

# Polityka antyfraudowa Grupy InPost

---

Zatwierdzona uchwałą Zarządu InPost S.A. z dnia 13.12.2023 r.

Obowiązuje od dnia 13.12.2023 r.

## Spis treści

1. PREAMBUŁA .....	3
2. DEFINICJE .....	4
3. WSTĘP .....	5
4. ZOBOWIĄZANIE KIEROWNICTWA .....	5
5. RAMY REGULACYJNE .....	5
6. DZIAŁANIA NIEPOŻĄDANE .....	6
6.1 KORUPCJA .....	6
6.2 KONFLIKT INTERESÓW .....	9
7. PROWADZENIE RELACJI BIZNESOWYCH PRZY UNIKANIU RYZYKOWNEGO ZACHOWANIA .....	9
8. IDENTYFIKACJA RYZYKA FRAUDU I POSTĘPOWANIE Z RYZYKIEM .....	13
9. ZGŁASZANIE NARUSZEŃ I PODEJRZENIA NARUSZEŃ OBJĘTYCH NINIEJSZĄ POLITYKĄ .....	14
10. PROWADZENIE DOCHODZEŃ W SPRAWACH NARUSZEŃ I POTENCJALNYCH NARUSZEŃ .....	15
11. POSTANOWIENIA KOŃCOWE .....	16
12. DOKUMENTY POWIĄZANE .....	16

## 1. PREAMBUŁA. NASZE WARTOŚCI.

W Grupie InPost postępujemy z zachowaniem uczciwości, etyki zawodowej i szacunku dla siebie i innych, z przekonaniem, że przejrzyste prowadzenie działalności gospodarczej wspiera innowacyjność, konkurencyjność i jest społecznie odpowiedzialnym sposobem zachowania.

Przyjmujemy politykę „zero tolerancji” w odniesieniu do jakichkolwiek form nadużyć, w tym Fraudu.

Zasada ta odnosi się do kierownictwa, wszystkich pracowników, współpracowników oraz partnerów biznesowych działających z Grupą InPost. W sytuacji wykrycia potencjalnego zachowania niepożądanego, czy nadużycia, każdy przypadek będzie dokładnie zweryfikowany, a w przypadku potwierdzenia – sprawca będzie pociągnięty do odpowiedzialności zgodnie z regulacjami wewnętrznymi Grupy InPost i przepisami prawa powszechnie obowiązującego.

Jesteśmy zobowiązani do aktywnego budowania świadomości w zakresie ryzyka Fraudu wśród członków naszego Personelu i szybkiego reagowania na wszelkie przypadki zgłoszonego niepożądanego zachowania.<sup>1</sup>

Zarząd InPost S.A. dążąc do przeciwdziałania potencjalnym ryzykom nadużyć takich jak Fraud oraz ograniczenia ekspozycji Grupy InPost na te ryzyka, zdecydował o rozwinięciu niniejszej Polityki o analizę, weryfikację oraz przeciwdziałanie ewentualnym przypadkom tego typu nadużyć, wprowadzając nadrzędne zasady i metody postępowania w celu ograniczania ekspozycji Grupy na wszelkie przejawy tego typu niepożądanych zachowań.

Ocena i monitorowanie ryzyk takich jak Fraud, prowadzona jest w oparciu o obowiązujące w Grupie *Politykę i Metodykę Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym*..

Aby pozostać wiernym naszym podstawowym wartościom i utrzymać reputację Grupy InPost, każdy z naszych Pracowników i osób trzecich<sup>2</sup> działających w naszym imieniu lub współpracujących z nami musi być w stanie rozpoznać zachowania niepożądane i wiedzieć, jak odpowiednio na nie reagować.<sup>3</sup>

---

<sup>1</sup> Jak zdefiniowano w Kodeksie Postępowania Grupy InPost

<sup>2</sup> Wszyscy Pracownicy InPost, pracownicy tymczasowi i stałi podwykonawcy

<sup>3</sup> Każda osoba fizyczna lub organizacja, z którą nawiązano kontakt podczas prowadzenia działalności biznesowej, w tym także obecni i potencjalni klienci, klienci instytucjonalni, dostawcy, dystrybutorzy, osoby kontaktowe w biznesie, agenci, doradcy i organy rządowe oraz publiczne, a także ich doradcy, przedstawiciele i urzędnicy, politycy i partie polityczne.

## 2. DEFINICJE

<b>Audyt Wewnętrzny</b>	Audyt wewnętrzny jest działalnością niezależną i obiektywną, której celem jest przysporzenie wartości dodanej i usprawnienie działalności operacyjnej w Grupie InPost. Polega na systematycznej i dokonywanej w uporządkowany sposób ocenie procesów: zarządzania ryzykiem, kontroli, ładu korporacyjnego i przyczynia się do poprawy ich działania.
<b>Forensic services</b>	Usługi pomocy prawnej w obszarze identyfikacji i dokumentowania nadużyć przez profesjonalny podmiot zewnętrzny.
<b>Fraud</b>	działanie celowe i zamierzone, którego mogą dopuścić się pracownicy, współpracownicy lub strony trzecie, celem zdobycia nieuprawnionych korzyści, wszelkie przejawy nieuczciwości i nieetycznych/niepożądanych zachowań, które mają swój wydzźwięk dla przedsiębiorstw i działalności gospodarczej, w tym w szczególności: korupcja, oszustwo, nadużycie.
<b>Grupa InPost</b>	InPost S.A. oraz Spółki wchodzące w skład Grupy kapitałowej InPost.
<b>Kierownictwo</b>	Osoby kierujące jednostką lub komórką organizacyjną Spółki lub zatrudnione na samodzielnym stanowisku bezpośrednio podległym członkowi zarządu Spółki.
<b>Komitet Audytu</b>	Komitet Audytu Rady Nadzorczej InPost S.A.
<b>Komitet Ryzyka</b>	Komitet Ryzyka Grupy InPost.
<b>Kontrola Wewnętrzna</b>	Zespół funkcjonujący w ramach Grupy InPost, tworzący kompleksowy system procedur, polityk, praktyk oraz struktur organizacyjnych, których celem jest zabezpieczenie aktywów firmy, zachowanie dokładności i rzetelności danych finansowych, a także promowanie jej efektywności operacyjnej, zapewnienia działania przedsiębiorstwa zgodnie z przepisami, politykami i celami biznesowymi oraz minimalizacja ryzyka wystąpienia błędów lub nadużyć.
<b>Polityka</b>	Niniejsza Polityka antyfraudowa.
<b>Personel</b>	Grupa pracowników lub współpracowników zatrudnionych w określonym obszarze lub pełniących określone funkcje w Grupie InPost, w tym również funkcje kierownicze.
<b>Pracownik</b>	Osoba fizyczna zatrudniona w Spółce na podstawie umowy o pracę lub wykonująca czynności na podstawie umowy cywilno-prawnej na rzecz Spółki, nie będąca członkiem Kierownictwa.

## **Zespół ds. Etyki**

Zespół składający się z:

- a) Compliance Officera Grupy,
- b) Dyrektora Audytu Wewnętrznego,
- c) Managera Ryzyka Grupy,

(lub wskazanych dodatkowo przez Compliance Officera osób, posiadających wiedzę i kompetencje do wyjaśnienia danego zgłoszenia, odpowiedzialnych za obszar stanowiący przedmiot postępowania), odpowiedzialny za weryfikację zgłoszeń naruszeń lub potencjalnych naruszeń dotyczących zdarzeń o charakterze Fraudu.

### **3. WSTĘP**

#### **Cel niniejszej Polityki**

Niniejsza Polityka przedstawia opis niedozwolonych i niepożądanych zachowań, zasady, których należy przestrzegać w celu ochrony Grupy InPost przed potencjalnym ryzykiem Fraudu i utrzymania naszej reputacji w zakresie postępowania zgodnego z zasadami etyki biznesowej.

Niniejsza Polityka jest komunikowana przez Zarząd wszystkim członkom Personelu, za pośrednictwem komunikacji wewnętrznej, Intranetu, a także jest powszechnie dostępna na zewnętrznej stronie internetowej InPost S.A.

Oczekujemy, że członkowie Personelu i osoby trzecie będą przestrzegać postanowień Polityki. Działanie zgodne z jej postanowieniami jest warunkiem zatrudnienia lub współpracy z Grupą InPost.

Naruszenia Polityki, niezależnie od tego, której spółki wchodzącej w skład Grupy InPost dotyczą, lub miejsca prowadzenia działalności, mogą skutkować sankcjami dyscyplinarnymi, w zależności od sytuacji faktycznej - od zwykłego ostrzeżenia (lub analogicznego środka) do rozwiązania stosunku pracy lub umowy cywilno-prawnej włącznie, stosownie do przepisów prawa, w tym także układów zbiorowych pracy.

### **4. ZOBOWIĄZANIE KIEROWNICTWA**

Zarząd InPost S.A. przyjmując do stosowania niniejszą Politykę zobowiązuje się do działania w oparciu o najwyższe standardy etyczne w zakresie przeciwdziałania i reagowania na wszelkie przejawy Fraudu występujące w ramach Grupy InPost.

Zarząd InPost S.A. wymaga, aby Personel zawsze postępował uczciwie i rzetelnie oraz aby chronił zasoby Grupy InPost, za które jest odpowiedzialny.

W tym celu Zarząd InPost S.A. zobowiązuje Kierownictwo wszystkich szczebli spółek Grupy InPost do bezwzględnego stosowania postanowień Polityki i reagowania na wszelkie przejawy potencjalnych lub faktycznych przejawów niepożądanych zachowań, w tym Fraudu, występujących w podległych im jednostkach i komórkach organizacyjnych.

Każdy Pracownik może w dobrej wierze zgłosić potencjalne naruszenie, czy niepożądane zachowanie, w tym związane z Fraudem, bez obawy przed zwolnieniem lub odwetem.

### **5. RAMY REGULACYJNE**

Zgodnie z międzynarodowymi konwencjami, takimi jak Konwencja OECD o zwalczaniu przekupstwa zagranicznych urzędników państwowych z roku 1997 oraz Konwencja przeciwko korupcji ONZ z roku 2004, prawie wszystkie kraje na świecie przyjęły przepisy karne przewidujące sankcje za praktyki korupcyjne. Te przepisy prawa podlegają wykonaniu przez władze lokalne danego kraju, w którym mają zastosowanie.

Kilka krajów przyjęło przepisy o zasięgu eksterytorialnym. Takie przepisy umożliwiają odpowiednim władzom tych krajów ściganie i nakładanie sankcji na osoby lub spółki za przestępstwa o charakterze korupcyjnym poza ich granicami. Stąd osoby i firmy mogą być ścigane za to samo przestępstwo jednocześnie w kilku krajach. Takie przepisy prawne o zasięgu eksterytorialnym obejmują:

- a) **Ustawę Sapin II** (która uzupełnia przepisy francuskiego Kodeksu karnego dotyczące łapówkarstwa i płatnej protekcji) i ma zastosowanie do dużych spółek francuskich, takich jak Mondial Relay - oraz wszystkich jej oddziałów, spółek zależnych i podmiotów pozostających pod jej kontrolą (niezależnie od faktu, czy są to podmioty francuskie, czy obce).
- b) **Ustawa o łapówkach w Zjednoczonym Królestwie (UKBA)** Ma zastosowanie do prywatnych lub publicznych czynności korupcyjnych popełnionych w Zjednoczonym Królestwie lub poza jego granicami przez osobę fizyczną pozostającą w bliskim związku ze Zjednoczonym Królestwem (obywatel lub rezydent) oraz przez spółkę prowadzącą całość lub część swojej działalności w Zjednoczonym Królestwie, niezależnie od miejsca, w którym znajduje się jej siedziba. Spółki Grupy InPost zatem są także objęte UKBA.
- c) **Ustawa o zagranicznych praktykach korupcyjnych (FCPA)** w Stanach Zjednoczonych Ameryki (US). Zakres FCPA jest ograniczony do korupcji zagranicznych urzędników państwowych\*. Dotyczy trzech kategorii podmiotów:
  - wszelkich spółek posiadających papiery wartościowe zarejestrowane w USA lub w inny sposób mających obowiązek złożenia raportów okresowych do SEC oraz ich pracowników, członków zarządu, dyrektorów, akcjonariuszy lub innych osób działających w ich imieniu („emitent”)
  - wszelkich osób będących obywatelami, osobami narodowości amerykańskiej nieposiadającymi obywatelstwa amerykańskiego lub rezydentami USA, jak również wszelkich spółek z głównym miejscem prowadzenia działalności w USA lub założonych na mocy prawa USA oraz ich pracowników, członków zarządu, dyrektorów, akcjonariuszy lub innych osób działających w ich imieniu („udział krajowy”)
  - wszelkich osób fizycznych lub prawnych, które popełniły czynność korupcyjną na terytorium USA lub wykorzystując do tego usługi pocztowe USA lub jakiegokolwiek inne środki lub międzystanowe narzędzia handlowe (takie jak dolar amerykański, bank amerykański, itp.) („jurysdykcja terytorialna”).

Mając na uwadze szeroki zakres tych uregulowań, pomimo faktu, że ani InPost, ani żadna ze spółek Grupy InPost nie są notowane na giełdzie w US ani też nie mają spółki zarejestrowanej na gruncie prawa US, to jest prawdopodobne, że będą podlegać FCPA w szeregu sytuacji.

## 6. DZIAŁANIA NIEPOŻĄDANE

### 6.1 KORUPCJA

#### Korupcja – definicja ogólna

Korupcja to czyn bezpośredniego lub pośredniego namawiania, oferowania, udzielania lub zgody na udzielanie jakiegokolwiek nienależnej korzyści (lub potencjalnej korzyści) osobie na jej korzyść (lub na korzyść osoby trzeciej) celem nakłonienia tej osoby do podjęcia działania lub powstrzymania się od podjęcia działania (lub w zamian za powstrzymanie się od podjęcia działania) w toku wykonywania przez tę osobę obowiązków, w dowolnym czasie, niezależnie od tego, czy miało to miejsce w sposób pośredni, czy bezpośredni, czynny czy bierny.

Termin „nienależna korzyść” odnosi się nie tylko do kwot pieniężnych, czy to w formie gotówki, przelewu, czy w innej formie, powszechnie zwanej łapówką, ale także do:

- korzyści w naturze, takich jak podarunki, posiłki, zaproszenia, rozrywka, pokrycie kosztów luksusowego zakwaterowania dla celów prywatnych, pokrycie kosztów podróży, sponsorowanie, datki charytatywne, itp.;
- preferencyjne traktowanie, takie jak zawarcie umowy poza standardowym procesem składania ofert, wyjątki celne lub odstępianie od nałożenia kary w postępowaniu podatkowym, oferty pracy lub przyznanie praktyki na korzyść osoby przyjmującej łapówkę lub osób z jej bliskiego grona rodziny i przyjaciół;
- dostarczanie informacji poufnych, których wykorzystanie może prowadzić do korzyści finansowych lub innych.
- działanie lub powstrzymanie się od działania w zakresie związanym z ułatwieniem standardowego procesu lub powstrzymanie się od egzekwowania standardowych wymogów przez osobę otrzymującą nienależną korzyść

względem osoby udzielającej korzyści lub dzielenie się informacjami, które dadzą osobie dopuszczającej się korupcji przewagę konkurencyjną.

Zarówno oferowanie, jak i udzielanie świadczenia celem uzyskania nienależnej korzyści (czynna korupcja) jak i żądanie, przyjmowanie lub otrzymywanie świadczenia celem otrzymania nienależnej korzyści (bierna korupcja) stanowią praktyki korupcyjne zabronione przepisami prawa w większości krajów, co oznacza, że oferowanie, obiecywanie i nakłanianie do przyjęcia nienależnej korzyści jest tak karalne tak samo, jak faktyczne wręczenie łapówki, nawet jeżeli taka korzyść nie została faktycznie udzielona. Zezwolenie na taki czyn jest równoznaczne z czynnością korupcyjną. Moment udzielenia nienależnej korzyści, tzn. przed lub po wykonaniu lub powstrzymaniu się od działania, nie jest istotny w ocenie czynu korupcyjnego, ponieważ nienależna korzyść może zostać przyznana w formie „nagrody” po zakończeniu wykonywania uzgodnionych czynności.

Czynność korupcyjna może być zarówno bezpośrednia - gdy korupcjonista osobiście zgłasza się do osoby przyjmującej łapówkę lub pośrednia - gdy do osoby przyjmującej łapówkę zgłaszają się agenci, pośrednicy, podwykonawcy lub inne osoby trzecie. Wszystkie osoby zaangażowane w wykonywanie czynności korupcyjnej są odpowiedzialne pod groźbą sankcji - inicjator, pośrednik i osoba przyjmująca łapówkę.

**Grupa InPost przyjmuje politykę „zero tolerancji” w odniesieniu do wszystkich form korupcji, zarówno publicznej, jak i prywatnej.**

## **Korupcja publiczna**

Korupcja urzędników państwowych jest ścigana i obłożona sankcjami w większości krajów.

Urzędnik państwowy to osoba, która:

- zajmuje stanowisko we władzach ustawodawczych, wykonawczych lub sędziowskich na szczeblu krajowym lub samorządowym;
- została wybrana lub powołana celem świadczenia służby publicznej lub pełnienia funkcji publicznej, w tym także jako agent;
- pracuje w sektorze publicznym (np. jako pracownik ochrony zdrowia lub rzeczoznawca sądowy);
- jest członkiem rodziny królewskiej;
- jest zatrudniona przez spółkę skarbu państwa lub spółkę kontrolowaną przez skarbu państwa;
- jest zatrudniona na uniwersytecie lub w innym organie całościowo lub częściowo kontrolowanym przez państwo lub samorząd (w niektórych jurysdykcjach);
- jest przedstawicielem międzynarodowej organizacji rządowej;
- jest kandydatem na urząd państwowy i lub osobą o znaczącej pozycji, posiadającą kompetencje podejmowania decyzji, w partii politycznej.

Wśród urzędników państwowych znajdują się „osoby zajmujące eksponowane stanowiska polityczne” - tzw. PEP. PEP jest osobą fizyczną, która zajmuje eksponowane stanowisko lub pełni eksponowaną funkcję, lub posiada bliskie związki z taką osobą, lub jest znana jako bliski współpracownik takiej osoby. Ze względu na swoją rolę i potencjalny wpływ, PEP są bardziej narażeni na zarzuty korupcyjne.

Dla celów niniejszej Polityki, bliska osoba i bliski współpracownik urzędnika państwowego, nawet jeśli nie są oni sami urzędnikami państwowymi, powinni być traktowani tak, jak gdyby nimi byli. Skorumpowanie osoby bliskiej urzędnika państwowego skutkuje tymi samymi sankcjami, co udzielenie nienależnej korzyści bezpośrednio takiemu urzędnikowi.

InPost surowo zabrania wszelkich prób pozyskiwania jakichkolwiek korzyści od urzędników państwowych jakimikolwiek środkami, w tym poprzez podarunki, płatność gotówką lub udzielając innych świadczeń. Należy również sprzeciwiać się próbom wymuszenia nienależnej korzyści przez urzędnika państwowego.

## **Korupcja prywatna**

W sytuacji, gdy nienależna korzyść jest obiecywana, oferowana lub udzielana osobom z sektora prywatnego, jest ona uznawana za korupcję prywatną.

Korupcja prywatna często ma miejsce podczas procesu wyboru organizowanego przez przedsiębiorstwo prywatne, takiego jak przetarg lub rekrutacja, lub w którym spółka prywatna uczestniczy celem podpisania umowy z inną spółką w sektorze prywatnym. Na przykład sytuacja, w której dostawca obiecuje lub udziela nienależnej korzyści w zamian za informacje tajne w trakcie zaproszenia do składania ofert, jest uznawana za czynność korupcji prywatnej i jest zabroniona w świetle prawa i niniejszej Polityki.

### **Płatna protekcja**

Płatna protekcja to czyn polegający na bezpośrednim lub pośrednim oferowaniu, udzielaniu lub wyrażeniu zgody na udzielenie lub nakłanianiu lub przyjmowaniu korzyści lub płatności osobie, która posiada faktyczny lub potencjalny wpływ na proces decyzyjny urzędnika państwowego. Czyn ten jest dokonywany z zamiarem uzyskania od osoby podejmującej decyzję określonego działania lub powstrzymania się od działania w wyniku nakłonienia jej do tego przez osobę trzecią.

W większości krajów płatna protekcja stanowi formę korupcji. Jednak we Francji jest to odrębne wykroczenie zdefiniowane w kodeksie karnym.

### **Wymuszenie**

Wymuszenie można zdefiniować jako ubieganie się o nienależną korzyść za pośrednictwem przemocy, groźby przemocy lub przymusu. Jednym z przykładów wymuszenia jest szantaż.

Nakłanianie do wymuszenia stanowi wykroczenie korupcyjne w większości krajów. InPost zabrania wszelkich form nakłaniania do wymuszenia.

### **Drobne gratyfikacje**

Drobne gratyfikacje to niewielkie kwoty pieniężne lub korzyść dowolnego rodzaju przekazana lub udzielona przez osobę w sposób nieprzejrzysty (tzn. bez otrzymania potwierdzenia np. w formie paragonu) urzędnikowi państwowemu celem zapewnienia pożądanego rozstrzygnięcia lub przyspieszenia procedury administracyjnej skutkującej decyzją, do której skądinąd osoba jest uprawniona.

### **Kreatywna rachunkowość**

Kreatywna rachunkowość odnosi się do zapisów księgowych ukrywających korupcję lub płatną protekcję. Termin ten odnosi się także do niezgodnej z prawem zmiany sprawozdania finansowego spółki celem stwarzania błędnych pozorów co do kondycji finansowej spółki lub celem ukrycia zysków lub strat.

Należy ściśle przestrzegać standardów księgowości InPost opisanych w politykach rachunkowości. Nie tolerujemy jakichkolwiek form fałszowania zapisów księgowych, manipulowania nimi ani tzw. upiększania sprawozdań finansowych (window dressing).

### **Sankcje za korupcję (wszelkiego rodzaju) i płatną protekcję**

Jak wskazano powyżej, korupcja i płatna protekcja są niezgodne z prawem w prawie wszystkich krajach i mogą skutkować (w zależności od jurysdykcji):

- poważnymi sankcjami karnymi (karą więzienia i grzywną) zarówno dla Personelu oraz spółek Grupy InPost lub członków ich organów zarządzających;
- wymogiem zapłaty odszkodowania stronie lub stronom poszkodowanym przez czynność korupcyjną lub płatną protekcję;
- unieważnieniem umów i kontraktów zaopatrzeniowych lub dyskwalifikacją z uczestnictwa w przetargach publicznych;
- szkodą dla dobrego imienia i renomy Grupy InPost.



## 6.2 KONFLIKT INTERESÓW

### Konflikt interesów

Konflikt interesów ma miejsce, gdy czyjeś interesy osobiste (finansowe lub o innym charakterze) faktycznie mają wpływ, mogą mieć potencjalny wpływ lub mogą być postrzegane jako mające wpływ na czyjeś obowiązki zawodowe i zakres odpowiedzialności, a w rezultacie mogą doprowadzić do nadużycia czyjegoś oficjalnego stanowiska dla celów prywatnych.

Przedmiotowe interesy osobiste to interesy bezpośrednio osoby, lub osób, z którymi ta osoba jest blisko związana (małżonek/partner, krąg rodzinny, osoba, pod której wpływem znajduje się ta osoba lub na którą ta osoba może wywierać wpływ). Konflikt może powstać także z zawodowej relacji z klientem, dostawcą, partnerem biznesowym lub konkurentem Grupy InPost lub z jakimkolwiek innym przedstawicielem podmiotu gospodarczego lub urzędnikiem państwowym, z którym w trakcie współpracy dana osoba nawiązała relację o prywatnym charakterze.

Konflikty interesów nie są z definicji niezgodne z prawem, ale mogą dawać podstawy do kwestionowania obiektywności, neutralności i bezstronności w podejmowaniu decyzji oraz utworzyć kontekst ułatwiający korupcję, płatną protekcję, niezgodne z prawem przejęcie udziałów lub faworyzowanie. W niektórych przypadkach prowadzą także do czynności korupcyjnych.

Dlatego też istotne jest, aby mieć świadomość istnienia faktycznych, potencjalnych lub postrzeganych jako takie konfliktów interesów oraz odpowiednio je ujawniać i zgłaszać.

Pracując w Grupie InPost, każdy może mieć do czynienia z sytuacją konfliktu interesów. Aby zapobiec sytuacji, w której konflikt interesów prowadzi do czynności korupcyjnych lub budzi wątpliwości, taki konflikt musi zostać zidentyfikowany, zgłoszony i - jeśli zachodzi taka potrzeba – usunięty, gdy tylko powstanie i zanim zostanie podjęte jakiegokolwiek działanie biznesowe.

**Krok 1 - zlokalizowanie sytuacji, w której może dojść do powstania konfliktu interesów.** Z różnymi stanowiskami wiążą się różne rodzaje konfliktów interesów. Wiedza, z czym możesz mieć do czynienia na swoim stanowisku, przygotowuje Cię na sposób postępowania w danej sytuacji w razie jej wystąpienia.

**Krok 2 - uważaj na swoje relacje osobiste.** Możesz mieć relacje z kimś, kto może potencjalnie odnosić korzyści z Twojego stanowiska w Grupie InPost.

**Krok 3 – weź pod uwagę swój interes osobisty oraz interes Grupy InPost.** Sprawdź, czy zaspokajanie Twoich osobistych interesów nie koliduje z interesami InPost oraz czy nie nadużywasz swoich obowiązków zawodowych i zakresu odpowiedzialności. Oszacuj potencjalne zyski i straty każdej strony celem oceny wpływu finansowego i wagi potencjalnego konfliktu interesów.

**Krok 4 - weź pod uwagę pozory potencjalnego konfliktu interesów.** Nawet jeżeli nie zyskujesz na sytuacji konfliktu interesów, może to nadal budzić wątpliwości i dawać błędne wyobrażenie o rzeczywistej sytuacji.

**Krok 5 - ujawnij swój konflikt interesów.** Ujawnienie jest zawsze najlepszym środkiem zaradczym. Potencjalne konflikty interesów powinny być ujawniane stronom, na które będą miały wpływ Twoje decyzje lub działania. Należy tego dokonać w najszybszym możliwym terminie i przed podjęciem jakichkolwiek działań biznesowych.

Członkowie Personelu Grupy InPost muszą natychmiast ujawniać faktyczne lub potencjalne konflikty interesów, a także sytuacje, które mogą stwarzać pozory konfliktu interesów. W przypadku pytań lub niepewności dotyczących prawidłowego postępowania z potencjalnym konfliktem, należy skontaktować się z Compliance Officerem.

## 7. PROWADZENIE RELACJI BIZNESOWYCH PRZY UNIKANIU RYZYKOWNEGO ZACHOWANIA

Niniejsza sekcja przedstawia zasady, których należy przestrzegać oraz zgody, które należy uzyskać celem ochrony InPost przed ryzykiem korupcji.

### Relacje z osobami trzecimi w ujęciu ogólnym

Prowadzenie działalności wymaga nawiązywania kontaktów z różnymi osobami trzecimi, a także budowania relacji zawodowych.

Ważne jest, aby pamiętać, że w niektórych sytuacjach zawodowych dochodzi do konfliktu interesów, a niektóre zachowania lub intencje drugiej strony mogą nie być uczciwe lub zgodne z obowiązującymi zasadami. Kluczowe jest rozróżnienie standardowego zachowania biznesowego i współpracy, zwyczajowej wymiany uprzejmości od zachowania o charakterze korupcyjnym.

Nasza Polityka antyfraudowa nie obejmuje każdej okoliczności biznesowej, z którą możesz się spotkać w codziennym życiu zawodowym. Jednak powinna dostarczyć Ci wystarczających informacji, aby prawidłowo ocenić sytuacje, w których się znajdziesz. Należy zawsze pamiętać, że nie działa się w pojedynkę i w przypadku pytań lub konieczności wsparcia należy skonsultować się ze swoim przełożonym, Biurem HR lub Compliance Officerem.

### **Relacje z agentami i pośrednikami**

Pośrednicy to osoby lub spółki, którzy ułatwiają relacje biznesowe pomiędzy InPost a klientem lub dostawcą. Mogą to być przykładowo osoby prowadzące PUDO, kurierzy, przewoźnicy, zewnątrzni specjaliści do spraw ekspansji.

Korzystając z usług pośrednika, należy najpierw zweryfikować jego reputację oraz finansową i techniczną zdolność do świadczenia wymaganych usług. Umowa z pośrednikiem musi określać szczegółowo wymagane usługi, sposób płatności oraz sposób raportowania. Ponadto InPost powinien być w stanie przeprowadzić audyt działalności pośrednika.

### **Przetargi publiczne i prywatne**

Zaproszenie do składania ofert stanowi procedurę zorganizowaną przez kupującego celem pozyskania ofert i ofert cenowych od kilku dostawców towarów lub usług w oparciu o specyfikacje kupującego określające wymagane produkty i usługi.

Zaproszenie do składania ofert jest publiczne, gdy kupujący organizujący przetarg jest podmiotem publicznym, a prywatne - gdy kupujący organizujący przetarg jest podmiotem prywatnym.

Jak każdy proces oparty na wyborze, przetargi mogą stać się polem do nadużyć w formie korupcji lub płatnej protekcji, np. w formie:

- udzielenia nienależnej korzyści (pieniężnej lub innej) przedstawicielowi kupującego lub jego krewnym lub osobom z nim powiązanych;
- wywierania wpływu na przedstawiciela kupującego w zamian za płatność nienależnej korzyści celem uzyskania faworyzowanej pozycji jako dostawcy. Może do tego dojść poprzez zmianę specyfikacji zamówienia lub ujawnienia niektórych informacji, dzięki czemu dostawca uzyska przewagę konkurencyjną nad pozostałymi oferentami;
- wykorzystania podwykonawców, którzy celowo ustalają wygórowaną cenę, aby pośrednio przynieść korzyść przedstawicielowi kupującego;
- wymuszenia stosowanego przez przedstawiciela kupującego celem uzyskania nienależnej korzyści.

Aby uniknąć ryzyka konfliktu interesów przy przetargu, członkowie Personelu InPost muszą przestrzegać procedur zakupowych i związanych z zawieraniem umów, wdrożyć wszystkie środki kontroli w ramach procesu zakupowego, zawsze ujawniać konflikt interesów i stosować zasadę czterech oczu przy negocjacjach z przyszłymi dostawcami.

W trakcie odpowiadania na zaproszenie do składania ofert, członkom Personelu InPost nigdy nie wolno w żaden sposób wpływać na kupującego. Należy stosować zasadę wzmożonej czujności przy przetargach publicznych i w relacjach z urzędnikami państwowymi. W razie wątpliwości należy niezwłocznie skontaktować się z Działem Prawnym lub Compliance Officerem.

### **Prezenty**

Prezenty same w sobie nie są niezgodne z prawem, kiedy wręcza się je lub otrzymuje nie oczekując niczego w zamian. Wręczenie drobnych prezentów często stanowi część zwyczajów i kultury lokalnej. Członkom Personelu InPost nie wolno żądać ani wymagać prezentów. W drodze wyjątku, zezwala się na przekazanie lub otrzymanie prezentu, jeżeli spełnione są wszystkie poniższe warunki:

- prezent jest przekazany lub otrzymuje się go wyłącznie w kontekście standardowych relacji biznesowych w świetle

przepisów prawnych i praktyk zwyczajowych w kraju, w którym jest dawany;

- prezent nie tworzy poczucia zobligowania ani wrażenia niestosowności, tzn. nie jest postrzegany jako nienależna korzyść;
- prezent jest wręczony lub otrzymany od osoby będącej osobą kontaktową w biznesie. Członkowie rodziny lub znajomi pracowników InPost lub osoby będącej osobą kontaktową w biznesie nigdy nie mogą być ostatecznymi beneficjentami;
- wartość prezentu jest stosowna biorąc pod uwagę stanowisko odbiorcy, okoliczności i okazję, z której jest on wręczany.
- prezent nie może być wręczany przez bądź otrzymywany często od tej samej osoby;
- prezent nigdy nie jest wręczany ani otrzymywany w pieniądzu lub w odpowiedniku pieniądza (np. vouchery lub karty przedpłacone);

Jeżeli zostaje wręczony przez danego członka Personelu InPost - poniesione wydatki muszą zostać odnotowane w sposób uczciwy i dokładny w księgach i dokumentach spółki, łącznie z identyfikacją beneficjenta подарunku.

Wszystkie prezenty, inne niż oznaczone marką przedmioty o niskiej wartości nominalnej, obejmujące niewielkie upominki i materiały promocyjne, takie jak kubki, pióra lub kalendarze, czy to wręczone, czy otrzymane przez członka Personelu InPost, muszą zostać z góry zatwierdzone przez jego bezpośredniego przełożonego. W przypadku wątpliwości, należy skonsultować się z Compliance Officerem, na którego opinii można się opierać.

### **Posiłki, zaproszenia i rozrywka**

W świecie biznesu załatwianie interesów przy posiłku jest powszechną praktyką. Aby zbudować dobrą relację biznesową z klientem lub dostawcą, można zaoferować lub otrzymać zaproszenie na wydarzenia rozrywkowe, takie jak gale, konferencje, seminaria - połączone ze spotkaniami biznesowymi, po których często odbywają się sztuki, koncerty lub zawody sportowe.

Te posiłki lub wydarzenia stanowią zgodne z prawem możliwości zbudowania relacji biznesowych, jednak mogą także nieść ze sobą ryzyko powstania pozorów niestosowności lub nienależnej korzyści.

Z tego właśnie powodu oferowanie lub akceptowanie zaproszeń na posiłki lub rozrywkę jest dozwolone, jeśli spełnione są wszystkie następujące warunki:

- zaproszenie na posiłek lub wydarzenie jest wręczane lub przyjmowane wyłącznie jako forma uprzejmości w kontekście standardowych relacji biznesowych, a forma rozrywki jest zgodna z prawem i akceptowalna społecznie;
- posiłek lub zaproszenie nie tworzy poczucia zobligowania ani wrażenia niestosowności, tzn. nie jest postrzegane jako nienależna korzyść;
- zaproszenie na posiłek lub wydarzenie jest wręczone lub otrzymane od osoby będącej osobą kontaktową w biznesie. Członkowie rodziny lub znajomi pracowników InPost lub osoby będącej osobą kontaktową w biznesie nigdy nie mogą być ostatecznymi beneficjentami. Jeżeli jest ona zaoferowana przez InPost – przedstawiciel Personelu jest obecny na tym wydarzeniu;
- wartość zaproszenia na posiłek lub wydarzenie jest stosowna biorąc pod uwagę stanowisko odbiorcy, okoliczności i okazję, z której jest on udzielany.
- zaproszenie na posiłek lub wydarzenie nie jest często wręczane lub otrzymywane od tej samej osoby;
- wzajemne zaproszenia na posiłki lub wydarzenia pomiędzy członkami Personelu InPost z tej samej spółki nie są dozwolone;
- w przypadku udziału więcej niż jednego członka Personelu w posiłku lub wydarzeniu, wydatki są opłacane przez członka Personelu najstarszego stanowiskiem.
- jeżeli zaproszenie jest oferowane przez członka Personelu InPost - poniesione wydatki muszą zostać odnotowane w sposób uczciwy i dokładny w księgach i dokumentach spółki, łącznie z informacją o uczestnikach posiłku lub wydarzenia.

Wszelkie zaproszenia na posiłki i wydarzenia muszą zostać z góry zatwierdzone przez kierownika. W przypadku wątpliwości, należy skonsultować się z Compliance Officerem, na którego opinii można się opierać.

### **Przyjmowanie do pracy, kumoterstwo oraz przyjmowanie na praktyki**

W odniesieniu do zasobów ludzkich na etapie procesu rekrutacji istnieje szczególne ryzyko korupcji. Kumoterstwo odnosi się do sytuacji, w której kandydat jest przyjmowany - w oparciu o umowę na czas określony lub nieokreślony,

lub na praktyki - ze względu na swoje relacje osobiste (rodzinne, koleżeńskie lub partnerskie) z klientem, dostawcą, pracownikiem lub urzędnikiem państwowym w zamian za rozpoczęcie lub kontynuację relacji biznesowej lub jakąkolwiek inną korzyść.

Kumoterstwo może przyjmować formę bezpośredniego lub pośredniej czynności korupcyjnej, niezależnie od czasu trwania stosunku pracy. Jeżeli beneficjenci są powiązani z urzędnikami państwowymi, wtedy sankcje są bardziej surowe.

Aby złagodzić ryzyko korupcji w kontekście procesu rekrutacji, zatrudnienie musi opierać się na obiektywnych kryteriach wskazujących na powiązanie pomiędzy opisem stanowiska a kwalifikacjami osoby aplikującej o pracę, zaś decyzja o zatrudnieniu musi zostać zatwierdzona zgodnie z procedurą zatrudniania.

Osoba ubiegająca się o pracę, którą łączą osobiste powiązania z klientem, dostawcą, pracownikiem pełniącym eksponowaną funkcję w InPost lub urzędnikiem państwowym nie może być odrzucana z góry. Jednak taka osoba może zostać przyjęta wyłącznie zgodnie ze standardową procedurą, a nie w ramach przysługi w zamian za przyszłą lub udzieloną nienależną korzyść.

### **Darowizny na cele polityczne**

Pomimo tego, że InPost jest zaangażowana w społeczności, w których funkcjonuje, polityką Grupy jest nieudzielanie, ani bezpośrednio ani pośrednio poprzez osobę trzecią, żadnych darowizn gotówkowych ani w innej formie.

### **Darowizny na cele charytatywne, patronat i sponsoring**

InPost jest zaangażowana we wspieranie społeczności, w których funkcjonuje. Społeczna Odpowiedzialność Biznesu („CSR”) stanowi część naszej strategii ESG. InPost działa jako patron udzielając wsparcia finansowego, fachowego lub sprzętowego organizacjom typu non-profit bez ubiegania się o bezpośrednią korzyść ekonomiczną w zamian. Taka forma finansowania jest udzielana z zamiarem wsparcia działań w interesie publicznym.

Darowizny to sposób na dostarczenie środków pieniężnych, towarów lub usług na cele charytatywne bez oczekiwania bezpośredniej korzyści w zamian od beneficjenta, w tym także korzyści reklamowych.

Sponsoring to z kolei środek w ramach public relations. InPost udziela wsparcia finansowego lub technicznego wydarzeniom społecznym, kulturalnym bądź sportowym celem odniesienia korzyści w postaci możliwości promocji i podniesienia swojej renomy.

Przed zaangażowaniem się w taką działalność, należy przestrzegać następujących zasad:

- cel wsparcia musi być jasno określony i musi być zgodny z wartościami InPost oraz Kodeksem Postępowania, strategią CSR/ESG lub strategią marketingową;
- w przypadku darowizn, w zależności od jurysdykcji prawnej lub podatkowej, może istnieć konieczność zarejestrowania jako organizacja non-profit;
- płatności nigdy nie są wykonywane w gotówce;
- odbiorca powinien podpisać umowę darowizny, a jeśli zachodzi taka konieczność, wystawić pisemne pokwitowanie lub potwierdzenie, określając otrzymaną kwotę. Dokumentację należy zachować w celu poddania audytowi w przyszłości;
- InPost powinna mieć prawo audytu, czy udzielone wsparcie zostało wydatkowane zgodnie z ustalonym celem;
- wszelkie konflikty interesów, nawet potencjalne lub postrzegane jako takie, związane z udzielonym wsparciem, muszą zostać ujawnione i odpowiednio potraktowane. Należy wykazać się szczególną uwagą, jeżeli potencjalny beneficjent patronatu, darowizny lub sponsoringu ma powiązania z urzędnikiem państwowym lub PEP lub ma powiązania z klientami InPost;
- wydatki na wsparcie są uczciwie zapisywane w księgach InPost.

## Lobbing

Lobbing można zdefiniować jako działalność, której celem jest wywieranie wpływu na decyzje publiczne, a w szczególności na treść przepisów prawa lub aktów regulacyjnych.

Co do zasady, lobbing jest zgodny z prawem. Przyczynia się on do właściwego funkcjonowania instytucji rządowych, o ile zakłada informowanie osób posiadających kompetencje decyzyjne w zakresie różnych grup interesów w taki sposób, że mogą podejmować rozsądne decyzje. Lobbing różni się od płatnej protekcji w takim sensie, że środki wykorzystywane do wywierania wpływu na decyzje poprzez lobbing są zgodne z prawem: opierają się na przesłankach gospodarczych, politycznych, handlowych lub technicznych. Lobbing staje się niezgodny z prawem, gdy, na przykład, lobbysta nie ma żadnej określonej wartości dodanej (takiej jak specjalna wiedza fachowa w danym obszarze, perswazyjność lub dostęp do osoby trzeciej posiadającej taką wiedzę fachową), a jego wyłączny wkład polega na przyjaźni z urzędnikiem państwowym podejmującym decyzje lub ma na celu uzyskanie nienależnej korzyści, takiej jak zmiany w przepisach prawnych, które są korzystne dla działalności lobbysty lub jego rodziny bądź przyjaciół, lub pozyskanie informacji tajnych przed konkurentami.

W wielu krajach, takich jak Francja, Polska czy Zjednoczone Królestwo, lobbing jest ściśle uregulowany przepisami prawa. Często podlega surowym zasadom etycznym i musi zostać zarejestrowany w rejestrze publicznym po spełnieniu określonych warunków. Wszelka działalność lobbingowa prowadzona w imieniu InPost musi być przejrzysta i w pełni zgodna z właściwymi przepisami prawa.

## Kreatywna księgowość i upiększanie sprawozdań finansowych

Pracownicy Pionu Finansowego odgrywają znaczącą rolę w zapewnieniu, że księgi rachunkowe i dokumenty księgowe InPost nie ukrywają korupcji ani płatnej protekcji. W większości krajów ukrywanie korupcji jest ścigane na takich zasadach, jak same czynności korupcyjne. Jako spółka notowana na giełdzie, InPost opracowała Polityki Rachunkowości Grupy oraz zestaw mechanizmów kontroli finansowych, które są wdrożone w ramach całej Grupy InPost. Wszystkie zapisy księgowe muszą być udokumentowane, zweryfikowane i zatwierdzone oraz muszą odzwierciedlać prawdziwy i uczciwy stan transakcji. Wszelkie płatności muszą być zatwierdzone, zweryfikowane i udokumentowane. Sprawozdania finansowe InPost muszą odzwierciedlać prawdziwą sytuację finansową Grupy InPost. Nie tolerujemy żadnego manipulowania ani fałszowania zapisów księgowych ukrywających jakiegokolwiek formy korupcji lub płatnej protekcji.

## 8. IDENTYFIKACJA RYZYKA FRAUDU I POSTĘPOWANIE Z RYZYKIEM

Identyfikacja, ocena i zarządzanie ryzykiem Fraudu odbywa się w ramach funkcjonującego w Grupie InPost Systemu Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym (ERM), na podstawie i zgodnie z zasadami opisanymi w Polityce i Metodycy Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie InPost.

Odpowiedzialnym za nadzór nad procesem identyfikacji, oceny i ograniczania tych ryzyk w ramach Grupy InPost jest powołany przez Zarząd InPost S.A. Manager Ryzyka Grupy.

Źródłem informacji o przedmiotowych ryzykach mogą być na przykład:

1. Zgłoszenia domniemanych nieprawidłowości poprzez kanał SpeakUp, na adres e-mail lub adres korespondencyjny Compliance Officer, zgodnie z obowiązującą Polityką Zgłaszania Nieprawidłowości,
2. Wyniki audytów wewnętrznych i kontroli wewnętrznych przeprowadzanych w procesach szczególnie eksponowanych na ryzyko Fraudu.
3. Informacje przekazywane na podstawie zgłoszeń naruszeń lub potencjalnych naruszeń zgodnie z pkt. 7 Polityki.



4. Bezpośrednie zgłoszenia ryzyka Fraudu przekazywane Managerowi Ryzyka Grupy za pośrednictwem dedykowanych procesowi Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym kanałów komunikacji.

W ramach monitoringu procesów, szczególna uwaga poświęcana jest sygnałom ostrzegawczym, mogącym świadczyć o wystąpieniu potencjalnego ryzyka Fraudu. Zalicza się do nich, przede wszystkim:

- a) sytuacje żądania zlecenia lub zlecenia nietypowych sposobów dokonania płatności;
- b) sytuacje nadawania szerokiego, nieuzasadnionego dostępu do systemów bankowych;
- c) brak wieloszczeblowych schematów zatwierdzania płatności;
- d) sytuacje wystąpienia bardzo wysokich prowizji lub nietypowych schematów płatności (np. przelew do innego podmiotu lub państwa);
- e) celowe unikanie stosowania procedur zakupowych przy wyborze partnera biznesowego;
- f) brak zawartej umowy z danym partnerem biznesowym lub zawarcie umowy po terminie udzielenia zlecenia;
- g) brak obiektywnych powodów wyboru danego partnera biznesowego;
- h) częste lub niewspółmierne prezenty lub przejawy gościnności na rzecz pracownika;
- i) sytuacje w których partner biznesowy nie posiada odpowiednich umiejętności, zasobów, doświadczenia wymaganego przy deklarowanym zakresie współpracy;

Przegląd procesów prowadzony jest przez Audyt Wewnętrzny oraz Kontrolę Wewnętrzną. Zidentyfikowane w ramach kontroli i audytów ryzyka weryfikowane są przy wsparciu Managera Ryzyka Grupy na podstawie kryteriów i zgodnie z zasadami opisanymi w Polityce i Metodyce ERM.

Dodatkowym źródłem informacji o ryzyku fraudu są zgłoszenia naruszeń lub potencjalnych naruszeń kierowane do Compliance Officera na zasadach określonych w Polityce Zgłaszania Nieprawidłowości. Zgłoszenia takie mogą stanowić podstawę wszczęcia dochodzenia oraz być podstawą identyfikacji obszaru szczególnie ekspozowanego na ryzyko Fraudu.

Zgodnie z postanowieniami Polityki i Metodyki ERM każdy z członków Personelu Grupy InPost ma również możliwość zgłoszenia informacji o jakimkolwiek ryzyku lub potencjalnym ryzyku za pośrednictwem dedykowanego procesowi ERM kanału komunikacji. Dotyczy to także zgłoszenia potencjalnego ryzyka Fraudu. Wszystkie zgłoszenia dotyczące potencjalnego ryzyka o którym mowa powyżej, niezależnie od źródła informacji, są analizowane przez Managera Ryzyka Grupy przy udziale Compliance Officera i Dyrektora Audytu Wewnętrznego w kontekście ekspozycji Spółki lub Grupy InPost na zidentyfikowaną nieprawidłowość. W wyniku analizy podejmowana jest decyzja o tym, czy dane zdarzenie kwalifikuje się do ujęcia w Rejestrze Ryzyk ERM.

W stosunku do ryzyk zakwalifikowanych do objęcia Systemem Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym Manager Ryzyka Grupy wstępnie definiuje dane zagrożenie w sposób niepozwalający na identyfikację konkretnego zdarzenia, będącego przedmiotem pierwotnego zgłoszenia, wyznacza Właściciela Ryzyka, a następnie wraz z nim dokonuje oceny ryzyka na zasadach opisanych w Metodocy Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie InPost.

Zdefiniowane i ocenione ryzyka uwzględniane są w Rejestrze Ryzyk ERM Grupy InPost i podlegają cyklicznemu monitoringowi i raportowaniu do Komitetu Ryzyka i Komitetu Audytu Grupy InPost w ramach Systemu Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym.

## **9. ZGŁASZANIE NARUSZEŃ I PODEJRZENIA NARUSZEŃ OBJĘTYCH NINIEJSZĄ POLITYKĄ**

Każdy członek Personelu lub osoba trzecia, w tym kontrahent Spółki, która uzyska wiedzę o jakiegokolwiek formie Fraudu, czy innego niepożądanego zachowania, zarówno faktycznej, jak i domniemanej, powinien zgłosić to właściwemu lokalnemu Compliance Officerowi.

### **Group Compliance Officer**

Integer.pl S.A., IGS sp. z o.o., IP sp z o.o. , IPP sp. z o.o.

Pana Tadeusza 4, 30-727 Kraków, Polska

[compliance@inpost.pl](mailto:compliance@inpost.pl) lub [compliance@inpost.eu](mailto:compliance@inpost.eu)

lub, w przypadku gdy naruszenie dotyczy danego rynku, powołanym lokalnym Compliance Officerom:

**Mondial Relay SASU oraz Integer France SAS:**

Compliance Officer  
1 Avenue de L'Horizon  
59650 Villeneuve d'Ascq  
France  
[compliance@inpost.eu](mailto:compliance@inpost.eu)

**Locker InPost Italia s.r.l.:**

Compliance Officer  
viale Cassala 30  
20143 Milano  
Italy  
[compliance@inpost.eu](mailto:compliance@inpost.eu) lub [compliance.ita@inpost.it](mailto:compliance.ita@inpost.it)

**InPost UK Ltd:**

Compliance Officer  
Unit C Boundary Park, Boundary Way, Hemel Hempstead, Hertfordshire  
United Kingdom, HP2 7GE  
[compliance@inpost.eu](mailto:compliance@inpost.eu)

Zgłoszeń dokonać można także za pośrednictwem platformy SpeakUp:

<https://inpost.speakup.report/pl/central/home>

Proces zgłaszania nieprawidłowości („sygnalizowanie”) ma charakter dobrowolny, poufny i umożliwia anonimowość, chyba że nie jest to dozwolone przez lokalne przepisy krajowe. Aby uzyskać szczegółowe informacje dotyczące zasad obowiązujących w danym kraju, prosimy o kontakt z lokalnym Compliance Officerem oraz zapoznanie się Polityką Zgłaszania Nieprawidłowości Grupy InPost dostępną na [www.inpost.eu](http://www.inpost.eu) oraz w Intranecie.

InPost zabrania działań odwetowych wymierzonych przeciwko członkom Personelu lub osobom trzecim, którzy zgłaszają w dobrej wierze naruszenie zasad lub przepisów prawa, nawet jeśli zarzut ostatecznie okaże się bezpodstawny. Działanie w dobrej wierze oznacza działanie bez złych lub nieuczciwych intencji, dokonane w uzasadnionym przekonaniu, że doszło do naruszenia. Świadome zgłaszanie informacji fałszywych nie będzie tolerowane.

## 10. PROWADZENIE DOCHODZEŃ W SPRAWACH NARUSZEŃ I POTENCJALNYCH NARUSZEŃ

Po przeanalizowaniu zgłoszenia naruszenia Zespół ds. Etyki podejmuje decyzję o skierowaniu zgłoszenia na ścieżkę dochodzenia, a w przypadku gdy zgłoszenie nie zawiera informacji pozwalających na podjęcie takiej decyzji – gromadzi materiał dowodowy.

Proces analizy prowadzony jest przez Zespół ds. Etyki w sposób obiektywny i przy zachowaniu poufności danych i informacji znajdujących się w zgłoszeniu naruszenia lub potencjalnego naruszenia.

Compliance Officer podejmuje decyzję, jakie dodatkowe obszary merytoryczne zaangażować do wyjaśnienia sprawy w ramach Zespołu ds. Etyki.

W sytuacji, kiedy wyjaśnienie zgłoszenia wymaga specjalnych kompetencji, Zespół ds. Etyki rekomenduje Zarządowi przeprowadzenie dochodzenia i skorzystanie z usług podmiotów profesjonalnych w ramach tzw. Forensic services.

Dochodzenie prowadzone jest przez Forensic services. Celem każdego dochodzenia jest m.in.:

- minimalizacja poniesionych przez InPost strat związanych z badanym zdarzeniem;

- ustalenie i zabezpieczenie dowodów niezbędnych do wszczęcia postępowania karnego lub dyscyplinarnego;
- wskazanie osób odpowiedzialnych za powstanie zdarzenia;
  
- dokonanie przeglądu przyczyn zdarzenia, środków podjętych w celu zapobieżenia powtarzalności oraz wszelkich działań niezbędnych do wzmocnienia przyszłych reakcji na ryzyko wystąpienia Fraudu.

W toku prowadzonego dochodzenia Forensic prowadzi rozmowy z Personelem oraz gromadzi materiał dowodowy.

W wyniku przeprowadzonego dochodzenia Forensic sporządza raport. Raport taki przekazywany jest do Zespołu ds. Etyki, a następnie za pośrednictwem Compliance Officera do Zarządu InPost.

Zarząd InPost podejmuje decyzję dotyczącą konsekwencji służbowych i prawnych w stosunku do Personelu, który dopuścił się niepożądanych działań.

Główne wnioski z Raportu, obejmujące w szczególności opis zidentyfikowanego zdarzenia oraz plan działań ograniczających ryzyko jego wystąpienia w przyszłości są również przekazywane do Komitetu Ryzyka Grupy InPost oraz Komitetu Audytu w ramach Systemu ERM Grupy.

## **11. POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

Niniejsza Polityka jest częścią Systemu Compliance Grupy InPost i stanowi załącznik do Kodeksu Postępowania Grupy InPost.

Niniejsza Polityka zastępuje wszelkie regulacje wewnętrzne obowiązujące w Grupie InPost, obejmujące zakres zbieżny z zakresem niniejszego dokumentu, chyba że regulacje wewnętrzne są wymagane i ściśle podlegają lokalnym przepisom prawnym - w takiej sytuacji takie polityki stanowią Załączniki do niniejszego dokumentu i mają pierwszeństwo w każdej sytuacji, kiedy postanowienia niniejszego dokumentu nie są zgodne z właściwymi przepisami prawa.

Jeżeli przepisy prawa w krajach, gdzie poszczególne Spółki Grupy InPost mają swoje siedziby, wymagają bardziej surowych lub bardziej szczegółowych polityk przeciwdziałania Fraudom, poszczególne polityki zgodne z lokalnymi przepisami prawnymi będą stanowiły Załączniki do niniejszego dokumentu.

Niniejsza Polityka antyfraudowa będzie poddawana rewizji i aktualizowana stosownie do potrzeb, celem odzwierciedlenia zmian w odnośnych przepisach prawa lub przynajmniej co dwa lata.

## **12. DOKUMENTY POWIĄZANE**

1. Polityka Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie InPost
2. Metodyka Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie InPost.