

Przewodnik właściwego postępowania

Zasady postępowania compliance



Nasza deklaracja compliance

Nasza filozofia firmy

Nasze zasady postępowania

1. Nie pozwalamy, aby konflikty interesów lub korupcja miały wpływ na nasze działania i potępiamy przekupstwo i oszustwa jako środki służące realizacji naszych celów
2. Chronimy dane osobowe naszych pracowników, klientów i partnerów biznesowych, przetwarzając je wyłącznie na podstawie przesłanek określonych w przepisach prawa
3. Szanujemy uczciwą i nieograniczoną konkurencję
4. Dbamy o bezpieczeństwo i zgodność z prawem wprowadzanych do obrotu towarów, chroniąc w ten sposób naszych klientów, w szczególności przed uszczerbkiem na zdrowiu
5. Szanujemy zarówno mienie, jak i tajemnice przedsiębiorstwa
6. Zapewniamy prowadzenie rzetelnej księgowości i realizujemy nasze obowiązki podatkowe i celne
7. Podejmujemy wszelkie konieczne działania mające na celu zapobieganie przypadkom prania pieniędzy oraz finansowania podmiotów objętych sankcjami
8. Szanujemy prawa człowieka
9. Prowadzimy naszą działalność w poszanowaniu środowiska naturalnego
10. Oczekujemy odpowiedzialnego i zgodnego z prawem postępowania także od naszych partnerów biznesowych oraz innych podmiotów zaangażowanych w łańcuch dostaw

Podejrzenie, zgłaszanie i konsekwencje naruszenia zasad compliance

Osoba do kontaktu

Postępowanie zgodne z prawem stanowi jeden z głównych warunków trwałego sukcesu naszej firmy.

Compliance jest nieodzowną częścią filozofii naszej firmy.

Aby zapewnić lepszą czytelność dla nazw własnych i rzeczowników osobowych używana jest forma męska. W trosce o równe traktowanie, odpowiednie sformułowania odnoszą się do wszystkich płci. Skrócona forma językowa jest używana wyłącznie ze względów redakcyjnych i nie oznacza jakiegokolwiek wartościowania.

Nasza deklaracja compliance

Zarząd Lidl Polska jednoznacznie zobowiązuje się do przestrzegania filozofii firmy, której jeden z elementów brzmi: „Postępujemy zgodnie z obowiązującym prawem i wewnętrznymi wytycznymi”.

Dlaczego zgodność z przepisami jest nieodzowną częścią kultury naszej firmy?

Niewątpliwie uznajemy postępowanie zgodne z prawem za jeden z głównych warunków trwałego sukcesu naszej firmy. Oznacza to, że w celu zabezpieczenia działalności firmy i uniknięcia istotnych szkód, zapewniamy zgodność z prawem we wszystkich procesach biznesowych. Dzięki temu realizujemy naszą społeczną odpowiedzialność i chronimy zarówno naszych pracowników, jak i klientów oraz partnerów biznesowych.

Cel ten osiągamy poprzez systematyczne budowanie świadomości występowania ryzyk compliance i wdrażanie niezbędnych środków zaradczych.

W naszym Compliance Management System główny nacisk kładziemy na następujące obszary:

- przeciwdziałanie korupcji i nadużyciom,
- ochronę danych osobowych,
- przestrzeganie prawa antymonopolowego,
- weryfikację partnerów biznesowych,
- łańcuchy dostaw,
- bezpieczeństwo produktów,
- rachunkowość,
- podatki i
- HR compliance.

Z naszymi partnerami biznesowymi pracujemy nad zrównoważonym i zgodnym z prawem postępowaniem w całym łańcuchu dostaw, w szczególności wymagamy od nich przestrzegania praw człowieka i standardów środowiskowych.

Potencjalne naruszenia zasad compliance można zgłaszać za pośrednictwem naszych kanałów komunikacji.

Osoba dokonująca zgłoszenia nie poniesie z tego tytułu żadnych negatywnych konsekwencji. Każde zgłoszenie będzie traktowane jako ściśle poufne i zostanie zweryfikowane. Każde naruszenie zasad compliance jest odpowiednio sankcjonowane (zgodnie z zasadą „zero tolerancji”).

W Lidl wspólnie ponosimy odpowiedzialność za działanie zgodne z prawem i bierzemy aktywny udział we wdrażaniu środków mających na celu zapewnienie compliance. Wspierają nas w tym zakresie struktury compliance, np. poprzez opracowanie wytycznych, przeprowadzane szkolenia i oferowanie doradztwa.

Dzięki naszej jednoznacznej deklaracji dotyczącej kultury compliance wzmacniamy zaufanie naszych pracowników oraz klientów i jesteśmy wiarygodni dla naszych partnerów biznesowych.

Zarząd Lidl Polska

Nasza filozofia firmy

Postępujemy zgodnie z obowiązującym prawem i wewnętrznymi wytycznymi

Compliance oznacza przestrzeganie obowiązującego prawa i wewnętrznych wytycznych. Ma to swoje odzwierciedlenie w filozofii firmy Lidl „**Postępujemy zgodnie z obowiązującym prawem i wewnętrznymi wytycznymi**”.

Każdy pracownik zapewnia przestrzeganie obowiązującego prawa i wewnętrznych wytycznych w swoim obszarze odpowiedzialności oraz uwzględnia ryzyka prawne. Lidl wspiera przy tym pracowników, kierując ofertę doradztwa prawnego, szkolenia i newsletter prawny. Każdy jest zobowiązany do zapoznania się z przepisami prawa i wewnętrznymi wytycznymi mającymi zastosowanie do swojego obszaru odpowiedzialności oraz do uczestnictwa w dedykowanych szkoleniach. Kadra kierownicza zapewnia uczestnictwo w szkoleniach podległych pracowników.

Nasze zasady postępowania

W celu realizacji naszej filozofii firmy:

„Postępujemy zgodnie z obowiązującym prawem i wewnętrznymi wytycznymi”

obowiązują wszystkich następujące zasady postępowania

01

Nie pozwalamy, aby konflikty interesów lub korupcja miały wpływ na nasze działania i potępiamy przekupstwo i oszustwa jako środki służące realizacji naszych celów



Zabronione jest przyjmowanie prezentów, zaproszeń oraz innych gratyfikacji od osób trzecich oraz ich oferowanie osobom trzecim. Wyjątki są dopuszczalne jedynie w przypadkach przewidzianych w wewnętrznych wytycznych.

W codziennej działalności i przy podejmowaniu decyzji należy kierować się wyłącznie interesem przedsiębiorstwa. Należy unikać jakiegokolwiek faktycznego lub potencjalnego wpływu prywatnych interesów.

Każdy powinien samodzielnie rozpoznać konflikt interesów pomiędzy sferą prywatną, a biznesową. Jeżeli nie ma możliwości uniknięcia lub samodzielnego rozwiązania takiego konfliktu, należy niezwłocznie ujawnić taki konflikt bezpośrednio przełożonemu. Ujawnienie powinno zawsze nastąpić przed podjęciem konkretnych działań lub decyzji. W przypadku zmiany stanu faktycznego, należy dokonać ponownego zgłoszenia. Nowi pracownicy są zobowiązani do ujawnienia przełożonemu potencjalnego lub istniejącego konfliktu interesów przy podjęciu stosunku pracy.

Darowizny, działania sponsoringowe i korzystanie z subwencji mogą mieć miejsce wyłącznie zgodnie z wewnętrznymi wytycznymi.

02

Chronimy dane osobowe naszych pracowników, klientów i partnerów biznesowych przetwarzając je wyłącznie na podstawie przesłanek określonych w przepisach prawa

Nasi pracownicy, klienci i partnerzy biznesowi mogą być pewni, że ich dane są w dobrych rękach. Dane mogą być przetwarzane wyłącznie w niezbędnym zakresie i w uprzednio określonych, jasnych i zgodnych z prawem celach. Poprzez zastosowanie środków technicznych i organizacyjnych chronimy dane przed nieuprawnionym dostępem.



03

Szanujemy uczciwą i nieograniczoną konkurencję

Naszą strategię biznesową, rynkową, asortymentową, cenową oraz ekspansji ustalamy samodzielnie i nie uzgadniamy jej z partnerami biznesowymi ani konkurentami. Nie wymieniamy się również innymi poufnymi informacjami biznesowymi, takimi jak obroty, sprzedaż, koszty z partnerami biznesowymi ani konkurentami.

Nie uczestniczymy w nawoływaniu do bojkotu innych uczestników rynku. Nie nadużywamy naszej siły negocjacyjnej lub pozycji rynkowej w stosunku do naszych partnerów biznesowych oraz podmiotów trzecich, np. poprzez

jednostronne żądanie dodatkowych świadczeń bez odpowiedniego świadczenia wzajemnego.

Przestrzegamy tej zasady niezależnie od tego, czy komunikujemy się w formie pisemnej, czy ustnej.

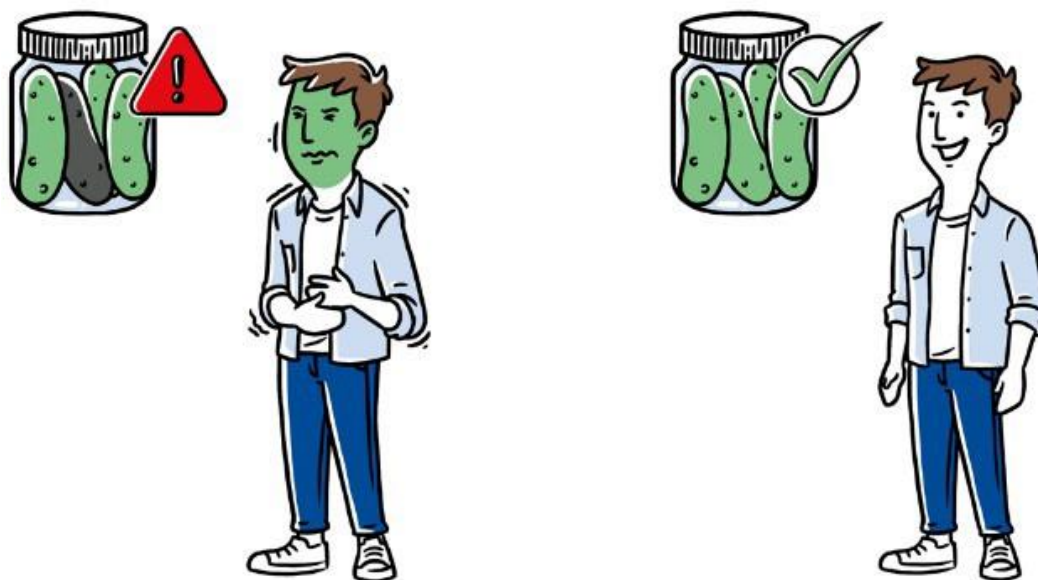
Nieuzasadnione próby wywierania wpływu ze strony partnerów biznesowych lub innych uczestników rynku, zgodnie z wewnętrznymi wytycznymi, jednoznacznie niezwłocznie odrzucamy.



04

Dbamy o bezpieczeństwo i zgodność z prawem wprowadzanych do obrotu towarów, chroniąc w ten sposób naszych klientów, w szczególności przed uszczerbkiem na zdrowiu

W pojedynczych przypadkach może się zdarzyć, że z oferowanym przez nas produktem wiąże się ryzyko, np. wskutek zanieczyszczenia ciałem obcym, nieprawidłowości w oznakowaniu czy zmienionych właściwości produktu w wyniku niewłaściwego obchodzenia się z nim. Wynikającymi z takich sytuacji zagrożeniami zarządzamy przez systematyczną weryfikację w całym łańcuchu procesów. Ponadto poprzez wdrożone mechanizmy dbamy o zapewnienie zgodności z prawem oraz ustalamy niezbędne działania. Natychmiast reagujemy na wszelkie sygnały wskazujące na niewystarczające zarządzanie ryzykiem, zapewniamy eliminację nieprawidłowości w możliwie najkrótszym czasie i dokonujemy przeglądu naszych procesów, celem identyfikacji potrzeby ich dostosowania i ulepszenia.



05

Szanujemy zarówno mienie jak i tajemnice przedsiębiorstwa

Mienie naszego przedsiębiorstwa: towary handlowe, wyposażenie naszych sklepów i narzędzia pracy, a także nasza własność intelektualna, taka jak znaki towarowe, patenty i know-how potrzebne nam są do osiągnięcia sukcesu biznesowego.

Każdy z nas chroni mienie Lidl, traktuje je z należytą starannością i wykorzystuje wyłącznie zgodnie z jego przeznaczeniem. Kradzież, marnotrawstwo, umyślne uszkodzenie lub nieuprawnione użytkowanie do celów prywatnych nie będą tolerowane.

Zachowanie tajemnicy przedsiębiorstwa oraz jej ochrona jest dla nas rzeczą oczywistą. Dzięki zawartym umowom zapewnione jest zachowanie poufności.



Zapewniamy prowadzenie rzetelnej księgowości i realizujemy nasze obowiązki podatkowe i celne

Przestrzegamy zasad kompletności i prawidłowości naszych ksiąg rachunkowych oraz podatkowych i sprawozdawczości finansowej. Nasze procesy są zorganizowane w sposób zapewniający właściwe i terminowe ujmowanie wszystkich istotnych transakcji w księgach rachunkowych, podatkowych i celnych. Nie tolerujemy żadnych przypadków manipulacji i podawania nieprawdziwych informacji.



07

Podejmujemy wszelkie konieczne działania mające na celu zapobieganie przypadkom prania pieniędzy oraz udostępniania środków finansowych podmiotom objętym sankcjami

Jeśli istnieje jakiegokolwiek podejrzenie prania pieniędzy*, takie jak nietypowe płatności gotówkowe, odrzucamy transakcję i zgłaszamy podejrzenie właściwemu organowi za pośrednictwem Działu Compliance. Ponadto dokładnie weryfikujemy dane naszych partnerów biznesowych i porównujemy je z krajowymi i międzynarodowymi listami sankcyjnymi.

* Pod pojęciem prania pieniędzy rozumie się wprowadzanie do legalnego obiegu gospodarczego pieniędzy lub innych wartości majątkowych pochodzących z przestępstwa lub uczestnictwa w jego popełnieniu.



08

Szanujemy prawa człowieka

Działania podejmowane przez niektórych przedsiębiorców mogą naruszać prawa człowieka. Jesteśmy świadomi naszej społecznej odpowiedzialności. To oczywiste, że przestrzegamy praw człowieka nie tylko w stosunku do naszych pracowników, ale także w ramach wszystkich naszych działań biznesowych.



Zespół Lidl składa się z wielu pracowników na całym świecie. Nasi niepełnoletni pracownicy są pod szczególną ochroną. Nie tolerujemy pracy dzieci, pracy przymusowej i niewolnictwa.



Bezpieczeństwo i higiena pracy służy zapobieganiu wypadkom przy pracy i zagrożeniom dla zdrowia pracowników. Nieustannie pracujemy nad minimalizacją zagrożeń, szkoleniami pracowników i menedżerów oraz dalszym rozwojem naszej kultury bezpieczeństwa.



Aby chronić wolność zrzeszania się naszych pracowników, współpracujemy otwarcie i w duchu zaufania z wybranymi przedstawicielami pracowników i związkami zawodowymi. Zawsze zależy nam na wspieraniu relacji opartych na współpracy. Będziemy przestrzegać obowiązujących nas umów zakładowych i układów zbiorowych.



Przywiązujemy dużą wagę do równego traktowania naszych pracowników. Zasada ta obowiązuje od momentu złożenia aplikacji, poprzez okres zatrudnienia i dalszego rozwoju, aż do odejścia z naszego przedsiębiorstwa. W odniesieniu do dyskryminacji i mobbingu — a zwłaszcza molestowania seksualnego — stosujemy zasadę „zero tolerancji”.



Wypłacamy naszym pracownikom odpowiednie wynagrodzenie w połączeniu z bardzo dobrymi i uczciwymi warunkami pracy.



W ramach tworzenia i użytkowania sklepów, magazynów i innych obiektów budowlanych chronimy podstawowe potrzeby ludzi poprzez odpowiedzialne postępowanie z ziemią, lasami i wodami naturalnymi. Sprzeciwiamy się bezprawnym eksmisjom i odbieraniu ziemi, lasów i wód naturalnych.



W trakcie pracy służb ochrony, których zadaniem jest ochrona naszych nieruchomości i mienia nie może dochodzić do niewłaściwego traktowania ludzi, obrażeń ciała i pozbawienia życia, a także ingerencji w wolność zrzeszania się. Gwarantujemy właściwe postępowanie, stosując odpowiednie instrukcje i kontrolę służb ochrony.

Prowadzimy naszą działalność w poszanowaniu środowiska naturalnego

Jako przedsiębiorstwo dążymy do tego, aby prowadzić naszą działalność w sposób godzący interesy ekonomiczne i ekologiczne. Wszędzie tam, gdzie nasze działania mają wpływ na środowisko, dbamy o podejmowanie działań w sposób odpowiedzialny.

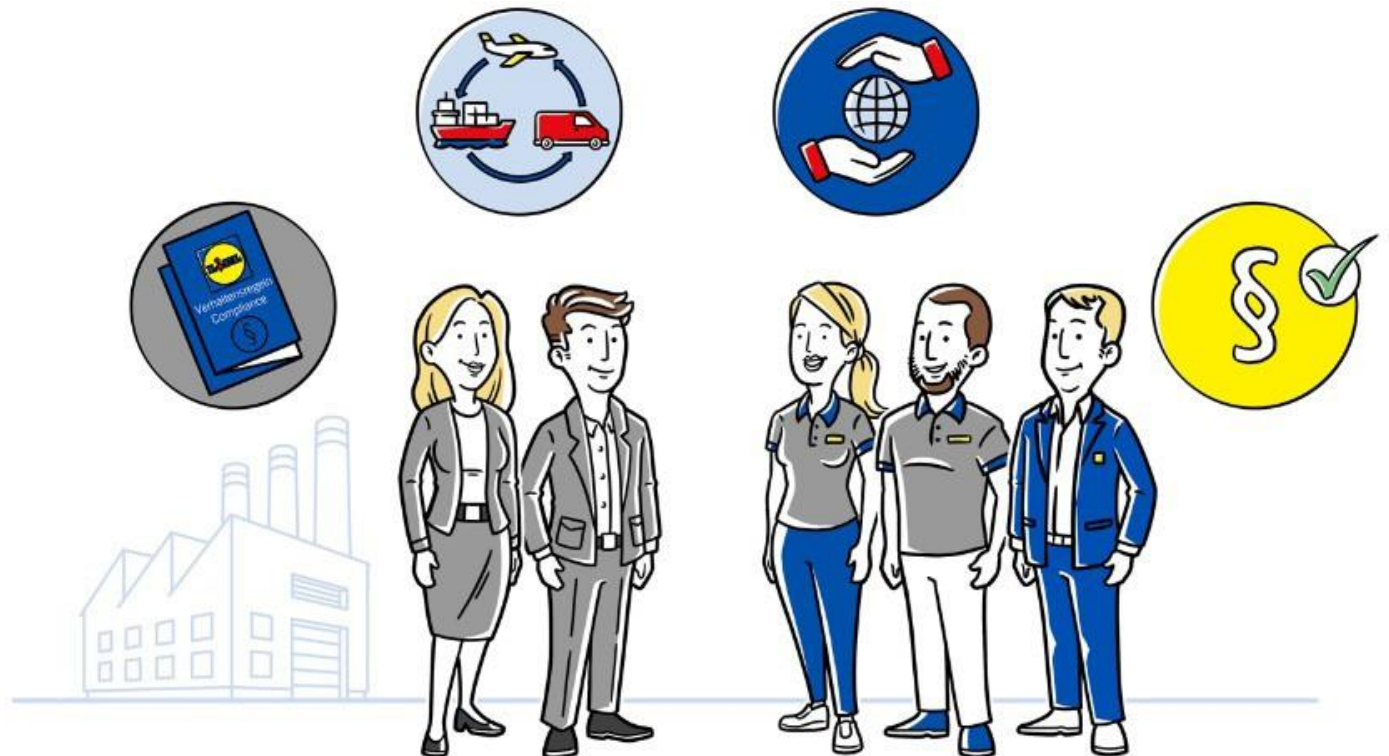


10

Oczekujemy odpowiedzialnego i zgodnego z prawem postępowania także od naszych partnerów biznesowych oraz innych podmiotów zaangażowanych w łańcuchy dostaw

W Lidl jesteśmy świadomi naszej odpowiedzialności w całym łańcuchu dostaw, w szczególności w obszarach przestrzegania praw człowieka, standardów społecznych i środowiskowych. Nasz Kodeks postępowania (Code of Conduct) dla partnerów biznesowych opisuje podstawowe zasady współpracy z naszymi kontrahentami. Zawarte w nim zasady określają minimalne standardy naszych relacji biznesowych.

W przypadku nawiązywania nowych relacji biznesowych lub znacznego poszerzania relacji już istniejących, zgodnie z wewnętrznymi regulacjami, należy przeprowadzić zorientowaną na ryzyko weryfikację partnerów biznesowych pod kątem compliance. Ponadto nasi partnerzy biznesowi są poddawani corocznej i doraźnej analizie ryzyka w zakresie praw człowieka i określonych ryzyk środowiskowych.



Podejrzenie, zgłaszanie i konsekwencje naruszenia zasad compliance

Weryfikacja możliwych naruszeń compliance pomaga nam ograniczać wszelkie ew. szkody i unikać naruszeń w przyszłości. Dlatego też obowiązuje zasada „**Przyjrzyj się naruszeniom, nie odwracaj wzroku**”.

Jeśli pracownicy dowiedzą się o możliwym naruszeniu zasad compliance, mogą pomóc w jego wyjaśnieniu poprzez dokonanie zgłoszenia. Osoba dokonująca zgłoszenia nie poniesie żadnych negatywnych konsekwencji w związku ze zgłoszeniem. Każde zgłoszenie będzie traktowane jako ściśle poufne. Zgłoszenia można dokonać również anonimowo.

Naruszenia compliance mogą mieć poważne konsekwencje dla Lidl, takie jak kary pieniężne, straty wizerunkowe lub inne, mające skutki finansowe. Zgodnie z zasadą „zero tolerancji” Lidl weryfikuje każdy przypadek naruszenia compliance. Naruszenia compliance nie są tolerowane i są sankcjonowane w zależności od ich charakteru i wagi, a w razie potrzeby są również zgłaszane odpowiednim organom. Popęlnienie naruszenia może skutkować także negatywnymi konsekwencjami dla pracownika, który się go dopuścił, takimi jak: kara grzywny, ograniczenia lub pozbawienia wolności, konsekwencje wynikające z prawa pracy oraz odpowiedzialność odszkodowawcza.



Dostępne są następujące kanały zgłoszeń

W celu przekazania informacji o naruszeniach zasad compliance Pracownicy mogą kontaktować się bezpośrednio z Pełnomocnikiem ds. Compliance lub Działem Compliance. W tym celu można skorzystać z adresu compliance@lidl.pl.

Pozostałe dane kontaktowe, w szczególności numer telefonu Infolinii ds. Compliance (Compliance Hotline), są dostępne w Intranecie w zakładce **„Compliance”**.

Ponadto w Internecie dostępny jest nasz system do zgłoszeń online - BKMS. Umożliwia on dokonanie zgłoszenia także w formie anonimowej: www.bkms-system.net/lidl.

Osoba do kontaktu

Wszelkie pytania dot. compliance i wewnętrznych wytycznych z tego obszaru należy kierować do Pełnomocnika ds. Compliance i Działu Compliance.

Pozostałe dane kontaktowe, w szczególności numer telefonu Infolinii ds. Compliance (Compliance Hotline), są dostępne w Intranecie w zakładce **„Compliance”**.