

Poniższe tłumaczenie na język polski zostało przygotowane przez Spółkę wyłącznie w celach informacyjnych, na podstawie oryginalnego i oficjalnego dokumentu w języku hiszpańskim dostępnego na stronie internetowej Spółki (www.caf.net). W przypadku jakichkolwiek rozbieżności między wersją w języku polskim a oryginalną w języku hiszpańskim, ta druga będzie miała pierwszeństwo.



KODEKS POSTĘPOWANIA GRUPY CAF



SPIS TREŚCI:

1.	ZOBOWIĄZANIE ETYCZNE I WARTOŚCI	3
2.	OGÓLNE ZASADY KODEKSU POSTĘPOWANIA	5
3.	KRYTERIA ZACHOWANIA	7
4.	WDROŻENIE	18

1. ZOBOWIĄZANIE ETYCZNE I WARTOŚCI

1.1. ODPOWIEDZIALNE POSTĘPOWANIE I ZAANGAŻOWANIE KIEROWNICTWA

Zarząd spółki Construcciones y Auxiliar de Ferrocarriles, S.A. („CAF”) posiada niepodlegające delegowaniu uprawnienia do określania ogólnej polityki i strategii CAF oraz Grupy, której jest podmiotem kontrolującym („Grupa CAF” lub „Grupa”).

W związku z tym, a także na znak swojego zaangażowania w kulturę etyczną i zgodność z przepisami, zatwierdził Kodeks Postępowania w jego pierwotnej wersji w dniu 27 lipca 2011 r. i zatwierdził niniejszą aktualizację („Kodeks Postępowania” lub „Kodeks”), która określa reguły i ogólne zasady ładu korporacyjnego i etyki zawodowej, które służą jako przewodnik do ustalenia przewodnich parametrów kultury korporacyjnej. Głównym celem Grupy CAF jest generowanie zaufania i rozpowszechnianie wartości na rynku krajowym i międzynarodowym w odniesieniu do elementów, sprzętu, materiałów, towarów i usług wykorzystywanych do wykonywania działalności transportowej i powiązanej, z korzyścią dla potrzeb klientów, inwestycji akcjonariuszy, konkurencyjności krajów, w których działa, oraz oczekiwań wszystkich osób pracujących na rzecz Grupy.

Kodeks Postępowania odzwierciedla deklarację zgodności na najwyższym poziomie oraz gwarancję kierownictwa i zaangażowania w etykę, zrównoważony rozwój i dobre zarządzanie Grupy CAF, w celu skonsolidowania odpowiedzialnego modelu biznesowego, który zapewnia tworzenie zrównoważonej wartości ekonomicznej w perspektywie długoterminowej, łącząc interesy różnych interesariuszy.

Jednocześnie Grupa CAF dąży do utrzymania relacji opartych na zaufaniu w sferze krajowej i międzynarodowej, w której działa, ze wszystkimi podmiotami społecznymi i gospodarczymi, z którymi utrzymuje relacje, tj. z kategoriami grup, instytucji lub osób, których wkład jest niezbędny do wypełnienia misji Grupy.

Z kolei Kodeks jest kamieniem węgielnym, który służy jako podstawa wewnętrznych polityk i standardów operacyjnych, które są zintegrowane z Systemem Ładu Korporacyjnego oraz Systemem Zarządzania Korporacyjnego i Zrównoważonego Rozwoju Grupy CAF, w celu zapewnienia etycznego, przejrzystego i odpowiedzialnego zarządzania, i został opracowany z uwzględnieniem struktury i działalności Grupy CAF.

1.2. CEL I WARTOŚCI

Cel Grupy CAF został zdefiniowany w następujący sposób: "Opracowujemy zrównoważone rozwiązania transportowe, które poprawiają jakość życia ludzi" (dalej „Cel”).

Zaangażowanie etyczne Grupy CAF wspiera i ukierunkowuje promowanie, propagowanie i zachęcanie do realizacji niniejszego Celu oraz wartości, które przyświecają działaniom Grupy i postępowaniu wszystkich jej Członków, a także stanowią dla nich inspirację.

Na tej podstawie Grupa CAF promuje i wspiera trzy wartości, które są jej znakiem rozpoznawczym i stanowią inspirację dla działań Grupy, odzwierciedlając nasz sposób działania.

- i. **Doskonałość:** jesteśmy zaangażowani w dobrze wykonywaną pracę, ciągle innowacje i osiąganie wyników.
- ii. **Zaufanie:** pracujemy uczciwie, rzetelnie i zespołowo, aby jak najlepiej zaspokajać potrzeby naszych interesariuszy.
- iii. **Zrównoważony rozwój:** bierzemy na siebie odpowiedzialność za długoterminową działalność oraz zdrowie ludzi i środowiska.

1.3. ZAKRES

Niniejszy Kodeks ma zastosowanie do i jest obowiązkowa dla wszystkich podmiotów wchodzących w skład Grupy CAF, we wszystkich jurysdykcjach, w których prowadzi ona działalność oraz dla wszystkich pracowników, akcjonariuszy, dyrektorów lub członków organu zarządzającego dowolnego podmiotu Grupy CAF („**Członkowie Grupy CAF**” lub „**Członkowie**”). Dzieje się tak niezależnie od zajmowanego stanowiska lub położenia geograficznego, bez uszczerbku dla autonomii i niezależności każdej spółki oraz modyfikacji lub dostosowań, które mogą być konieczne w celu zapewnienia zgodności z obowiązującymi przepisami w każdym przypadku.

Podobnie, Grupa CAF będzie wymagać zgodności z niniejszym Kodeksem od stron trzecich w łańcuchu wartości, z którymi Grupa CAF nawiązała pewnego rodzaju relacje biznesowe, a w szczególności od partnerów projektowych, agentów, dostawców i klientów („**Partnerzy Biznesowi**”) zgodnie ze szczególnymi cechami każdej typologii i zgodnie z poziomami określonymi w normach i przewodnikach dotyczących najlepszych praktyk w tym zakresie, udostępniając Politykę wszystkim swoim zainteresowanym stronom.

Kodeks Postępowania ma zastosowanie we wszystkich krajach, w których Grupa CAF prowadzi działalność, zawsze z uwzględnieniem różnic kulturowych, językowych, społecznych i gospodarczych różnych krajów, w których Grupa CAF prowadzi działalność, oraz we wszystkim, co nie jest sprzeczne z obowiązującymi przepisami lokalnymi.

Grupa CAF proponuje i wspiera etyczne postępowanie, które promuje relacje oparte na zaufaniu względem swoich interesariuszy. Osoby tworzące Grupę CAF uważają, że dobra reputacja jest istotnym zasobem niematerialnym i sprzyja wewnętrznym i zewnętrznym relacjom ze wszystkimi podmiotami, z którymi jest związana.

Z tego powodu Grupa CAF zidentyfikowała kategorie osób, grup i instytucji, które uczestniczą w tym procesie i których wkład jest niezbędny do urzeczywistnienia jej Celu. Kategorie te obejmują między innymi akcjonariuszy i inwestorów, klientów, członków Grupy CAF, dostawców i ogólnie społeczeństwo.

1.4. FILARY KODEKSU POSTĘPOWANIA

W szczególności, spośród zasad i wartości korporacyjnych Grupy CAF, niniejszy Kodeks Postępowania składa się z następujących fundamentalnych filarów:

- i. **Odpowiedzialne postępowanie i zobowiązanie kierownictwa**, które stanowi deklarację najwyższego poziomu kultury etycznej Grupy CAF i zgodności z przepisami, a w konsekwencji zerowej tolerancji dla popełniania naruszeń prawnych, regulacyjnych i/lub etycznych.
- ii. **Ogólne Zasady Kodeksu Postępowania** które będą stanowić minimalną podstawę, która musi regulować każde postępowanie lub działania biznesowe CAF i jej łańcucha wartości, ogólnie w odniesieniu do wszystkich podmiotów gospodarczych i społecznych, z którymi zamierza budować zaufanie i które będą egzekwowalne zarówno wobec Członków Grupy CAF, jak i jej Partnerów Biznesowych.
- iii. **Kryteria postępowania** zgodnie z Zasadami Ogólnymi Kodeksu Postępowania, skierowane do wszystkich Członków Grupy CAF, które przyczyniają się do bardziej precyzyjnego określenia wymogów etycznych oraz ułatwiają poznanie i stosowanie ustalonych standardów etycznych.
- iv. **Mechanizmy wdrożeniowe** w celu promowania rozwoju różnych obszarów zarządzania i ustanowienia systemów kontroli wewnętrznej w celu nadzorowania zgodności z zawartymi w nich kryteriami zachowań.

Filary Kodeksu Postępowania Grupy CAF będą służyć jako punkt odniesienia dla najlepszej interpretacji każdego z kryteriów zachowania zawartych w niniejszym Kodeksie.

2. OGÓLNE ZASADY KODEKSU POSTĘPOWANIA

2.1. ZASADY ETYCZNE

Zasady Ogólne Kodeksu Postępowania Grupy CAF są nadrzędnymi zasadami postępowania i standardami etycznymi opartymi na skrupulatnym poszanowaniu przepisów prawa, Praw Człowieka, wolności publicznych i praw podstawowych, zasad równego traktowania i niedyskryminacji, ochrony przed pracą dzieci oraz wszelkich innych zasad zawartych, jako minimum, w następujących dokumentach oraz w ich odpowiednich obecnych i przyszłych rozporządzeniach wykonawczych:

- Międzynarodowa Karta Praw Człowieka (obejmująca Powszechną Deklarację Praw Człowieka, Międzynarodowy Pakt Praw Obywatelskich i Politycznych oraz Międzynarodowy Pakt Praw Gospodarczych, Społecznych i Kulturalnych);
- Wytyczne ONZ dotyczące Biznesu i Praw Człowieka;
- Wytyczne OECD dla Przedsiębiorstw Wielonarodowych dotyczące Odpowiedzialnego Prowadzenia Działalności Gospodarczej (OECD 2023);
- Deklaracja Międzynarodowej Organizacji Pracy (MOP) dotycząca Podstawowych Zasad i Praw Pracowniczych oraz jej monitorowanie; oraz
- Inicjatywa ONZ Global Compact w zakresie Praw Człowieka, praw pracowniczych, ochrony środowiska i przeciwdziałania korupcji, której CAF jest sygnatariuszem.

Te podstawowe zasady mogą być z kolei wdrażane przez Grupę CAF za pośrednictwem określonych polityk w każdym obszarze, które uzupełniają kryteria zachowania ustanowione w niniejszym Kodeksie poprzez konkretne wytyczne dla działań.

2.2. FORMALIZACJA RELACJI ZE STRONAMI TRZECIMI

Nowe wyzwania na międzynarodowych rynkach zrównoważonego transportu i mobilności wymagają współpracy między Grupą CAF a jej Partnerami Biznesowymi.

Dostawcy produktów i usług Grupy, a także inne strony trzecie, takie jak agenci handlowi lub partnerzy projektowi, są postrzegani jako profesjonaliści lub partnerzy biznesowi z całego świata. Ze swojej strony klienci mogą podlegać wymogom prawnym w zakresie zgodności, w szczególności przepisom dotyczącym przeciwdziałania praniu brudnych pieniędzy, a także parametrom określonym dla nich przez Grupę CAF w danym momencie.

W związku z tym powyższe Ogólne Zasady Kodeksu Postępowania Grupy CAF muszą być stosowane do działań tych Partnerów Biznesowych, a także muszą być przestrzegane w ich działalności.

W tym celu Członkowie Grupy CAF będą stosować zewnętrzne procedury należytej staranności wdrożone w Grupie, mające na celu ustanowienie przejrzystych relacji umownych, które identyfikują również potencjalne lub rzeczywiste niekorzystne skutki występujące w relacjach z Partnerami Biznesowymi, tak aby można było im zapobiegać, łagodzić, unikać, kontrolować i, w razie potrzeby, należyście zakończyć.

W szczególności, Grupa CAF musi sformalizować umowy handlowe z dostawcami w oparciu o jasne relacje i unikanie form zależności, a także będzie zawsze aktualizować Kodeks Postępowania Dostawców, który ustanawia, między innymi, minimalne wymagania etyczne stawiane zarówno bezpośrednim dostawcom, jak i całemu łańcuchowi wartości.

Ze swojej strony, agenci lub partnerzy handlowi, którzy reprezentują Grupę CAF w krajowych lub międzynarodowych transakcjach handlowych, muszą również sformalizować swoją wiedzę i ściśle przestrzeganie niniejszego Kodeksu Postępowania, dostosowując swoje działania do zasad i parametrów postępowania określonych w niniejszym dokumencie.

Partnerzy projektu muszą być podmiotami lub osobami fizycznymi, które mogą zapewnić zgodność z ogólnymi zasadami niniejszego Kodeksu Postępowania, przy czym należy zawsze dbać o przyjęcie niezbędnych środków zabezpieczających przy tworzeniu konsorcjów biznesowych lub sojuszy wszelkiego rodzaju, które są zgodne z ustalonymi standardami etycznymi.

W przypadku, gdy Partner Biznesowy, w ramach własnej działalności na rzecz Grupy CAF, dopuści się zachowania, które narusza ogólne zasady niniejszego Kodeksu Postępowania, odpowiedni podmiot Grupy będzie uprawniony do podjęcia odpowiednich środków i może odmówić współpracy z danym Partnerem Biznesowym w przyszłości, a nawet zakończyć obecną relację, w zależności od okoliczności.

3. KRYTERIA ZACHOWANIA

3.1. ASPEKTY OGÓLNE

3.1.1. Etyka biznesowa: poszanowanie prawa i Ogólnych Zasad Kodeksu Postępowania

Wszyscy Członkowie Grupy CAF i jej Partnerzy Biznesowi muszą ściśle przestrzegać przepisów prawa i Ogólnych Zasad Kodeksu Postępowania.

3.1.2. Zasada należytej staranności

Grupa CAF przyjmie podejście należytej staranności zgodnie z obowiązującymi przepisami, które określają zestaw obowiązków i odpowiedzialności w zakresie identyfikacji, pomiaru i kontroli wpływu działań w odniesieniu do zapobiegania faktycznym lub potencjalnym negatywnym skutkom.

W związku z tym Grupa CAF na bieżąco przyjmuje proaktywne podejście do należytej staranności w całym swoim globalnym łańcuchu wartości, dlatego też ustanawia odpowiednie ramy, procedury i procesy w celu monitorowania i łagodzenia potencjalnego negatywnego wpływu w zakresie zgodności z przepisami.

3.1.3. Poszanowanie Praw Człowieka

Poszanowanie Praw Człowieka jest jedną z zasad, na których opierają się działania Grupy CAF, w sposób ogólny i niezmienny we wszystkich krajach, w których działa i we wszystkich spółkach wchodzących w skład Grupy. W tym sensie Grupa CAF wykazuje zdecydowane zaangażowanie w zasady określone w większym stopniu w Polityce Należytej Staranności w zakresie Praw Człowieka, stanowiącej ramy regulujące jej zaangażowanie w poszanowanie Praw Człowieka w ramach prowadzonej działalności.

Dlatego wszyscy Członkowie Grupy CAF i Partnerzy Biznesowi muszą działać z poszanowaniem Praw Człowieka w zakresie swojej działalności i w globalnym łańcuchu wartości.

3.1.4. Ograniczenia wynikające z Sankcji Międzynarodowych

Grupa CAF zobowiązuje się do prowadzenia swoich działań i relacji z Partnerami Biznesowymi oraz, ogólnie, innymi zainteresowanymi stronami, z poszanowaniem, w każdym przypadku, restrykcji nałożonych przez sankcje i/lub ograniczenia Unii Europejskiej i innych międzynarodowych organów referencyjnych w odniesieniu do różnych produktów, rynków, jurysdykcji, grup, spółek, organów administracji publicznej lub osób fizycznych.

Prowadzenie działalności przez Grupę CAF musi być zatem zgodne z zasadą nienaruszania międzynarodowych lub wspólnotowych restrykcji, sankcji lub ograniczeń, które muszą być stosowane w sposób obowiązkowy w ramach realizacji jej Celu lub jakiegokolwiek konkretnej usługi, a także w relacjach z Partnerami Biznesowymi.

3.2. ZAPOBIEGANIE PRZESTĘPCZOŚCI, PRZECIWDZIAŁANIE KORUPCJI I KONFLIKT INTERESÓW

3.2.1. Zapobieganie przestępczości

Grupa CAF utrzymuje ściśle zaangażowanie w zapobieganie przestępczości w ramach prowadzonej działalności. W ten sposób potwierdza swoje dążenie i determinację do przestrzegania zasady zerowej tolerancji w odniesieniu do wszelkich zachowań, które mogą stanowić przestępstwo w którymkolwiek z systemów prawnych jurysdykcji, w których Grupa prowadzi działalność, w szczególności obowiązków prewencyjnych nałożonych w zakresie odpowiedzialności karnej osób prawnych.

W związku z tym, aby osiągnąć ten cel, wymagane jest maksymalne zaangażowanie ze strony wszystkich osób, do których skierowany jest niniejszy Kodeks, w szczególności Członków Grupy, którzy muszą wykazać się przywództwem, takich jak Zarząd i Kierownictwo Wyższego Szczebla.

W tym celu Grupa CAF posiada Podręcznik Przeciwdziałania Przestępstwom, który należy stosować we wszystkich swoich działaniach.

3.2.2. Przeciwdziałanie korupcji i łapownictwu; polityka dotycząca prezentów, przysług, darowizn i sponsoringu

Walka z korupcją i łapownictwem jest jedną z najistotniejszych kwestii w zakresie odpowiedzialności korporacyjnej, zarówno z etycznego punktu widzenia, ponieważ korupcja i łapownictwo podważają zobowiązania do przejrzystości i uczciwości, a także zapobiegania przestępstwom, jak i z ekonomicznego punktu widzenia, ponieważ takie działania zagrażają podstawom prawidłowego funkcjonowania rynku, w tym wolnej konkurencji.

W tym kontekście Grupa CAF jest świadoma znaczenia swoich starań, jako kluczowego gracza w społeczności biznesowej, w walce z korupcją i łapownictwem, a co za tym idzie, wykazuje zerową tolerancję w odniesieniu do wszelkich przejawów korupcji i łapownictwa, zarówno w sektorze publicznym, jak i prywatnym, zgodnie z najwyższymi poziomami zgodności z obowiązującymi normami prawnymi i etycznymi oraz kulturą compliance.

Pojęcie korupcji obejmuje zarówno wręczanie pieniędzy jak i wymuszanie płatności:

- Wręczanie pieniędzy: każda niewielka płatność na rzecz urzędnika publicznego lub osoby, której powierzono podobne funkcje związane z przetwarzaniem lub certyfikacją, w celu zapewnienia lub przyspieszenia wykonania rutynowej czynności, która nie wiąże się z działaniem uznaniowym ze strony tej osoby.
- Wymuszanie płatności: są to płatności dokonywane pod wpływem groźby, wymuszenia lub innych okoliczności, które mogą zagrażać nietykalności lub życiu osób zmuszonych do ich dokonania.

Jednocześnie istnieją inne rodzaje działań, które, choć potencjalnie legalne, wymagają kontroli i regulacji. W tym celu Grupa stale aktualizuje wytyczne i parametry działań, których należy przestrzegać w odniesieniu do prezentów i przysług, relacji z urzędnikami publicznymi oraz darowizn, sponsoringu i umów o współpracy.

W związku z tym Grupa CAF promuje, jako podstawową zasadę, zakaz przyjmowania lub oferowania prezentów lub przysług, których wartość nie jest jedynie symboliczna i ma na celu promowanie wizerunku marki Grupy.

Darowizny, sponsoring lub umowy o współpracy muszą być dokonywane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i nigdy nie mogą być bezpośrednio lub pośrednio związane z nielegalnymi działaniami, a także muszą być zgodne z procedurami autoryzacji ustanowionymi przez Grupę CAF w danym momencie.

Zgodnie z przepisami prawa obowiązującymi w każdym kraju, w którym Grupa CAF prowadzi działalność, nie będzie się ona angażować w żadne zabronione działania związane z finansowaniem partii politycznych lub sponsorowaniem wydarzeń, których jedynym celem jest działalność polityczna.

3.2.3. Konflikt interesów

Wszyscy Członkowie Grupy CAF muszą unikać wszelkich konfliktów interesów, na które mogą być narażeni i które mogą wpływać na niezależność podejmowania decyzji lub stwarzać potencjalne ryzyko nieuczciwego działania.

W szczególności konflikt interesów uznaje się za istniejący we wszystkich sytuacjach, w których można rozumieć, że istnieje bezpośredni lub pośredni konflikt lub kolizja między osobistym interesem któregokolwiek z członków Grupy a najlepszym interesem korporacyjnym Grupy CAF.

W tym sensie konflikt interesów powstaje, gdy relacje osobiste, zawodowe, finansowe lub inne kolidują lub mogą nadmiernie kolidować z wykonywaniem czynności zawodowych.

W ten sposób należy unikać wszelkich konfliktów interesów, na które osoby te mogą być narażone i które mogą wpływać na niezależność podejmowania decyzji lub stwarzać potencjalne ryzyko niełojalnego działania, w oparciu o następujące zasady ogólne:

- Powstrzymanie się od udziału w procesach, w których obiektywizm może być podważony.
- Przejrzystość, prawdziwość i dokładność informacji dotyczących konfliktów interesów.
- Niezależność i profesjonalizm, zwłaszcza w przypadkach, w których może wystąpić konflikt interesów.
- Równe traktowanie i brak dyskryminacji, bez uszczerbku dla ochrony interesu korporacyjnego przed wszelkimi sytuacjami konfliktu interesów.
- Zgodność z prawem, Korporacyjnym Systemem Zgodności oraz zaleceniami, zasadami i najlepszymi praktykami dotyczącymi dobrego postępowania w przypadku konfliktu interesów.

Aby zapobiec konfliktom interesów, Grupa CAF ustanowiła wytyczne lub parametry postępowania, których muszą przestrzegać we wszystkich przypadkach ich odbiorcy:

- Z jednej strony Członkowie Grupy CAF powinni:
 - Działać z zachowaniem niezależności w podejmowaniu decyzji, bez uwzględniania jakichkolwiek interesów, które mogą bezpośrednio lub pośrednio stać w sprzeczności z interesem korporacyjnym.
 - Powstrzymać się od wykorzystywania, dla własnej korzyści lub korzyści strony trzeciej, możliwości biznesowych, o których dowiedzieli się w trakcie swojej działalności zawodowej, jak również od wykorzystywania nazwy Grupy CAF dla własnego interesu lub interesu strony trzeciej.

- Zachowywać bezwzględną poufność w odniesieniu do informacji o klientach oraz strategii lub planów biznesowych Grupy CAF, o których mogą wiedzieć.
 - Informować w sposób proaktywny o wszelkich sytuacjach, które ze względów ekonomicznych, rodzinnych, przyjacielskich lub innych mogą zagrozić ich niezależności od momentu, w którym zdadzą sobie z tego sprawę.
 - Współpracować w zakresie zapobiegania, identyfikacji, zarządzania i rozwiązywania konfliktów interesów.
- Jednocześnie, w ramach obowiązku lojalności, członkowie organów zarządzających Grupy CAF muszą unikać sytuacji konfliktu interesów, a w szczególności przestrzegać szczegółowych postanowień zawartych w Regulaminie Zarządu CAF, który zawiera, między innymi, obowiązujący system w odniesieniu do obowiązków wstrzymania się od głosu Członków Zarządu, uchylania zakazów i obowiązków informacyjnych, a także postanowień Podręcznika Transakcji z Podmiotami Powiązanymi Grupy CAF.
 - Ponadto, akcjonariusze i interesariusze spółek z Grupy CAF mogą znaleźć się w sytuacji konfliktu interesów przy okazji Walnych Zgromadzeń spółek z Grupy CAF, co, w stosownych przypadkach, będzie miało wpływ na wykonywanie przez nich prawa reprezentacji i prawa głosu, na zasadach wynikających z obowiązujących w tym zakresie przepisów.

W każdym przypadku wykonywanie prawa do informacji, uczestnictwa, reprezentacji i głosowania odbywa się zgodnie z postanowieniami Prawa i Regulaminu Walnych Zgromadzeń Akcjonariuszy CAF.

- Wreszcie, zgodnie ze zobowiązaniami określonymi w niniejszym Kodeksie, w celu unikania konfliktów interesów, we wszelkich wspólnych działaniach, które mogą być podejmowane z Partnerami Biznesowymi, należy przestrzegać środków określonych w niniejszym Kodeksie, oprócz przestrzegania wszelkich innych szczególnych środków, które mogą zostać uzgodnione lub skoordynowane ze wspomnianymi partnerami w tym obszarze.

Grupa CAF będzie wymagać od swoich Partnerów Biznesowych, aby postępowali lub zachowywali się w sposób, który nie narusza zgodności z obowiązkami, zasadami i ograniczeniami niniejszego Kodeksu dotyczącymi konfliktów interesów, zapewniając w każdym przypadku zgodność z ich zobowiązaniami w zakresie należytej staranności, poprzez odpowiednią koordynację, przejrzystość i komunikację.

3.3. KONKURENCJA I DZIAŁANIA PROMOCYJNE

3.3.1. Prawo antymonopolowe

Grupa CAF zobowiązuje się do promowania wolnej konkurencji i przestrzegania wszelkich lokalnych, krajowych lub międzynarodowych przepisów dotyczących konkurencji w celu uniknięcia wszelkich zachowań, które mogłyby stanowić naruszenie takich przepisów, takich jak porozumienia ograniczające konkurencję, zmony, nadużywanie pozycji dominującej lub zakazane koncentracje, a także zobowiązuje się do współpracy z organami regulującymi rynek.

W związku z tym Grupa CAF zobowiązuje się do swobodnego konkurowania na rynkach zgodnie z przepisami antymonopolowymi.

3.3.2. Zapobieganie nieuczciwej konkurencji

Grupa CAF zobowiązuje się również do nieangażowania się w czyny nieuczciwej konkurencji, które mogą zakłócać prowadzenie działalności gospodarczej w dobrej wierze i efektywne funkcjonowanie rynku, unikając naruszania zasad, kryteriów staranności lub tajemnic handlowych, które mogą mieć zastosowanie w każdym przypadku i zgodnie z wymogami ochrony obowiązującymi w każdej jurysdykcji.

3.3.3. Reklama

Działalność promocyjna Grupy CAF jest jasna, bezpośrednia, zgodna z obowiązującymi przepisami, bez uciekania się do nieuchwytnych lub niewłaściwych praktyk i kompletna, zapewniając rynkowi wszystkie istotne informacje do podejmowania decyzji.

Grupa CAF zobowiązuje się nie używać wprowadzających w błąd lub fałszywych narzędzi reklamowych. Działalność marketingowa musi być prowadzona poprzez oferowanie klientom wszystkich istotnych informacji dla odpowiedniego procesu podejmowania decyzji.

3.4. NADUŻYCIA RYNKOWE I POUFNE INFORMACJE WEWNĘTRZNE

Grupa CAF zobowiązuje się do niewykorzystywania i, w stosownych przypadkach, do kontrolowania wewnętrznych informacji poufnych oraz do niepodejmowania działań w sytuacjach, które mogłyby zostać uznane za nadużycie rynkowe, zgodnie z postanowieniami Wewnętrznego Kodeksu Postępowania oraz Podręcznika Zarządzania i Ujawniania Informacji Poufnych Grupy CAF.

Zobowiązanie to ma na celu uniknięcie ryzyka, które mogłyby zmienić lub zaszkodzić uczciwości, wiarygodności i rzetelności Grupy CAF, inwestorom oraz, ogólnie, prawidłowemu funkcjonowaniu rynku papierów wartościowych.

Zgodnie z postanowieniami wyżej wymienionego Regulaminu, wszyscy Członkowie Grupy będący w posiadaniu wewnętrznych informacji poufnych są zobowiązani do ich ochrony i podjęcia odpowiednich środków w celu zapobieżenia nadużyciom lub nieuczciwemu wykorzystaniu takich informacji, a w razie potrzeby do niezwłocznego podjęcia niezbędnych środków w celu naprawienia skutków wynikających z takiego wykorzystania, bez uszczerbku dla zgłaszania takich informacji organom sądowym lub administracyjnym na zasadach określonych w Prawie i wyżej wymienionych regulacjach wewnętrznych.

Członkowie Grupy CAF muszą unikać postępowania, które mogłyby prowadzić do nadużywania wewnętrznych informacji poufnych i manipulacji na rynku, a także, w miarę możliwości, muszą unikać takiego postępowania ze strony Partnerów Biznesowych.

W celu zapewnienia maksymalnej przejrzystości wdrożone zostaną procedury zarządzania informacjami poufnymi zgodnie z prawem i najlepszymi praktykami międzynarodowymi.

3.5. POLITYKA OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH I PRYWATNOŚĆ

3.5.1. Poufność i prywatność

Wszystkie poufne informacje, którymi zarządza Grupa CAF, muszą być traktowane z zachowaniem całkowitej poufności i mogą być udostępniane wyłącznie ich prawowitym właścicielom lub na oficjalne żądanie, zawsze z zachowaniem należytych gwarancji prawnych.

Transakcje biznesowe z klientami powinny być prowadzone, w stosownych przypadkach, w środowisku, które może zapewnić prywatność i poufność rozmów, negocjacji i wykorzystywanej dokumentacji.

3.5.2. Szczególna ochrona danych osobowych

Ochrona danych w fazie projektowania (tj. stosowanie zasad ochrony danych w procesach projektowania systemów i procedur organizacji) i domyślna ochrona danych (tj. minimalizacja danych, tak aby przetwarzane były tylko dane niezbędne do celów przetwarzania) stanowi integralną część procesów biznesowych Grupy CAF. Ponadto przeprowadzane są oceny ryzyka przetwarzania danych osobowych, z uwzględnieniem praw i wolności osób fizycznych, a także wdrażane są niezbędne środki bezpieczeństwa w celu uniknięcia ewentualnych negatywnych konsekwencji dla osób, których dane dotyczą.

Aby zapewnić zgodność z przepisami obowiązującymi w każdej jurysdykcji, Grupa CAF posiada inspektorów ochrony danych wyznaczonych w podmiotach prawnie zobowiązanych, z biurem ochrony danych - które może być zewnętrzne lub wewnętrzne - złożonym z ekspertów w tej dziedzinie, a także zapewnia wdrażanie przepisów dostosowane do potrzeb każdego z nich, wśród innych środków.

3.6. OCHRONA MAJĄTKU FIRMY

3.6.1. Bezpieczeństwo cybernetyczne

Oprócz postanowień dotyczących ochrony danych osobowych, Grupa CAF wymaga od wszystkich swoich Członków zaangażowania w bezpieczeństwo informacji i bezpieczeństwo cybernetyczne, mając na celu zapewnienie, że spółki Grupy minimalizują ryzyko niefinansowe wynikające z jakiegokolwiek zdarzenia spowodowanego nieskutecznym zarządzaniem takimi zagrożeniami, przyjmując odpowiedzialność za ochronę zarówno danych osobowych, jak i nieosobowych, którymi dysponują, poprzez ochronę swoich aktywów materialnych i niematerialnych, takich jak sprzęt, sieci i aplikacje wykorzystywane przed możliwymi zagrożeniami lub nieautoryzowanym dostępem, a także poprzez podnoszenie świadomości wśród swoich Członków i ustanawianie środków kontroli.

3.6.2. Odpowiedzialne korzystanie z technologii i sztucznej inteligencji

Grupa CAF jest zaangażowana w odpowiedzialne i etyczne korzystanie z tak zwanych technologii 4.0, tj. technologii związanych z czwartą rewolucją przemysłową, takich jak Blockchain, zaawansowana rzeczywistość wirtualna, technologia 5G i sztuczna inteligencja (AI) oraz wszelkich innych, które mogą je zastąpić lub uzupełnić w przyszłości. W tym zakresie monitorowane są trendy i stan wdrożenia wszystkich technologii, które mogą stanowić wartość dodaną dla Grupy, ze szczególnym uwzględnieniem tych o przełomowym charakterze, w celu zapewnienia, że każde wdrożenie tych technologii jest zgodne z obowiązującymi przepisami, które mogą zostać określone, w ramach maksymalnego poszanowania obowiązujących przepisów w tym obszarze.

W szczególności rozumie i uznaje transformacyjną rolę sztucznej inteligencji i jej wpływ na społeczeństwo, gospodarkę, a w konsekwencji na organizację taką jak Grupa CAF, w której innowacje odgrywają tak fundamentalną rolę. W związku z tym, priorytetem dla Grupy jest nadzór nad prawidłowym wykorzystywaniem sztucznej inteligencji, zgodnie z odpowiednimi przepisami europejskimi obowiązującymi w danym czasie.

W ten sposób Grupa CAF promuje odpowiedzialne zarządzanie sztuczną inteligencją, aby było ono niezawodne i gwarantowało poszanowanie Praw Człowieka i wartości demokratycznych. W tym celu, Grupa wymaga przestrzegania oraz promowania i wdrażania pięciu podstawowych zasad odpowiedzialnego zarządzania sztuczną inteligencją:

- wzrost sprzyjający integracji społecznej, zrównoważony rozwój i dobrostan;
- wartości skoncentrowane na człowieku i sprawiedliwość;
- przejrzystość i wytłumaczalność;
- solidność, bezpieczeństwo i ochrona;
- odpowiedzialność i rozliczalność.

Zasady te należy rozumieć jako komplementarne w stosunku do przepisów mających zastosowanie do Grupy CAF oraz głównych międzynarodowych przewodników dobrych praktyk opublikowanych po zatwierdzeniu niniejszego Kodeksu.

3.6.3. Ochrona aktywów niematerialnych

Aktywa niematerialne Grupy CAF są kluczowym czynnikiem dla jej pozycjonowania i podejmowania decyzji na poziomie strategicznym, przy czym w szczególności kapitał intelektualny i przemysłowy jest podstawowym aktywem niematerialnym w każdej organizacji. Celem Grupy jest zatem zapewnienie ochrony jej aktywów niematerialnych, które stanowią wartość dodaną dla Grupy i przyczyniają się do jej pozycjonowania. W tym sensie prawa własności przemysłowej i intelektualnej, tajemnice handlowe, know-how i informacje, a także operacje i interesy Grupy są chronione przed wewnętrznymi i zewnętrznymi atakami i nadużyciami z dowolnego źródła, fizycznego lub cyfrowego, przy zwróceniu szczególnej uwagi na aktywa strategiczne i promowanie kultury bezpieczeństwa informacji, w ramach ochrony wartości Grupy CAF.

W konsekwencji powyższego, niezbędne regulacje wewnętrzne będą aktualizowane w celu ustanowienia standardów postępowania dla całej Grupy w tym zakresie, sprzyjając upowszechnianiu kryteriów ochrony aktywów i umożliwiając wspólne ramy działania. W każdym przypadku korzystanie z jakiegokolwiek rodzaju produktów, programów, systemów i wiedzy technologicznej powinno odbywać się zgodnie z obowiązującymi przepisami i ustawodawstwem dotyczącym własności przemysłowej i intelektualnej, z poszanowaniem dóbr osób trzecich, a w szczególności poufności i uzasadnionych praw własności przemysłowej i intelektualnej oraz tajemnic handlowych innych osób.

3.7. OBOWIĄZEK PODATKOWY

Grupa CAF zobowiązuje się do przestrzegania swoich zobowiązań podatkowych przez cały czas i zawsze dąży do dotrzymania terminów określonych w przepisach podatkowych oraz zapewnienia dokładności swoich deklaracji podatkowych.

Ponadto zobowiązuje się do współpracy z organami podatkowymi w sposób przejrzysty, zgodny z prawdą i terminowy, zawsze przyjmując zasadę ostrożności przy podejmowaniu decyzji, które mogą generować ryzyko o charakterze podatkowym,

oraz do unikania, zapobiegania i ograniczania, w miarę możliwości, ryzyka podatkowego w prowadzeniu działalności, w każdym przypadku utrzymując ostrożny profil ryzyka.

3.8. SZACUNEK DLA LUDZI I ICH OCHRONA

3.8.1 Bezpieczeństwo i higiena pracy

Grupa CAF deklaruje swoje zdecydowane zaangażowanie w utrzymywanie i rozwijanie istniejącego Systemu Zapobiegania Ryzyku, w szczególności ryzyku związanemu z bezpieczeństwem i higieną pracy, przyjmując ochronę pracowników jako główny cel i promując integrację prewencji na wszystkich poziomach.

Grupa CAF podejmie niezbędne środki w celu wyeliminowania lub ograniczenia ryzyka, zapewniając zgodność z obowiązującymi wymogami prawnymi, promując konsultacje i udział pracowników oraz podnosząc ich świadomość w zakresie zapobiegania ryzyku.

3.8.2 Równe szanse i uzgadnianie

Grupa CAF odrzuca wszelkie formy dyskryminacji i promuje równe szanse wśród swoich pracowników.

W tym względzie, oprócz innych środków, Grupa CAF:

- Podejmuje decyzje w swoich procesach selekcji, awansu zawodowego, zarządzania i rozwoju personelu w oparciu o zasady zasług i możliwości. Bierze pod uwagę umiejętności i zdolności w wykonywaniu obowiązków zawodowych i nie ustanawia dyskryminujących różnic w wynagrodzeniach.
- Faworyzuje elastyczny harmonogram pracy, który ułatwia godzenie życia zawodowego i rodzinnego w każdym przypadku, gdy jest to zgodne z ogólną wydajnością pracy, promując, w stosownych przypadkach, programy godzenia życia zawodowego i prywatnego, które ułatwiają zachowanie najlepszej równowagi między życiem osobistym a obowiązkami zawodowymi.
- Używanie dyskryminującego języka we wszelkiego rodzaju komunikacji korporacyjnej, wewnętrznej lub zewnętrznej jest zabronione, natomiast zachęca się do używania języka inkluzywnego.

3.8.3 Szkolenia i informacje

Grupa CAF udostępnia narzędzia informacyjne i szkoleniowe wszystkim pracownikom w celu promowania szkoleń i dbania o to, by posiadali oni konkretne umiejętności niezbędne do wykonywania swojej działalności zawodowej, przyczyniając się w ten sposób do osiągnięcia celów Grupy.

Szkolenia mają na celu zaspokojenie obiektywnie ustalonych potrzeb wewnętrznych i uwzględniają rozwój zawodowy poszczególnych osób.

Z kolei pracownicy zobowiązują się do ciągłego aktualizowania swojej wiedzy technicznej i menedżerskiej oraz do korzystania z przygotowanych programów szkoleniowych.

Ponadto spółki Grupy będą informować swoich Członków o głównych kierunkach swoich celów strategicznych i postępach Grupy CAF w tym zakresie.

3.8.4 Równość

Grupa CAF promuje bezwzględne poszanowanie równego traktowania i równych szans kobiet i mężczyzn.

W tym kontekście Członkowie Grupy muszą promować brak jakiegokolwiek dyskryminacji, bezpośredniej lub pośredniej, ze względu na płeć, a także obronę i skuteczne stosowanie zasady równości mężczyzn i kobiet w miejscu pracy, czyniąc postępy w ustanawianiu środków sprzyjających równowadze między pracą a życiem rodzinnym zarówno mężczyzn, jak i kobiet.

Zasada równego traktowania i równych szans kobiet i mężczyzn powinna być zagwarantowana w dostępie do zatrudnienia, szkolenia zawodowego, awansu zawodowego i warunków pracy.

Grupa CAF podejmie odpowiednie środki i decyzje w przypadku jakichkolwiek działań, które stanowią dyskryminację lub prowadzą do dyskryminacji ze względu na płeć.

3.8.5. Integralność moralna

Grupa CAF zobowiązuje się do ochrony integralności moralnej wszystkich swoich pracowników i gwarantuje prawo do warunków pracy z poszanowaniem godności ludzi.

Z tego powodu chroni pracowników przed aktami przemocy psychicznej oraz przed wszelkimi postawami lub zachowaniami, które są dyskryminujące lub szkodliwe dla jednostki lub jej przekonań i preferencji.

Aby zaradzić tym naruszeniom, Grupa CAF jest zobowiązana do przyjęcia niezbędnych środków w celu uniknięcia i, w razie potrzeby, skorygowania wszelkich działań stanowiących molestowanie seksualne lub mobbing oraz wszelkich innych form przemocy lub dyskryminacji, które naruszają integralność moralną, unikając zachowań lub wypowiedzi jakiegokolwiek pracownika Grupy, które mogłyby być krzywdzące dla osobistej wrażliwości.

3.9. WYPŁACALNOŚĆ I PROFESJONALIZM GRUPY CAF

3.9.1. Jakość i doskonałość

Grupa CAF koncentruje swoje działania na zadowoleniu i obronie swoich klientów, odpowiadając na wszystkie prośby, które mogłyby pomóc w poprawie jakości dostarczanych produktów i usług.

Z tego powodu Grupa CAF i jej Członkowie muszą ukierunkowywać i prowadzić swoje działania badawcze, rozwojowe, marketingowe i wykonawcze (produkcyjne i usługowe) w celu osiągnięcia doskonałych krajowych i międzynarodowych standardów jakości swoich usług i produktów.

3.9.2. Reputacja i prestiż

Grupa CAF cieszy się ugruntowaną reputacją dzięki swojemu rozległemu doświadczeniu oraz wypłacalnemu i lojalnemu zespołowi zaangażowanemu w wartości etyczne i know-how Grupy CAF, które składają się na kulturę zgodności Grupy.

Każdy z jej Członków musi prowadzić działalność zawodową mającą na celu wzmocnienie prestiżu Grupy CAF i ochronę jej reputacji.

3.9.3. Uczciwość i rzetelność

Wykonując swoją pracę, Członkowie Grupy CAF są wysoce zaangażowani w przestrzeganie zasad uczciwości, rzetelności i odpowiedzialności zawodowej.

W związku z tym wszyscy Członkowie Grupy są zobowiązani do przestrzegania zobowiązań podjętych w relacjach biznesowych, informując z odpowiednim wyprzedzeniem o wszelkich zmianach, modyfikacjach lub odstępstwach w umowach ustnych i pisemnych, promując w ten sposób przejrzystość w relacjach wewnętrznych i zewnętrznych oraz uczciwość i rzetelność we wszystkich działaniach zawodowych.

3.10. ZAANGAŻOWANIE W ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ

3.10.1. Zrównoważony model biznesowy

Grupa CAF przyczynia się do osiągnięcia Celów Zrównoważonego Rozwoju (SDGs) zatwierdzonych przez Organizację Narodów Zjednoczonych poprzez prowadzenie swojej działalności biznesowej, co znajduje odzwierciedlenie w jej Celu.

Poprzez zasady zawarte w Polityce Zrównoważonego Rozwoju, Grupa CAF wykazuje swoje zdecydowane zaangażowanie w zrównoważony rozwój, dążąc do konsolidacji odpowiedzialnego modelu biznesowego w całym łańcuchu wartości, który promuje tworzenie wartości w sposób zrównoważony i długoterminowy oraz potwierdza koncentrację strategii Grupy na inwestycjach i działaniach zgodnych z zasadami zrównoważonego rozwoju.

3.10.2. Zaangażowanie w ochronę środowiska

Jak określono w Polityce Środowiskowej, Grupa CAF jest mocno zaangażowana w ochronę i poszanowanie środowiska, a zatem prowadzi swoją działalność w oparciu o założenie minimalizacji negatywnego wpływu na środowisko. Jest również zaangażowana w zapobieganie zanieczyszczeniom i zmianom klimatu, promowanie badań, rozwoju i innowacji w celu usprawnienia procesów sprzyjających dekarbonizacji gospodarki oraz zapewnianie szkoleń dla swoich Członków i, w stosownych przypadkach, Partnerów Biznesowych, w zakresie właściwego zarządzania środowiskiem i dziedzictwem naturalnym.

Aby zapewnić zrównoważony rozwój przemysłowy, Grupa CAF posiada polityki środowiskowe i systemy zarządzania środowiskowego opracowane zgodnie z przepisami dotyczącymi ochrony środowiska obowiązującymi w krajach, w których prowadzi działalność, oraz z najlepszymi standardami środowiskowymi.

Grupa współpracuje również z organami regulacyjnymi w celu opracowania i promowania sprawiedliwych przepisów chroniących środowisko oraz polityk i strategii publicznych, które w skoordynowany i spójny sposób regulują kwestie zmian klimatycznych.

3.10.3. Zaangażowanie na rzecz społeczności

Grupa CAF angażuje się na rzecz lokalnych społeczności w regionach, w których jest obecna, realizuje i promuje inicjatywy mające na celu poprawę jakości życia ludzi w społecznościach, w których działa, oraz w środowisku, w którym prowadzona jest jej działalność.

W ten sposób Grupa CAF wyraża swoje zobowiązanie do przyczyniania się do poprawy jakości życia i tworzenia dobrobytu zarówno poprzez świadczenie usług, jak i poprzez nowe działania biznesowe lub, w niektórych przypadkach, poprzez promowanie rozwoju gospodarczego, społecznego lub kulturalnego za pośrednictwem kanałów pozabiznesowych w społecznościach, w których jest obecna, zgodnie z postanowieniami Polityki Należytej Staranności w zakresie Praw Człowieka.

Od Członków i Partnerów Biznesowych Grupy oczekuje się proaktywności i zaangażowania zgodnie z tym zobowiązaniem wobec społeczności, zwłaszcza w zakresie działań społecznych i poszanowania środowiska społecznego, gospodarczego, kulturowego i językowego w krajach, w których Grupa prowadzi działalność.

3.11 PRZEJRZYSTOŚĆ INFORMACJI

Grupa CAF działa z zachowaniem pełnej przejrzystości i jest zobowiązana do dostarczania kompletnych i prawdziwych informacji finansowych i niefinansowych, które umożliwiają akcjonariuszom, inwestorom, doradcom i analitykom oraz innym interesariuszom wyrobienie sobie obiektywnej opinii na temat Grupy, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, najlepszymi praktykami i postanowieniami Ogólnej Polityki Komunikacji informacji ekonomicznych i finansowych, niefinansowych i korporacyjnych oraz kontaktu z akcjonariuszami, inwestorami instytucjonalnymi i doradcami inwestorów.

Zgodnie z tym założeniem, Grupa przyjmuje określone procedury w celu zagwarantowania prawdziwości dokumentacji firmowej, finansowej, niefinansowej i ładu korporacyjnego, którą dostarcza na rynki zorganizowane, oraz w celu zapobiegania przestępstwom korporacyjnym i nadużyciom rynkowym, a także w celu zagwarantowania uczciwości w przekazywaniu informacji zarówno w obrębie Grupy CAF, jak i na zewnątrz.

Wśród innych dokumentów korporacyjnych Grupa CAF corocznie zatwierdza kilka raportów dotyczących ładu korporacyjnego, które zawierają wymagane prawem ujawnienia i są publikowane zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Ponadto Grupa CAF przez cały czas przestrzega swoich zobowiązań prawnych dotyczących okresowych informacji publicznych, przestrzegając obowiązujących przepisów dotyczących informacji uprzywilejowanych i innych istotnych informacji we wszystkich przypadkach zgodnie z przepisami dotyczącymi rynku papierów wartościowych i usług inwestycyjnych.

W szczególności, w odniesieniu do informacji finansowych, Grupa przywiązuje szczególną wagę do dbania o to, aby takie informacje były przygotowywane w sposób zgodny z prawdą oraz rejestrowane i ujawniane na rynku w sposób określony przez obowiązujące przepisy prawa. Podobnie Grupa CAF dąży do wiernego i przejrzystego odzwierciedlenia rzeczywistości Grupy, raportując w sposób zintegrowany wszystkie aspekty zrównoważonego rozwoju wymagane przez obowiązujące przepisy.

Podsumowując, Grupa CAF oferuje wszystkie niezbędne informacje i dokumentację, dzięki czemu podejmowanie decyzji przez inwestorów może opierać się na wiedzy i zrozumieniu strategii biznesowych i zarządczych oraz służyć uzyskaniu oczekiwanego zwrotu z zainwestowanego kapitału.

W tym celu korporacyjna strona internetowa Spółki www.caf.net jest skonfigurowana jako główny kanał komunikacji Grupy z jej akcjonariuszami, inwestorami instytucjonalnymi, zarządcami aktywów, doradcami inwestorów i innymi interesariuszami.

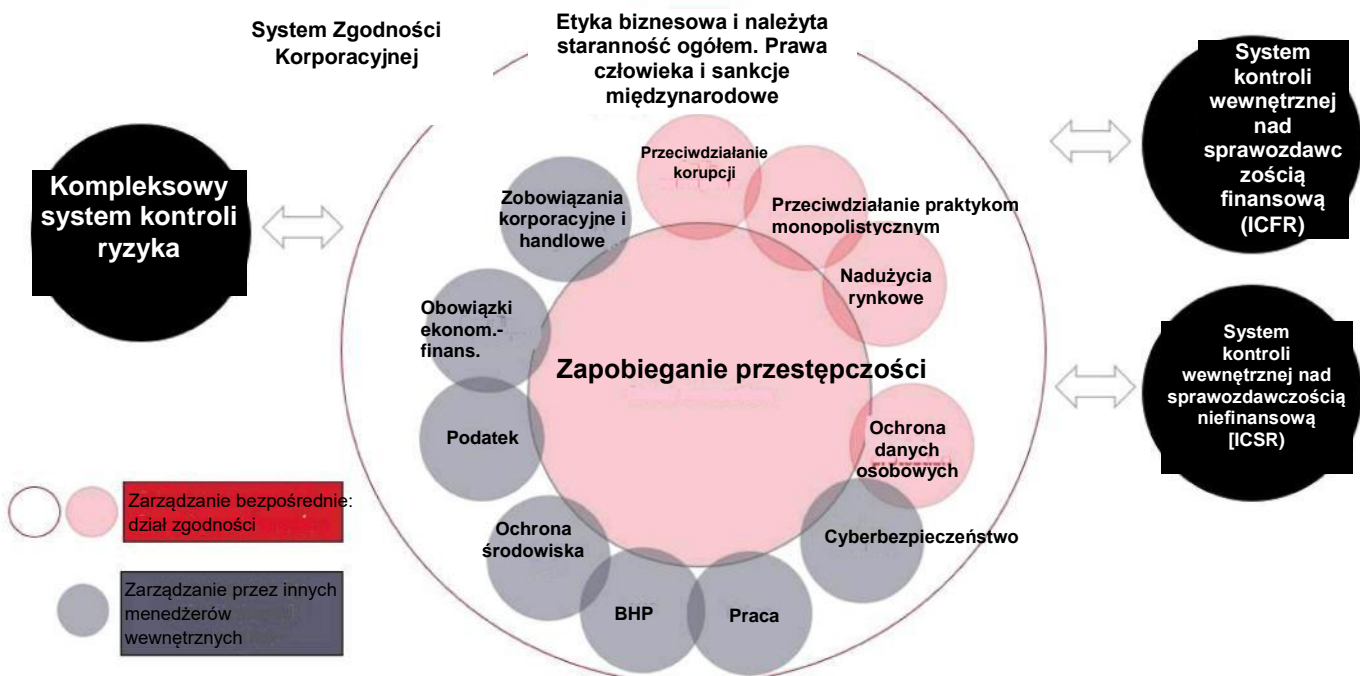
4. WDROŻENIE

Dział Zgodności jest odpowiedzialny za doradzanie Zarządowi, Komisji Rewizyjnej i innym organom kontrolnym Grupy CAF w zakresie przyjmowania polityk promujących etyczne postępowanie Grupy i zgodność z niniejszym Kodeksem Postępowania.

4.1. DZIAŁ ZGODNOŚCI I ZGODNOŚĆ KORPORACYJNA

System Zgodności Korporacyjnej ma na celu zapobieganie ryzyku braku zgodności, wykrywanie go i zarządzanie takim ryzykiem na wczesnym etapie.

Dział Zgodności Grupy CAF to organ posiadający autonomiczne uprawnienia nadzorcze i kontrolne, który jest odpowiedzialny za nadzorowanie działania i zgodności z Korporacyjnym Systemem Zgodności jako całości oraz bezpośrednio zarządzanie niektórymi obszarami, takimi jak Etyka Biznesowa i Należyta Staranność, Prawa Człowieka lub Sankcje Międzynarodowe, Przeciwdziałanie Przystępczości, Przeciwdziałanie Korupcji, Uczciwa Konkurencja, Nadużycia na Rynku i Ochrona Danych Osobowych*. Dział ten jest również odpowiedzialny za nadzorowanie innych obszarów zarządzanych przez innych menedżerów. Jest on również skoordynowany z innymi działami korporacyjnymi posiadającymi inne kompetencje w zakresie kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.



* Zarządzanie częściowo zlecone na zewnątrz do DPO

W szczególności, Dział Zgodności będzie organem wewnętrznym odpowiedzialnym za monitorowanie, nadzorowanie i kontrolowanie stosowania niniejszego Kodeksu Postępowania Grupy CAF, okresową ocenę jego skuteczności i przyjmowanie odpowiednich środków w celu zaradzenia wszelkim niedociągnięciom, składając okresowe sprawozdania do Komisji Rewizyjnej.

4.2. ROZPOWSZECHNIANIE, SZKOLENIA I KONSULTACJE

Niniejszy Kodeks będzie dostępny na korporacyjnej stronie internetowej Grupy CAF (www.caf.net), w łatwej do odszukania zakładce.

Aby zapewnić prawidłowe zrozumienie Kodeksu Postępowania na wszystkich poziomach, opracowany zostanie plan szkoleń dla nowych pracowników, a także prowadzone będą działania upowszechniające i szkoleniowe, mające na celu promowanie świadomości zasad i standardów etycznych określonych w niniejszym Kodeksie Postępowania.

Wszyscy Członkowie Grupy CAF mają obowiązek uczestniczenia w szkoleniach z zakresu etyki organizowanych przez Grupę CAF zgodnie z harmonogramem oraz możliwość i obowiązek zgłaszania lub przekazywania wszelkich pytań, wątpliwości i obaw, które mogą pojawić się w związku z treścią niniejszego dokumentu, a także jego wewnętrznymi przepisami wykonawczymi i praktycznym wdrożeniem, do Działu Zgodności Grupy CAF. Dział Zgodności będzie w tym celu przez cały czas utrzymywać, udostępniać i obsługiwać odpowiednie kanały.

Ten kanał konsultacji jest standardowym i najskuteczniejszym mechanizmem uzyskiwania odpowiedzi na wszelkie wątpliwości lub pytania, które mogą pojawić się w tym obszarze. W przypadku zgłoszenia naruszenia lub nieprawidłowości należy jednak skorzystać z Wewnętrznego Systemu Zgłaszania CAF, przy zastosowaniu odpowiednich gwarancji ochrony sygnalistów, zgodnie z obowiązującymi szczegółowymi przepisami i zgodnie z procedurą opisaną w części poniżej.

4.3. WEWNĘTRZNY SYSTEM RAPORTOWANIA (KANAŁY ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI)

Jako wyraz swojego zaangażowania w kulturę etyczną i zgodność z przepisami, a także w celu stworzenia środowiska przejrzystości i promowania poszanowania prawa oraz zasad postępowania i zobowiązań ustanowionych w niniejszym Kodeksie Postępowania, Grupa CAF wdrożyła Wewnętrzny System Raportowania, który jest preferowanym kanałem zgłaszania działań lub zaniechań stanowiących przestępstwa, poważne lub bardzo poważne delikty administracyjne (w tym naruszenia prawa Unii Europejskiej) lub naruszenia lub oznaki niezgodności z Kodeksem Postępowania lub jakąkolwiek inną zasadą Wewnętrznego Systemu Regulacyjnego Grupy CAF.

Wewnętrzny System Raportowania Grupy CAF składa się z różnych mechanizmów raportowania i komunikacji wewnętrznej zgodnie z różnymi przepisami prawa i przewodnikami dobrych praktyk w zakresie ochrony sygnalistów oraz korzystania z kanałów raportowania w krajach, w których Grupa CAF prowadzi działalność (zwanym również kanałami zgłaszania nieprawidłowości). System ten grupuje wszystkie określone i zindywidualizowane kanały, zarówno istniejące, jak i nowo

utworzone, które mają zastosowanie do każdego z podmiotów Grupy na tej samej platformie informatycznej, a także wskazuje, kto jest odbiorcą zgłoszeń w każdym przypadku.

Wewnętrzny System Raportowania został skonfigurowany zgodnie z pewnymi zasadami, gwarancjami i prawami zarówno informatorów, jak i powiązanych stron trzecich, a także osób, których dotyczy dany komunikat. Wszystkie te zasady, gwarancje i prawa są uregulowane w Polityce Wewnętrznego Systemu Raportowania Grupy CAF oraz w jej Procedurze wdrożeniowej.

Zarówno Wewnętrzny System Raportowania, jak i przepisy wykonawcze do niego są publicznie dostępne na korporacyjnej stronie internetowej www.caf.net oraz na stronach internetowych spółek zależnych, zgodnie z wymogami prawnymi obowiązującymi w każdym kraju.

W przypadku stwierdzenia naruszenia Kodeksu Postępowania, Członkowie Grupy CAF muszą zgłosić je za pośrednictwem Wewnętrznego Systemu Raportowania. Podobnie, każda inna Osoba Trzecia będzie miała możliwość korzystania z Wewnętrznego Systemu Raportowania w dowolnym momencie.

Po zbadaniu i potwierdzeniu naruszenia postanowień niniejszego Kodeksu lub niezgodności z nim zostaną podjęte środki dyscyplinarne w sferze pracowniczej lub umownej, w relacjach handlowych z Partnerami Biznesowymi, które zostaną uznane za proporcjonalne do spowodowanego ryzyka lub szkody.

Przyjęte środki pracownicze muszą być zgodne z obowiązującymi przepisami, jednak bez utraty ich mocy lub proporcjonalności w stosunku do powagi faktów, z których wynikają, oraz w stosownych przypadkach z poinformowaniem Przedstawicielstwa Prawnego Pracowników.

Nikt, niezależnie od szczebla lub stanowiska, nie jest upoważniony do żądania od Członka Grupy lub Partnera Biznesowego popełnienia czynu niezgodnego z prawem lub naruszającego postanowienia niniejszego Kodeksu Postępowania.

Dział Zgodności Grupy CAF będzie zgłaszać przypadki nieprzestrzegania Kodeksu Postępowania do Komisji Rewizyjnej w ramach rocznego sprawozdania z nadzoru nad Wewnętrznym Systemem Raportowania, chyba że sprawa jest szczególnie poważna, w którym to przypadku zostanie zgłoszona możliwie jak najszybciej.

4.4. PRZEGLĄD I AKTUALIZACJA

Zarząd CAF aktualizuje Kodeks Postępowania na wniosek Komisji Rewizyjnej lub Działu Zgodności, w szczególności w przypadku wystąpienia którejkolwiek z poniższych okoliczności:

- Po zatwierdzeniu odpowiednich zmian regulacyjnych mających wpływ na treść niniejszego Kodeksu.
- W przypadku wykrycia obszarów wymagających poprawy lub braków w treści niniejszego Kodeksu w wyniku przeglądów i weryfikacji przeprowadzonych w związku z nim.

4.5. ZATWIERDZENIE I WEJŚCIE W ŻYCIE

Pierwotna wersja niniejszego Kodeksu została zatwierdzona przez Zarząd CAF na posiedzeniu w dniu 27 lipca 2011 r. i została zmieniona na posiedzeniu w dniu 19 grudnia 2023 r., tj. w dniu, od którego wchodzi w życie.

Data: 19/12/2023
Zarząd CAF

