



Politika protiv korupcije

Calucem 
by Molins[®]

1. Predmet

Upravni odbor Cementos Molins, S.A. odgovoran je za definiranje i odobravanje politika koje čine sastavni dio sustava korporativnog upravljanja, uključujući ovu politiku protiv korupcije (u daljnjem tekstu, "Politika").

Politika ima za cilj uspostaviti smjernice za djelovanje kako bi se spriječilo počinjenje bilo kojeg oblika korupcije, kako na nacionalnoj tako i na međunarodnoj razini.

Politika je izrađena uz referencu na UNE-ISO 37001, o sustavima upravljanja protiv podmićivanja, i UNE 19601, o sustavima upravljanja kaznenom usklađenošću.

2. Područje primjene

Ova Politika primjenjuje se na Cementos Molins, S.A. (u daljnjem tekstu, "Molins") i na sve nacionalna i međunarodna društva pod pojedinačnom kontrolom Molinsa ("Društva kćeri").

U nacionalnim i međunarodnim društvima gdje Molins nema kontrolu ili je kontrola podijeljena ("Portfelj društva"), osobe koje djeluju kao predstavnici Molinsa promicat će provedbu načela i smjernica u skladu s onima navedenima u ovoj Politici.

Ova Politika primjenjuje se na sve zaposlenike, rukovoditelje i članove upravnih tijela Molinsa, kao i na treće strane povezane s Molinsom (u daljnjem tekstu, i isključivo za potrebe odredbi ove Politike, definirane kao "Suradnici").

3. Prijava neusklađenosti

Svaki incident ili neusklađenost s načelima utvrđenim u ovoj Politici mora se prijaviti putem Etičkog kanala. Svaka neusklađenost bit će sankcionirana od strane Odbora za etiku i usklađenost proporcionalno težini činjenica, bez obzira na druge pravne posljedice koje mogu proizaći.

4. Definicije

Za potrebe ove Politike, pojmovi i koncepti korišteni će imati sljedeći opseg:

- **Korupcija:** kršenje dužnosti u zamjenu za dobivanje ili obećanje dobivanja koristi ili prednosti bilo koje vrste na koju se nema pravo. Svaka praksa koja uključuje ili ima potencijal uključivanja u počinjenje koruptivnih radnji smatra se koruptivnom.

Rizici korupcije mogu nastati u interakcijama s privatnim osobama ili javnim sektorom, rezultirajući sljedećim modalitetima:

- **Privatna korupcija:** ako je osoba koja traži i/ili u čiju korist se dar, korist ili prednost dodjeljuje izvršni direktor, administrator, zaposlenik ili suradnik trgovačkog društva, udruge, zaklade ili organizacije.
- **Javna korupcija:** ako osoba koja traži i/ili u čiju korist se dar, korist ili prednost dodjeljuje ima status javnog službenika.
- **Javni službenik:** svatko tko, neposrednom odredbom zakona, izborom, imenovanjem od strane nadležnog tijela ili na temelju radnog odnosa, sudjeluje u obavljanju javnih funkcija u nacionalnim, stranim ili međunarodnim javnim ili polujavnim organizacijama, u bilo kojem području uprave.

Javni službenici uključuju, primjerice, i bez prejudiciranja drugih koji mogu biti slični ili određeni prema važećem zakonu, sve pojedince koji obnašaju izabrane funkcije, političke funkcije, karijerne službenike, suce, tužitelje, policijske službenike, kandidate za javne funkcije, političke stranke i njihovo osoblje, javne bilježnike i registratore, pojedince zaposlene ili koji rade za bilo koji javni subjekt, ili društva ili organizacije koje su u cijelosti ili djelomično kontrolirane od strane javnog tijela. Za potrebe ove Politike, javni službenici uključuju i njihove srodnike.

- **Sukob interesa:** situacija u kojoj osobni, društveni, profesionalni, financijski ili drugi odnosi ometaju ili imaju veliki potencijal ometanja objektivnog profesionalnog procesa donošenja odluka Suradnika, ili njihovih odgovornosti prema društvu.

5. Ciljevi protiv korupcije i podmićivanja

Molins, u svojoj predanosti nultoj toleranciji prema korupciji i podmićivanju, odbacuje svako ponašanje koje bi se moglo smatrati koruptivnim ili podmićivanjem.

Kako bi se ublažili rizici korupcije i mita, postavljeni su sljedeći ciljevi:

- Promicati etičku poslovnu kulturu temeljenu na integritetu i transparentnosti.
- Osigurati da Suradnici poznaju i pridržavaju se sustava usklađenosti, posebno politike protiv korupcije.
- Osigurati da se ova politika periodično pregledava kako bi ostala ažurirana i u skladu s važećim propisima.
- Održavati učinkovite kontrole i mjere kontinuiranog poboljšanja kako bi se spriječio podmićivanje i korupcija te provoditi akcijske planove koji jačaju usklađenost sa sustavom usklađenosti.

- Odgovarati marljivo i u skladu s važećim zakonskim propisima na svaki mogući slučaj podmićivanja ili korupcije, prijavljen putem utvrđenih kanala.
- Osigurati da osobe posebno izložene riziku obnavljaju svoju etičku, antikorupcijsku i antipodmićivačku obvezu svake dvije godine i u pisanom obliku.
- Osigurati potrebnu komunikaciju i obuku o antikorupciji i antipodmićivanju za sve Suradnike, posebno za one koji su posebno izloženi riziku korupcije i podmićivanja.
- Osigurati da se uspostave potrebne mjere odabira i zapošljavanja kako bi se izbjeglo uključivanje osoba koje bi mogle predstavljati rizik za integritet društva.

6. Zabrana koruptivnih praksi

Potpuno je zabranjeno počinjenje bilo kakvog ponašanja koje bi moglo biti smatrano korupcijom, u bilo kojem obliku i modalitetu.

6.1 Zabrana koruptivnih praksi u odnosima s privatnim sektorom

Molins ne dopušta svojim Suradnicima da primaju, traže ili prihvaćaju, bilo izravno ili putem posrednika, bilo kakvo neosnovano obećanje, korist ili prednost bilo koje prirode, niti dopušta ponudu ili obećanje da će je dobiti, kao naknadu za neprimjereno favoriziranje drugog u nabavi ili prodaji robe, u ugovaranju usluga ili u bilo kojem poslovnom odnosu.

Također je zabranjeno obećavati, nuditi ili dodjeljivati, izravno ili putem posrednika, rukovoditeljima, administratorima, zaposlenicima ili suradnicima drugog društva bilo kakvu neosnovanu korist ili prednost, kao naknadu za dobivanje neprimjerenog favoriziranja u nabavi ili prodaji robe, u ugovaranju usluga ili u bilo kojem poslovnom odnosu.

U poslovnim odnosima i konkurentskim procesima među nekoliko dobavljača, Suradnici moraju temeljiti ugovaranje na objektivnim kriterijima i davati prednost transparentnosti, u skladu s odredbama Politike nabave. Ako se suradnici koji sudjeluju na bilo koji način u odabiru, procjeni i/ili ugovaranju dobavljača nađu u mogućem sukobu interesa, moraju to odmah prijaviti Službeniku za usklađenost ili putem Etičkog kanala.

6.2 Zabrana koruptivnih praksi u odnosima s javnim sektorom

Nijedan Suradnik Molinsa ili bilo koja osoba koja djeluje u njihovo ime ili interesu ne smije obećavati, nuditi ili isporučivati, izravno ili neizravno, bilo kakav dar, ponudu, poklon, prednost ili bilo koju drugu vrstu neprimjerene naknade javnom službeniku ili osobi koja sudjeluje u obavljanju javnih funkcija, niti udovoljiti zahtjevu za dar ili naknadu koju oni postave.

6.2.1 Plaćanja za ubrzanje

Molins zabranjuje svojim Suradnicima tzv. potplaćivanja za ubrzanje, definirana kao mala plaćanja izvršena vlasti ili javnom službeniku kako bi se osigurala ili ubrzala provedba radnje na koju platitelj ima zakonsko pravo.

6.2.2 Odnos s javnim vlastima putem trećih strana

Molins želi da obvezu prema etici i zakonitosti u pitanjima borbe protiv korupcije i podmićivanja preuzmu i treće strane s kojima društvo surađuje. U tu svrhu, Molins razvija interne politike, posebno Etički kodeks dobavljača, Politiku nabave i procese odobravanja dobavljača, kako bi informirao treće strane o standardima koji se zahtijevaju u pogledu poštivanja zakona i potaknuo treće strane, posebno naše dobavljače, da ne usvajaju prakse ili ponašanja koja bi se mogla smatrati koruptivnima. U tom smislu, Molins obavještava te treće strane da se ne prihvaća niti tolerira ugovaranje u kontekstu korupcije.

Suradnici Molinsa također moraju, u svakom trenutku, poštivati načelo nulte tolerancije prema korupciji. U tom smislu, moraju odmah prijaviti počinjenje bilo koje koruptivne prakse od strane treće strane u njihovim aktivnostima s Molinsom.

6.2.3 Utjecaj na javne vlasti ili funkcije

Molins potpuno zabranjuje svojim Suradnicima da iskorištavaju bilo kakav osobni odnos s javnim službenikom ili vlasti kako bi dobili bilo kakvu neprimjerenu prednost ili korist za sebe ili za Molins, bilo izravno ili neizravno. Isto tako, Molins zabranjuje svojim Suradnicima da prihvaćaju zahtjeve za naknadu od trećih strana koje se nude vršiti utjecaj na ponašanje javnog službenika ili vlasti.

6.3 Dužnost transparentnosti

U skladu s dužnošću djelovanja na transparentan način i radi sprječavanja i otkrivanja nepravilnosti, Molins dokumentira sve financijske i komercijalne operacije koje provodi, održavajući svoje knjige i računovodstvene evidencije ažuriranima. Isto tako, svi odnosi s javnim sektorom se uredno dokumentiraju.

7. Pokloni i gostoprimstvo

U okviru ove Politike, i u kontekstu poslovnih i profesionalnih odnosa, pokloni podrazumijevaju bilo koji dar ili vrijednost koja se daje ili prima otvoreno i transparentno kao simbol zahvalnosti. Isto tako, gostoprimstvo se razumije kao bilo koja pažnja ili pozivnica koja se nudi ili prima u kontekstu poslovnog odnosa.

S druge strane, u okviru političkih doprinosa, donacije političkim strankama i sindikatima podrazumijevaju novčane ili nefinancijske donacije (kao što je pružanje objekata, proizvoda ili

usluga) koje se daju s namjerom podrške političkim strankama, kandidatima ili političkim inicijativama.

7.1 Smjernice za Suradnike Molinsa:

7.1.1 Pokloni i gostoprimstvo koji su dopušteni za davanje ili primanje, kako u javnom tako i u privatnom sektoru:

- Poslovni pokloni ili pozivnice u okviru legitimne poslovne ili promotivne aktivnosti, kao i darivanje reklamnih ili kurtoaznih predmeta simbolične vrijednosti.
- Sponzorstvo aktivnosti i inicijativa koje se provode isključivo u reklamne svrhe.
- Donacije za dobrotvorne i humanitarne svrhe.

Osim toga, za ponudu ili prihvaćanje dopuštenih poklona primjenjuju se sljedeći uvjeti:

- Ne smiju se davati s namjerom utjecaja na treću stranu ili za dobivanje neprimjerene koristi;
- Ne smiju se davati za dobivanje ili razmjenu usluga ili za dobivanje osobnih usluga;
- Moraju se primati ili davati javno, transparentno i otvoreno; i
- Ne smiju dovesti do stvarnog ili potencijalnog sukoba interesa.

7.1.2 Pokloni i gostoprimstvo koji su zabranjeni za davanje ili primanje:

- Prihvaćanje, davanje ili ponuda poklona ili gostoprimstva bilo kojem javnom službeniku, osim kurtoaznih poklona simbolične vrijednosti, koji su proporcionalni i razumni prema lokalnoj praksi i daju se sporadično u svrhu legitimnog ili društveno prihvatljivog interesa.

Osim toga, izričito je zabranjeno davanje osobne adrese ili bilo koje druge adrese različite od one Molinsa dobavljačima i drugim poslovnim suradnicima za primanje poklona, gostoprimstva ili drugih pažnji.

7.2 Ekonomična razumnost

Ponuda ili davanje darova mora imati simboličnu, razumnu vrijednost i biti prilagođena društvenim običajima i praksama koje su pretežno prihvaćene na mjestu gdje se obavlja.

U Cementos Molins, S.A. i Društvima kćerima smještenim u Španjolskoj, maksimalna prihvatljiva vrijednost postavljena je na osamdeset (80) eura po osobi koja prima ili daje dar (računato u

jednoj isporuci ili akumulirano godišnje). Ovaj iznos može se povećati prema službenom indeksu inflacije od godine odobrenja ili ažuriranja Politike.

U Društvima kćerima koja nisu smještena u Španjolskoj i u Portfelj društvima, iznos o kojem je riječ postavljen je u politikama i protokolima primjenjivim na lokalnoj razini u svakom društvu, uvijek postavljajući iznos koji je razuman i prilagođen društveno prihvaćenim običajima i praksama, te mora biti u skladu s ovom Politikom.

7.3 Događaji i gostoprimstvo

Pozivnice primljene za sudjelovanje na sportskim događajima, skupe boravke odvojene od aktivnosti Molinsa ili događaje slične važnosti ili iznosa moraju se odbiti. Slično tome, zabranjeno je nuditi takve pozivnice vlastima, javnim službenicima ili pojedincima.

Događaji na kojima sudjeluju suradnici Molinsa moraju imati prvenstveno profesionalni cilj. Korporativne pažnje ograničene su na one koje su društveno i razumno prikladne. Na primjer, povremeni obroci smatraju se društveno prikladnima, sve dok su cijene takvih obroka niske ili umjerene i u skladu s trenutnom politikom troškova.

Gostoprimstvo se ne može proširiti izvan onoga što je razumno nakon događaja, niti uključivati sponzorstvo ili organizaciju zabavnih aktivnosti (npr. sportskih, rekreativnih itd.). Gostoprimstvo mora biti ograničeno na uključivanje strogo potrebnih logističkih sredstava, u svakom slučaju razumno i umjereno, koja omogućuju profesionalcu sudjelovanje na događaju, a ne bilo koji drugi trošak.

U slučaju sumnje oko prihvaćanja ili odbijanja pozivnice, zaposlenik se mora konzultirati sa Službenikom za usklađenost.

7.4 Političke donacije, sponzorstva i donacije

7.4.1 Političke donacije

Potpuno je zabranjeno davanje političkih donacija u ime Molinsa političkim strankama ili bilo kojem njihovom članu ili kandidatu.

Ako članovi Upravnog odbora, upravljačkih tijela Molinsa ili Suradnici daju osobne donacije političkim strankama ili bilo kojem njihovom članu ili kandidatu, Molins nije odgovoran za to i ostaje neutralan. U tom slučaju, Suradnici u pitanju ne smiju, ni pod kojim okolnostima, povezivati svoje osobne aktivnosti s profesionalnim ili radnim odnosom s Molinsom.

Kao opće pravilo, Molins ne daje donacije zakladama i entitetima povezanim s političkim strankama ili ovisnim o njima.

7.4.2 Donacije i sponzorstva

Donacije moraju biti izravno povezane s postizanjem ciljeva postavljenih u području društvene odgovornosti i odnosa s lokalnim zajednicama Molinsa, i nikada ne smiju imati komercijalni ili ugovorni interes. Donacije moraju biti unaprijed prijavljene Odjelu za korporativni poslovni razvoj i održivost, a zatim odobrene od strane Upravnog odbora Cementos Molins, S.A.

Sponzorstva bilo koje prirode moraju imati legitiman interes i biti usklađena s etičkim načelima Molinsa. Sponzorstva moraju biti kanalizirana i upravljana od strane odjela za komunikaciju, a zatim odobrena od strane glavnog izvršnog direktora.

Kako bi se osiguralo da se plaćanja obavljaju za stvarnu i opravdanu operaciju, u slučaju davanja donacije ili sponzorstva, to će biti propisno dokumentirano. U tom smislu, donacije i sponzorstva nikada se ne smiju obavljati u gotovini niti se smiju plaćati na račun koji nije račun institucije kojoj se obavlja.

8. Svijest i obuka

Molins osigurava obuku o borbi protiv korupcije i podmićivanja za sve Suradnike, posebno za one koji su posebno izloženi riziku od korupcije i podmićivanja. Ova obuka mora obuhvatiti, između ostalog, sljedeće aspekte:

- Načela i smjernice ponašanja utvrđene u Politici borbe protiv korupcije i njihovu dužnost da ih se pridržavaju.
- Rizik od podmićivanja i korupcije koji postoji u svakom području i posljedice nepoštivanja propisa, kako za pojedinca koji krši propise, tako i za društvo.
- Okolnosti u kojima se mogu pojaviti situacije korupcije, kao i način prepoznavanja pokazatelja rizika od korupcije.
- Način sprječavanja, prepoznavanja i odgovaranja na zahtjeve ili ponude za podmićivanje.
- Potreba i važnost njihovog doprinosa učinkovitosti Sustava usklađenosti, kao i prijavljivanje svake razumne sumnje u djela koja bi se mogla kvalificirati kao koruptivna. U tom smislu, obuka bi trebala uključivati informacije o tome kako i kome prenijeti sve nedoumice ili brige koje mogu imati u vezi s prevencijom korupcije, kao i o korištenju Etičkog kanala Molinsa.
- Informacije o resursima koji su im dostupni za prevenciju korupcije.

Obuka o usklađenosti, borbi protiv korupcije i podmićivanja provodi se periodično, kao i kad god se smatra prikladnim i potrebnim, kao što je u slučaju dodjele novih funkcija Suradnicima ili zbog promjena u aktivnosti ili strukturi organizacije.

9. Dokumentacija informacija

Molins dokumentira sve informacije generirane u okviru Sustava usklađenosti, posebno komunikacije primljene u vezi s nepoštivanjem propisa, te naknadnu analizu i istragu prijavljenih činjenica. Obveza dokumentiranja informacija također se primjenjuje na sve informacije primljene izvan društva.

Osigurava se da su dokumentirane informacije prikladne za korištenje u vrijeme i na mjestu gdje su potrebne, te da su pravilno zaštićene, na primjer, protiv gubitka povjerljivosti, nepravilne upotrebe ili gubitka integriteta.

10. Dubinska analiza

Kako bi se otkrili i spriječili rizici korupcije i podmićivanja, Molins je uspostavio procese dubinske analize primjenjive na određene razine rizika. Postupci dubinske analize primjenjuju se na određene Suradnike društva, odnosno osoblje posebno izloženo riziku; na određene transakcije, projekte i aktivnosti; te na određene kategorije poslovnih partnera.

11. Procjena rizika podmićivanja i korupcije

Molins redovito provodi procjene rizika podmićivanja i korupcije, koje vodi Službenik za usklađenost, u kojima se:

- Identificira rizik podmićivanja i korupcije koji društvo može razumno predvidjeti zbog aktivnosti koje obavlja.
- Analiziraju, procjenjuju i prioritiziraju identificirani rizici podmićivanja i korupcije.
- Procjenjuje prikladnost i učinkovitost postojećih kontrola za ublažavanje otkrivenih i procijenjenih rizika podmićivanja i korupcije.
- Traži kontinuirano poboljšanje Sustava usklađenosti i pregledavanje kako bi se osiguralo poštivanje Sustava, kao i njegova dostatnost i učinkovitost u ublažavanju rizika podmićivanja i korupcije.

U svakom slučaju, informacije prikupljene tijekom procjena se propisno dokumentiraju kako bi se dokazalo da je procjena rizika podmićivanja i korupcije doista provedena, te da se rezultati koriste za poboljšanje Sustava usklađenosti.

12. Odobrenje, stupanje na snagu i revizija

Ova Politika je odobrena od strane Upravnog odbora Cementos Molins, S.A. i stupila je na snagu 29. studenog 2023.

Odjel za usklađenost odgovoran je za osiguravanje pravilne provedbe i prikladnosti ove Politike te će stoga informirati Suradnike o načelima djelovanja i periodično pregledavati njezin sadržaj. Revizije će biti podložne odobrenju Upravnog odbora, nakon validacije od strane Komisije za reviziju i usklađenost, s trenutnim učinkom nakon objave.

12.1 Zapisnik o reviziji

Interna referenca	Verzija	Datum ažuriranja	Predmet revizije
P.06.2025	2	29.01. 2025	Ažuriranje i standardizacija politika Sustava Korporativnog Upravljanja.