy) i spółki Cellnex.

Podmiot zewnętrzny. Osoba fizyczna albo prawna albo podmiot niezależny od Cellnex.

Płatna protekcja. Wszelkie działania osoby fizycznej polegające na wpływaniu na funkcjonariusza publicznego bądź organ państwowy wykorzystujące sytuację wynikającą

z jej osobistej relacji z tym albo innym funkcjonariuszem publicznym bądź przedstawicielem organu państwowego w celu uzyskania decyzji mogącej bezpośrednio albo pośrednio przysporzyć korzyści gospodarczych danej osobie fizycznej, bądź oferowanie funkcjonariuszowi publicznemu albo przedstawicielowi organu państwowemu upominku, podarunku albo jakiegokolwiek innego wynagrodzenia.

Obowiązujące zasady

Zbiór zasad zewnętrznych

W dniu 23 grudnia 2010 r. weszła w życie *Ustawa organiczna nr 5/2010 z dnia 22 czerwca 2010 r. zmieniająca Ustawę organiczną nr 10/1995 z 23 listopada 1995 r. – Kodeks karny*, której przepisami wprowadzono po raz pierwszy w Hiszpanii odpowiedzialność karną osób prawnych w taki sposób, że spółkę handlową można uznać winną popełnienia przestępstwa, jeżeli (i) czynu przestępczego dokonali w imieniu i na rzecz spółki jej przedstawiciele prawni bądź jej administratorzy *de facto* lub *de iure*; albo (ii) czynu dokonały osoby podlegające zwierzchności takich przedstawicieli bądź administratorów, ponieważ nie sprawowano nad tymi osobami właściwej kontroli⁵.

W związku z tym, po reformie *Ustawy organicznej nr 1/2015 z dnia 30 marca 2015 r. zmieniającej Ustawę organiczną nr 10/1995 z dnia 23 listopada 1995 r. – Kodeks karny*, wprowadzono pewne środki umożliwiające zmniejszenie odpowiedzialności osób prawnych bądź zwolnienie ich z niej, w tym: (i) przyjęcie i egzekwowanie z maksymalną możliwą skutecznością procedur organizacyjnych i zarządczych; (ii) obejmujących środki nadzoru i odpowiedniej kontroli w celu zapobiegania wszelkim działaniom przestępczym w przedsiębiorstwie; oraz (iii) gwarantujących legalność wszelkich działań podejmowanych przez każdego pracownika i kierownika spółki w ramach pełnienia ich obowiązków służbowych. Szersze konsekwencje tej reformy są następujące:

Wyłączenie odpowiedzialności karnej osoby prawnej w sytuacjach, gdy:

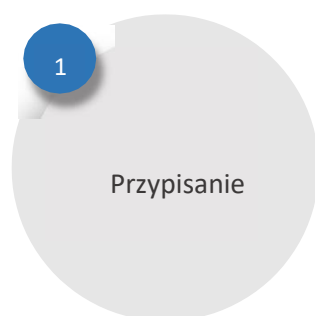
- przed popełnieniem przestępstwa obowiązywał w niej model organizacyjny i zarządczy uwzględniający środki nadzoru i kontroli w celu skutecznego zapobiegania popełnianiu przestępstw;
- posiada ona niezależny organ, o autonomicznych uprawnieniach w zakresie inicjatywy i kontroli, odpowiedzialny za zarządzanie środkami nadzoru i kontroli wdrożonymi w Cellnex, który spełnia swoje funkcje w prawidłowy sposób;
- przestępstwo popełniono w taki sposób, że jego główny sprawca w nieuczciwy sposób unikał protokołów kontroli i zapobiegania wdrożonych w spółce, oraz
- nie doszło do zaniechania ani niewystarczającego dopełnienia czynności nadzoru, monitorowania i kontroli przez odpowiedni organ.

⁵ Artykuł 31 bis hiszpańskiego Kodeksu karnego.

Wymogi, które musi uwzględnić model wykrywania przestępstw i zapobiegania im, to w szczególności:

- mapa zagrożeń związanych z przestępstwami („określająca działania, których zakres może obejmować potencjalne źródło przestępstw, a którym należy zapobiegać”);
- protokoły działań zapobiegawczych i reakcji w obliczu popełnionego przestępstwa;
- przeznaczone na ten cel środki finansowe;
- kodeks etyczny i kanał zgłaszania;
- system dyscyplinarny „w odpowiedni sposób karzący niestosowanie się do środków określonych w modelu” oraz
- okresowa weryfikacja modelu i jego ewentualna modyfikacja w przypadku występowania istotnych naruszeń jego zapisów bądź jeśli w przedsiębiorstwie zaszły zmiany wymagające takiej modyfikacji.

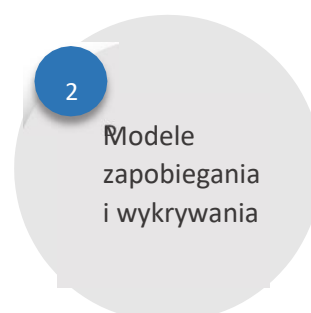
Następnie Prokurator Generalny opublikował **Okólnik nr 1/2016**, w którym poddano analizie rozmaite praktyki związane ze stosowaniem odpowiedzialności osób prawnych, z których najważniejsze to:



Przypisanie

Kierownicy mogą być domyślnie pociągani do odpowiedzialności za przestępstwa popełnione przez ich podwładnych w przypadku wykrycia poważnego niedopełnienia obowiązków w zakresie nadzoru, monitorowania i kontroli.

Celem modeli wykrywania przestępstw i zapobiegania im nie może być unikanie sankcji karnych wobec osoby prawnej, lecz ustanowienie kultury przestrzegania przepisów i etyki w biznesie. Kierownicy muszą być zaangażowani w skuteczne stosowanie modelu wykrywania przestępstw i zapobiegania im, gdyż jest to konieczne do wykazania, że zespół zarządzający surowo zwalcza popełnianie przestępstw i nieetyczne zachowanie oraz stosuje system dyscyplinarny w przypadku wykrycia działań mogących stać w sprzeczności z kodeksem postępowania lub przepisami prawa.



Modele
zapobiegania
i wykrywania

3

Specjalista ds.
zgodności

Specjalista ds. zgodności (albo **organ ds. zgodności z przepisami prawa karnego**) musi odbyć odpowiednie przeszkolenie oraz uzyskać środki na pełnienie takiej funkcji, którą może pełnić wewnętrzny kolegialny albo jednoosobowy organ Cellnex. Modele wykrywania przestępstw i zapobiegania im muszą gwarantować rozdział funkcji organu administracji i specjalisty ds. zgodności w taki sposób, aby żaden administrator nie był członkiem organu kontroli.

W odniesieniu do **zlecania na zewnątrz zadań związanych z zachowaniem zgodności**, wygoda takiego wyprowadzenia pewnych funkcji na zewnątrz to między innymi:

- a) zarządzanie kanałem zgłaszania w sposób sprzyjający poufności i przyjmowaniu skarg;
- b) szkolenia prowadzone przez specjalistów;
- c) aplikacje komputerowe do kontroli wewnętrznych procesów biznesowych Cellnex;
- d) okresowa weryfikacja skuteczności modelu wykrywania przestępstw i zapobiegania im;
- e) wewnętrzne czynności wyjaśniające po popełnieniu przestępstwa.

4

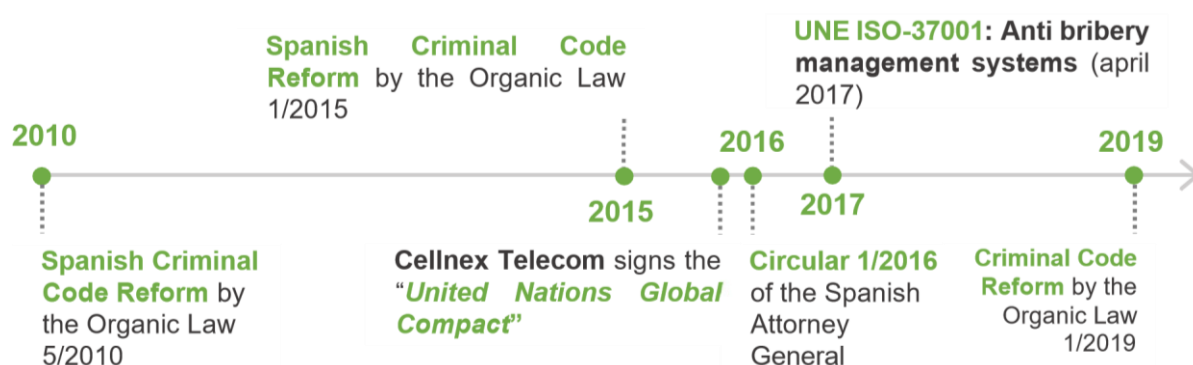
Outsourcing

W ostatnim czasie przepisami **Ustawy organicznej nr 1/2019 z dnia 20 lutego** ustanowiono, że również osoba prawna może ponosić odpowiedzialność za sprzeniewierzenie; rozszerzono także definicje m.in. przestępstw korupcji w sferze prywatnej, przekupstwa, płatnej protekcji, nadużyć na rynku i nadużyć finansowych wobec Skarbu Państwa czy organu ubezpieczeń społecznych.

Ponadto spółka Cellnex Telecom jest od 2015 r. członkiem inicjatywy **Global Compact ONZ** na rzecz zrównoważonego rozwoju spółek, której zasada dziesiąta dotycząca walki z korupcją stanowi, że spółki mają obowiązek „*przeciwdziałać korupcji we wszystkich jej formach, w tym przekupstwu i wymuszeniom*”.

Należy ponadto zauważyć, że dokument ten opracowano zgodnie z wymogami ustanowionymi przez **Międzynarodową Organizację Normalizacyjną** (International

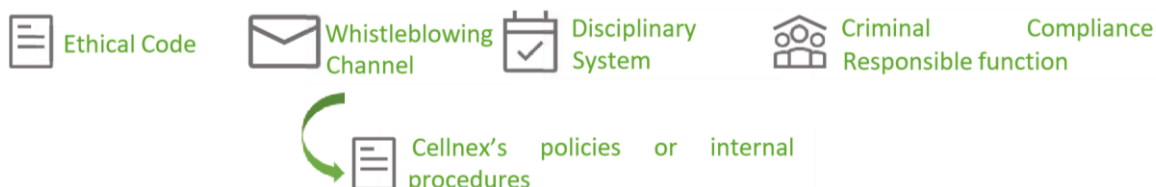
Organization for Standardization, ISO) w normie **UNE-ISO 37001** (z kwietnia 2017 r.): **System zarządzania działaniami antykorupcyjnymi – Wymagania i wytyczne stosowania**, stanowiącej odzwierciedlenie międzynarodowej dobrej praktyki w kwestii przeciwdziałania korupcji.



Spanish Criminal Code Reform by the Organic Law 1/2015	Reforma hiszpańskiego Kodeksu karnego Ustawą organiczną nr 1/2015
UNE ISO-37001: Anti bribery management systems (April 2017)	UNE ISO-37001: System zarządzania działaniami antykorupcyjnymi (kwiecień 2017 r.)
Spanish Criminal Code Reform by the Organic Law 5/2010	Reforma hiszpańskiego Kodeksu karnego Ustawą organiczną nr 5/2010
Cellnex Telecom signs the "United Nations Global Compact"	Podpisanie przez spółkę Cellnex Telecom Okólnika nr 1/2016
Circular 1/2016 of the Spanish Attorney General	Global Compact ONZ opublikowanego przez hiszpańskiego Prokuratora Generalnego
Criminal Code Reform by the Organic Law 1/2019	Reforma Kodeksu karnego Ustawą organiczną nr 1/2019

Zbiór zasad wewnętrznych

Cellnex opracowała standardy oraz mechanizmy zgodności z przepisami i kontroli wewnętrznej zorientowane na różne kwestie, które z kolei wiążą się z większą kontrolą nad zapobieganiem korupcji. Są to w szczególności:



Ethical Code	Kodeks etyczny
Whistleblowing Channel	Kanał zgłaszania nieprawidłowości
Disciplinary System	System dyscyplinarny
Criminal Compliance Responsible function	Jednostka odpowiedzialna za zgodność z przepisami prawa karnego
Cellnex's policies or internal procedures	Zasady lub procedury wewnętrzne Cellnex

Oprócz powyższego wszelkie inne zasady lub procedury Cellnex, których postanowienia są bezpośrednio albo pośrednio związane z zapobieganiem działaniom korupcyjnym, ich wykrywaniem i korygowaniem, również uznaje się za przepisy wewnętrzne.

Zabronione zachowania

Cellnex deklaruje **całkowite odrzucenie** korupcji w jej wszelkich formach i zakazuje Podmiotom Zobowiązanym podejmowania jakichkolwiek działań mogących stanowić następujące postępowanie lub przestępstwa:

Płatna
protekcja

Wymuszenie,
przekupstwo
i płatności
przyspieszające
bieg spraw

Upominki,
podarunki
i wyrazy
uprzejmości

Niezgodne
z prawem
finansowanie
partii

Pranie pieniędzy
i finansowanie
działalności
terrorystycznej

Niezgodne z prawem
zagospodarowanie
terenu i prowadzenie
prac budowlanych

01

02

03

04

05

06

Płatna protekcja

Płatna protekcja obejmuje działania dowolnej osoby, która może wpływać na funkcjonariusza publicznego bądź organ państwowy, wykorzystując sytuację wynikającą z jej osobistej relacji z tym funkcjonariuszem bądź przedstawicielem organu w celu uzyskania decyzji mogącej bezpośrednio lub pośrednio przysporzyć korzyści ekonomicznych, bądź oferowanie upominku, подарunku albo jakiegokolwiek innego wynagrodzenia funkcjonariuszowi publicznemu albo przedstawicielowi organu.

W tym zakresie **zabronione jest**:

Niedozwolone działania o charakterze płatnej protekcji

- Bezpośrednie lub pośrednie kierowanie działaniami osoby należącej do sektora publicznego albo wpływanie na jej działania, wykorzystywanie sytuacji wynikającej z ewentualnej prywatnej relacji pracownika Cellnex z osobą należącą do sektora publicznego w celu uzyskania decyzji mogącej bezpośrednio lub pośrednio przynieść korzyść ekonomiczną temu pracownikowi lub Grupie Cellnex.
- Propozycja albo obietnica wręczenia upominku, подарunku lub innego wynagrodzenia wystosowana wobec urzędnika bądź przedstawiciela organu.
- Uczestniczenie w działalności biznesowej, transakcjach handlowych bądź własne interesy handlowe lub prywatne z urzędnikiem wyższego szczebla krajowego albo międzynarodowego sektora publicznego bądź członkiem jego rodziny.
- W przypadku aktywnego udziału w kampaniach wyborczych – prowadzenie w imieniu Grupy Cellnex negocjacji z urzędnikami wyższego szczebla krajowego albo międzynarodowego sektora publicznego w celu uzyskania jakiegokolwiek bezpośredniej czy pośredniej korzyści dla Grupy Cellnex.
- Udział w grupach nacisku czy tzw. „lobby”, zaangażowanie w nich lub prośba o współpracę, chyba że – po rozpatrzeniu przez Komisję ds. Etyki i Zgodności – działania takie nie zostaną uznane za czyn korupcyjny ani czyn, który może zostać uznany za niezgodny z prawem w danym systemie prawnym, oraz że działania takie pozostaną w zgodzie z Kodeksem etycznym i przepisami wewnętrznymi Cellnex.

Wymuszenie, przekupstwo i płatności przyspieszające bieg spraw

Przekupstwo obejmuje działania polegające na oferowaniu, wypłacaniu, obiecywaniu, wręczaniu, przyjmowaniu bądź żądaniu od osoby lub organizacji należącej do sektora publicznego lub

prywatnego nieuzasadnionej korzyści o dowolnej wartości, o charakterze zysku finansowego bądź innym, bezpośrednio jak i pośrednio, gdy takie działania stoją w sprzeczności z postanowieniami obowiązujących przepisów prawa, jako zachętę albo nagrodę w związku z pełnionymi obowiązkami.

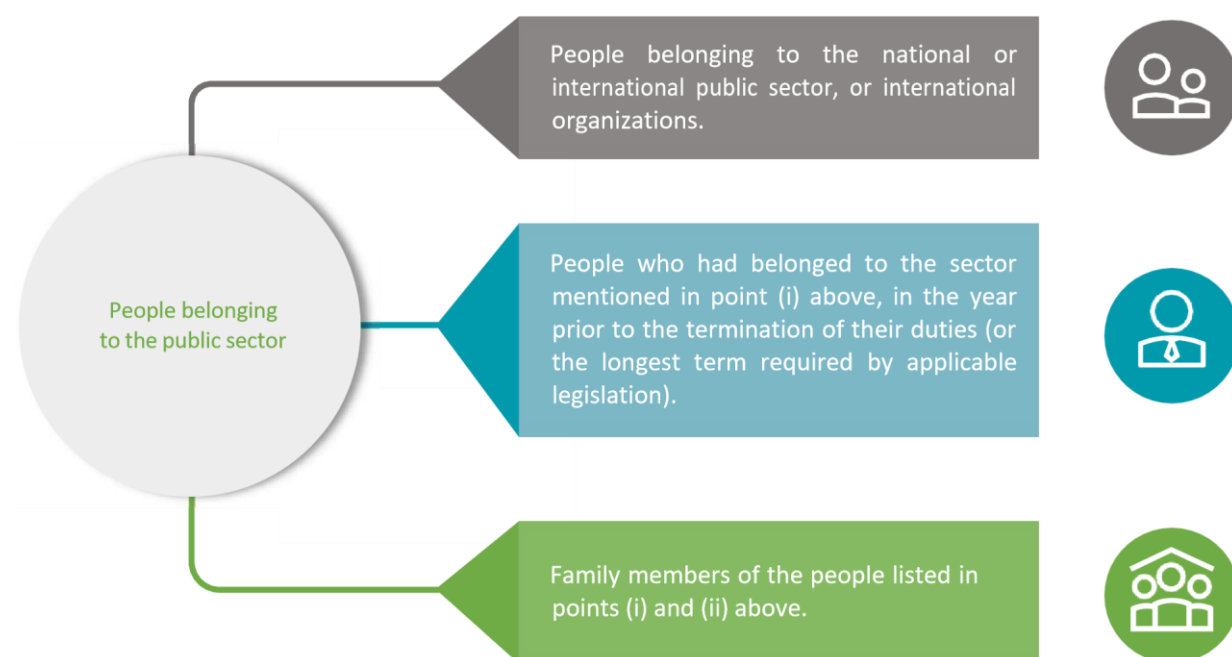
Wymuszenie polega z kolei na zmuszeniu innej osoby przemocą lub przez zastraszanie do wykonania bądź zaniechania czynności prawnej bądź biznesowej na szkodę własną bądź osoby trzeciej.

Natomiast **płatności przyspieszające bieg spraw** obejmują przekazanie wartości majątkowej osobie bądź organizacji należącej do sektora publicznego lub prywatnego w celu zapewnienia bądź przyspieszenia wykonania czynności rutynowej niewymagającej podjęcia decyzji uznaniowej drugiej strony.

Sektor publiczny

W swoich relacjach z krajowym i międzynarodowym sektorem publicznym Cellnex bazuje na **zasadach przejrzystości i równości szans**.

Za **osoby należące do sektora publicznego** uważa się:



People belonging to the public sector	Osoby należące do sektora publicznego
People belonging to the national or international public sector, or international organizations.	Osoby należące do krajowego lub międzynarodowego sektora publicznego lub do organizacji międzynarodowych.
People who had belonged to the sector mentioned in point (i) above, in the year prior	Osoby, które należały do sektora wymienionego w punkcie powyżej w ciągu roku przed zakończeniem pełnienia obowiązków (albo w najdłuższym okresie

to the termination of their duties (or the longest term required by applicable legislation).	wymagany przepisami obowiązującego prawa).
Family members of the people listed in points (i) and (ii) above.	Członkowie rodziny osób wymienionych w punktach powyżej.

W takim rozumieniu w relacji z podmiotami publicznymi **zabronione** są następujące działania:

Niedozwolone działania o charakterze wymuszeń, przekupstwa i płatności przyspieszających bieg spraw w sektorze publicznym

- Oferowanie, obiecywanie lub przekazywanie **płatności, dóbr lub jakichkolwiek korzyści, świadczeń bądź wynagrodzeń** osobom wymienionym powyżej, gdy jest to sprzeczne z obowiązującymi przepisami, Kodeksem etycznym albo niezgodne z miejscowymi zwyczajami i obyczajami.
- Oferowanie lub przyjmowanie płatności przyspieszających bieg spraw.

Sektor prywatny

W swoich relacjach z krajowym i międzynarodowym sektorem prywatnym Cellnex postępuje zgodnie z **zasadami przejrzystości i równości szans**, odrzucając wszelkie działania ukierunkowane na uzyskanie jakiegokolwiek przewagi nad konkurencją na rynku, na którym prowadzi działalność, jak również wszelkie czyny korupcyjne sprzeczne z obowiązującymi przepisami prawa.

W tym rozumieniu na polu relacji z sektorem prywatnym **zabronione jest** oferowanie, wręczanie bądź obiecywanie nieuzasadnionego zysku pracownikom innych spółek należących do sektora prywatnego bądź ich krewnych, faworyzowanie jakiegokolwiek pracownika, Grupy Cellnex czy podmiotów zewnętrznych, jak również przyjmowanie, otrzymywanie bądź domaganie się – bezpośrednio lub przez pośrednika – jakiegokolwiek nieuzasadnionej korzyści lub zysku w celu nakłonienia osoby lub spółki z sektora prywatnego do zaoferowania korzyści na szkodę osób trzecich.

Niezgodne z prawem finansowanie partii politycznych

W obszarze relacji z partiami politycznymi **zabronione jest**:

Niedozwolone działania o charakterze niezgodnego z prawem finansowania partii politycznych

- Przekazywanie darowizn na partie polityczne oraz związane z nimi organizacje, stowarzyszenia i fundacje.
- Nabywanie produktów lub usług, z których korzyści trafiają bezpośrednio lub pośrednio do partii politycznej.
- Udział w grupach wpływu powiązanych z partiami politycznymi lub podobnymi instytucjami, chyba że – po rozpatrzeniu przez Komisję ds. Etyki i Zgodności – działania takie nie zostaną uznane za czyn korupcyjny ani za finansowanie partii politycznych, oraz że działania takie pozostaną w zgodzie z Kodeksem etycznym i przepisami wewnętrznymi Grupy Cellnex.

W tym celu kwestia sponsorowania i patronatu w ramach projektów, w których Cellnex chce uczestniczyć, musi zostać najpierw przeanalizowana w celu zweryfikowania, czy projekty te nie są związane z bezpośrednim ani pośrednim finansowaniem partii politycznych.

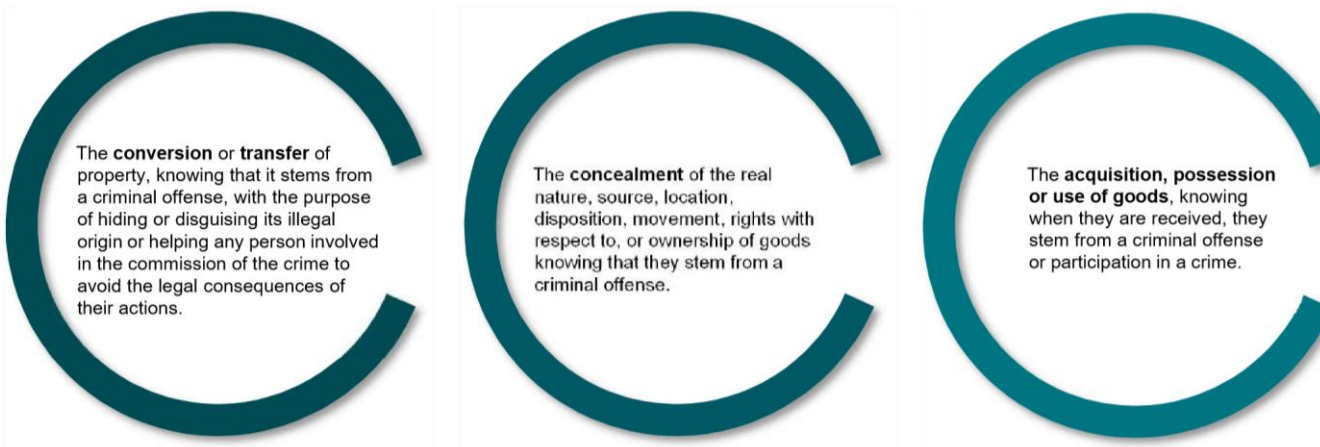
W każdym przypadku informację na temat każdego działania Grupy Cellnex należy przekazać przed jego wykonaniem do wiadomości Komisji ds. Etyki i Zgodności, tak aby mogła ona objąć to działanie nadzorem.

Spółki z Grupy Cellnex mogą utrzymywać stosunki z partiami politycznymi wyłącznie w **następujących przypadkach**:

- gdy jest to zgodne z systemem prawnym obowiązującym w kraju, w którym prowadzą swoją działalność;
- w przypadku przedstawienia projektów zgodnych z planami Cellnex. W takim przypadku Grupa Cellnex może w nich uczestniczyć pod warunkiem przeprowadzenia najpierw przez dyrektorów generalnych Cellnex analizy i oceny, której wyniki nie wskazują na możliwość wystąpienia szkody po stronie Cellnex.

Pranie pieniędzy i finansowanie działalności terrorystycznej

Pranie pieniędzy to każda praktyka obejmująca:



The conversion or transfer of property, knowing that it stems from a criminal offense, with the purpose of hiding or disguising its illegal origin or helping any person involved in the commission of the crime to avoid the legal consequences of their actions.	Przekształcanie albo przenoszenie mienia przy świadomości, że pochodzi ono z działalności przestępczej, w celu ukrycia albo zamaskowania jego nielegalnego pochodzenia albo w celu udzielenia pomocy jakiegokolwiek osobie zaangażowanej w popełnienie przestępstwa w uniknięciu konsekwencji prawnych jej czynów.
The concealment of the real nature, source, location, disposition, movement, rights with respect to, or ownership of goods knowing that they stem from a criminal offense.	Ukrywanie prawdziwego charakteru towarów, ich źródła, lokalizacji, kwestii rozporządzenia nimi, ich przemieszczania, praw do nich albo ich własności ze świadomością, że pochodzą one z działalności przestępczej.
The acquisition, possession or use of goods , knowing when they are received, they stem from a criminal offense or participation in a crime.	Nabywanie, posiadanie albo wykorzystanie towarów, w przypadku których w momencie ich otrzymania posiadano wiedzę, że pochodzą one z działalności przestępczej albo z udziału w przestępstwie.

Ostatecznym celem tych wszystkich praktyk jest ukrycie pochodzenia środków pieniężnych uzyskanych w ramach nielegalnych czynności, a następnie przekształcenie ich w „legalny kapitał”.

W tym kontekście umożliwianie prania pieniędzy i finansowanie działań sklasyfikowanych jako terroryzm są zabronione.

Cellnex zobowiązuje się współpracować z organami każdego kraju w ramach zwalczania prania pieniędzy i finansowania terroryzmu, przedstawiając wszelkie informacje, których te organy zażądają, jak również zgłaszając wszelkie podejrzanе działania.

W związku z powyższym wszystkie spółki z Grupy Cellnex muszą określić wszelkie obowiązkowe procesy i kryteria w zakresie zobowiązań związanych z finansowaniem i projektów prowadzonych we współpracy ze społecznością. Wprowadzą również środki kontroli i nadzoru nad przeznaczeniem funduszy zapewnianych przez spółki z Grupy Cellnex.

Nie zgodne z prawem zagospodarowanie terenu i prowadzenie prac budowlanych

Wszystkim Podmiotom zobowiązanym Cellnex zabrania się prowadzenia dla własnego zysku nieuprawnionej urbanizacji, robót budowlanych na terenach przeznaczonych pod drogi, obszarach zieleni, terenach stanowiących mienie publiczne albo w miejscach, których wartość krajobrazowa została na mocy prawa albo administracyjnie uznana ze względów ekologicznych, artystycznych, historycznych albo kulturowych bądź z jakichkolwiek innych przyczyn uzasadniających ich objęcie szczególną ochroną.

Upominki, podarunki i wyrazy uprzejmości

Za upominki, wyrazy gościnności, darowizny i podobne korzyści uznaje się⁶:

- upominki, rozrywki i wyrazy gościnności;
- darowizny na cele polityczne albo charytatywne;
- pokrywanie kosztów podróży dla przedstawicieli klienta albo funkcjonariuszy publicznych;
- wydatki promocyjne;
- sponsorowanie i świadczenia na rzecz społeczności;
- szkolenia;
- członkostwa w klubach;
- przysługi osobiste;
- informacje poufne albo niejawne.

W tym kontekście **zabrania się** oferowania, obiecywania, wręczania albo zatwierdzania przekazywania jakichkolwiek korzyści majątkowych bezpośrednio albo pośrednio jakimkolwiek funkcjonariuszowi publicznemu albo pracownikowi państwowemu bądź jakiejkolwiek osobie fizycznej albo prawnej (publicznej albo prywatnej) w celu wywarcia niewłaściwego wpływu na podejmowane decyzje albo niezgodnego z prawem uwarunkowania postępowania osoby otrzymującej korzyść majątkową.

Każdy upominek lub wyraz uprzejmości otrzymywany albo wręczany przez jakiegokolwiek Podmiot zobowiązany musi każdorazowo wynikać z wdzięczności lub z faktu istnienia relacji osobistej, przy czym jego przyjęcie zostanie zatwierdzone wyłącznie w przypadku spełnienia wszystkich niżej określonych **wymagań**:

⁶ Postanowienia normy ISO 37001 Systemy zarządzania działaniami antykorupcyjnymi (A.15.2)

Wymagania dotyczące zatwierdzania upominków albo wyrazów gościnności

- ✓ upominki albo wyrazy gościnności muszą być zgodne z obecnie obowiązującymi przepisami prawa;
- ✓ nie mogą one mieć na celu wywarcia wpływu na podmioty zewnętrzne ani uzyskania z ich strony nienależnej korzyści, czy też uzyskania bądź wymiennego zapewnienia przychylnego traktowania;
- ✓ nie mogą one powodować konfliktu interesów;
- ✓ ich wartość nie może przekraczać 100 euro (albo równoważnej kwoty w walucie miejscowej);
- ✓ nie mogą one obejmować środków pieniężnych, kart upominkowych ani żadnych innych środków płatniczych umożliwiających przekazywanie środków pieniężnych;
- ✓ nie mogą być oferowane funkcjonariuszom publicznym z wyjątkiem przypadków, gdy ich wartość jest niska oraz są uzasadnione i zgodne z miejscowymi zwyczajami;
- ✓ nie mogą one w żaden sposób naruszać postanowień Kodeksu etycznego Cellnex.

Jeżeli którykolwiek Podmiot zobowiązany otrzyma upominek lub wyraz gościnności, który nie spełnia wyżej wymienionych wymagań, nie może go przyjąć lub musi niezwłocznie odrzucić go albo zwrócić oraz poinformować Komisję ds. Etyki i Zgodności o takich okolicznościach.

Jeżeli otrzymanego upominku lub wyrazu gościnności nie można zwrócić nadawcy, należy przekazać go Komisji ds. Etyki i Zgodności, która przeznaczy go na cele społeczne.

Darowizny, granty, sponsorowanie i wsparcie

Wszystkie spółki z Grupy Cellnex muszą weryfikować charakter i cel darowizn, dotacji, sponsorowania i wsparcia udzielanego fundacjom i innym podmiotom pozarządowym, które muszą być uzasadnione i zgodne z kierunkami działania określonymi przez Cellnex, określając w tym celu odpowiednie procedury.

Każda spółka z Grupy Cellnex, która chciałaby współpracować w ramach innego typu projektów niezgodnych z zasadami określonymi w niniejszym dokumencie, potrzebować będzie podpisu wnioskującego dyrektora. W razie jakichkolwiek wątpliwości dotyczących charakteru przyszłej współpracy konieczne będzie uprzednie skierowanie zapytania do Komisji ds. Etyki i Zgodności.

Wykorzystanie informacji poufnych

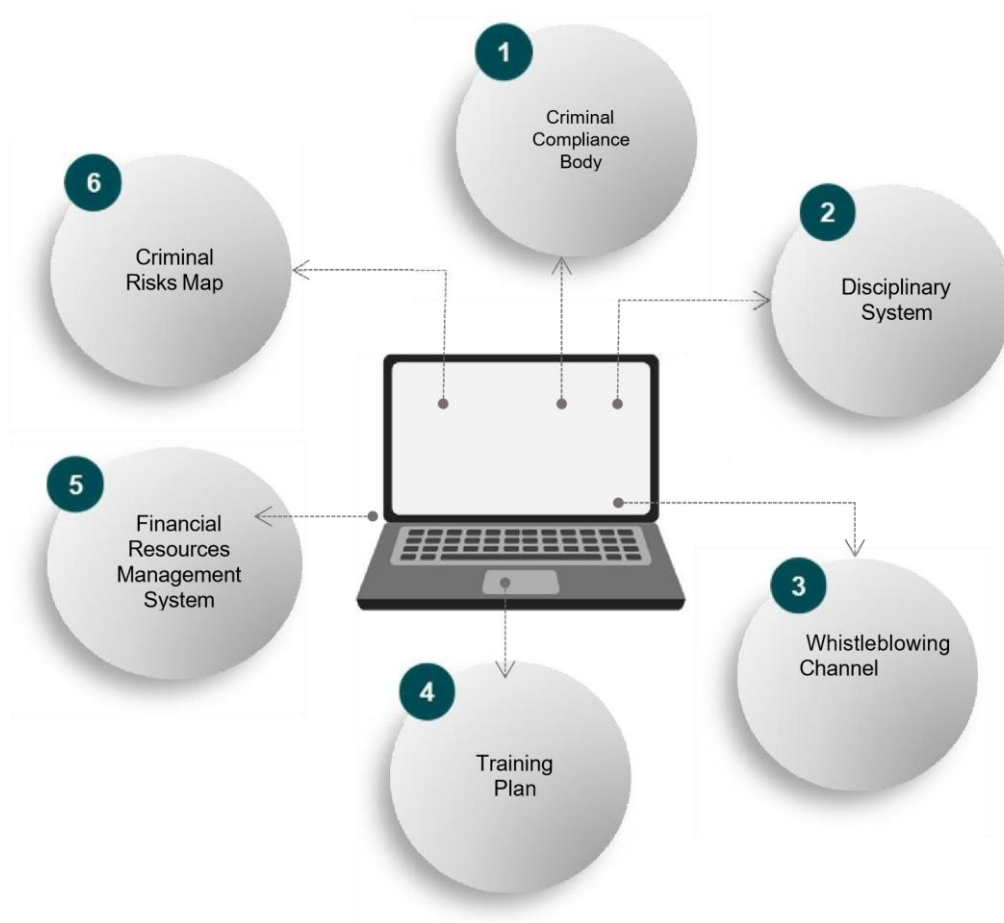
Niedozwolone działania w zakresie wykorzystywania informacji poufnych

- Wykorzystywanie informacji poufnych uzyskanych w okresie obowiązywania umowy pomiędzy Grupą Cellnex a krajowym albo zagranicznym podmiotem sektora publicznego lub prywatnego w celach innych niż związane z samą umową.
- Żądanie albo uzyskanie informacji poufnych od osoby z sektora publicznego albo prywatnego bądź od osoby, która należała do wspomnianych sektorów, w celu bezpośredniego albo pośredniego uzyskania jakiegokolwiek rodzaju korzyści na rzecz Grupy Cellnex, w celach niezwiązanych ze stosunkami umownymi, które spółka może utrzymywać z krajowymi albo zagranicznymi podmiotami sektora publicznego albo prywatnego.

Ogólne mechanizmy kontroli

Zgodnie z przepisami art. 31 bis hiszpańskiego Kodeksu karnego Grupa Cellnex opracowała ogólne mechanizmy kontroli w celu zapobiegania popełnianiu przestępstw w Cellnex i ograniczania ich skutków.

W szczególności Cellnex stosuje następujące ogólne mechanizmy kontroli:



Criminal Compliance Body	Organ ds. zgodności z przepisami prawa karnego
Disciplinary System	System dyscyplinarny
Whistleblowing Channel	Kanał zgłaszania nieprawidłowości
Training Plan	Plan szkoleń
Financial Resources Management System	System zarządzania zasobami finansowymi
Criminal Risks Map	Mapa zagrożeń związanych z przestępstwami

Istnienie Mapy zagrożeń związanych z przestępstwami

Cellnex posiada zaktualizowaną Mapę zagrożeń związanych z przestępstwami. Zależnie od zagrożeń wskazanych we wspomnianej mapie cały czas aktualizowane są wewnętrzne polityki i procedury niezbędne do zapobiegania popełnianiu przestępstw związanych z korupcją.

W tym celu **uwzględnia się przestępstwa, które prawdopodobnie doprowadzą do pociągnięcia osób prawnych do odpowiedzialności karnej**, wraz z przestępstwami, które mogą nieść ze sobą następstwa wynikające z współodpowiedzialności zgodnie z przepisami art. 129 hiszpańskiego Kodeksu karnego⁷.

Plan szkoleń

Cellnex prowadzi działania szkoleniowe, aby zapobiegać pociągnięciu osoby prawnej do odpowiedzialności karnej.

Te działania szkoleniowe skierowane są do wszystkich pracowników i mają na celu zapoznanie ich z instrukcjami postępowania Cellnex, w szczególności z Kodeksem etycznym i Procedurą zapobiegania korupcji, a ostatecznie – zmniejszenie prawdopodobieństwa urzeczywistnienia zagrożeń związanych z przestępstwami w Cellnex.

Organ ds. zgodności z przepisami prawa karnego

Zadaniem **Organu ds. zgodności z przepisami prawa karnego** jest monitorowanie działania, oceny i skuteczności mechanizmów kontroli i zapewniania zgodności wdrożonych w różnych obszarach korporacyjnych i biznesowych Cellnex.

Komisja ds. Etyki i Zgodności Cellnex to kolegialny organ wewnętrzny, powoływany na stałe, powiązany z **Komisją ds. Audytu i Zarządzania Ryzykiem** przy Zarządzie Cellnex Telecom, S.A., któremu podlega. Sprawuje między innymi funkcję kierownictwa ds. zgodności z przepisami prawa karnego. Jej misja to **określanie zagrożeń związanych z przestępstwami** dotyczącymi korupcji, na które Grupa Cellnex jest narażona, oraz **ocenianie, analizowanie, wdrażanie i monitorowanie** Systemu zapobiegania przestępstwom i ich wykrywania, tak aby zapobiec pociągnięciu Cellnex do odpowiedzialności karnej.

Komisja ds. Etyki i Zgodności

⁷ Dotyczy to następujących przestępstw: (i) przestępstwa związane z inżynierią genetyczną (art. 159–162 hiszpańskiego Kodeksu karnego), (ii) przestępstwa związane ze zмовami cenowymi w przetargach i licytacjach publicznych (art. 262 hiszpańskiego Kodeksu karnego), (iii) przestępstwa gospodarcze (art. 290–294 hiszpańskiego Kodeksu karnego), (iv) przestępstwa przeciwko prawom pracowniczym (art. 311–318 hiszpańskiego Kodeksu karnego), (v) przestępstwa związane z fałszowaniem walut i dokumentów opatrzonych pieczęcią (art. 386–389 hiszpańskiego Kodeksu karnego), (vi) przestępstwa popełnione przy okazji korzystania z praw podstawowych i swobód publicznych zagwarantowanych na mocy Konstytucji (art. 510–521 hiszpańskiego Kodeksu karnego).

To najwyższy organ gwarantujący zgodność z Kodeksem etycznym i przepisami wewnętrznymi. Komisja ta jest organem doradczym i zarządzającym, a także wykonawczym, we wszystkich sprawach związanych z wykrywaniem przestępstw i zapobieganiem im.

Kanał zgłaszania nieprawidłowości

Cellnex posiada kanał do przyjmowania skarg (zwany dalej **Kanałem** zgłaszania nieprawidłowości), który umożliwia zgłaszanie w dobrej wierze, przy zapewnieniu poufności i anonimowości oraz bez obaw o działania odwetowe, zapytań i skarg dotyczących niezgodności z postanowieniami Kodeksu etycznego, niniejszej Procedury zapobiegania korupcji albo z jakimikolwiek przepisami mającymi zastosowanie w Cellnex.

W związku z tym pracownicy, spółki i akcjonariusze Cellnex mogą skonsultować z Komisją ds. Etyki i Zgodności wszelkie kwestie związane z interpretacją niniejszej normy, a także przepisów prawa i innych obowiązujących przepisów wewnętrznych.

Każda podlegająca tej zasadzie osoba, która posiada wiedzę o działaniach mogących stanowić naruszenie przepisów prawa albo które są sprzeczne z zasadami niniejszej Procedury zapobiegania korupcji bądź posiada dowody potwierdzające takie działania, musi zgłosić wspomniane okoliczności.

Z wyjątkiem przypadków celowego sfalszowania złożonych skarg przedstawienie skargi w żadnym przypadku nie pociągnie za sobą działań odwetowych.

Osoby podlegające postanowieniom niniejszej procedury mogą składać zapytania i powiadomienia w następujący sposób:



poprzez sieć wewnętrzną Cellnex;



pocztą elektroniczną na adres es_cellnex.whistleBchannel@pwc.com, poprzez wypełnienie formularza dostępnego w udostępnionej przez Cellnex do tego celu witrynie internetowej <https://canaletico.pwc.es/Cellnex>;
drogą pocztową na adres Biur Zarządcy Kanału: Torre PwC. Paseo de la Castellana. 259 B. 28046 Madryt (Hiszpania);
telefonicznie pod numerem: +34 915 685 340



Po otrzymaniu skargi i przeprowadzeniu czynności wyjaśniających okoliczności faktyczne, jeżeli występuje prawdopodobieństwo, że dojdzie do czynu korupcyjnego, informacja na temat okoliczności faktycznych zostanie przekazana właściwym organom sądowym. Jednocześnie podjęte zostaną niezbędne środki w celu przerwania wykrytych domniemyanych działań niezgodnych z prawem.

Wszelkie wiadomości lub zapytania otrzymane przez Zarządcę Kanału od jakiejkolwiek Osoby podlegającej postanowieniom niniejszej procedury, a także wykonywane procedury, będą traktowane w sposób ściśle poufny.

System dyscyplinarny

Wszystkie Osoby podlegające postanowieniom niniejszej procedury muszą przestrzegać tej zasady. Nieprzestrzeganie tej zasady przez Osoby podlegające postanowieniom niniejszej procedury będzie podlegało karze nałożonej zgodnie z przepisami prawa pracy i innymi obowiązującymi przepisami, zależnie od charakteru stosunku istniejącego pomiędzy Osobami podlegającymi postanowieniom niniejszej procedury i spółkami z Grupy Cellnex oraz może prowadzić do rozwiązania stosunku pracy albo rezygnacji ze świadczonych usług profesjonalnych.

Nieprzestrzeganie tej zasady będzie niosło ze sobą konsekwencje nie tylko wobec sprawcy, ale również wobec każdej Osoby podlegającej postanowieniom niniejszej procedury, która mając świadomość wspomnianej niezgodności dopuściła do niej poprzez działanie albo zaniechanie.

Cellnex zobowiązuje się również nie podejmować bezpośrednich ani pośrednich działań odwetowych w jakiejkolwiek postaci wobec osób, które poprzez Kanał zgłaszały nieprawidłowości albo w jakikolwiek inny sposób przekazały informację o nieprawidłowym postępowaniu albo jakimkolwiek czynie sprzecznym z przepisami prawa albo zasadami korporacyjnymi, chyba że zrobiły to w złej wierze.

Odpowiedni system zarządzania zasobami finansowymi w celu zapobiegania popełnianiu przestępstw

Co roku Cellnex uwzględnia **zgodność z przepisami** jako **pozycję w budżecie**.

Okresowa weryfikacja modelu wykrywania przestępstw i zapobiegania im

Cellnex prowadzi okresową weryfikację modelu wykrywania przestępstw i zapobiegania im oraz modyfikuje go w przypadku ujawnienia istotnych naruszeń jego postanowień albo

wystąpienia zmian w organizacji Cellnex, strukturze kontroli albo wykonywanej działalności, które sprawiają, że modyfikacja jest konieczna.

01

02

03

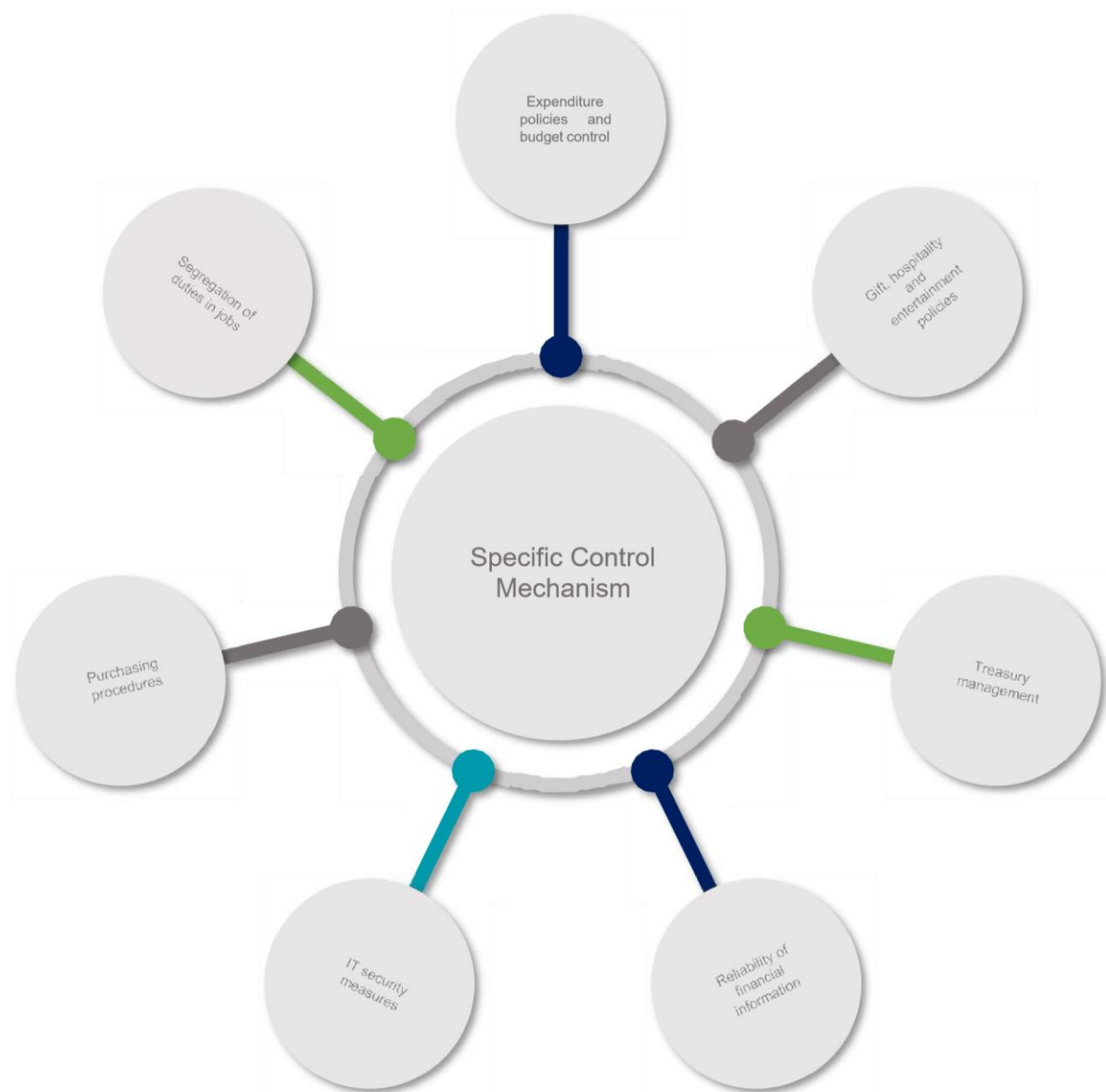
04

05

06

Szczególne mechanizmy kontroli

Cellnex stosuje szereg szczególnych mechanizmów kontroli mających na celu ograniczanie popełniania przestępstw o charakterze korupcji i zapobiegania im, a mechanizmy te można przyporządkować do następujących kategorii ogólnych:



Specific Control Mechanism	Szczególny mechanizm kontroli
Expenditure policies and budget control	Polityki dotyczące wydatków i mechanizmy kontroli budżetu
Gift, hospitality and entertainment policies	Polityki dotyczące upominków, wyrazów gościnności i rozrywki
Treasury management	Zarządzanie majątkiem
Reliability of financial information	Wiarygodność informacji finansowych

IT security measures	Środki bezpieczeństwa IT
Purchasing procedures	Procedury zakupowe
Segregation of duties in jobs	Rozdział obowiązków na stanowiskach

