



# Politca Anti-mită

COD DOCUMENT: I 015

VERSIUNE: 2020-12-16

### Cuprins

1. SCOP ȘI DOMENIU DE APLICARE .....	2
2. IQNet Ltd. RISCUL ANTI-BRIBERIE ȘI CORUPȚIE Profilul țării.....	3
3. MECANISMELE DE PREVENIRE ȘI DETECTARE A MITEI ÎN EXTERIOR ȘI ÎN INTERIOR .....	3
3.1 Mită de ieșire din țară .....	3
3.2 Mită de intrare.....	4
3.3 Semnalarea preocupărilor și mecanismele de detectare a mitei .....	5
4. INVESTIGAREA ȘI TRATAREA CAZURILOR DE LUARE DE MITĂ ȘI ACȚIUNILE ULTERIOARE .....	6
4.1 Investigarea problemei mitei .....	6
4.2 Acțiuni de urmărire.....	6
5. DECLARAȚIE PUBLICĂ ÎMPOTRIVA MITEI .....	7
6. DISPOZIȚII FINALE .....	8

## 1. SCOP ȘI DOMENIU DE APLICARE

IQNet Ltd se angajează să desfășoare activitățile de certificare astfel încât să asigure cele mai înalte niveluri de profesionalism, corectitudine, onestitate și transparență și să prevină primirea sau oferirea de mită sub toate formele sale. Acest lucru se reflectă în fiecare aspect al operațiunilor, al activităților și la toate nivelurile organizației.

Mita poate include o plată, un beneficiu sau un cadou oferit sau dat cu scopul de a influența sau în schimbul unei decizii sau al unui rezultat, cum ar fi o decizie de certificare sau rezultatele unui audit sau ale unei evaluări.

Toate părțile interesate au la dispoziție canale prietenoase și sigure pentru a alerta, informa sau reclama orice problemă legată de mită și corupție. Au fost definite proceduri (P041 Procedura de reclamații și căi de atac) pentru a aborda protecția reclamantilor (sau a denunțătorilor) și pentru a preveni represaliile.

Toți membrii conducerii, membrii comitetelor și personalul IQNet Ltd, precum și personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd trebuie să aibă acces la informații de conștientizare privind combaterea mitei, inclusiv la acest document și la materialele de formare.

Declarația de combatere a mitei și a corupției trebuie să fie accesibilă publicului și să fie utilizată atunci când se abordează problema cu părțile interne și externe.

Această politică se aplică conducerii IQNet Ltd, membrilor comitetului și personalului angajat direct sau care acționează în numele IQNet Ltd (inclusiv auditorilor, formatorilor, specialiștilor tehnici, traducătorilor, observatorilor etc.). Această politică se extinde la toate operațiunile IQNet Ltd, inclusiv la operațiunile desfășurate de orice birouri, filiale și personal al reprezentanților IQNet Ltd în legătură cu serviciile care intră în domeniul de aplicare al acordului de reprezentare semnat.

## 2. IQNet Ltd. RISCUL ANTI-BRIBERIE ȘI CORUPȚIE Profilul țării

Luând în considerare informațiile și indicatorii disponibili din partea organizațiilor guvernamentale și a ONG-urilor cu privire la problemele legate de combaterea mitei și corupției, IQNet Ltd a stabilit un profil de țară pentru țările în care sunt furnizate servicii de audit și certificare.

Fiecare caracterizare a luptei împotriva mitei și corupției din fiecare țară sprijină includerea acesteia în diferite categorii de risc: nesemnificativ, moderat, sensibil, ridicat și extrem și completează criteriile de acreditare. Evaluarea riscului de combatere a mitei și a corupției este prezentată în cadrul reuniunii anuale a Comitetului de imparțialitate pentru dezbateri și acord.

Măsuri suplimentare de prevenire a mitei, în afară de cele stabilite în prezentul document, pot fi luate ca rezultat al evaluării riscurilor, în special pentru țările cu risc ridicat și extrem de ridicat.

## 3. MECANISMELE DE PREVENIRE ȘI DETECTARE A MITEI ÎN EXTERIOR ȘI ÎN INTERIOR

### 3.1 Mită de ieșire din țară

Mita de ieșire reprezintă faptul că personalul IQNet Ltd și al reprezentanților dă mită altora în numele IQNet Ltd (de exemplu, pentru a câștiga afaceri), incluzând în principal:

a) Cadouri, ospitalitate, transport, donații sau beneficii similare;

Practicile de piață pot varia în țările sau regiunile în care IQNet Ltd. își desfășoară activitatea și, în acest scop, ceea ce este normal și considerat acceptabil într-un loc, poate să nu fie acceptat în altul.

Niciun membru al conducerii, membru al comitetului și personal al IQNet Ltd și nici personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd nu trebuie să ofere sau să faciliteze orice formă de beneficiu sau valoare, inclusiv valută, bunuri, servicii sau divertisment pentru orice parte, direct sau indirect legată de un serviciu de conformitate socială sau de sistem de management social al IQNet Ltd.

Niciun membru al conducerii, membru al comitetului și personal al IQNet Ltd și nici personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd nu trebuie să ofere cadouri, fie că este vorba de bunuri sau servicii, oricărei părți direct sau indirect legate de un serviciu de conformitate socială sau de sistem de management social al IQNet Ltd.

Nu există un prag minim (valoare acceptabilă) pentru niciun beneficiu sau cadou oferit.

Cheltuielile de deplasare, cazare și masă ale auditorilor/inspectorilor externi (din afara IQNet Ltd.) sunt suportate numai atunci când sunt necesare pentru îndeplinirea corespunzătoare a sarcinilor planificate și sunt asociate cu criterii rezonabile sau definite anterior.

Plata cheltuielilor membrilor familiei sau ale prietenilor, precum și a vacanțelor sau a cheltuielilor de recreere sunt complet interzise.

Sunt interzise donațiile politice sau caritabile, plățile pentru călătorii ale clienților sau ale personalului public și ofertele de aderare de orice fel, precum și orice favoruri personale ascunse, în contextul afacerilor. În cazul în care se iau în considerare contribuții de natură similară (de exemplu, participarea la evenimente, planul de

acțiune socială etc.), cheltuielile trebuie să fie documentate și aprobate în mod corespunzător și trebuie să se evite efectuarea lor în timpul sau imediat înainte/după orice negocieri contractuale.

Orice sponsorizare, beneficiu pentru comunitate sau ofertă de formare combinată/inclusă trebuie să fie detaliată, planificată și documentată într-un plan de marketing sau într-un document similar, cu criteriile de aplicare definite și aprobate în mod corespunzător. Nicio ofertă de servicii de audit și/sau de certificare nu poate fi acoperită în întregime cu astfel de beneficii sau să le includă într-un mod netransparent sau discriminatoriu.

### b) Plăți de facilitare și alte plăți în context comercial

Se interzice orice plată care are ca scop să influențeze sau care ar putea fi percepută în mod rezonabil ca influențând o licitație sau o altă decizie în favoarea IQNet Ltd.

În cazul în care o plată către un client sau o organizație publică sau către personalul sau reprezentantul acestuia este considerată necesară într-un context comercial (de exemplu, pentru a cumpăra un document legat de o licitație), trebuie să se asigure că:

- Plata este permisă de legislația aplicabilă demonstrabilă sau de reglementările clientului/publicului;
- Un manager IQNet Ltd sau un reprezentant al managerului corespunzător aprobă plata;
- Este necesară o chitanță de plată.

Evaluările personalului, promovările, bonusurile și alte recompense bazate pe performanță pot încuraja, chiar și involuntar, personalul să participe la mită. Trebuie să se explice clar tuturor membrilor personalului că orice fel de plată pentru a-și îmbunătăți ratingul de performanță (de exemplu, atingerea obiectivelor de vânzări) nu este acceptabilă, nu va fi tolerată și va duce la măsuri disciplinare.

În situații extraordinare, se pot solicita plăți către conducerea, membrii comitetului și personalul IQNet Ltd și către personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd, din cauza unei temeri reale sau percepute pentru sănătatea, siguranța sau libertatea lor sau a altcuiva. În cazul în care, în caz de pericol iminent, conducerea, membrii comitetului și personalul IQNet Ltd și personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd sunt forțați să facă astfel de plăți, se va comunica imediat cu superiorul lor sau cu managerul corespunzător. Evenimentul va fi investigat, iar plata va fi înregistrată corect în contabilitate. Rezultatul investigației poate include raportarea plății către autoritățile relevante (de exemplu, dacă este cazul sau dacă legea o cere).

IQNet Ltd. și reprezentanții păstrează evidențe financiare și menține controale interne adecvate, care dovedesc motivul comercial pentru efectuarea oricăror plăți către terțe părți.

### 3.2 Mită de intrare

Mita internă se referă la mituirea de către alte persoane a conducerii, membrilor comitetului și personalului IQNet Ltd și a personalului implicat al reprezentanților IQNet Ltd. În cazul în care are loc, aceasta va fi probabil îndreptată către personalul IQNet Ltd care este capabil să ia sau să influențeze o decizie (și anume auditori și manageri intermediari) și include:

#### a) Cadouri, ospitalitate, transport, donații sau beneficii similare;

Niciun membru al conducerii, membru al comitetului și personal al IQNet Ltd și nici personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd nu trebuie să solicite, să accepte sau să faciliteze orice formă de beneficiu sau valoare, inclusiv valută, bunuri, servicii sau divertisment din partea vreunei părți, direct sau indirect legat de un serviciu de conformitate socială sau de sistem de management social al IQNet Ltd. Deoarece nu este posibil să se înțeleagă întotdeauna motivația sau raționalitatea persoanei care oferă beneficiul sau valoarea, nu există un prag minim (valoare acceptabilă) pentru niciun element primit.

Niciun membru al conducerii, membru al comitetului și personal al IQNet Ltd și nici personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd nu trebuie să accepte mese, cu excepția băuturilor cum ar fi apă, cafea, ceai sau sucuri care sunt oferite în mod obișnuit vizitatorilor în incintă, de la orice parte, direct sau indirect legată de

un serviciu de conformitate socială sau de sistem de management social al IQNet Ltd. Personalul respectiv plătește pentru mesele respective la tariful curent al pieței, obține o chitanță pentru a dovedi plata și prezintă chitanța către IQNet Ltd pentru rambursare.

Niciun membru al conducerii, membru al comitetului și personal al IQNet Ltd și nici personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd nu trebuie să accepte transport de la orice parte legată direct sau indirect de un serviciu de conformitate socială sau de sistem de management social al IQNet Ltd. În cazul în care un astfel de personal primește transport de la orice parte direct sau indirect legată direct sau indirect de un serviciu de conformitate socială sau de sistem de management social (de exemplu, în cazurile în care nu se poate ajunge altfel la locația de audit), acesta este obligat să plătească transportul la tariful curent al pieței, să obțină o chitanță care să ateste plata și să prezinte chitanța la IQNet Ltd pentru rambursare.

Niciun membru al conducerii, membru al comitetului și personal al IQNet Ltd și nici personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd nu trebuie să accepte cadouri, fie că este vorba de bunuri sau de servicii, de la orice parte legată direct sau indirect de un serviciu de conformitate socială sau de sistem de management social al IQNet Ltd.

Refuzul unui cadou în anumite situații și/sau țări poate fi considerat o infracțiune. Cu toate acestea, întrucât nu este posibil să se înțeleagă întotdeauna motivația sau raționalitatea persoanei care oferă beneficiul sau valoarea, nu există un prag minim (valoare acceptabilă) pentru orice obiect primit.

În cazul în care există îndoieli sau preocupări, conducerea, membrii comitetului și personalul implicat al IQNet Ltd și personalul implicat al reprezentanților IQNet Ltd trebuie să contacteze managerul tehnic sau directorul general al IQNet Ltd pentru aprobare. Orice situație care nu respectă criteriile de mai sus trebuie documentată și supravegheată în mod transparent.

### b) Plăți suplimentare

Nu se face nicio plată către IQNet Ltd sau către reprezentanții săi în afara costurilor și taxelor de certificare prevăzute în normele de audit și certificare și incluse în oferta de preț semnată de IQNet Ltd, de reprezentantul implicat și de clientul său.

Toate plățile trebuie să fie susținute de o chitanță oficială, iar plățile în numerar trebuie să fie restricționate.

Sunt interzise plățile efectuate direct către auditori. Situațiile extraordinare pot apărea dacă sunt autorizate în mod corespunzător de către un manager corespunzător și susținute de un document oficial.

### c) Conflictul de interese

Controlul conflictelor de interese, cum ar fi cele familiale, financiare sau legate de orice legătură sau relație anterioară sau actuală care, de fapt sau în aparență, ar putea crea un stimulente pentru a raporta orice altceva decât faptele adevărate și exacte adunate în timpul unui audit de conformitate socială sau al unui sistem de management social și/sau al certificării, este abordat de mult timp de către comunitatea de certificare, în mod normal în legătură cu problemele de asigurare a imparțialității.

IQNet Ltd. gestionează conflictul de interese în detaliu atunci când evaluează riscul de imparțialitate și prin intermediul acordurilor contractuale.

## 3.3 Semnalarea preocupărilor și mecanismele de detectare a mitei

IQNet Ltd a stabilit canale de comunicare și responsabilități legate de combaterea mitei și a corupției, disponibile pentru cei care, cu bună credință sau pe baza unei convingeri rezonabile, doresc să sesizeze o preocupare cu privire la o tentativă de dare de mită, reală sau suspectată sau la încălcări ale politicii anticorupție a IQNet.

Deși raportarea acestor aspecte poate fi făcută în mod anonim, se aplică criteriile de confidențialitate pentru a proteja identitatea raportorului intern/extern și a oricărei alte persoane implicate, cu excepția cazului în care acest lucru este necesar pentru a progresa sau a încheia o investigație sau în conformitate cu legea.

Orice raportare cu privire la aceste probleme va fi clasificată drept reclamație (și va urma canalele de comunicare a reclamațiilor) și trebuie adresată managerului tehnic al IQNet Ltd sau directorului de Manging. Fiecare reprezentant al IQNet Ltd va identifica un manager corespunzător cu responsabilitatea de a oferi consultanță părților interne sau externe cu privire la ce trebuie să facă în cazul în care se confruntă cu o preocupare sau o situație care ar putea implica mită.

Represaliile asupra personalului sau părților implicate sunt strict interzise și există mecanisme pentru a asigura acest lucru (de exemplu, așa cum sunt definite pentru tratarea plângerilor).

## 4. INVESTIGAREA ȘI TRATAREA CAZURILOR DE LUARE DE MITĂ ȘI ACȚIUNILE ULTERIOARE

### 4.1 Investigarea problemei mitei

Investigația respectivă va depinde de circumstanțele fiecărui caz de luare de mită sau de încălcare a controalelor anti-mită, care este raportat, detectat sau suspectat în mod rezonabil. Investigația ar trebui să fie efectuată de o persoană care nu este implicată în problema de mită, care va avea autoritate, resurse și acces direct la Consiliul de administrație al IQNet Ltd. Investigația are ca scop stabilirea faptelor și strânge toate dovezile necesare.

În timpul investigării problemelor legate de mită:

- Nu se fac declarații conexe (risc de defăimare);
- Trebuie să se țină seama de legislația aplicabilă (de exemplu, inclusiv consultanță juridică);
- Problema este confidențială;
- Personalul implicat este protejat de orice represalii;
- Rezultatele sunt comunicate frecvent managerului tehnic și directorului general al IQNet Ltd și, dacă este cazul, consiliului de administrație.

### 4.2 Acțiuni de urmărire.

Odată ce o investigație privind mita este finalizată și/sau are suficiente informații pentru a susține o decizie, se va întocmi un raport către Comitetul de imparțialitate și Consiliul de administrație al IQNet Ltd. În cazul unui eveniment de luare de mită dovedit, Consiliul de Administrație va decide următoarele:

- În ceea ce privește conducerea, membrii comitetului sau personalul IQNet Ltd și personalul aferent reprezentanților IQNet Ltd, indiferent dacă este vorba de un eveniment de intrare sau de ieșire, se întreprind următoarele acțiuni:
  - o Încetarea relației contractuale sau de muncă cu persoana în cauză;
  - o Raportări conduita ilegală autorităților locale, în cazul în care o astfel de raportare este impusă de legislația locală;
  - o luarea de măsuri pentru a atenua sau a face față oricăror posibile consecințe juridice;
  - o În cazul în care problema a apărut din cauza unor criterii anticorupție inadecvate, luarea de măsuri imediate pentru revizuirea procedurilor.
- În ceea ce privește clienții IQNet Ltd și alte părți interesate, în funcție de circumstanțe și de gravitatea problemei, acțiunea de urmărire va include una sau mai multe dintre următoarele:
  - o Încetarea, retragerea sau modificarea implicării IQNet Ltd într-un proiect sau contract;
  - o semnalarea neconformităților critice, suspendarea sau retragerea certificării unui client implicat;

- Repetarea activității de audit cu o echipă de audit nou numită;
- rambursarea sau restituirea oricărui beneficiu obținut în mod necuvenit;
- Raportarea comportamentului ilegal către autoritățile locale, în cazul în care o astfel de raportare este impusă de legislația locală;
- luarea de măsuri pentru a atenua sau a face față oricăror posibile consecințe juridice;
- În cazul în care problema a apărut din cauza unor criterii anticorupție inadecvate, luarea de măsuri imediate pentru revizuirea procedurilor.

## 5. DECLARAȚIE PUBLICĂ ÎMPOTRIVA MITEI

În cadrul IQNet Ltd ne angajăm să ne desfășurăm activitățile astfel încât să asigurăm cele mai înalte niveluri de profesionalism, corectitudine, onestitate și transparență și să prevenim primirea sau oferirea de mită sub toate formele sale. Acest lucru se reflectă în fiecare aspect al operațiunilor și activităților noastre și la toate nivelurile organizației noastre.

Politica noastră, în calitate de organism de certificare, este de a respecta toate legile, normele și reglementările care reglementează combaterea mitei și a corupției în toate țările în care ne desfășurăm activitatea. Avem o abordare de "tolerantă zero" față de actele de mită și corupție, asigurându-ne că nu se face, nu se oferă (outbound), nu se caută și nu se obțin (inbound) mite sau plăți corupte, nici de către conducerea sau personalul IQNet Ltd, nici de către oricine acționează în numele nostru.

Prin stabilirea unor criterii privind cadourile, ospitalitatea și alte beneficii, prin interzicerea strictă a oricărei situații menite să influențeze sau care ar putea fi percepută în mod rezonabil ca influențând o licitație sau o altă decizie în favoarea IQNet Ltd., prin punerea în aplicare a unor proceduri adecvate de control financiar și nefinanciar, IQNet Ltd. își propune să respecte obligațiile legale și etice și să sprijine angajamentul nostru față de integritate, transparență și credibilitate.

Pe de altă parte, conducerea sau personalul IQNet Ltd sau orice persoană care acționează în numele nostru nu va solicita, accepta sau facilita nicio formă de beneficiu sau valoare, inclusiv valută, bunuri, servicii, divertisment, mese sau transport de la orice parte, direct sau indirect, în legătură cu un serviciu al IQNet Ltd privind conformitatea socială sau sistemul de management social. Deoarece nu este posibil să înțelegem întotdeauna motivația sau raționalitatea persoanei care oferă beneficiul sau valoarea, nu există un prag minim (valoare acceptabilă) pentru niciun element primit.

Am stabilit canale de comunicare și responsabilități legate de combaterea mitei și a corupției, disponibile pentru cei care, cu bună credință sau pe baza unei convingeri rezonabile, doresc să raporteze sau să își exprime îngrijorarea cu privire la tentativele, faptele sau suspiciunile de luare de mită sau la încălcările politicii anticorupție a IQNet.

Confidențialitatea va fi asigurată pe tot parcursul procesului de comunicare/detecție și de investigare și vom depune eforturi pentru protecția raportorului/reclamantului și a celorlalți implicați, deoarece "toleranta zero" se aplică, de asemenea, în ceea ce privește orice problemă de represalii.

Această politică se aplică conducerii IQNet Ltd, membrilor comitetului și personalului angajat direct sau care acționează în numele IQNet Ltd (inclusiv auditorilor, formatorilor, specialiștilor tehnici, traducătorilor, observatorilor etc.). Această politică se extinde la toate operațiunile IQNet Ltd, inclusiv la operațiunile desfășurate de orice birouri, filiale și personal al reprezentanților IQNet Ltd în legătură cu serviciile din domeniul de aplicare al acordului de reprezentare semnat.

## 6. DISPOZIȚII FINALE

Acesta este revizuit în permanență pentru a se verifica dacă este adecvat și relevant pentru a menține angajamentul asumat.

Politica anti-coruție a IQNet Ltd a fost aprobată de Consiliul de Administrație al IQNet Ltd.

### **IQNet Ltd, Berna/Elveția**

Pedro Castro Alves  
Director general