



ПРОГРАММА ПРОЗРАЧНОСТИ И ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

ПРЕЗЕНТАЦИЯ

Компания Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A., находящаяся под надзором, контролем и наблюдением Управления по социальным вопросам Колумбии (SSC), обязуется соблюдать все национальные и международные нормы, регулирующие этическую и правовую прозрачность бизнеса.

Цель данной программы - публично заявить об обязательстве Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. и ее подчиненных действовать этично и прозрачно, а также вести бизнес ответственно, придерживаясь философии нетерпимости к действиям, противоречащим принципам компании в соответствии с национальными и международными нормами.

Таким образом, данная Программа прозрачности и деловой этики распространяется на всю команду, связанную с компанией, а также на все связанные стороны и заинтересованные лица, под которыми понимаются клиенты, поставщики, партнеры, сотрудники и в целом все те, с кем прямо или косвенно устанавливаются какие-либо коммерческие, договорные или кооперативные отношения группы Thomas Greg & Sons.

В настоящем документе изложены политики и процедуры, определенные Группой Thomas Greg & Sons для укрепления управления и соблюдения корпоративных параметров, таких как Система самоконтроля и комплексного управления рисками отмывания денег, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения, Кодекс этики и поведения, а также другие политики, установленные Компанией.

ЦЕЛЬ

Установить политику, ценности и принципы, определенные высшим руководством Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. и ее дочерних компаний в Программе деловой этики и прозрачности, в качестве механизма контроля для выявления, обнаружения, предотвращения, управления и снижения рисков, связанных с национальным и транснациональным взяточничеством, актами коррупции и другими видами преступной деятельности.

2. СФЕРА ДЕЙСТВИЯ

Настоящая программа распространяется на компанию Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A., ее ассоциированные компании, поставщиков, клиентов, подрядчиков, сотрудников, подчиненные компании и других экономических агентов, а также на должностное лицо, ответственное за соблюдение требований, и всех должностных лиц, осуществляющих операции и сделки от имени компании.

3. ОПРЕДЕЛЕНИЯ

3.1 АУДИТ СООТВЕТСТВИЯ

Систематическая, критическая и периодическая проверка надлежащего внедрения и исполнения Программы деловой этики и прозрачности.

3.2 КОРРУПЦИЯ

Коррупция - это любое поведение, направленное на получение Компанией выгоды или интереса от совершения преступлений против государственного управления или государственного имущества, а также на транснациональное взяточничество.

3.3 МОШЕННИЧЕСТВО

Мошенничество - это любые спланированные преступные и нечестные действия, которые приводят к финансовым потерям или ущербу, осуществляемые с использованием обмана и сокрытия в качестве метода для нераскрытия действий. Цель преступников - получить выгоду для себя или для третьих лиц.

3.4 LA/FT/FRADM

Расшифровывается как "отмывание денег", "финансирование терроризма" и "финансирование распространения оружия массового уничтожения".

3.5 ОТВЕТСТВЕННЫЙ ЗА СОБЛЮДЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ

Физическое лицо, назначенное Советом директоров для руководства и управления Программой деловой этики и прозрачности.

3.6 ПРОГРАММА ПРОЗРАЧНОСТИ И ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ (ПДЭ)

Это документ, включающий в себя Политику соответствия, конкретные процедуры, находящиеся в ведении Ответственного за соответствие, направленные на реализацию Политики соответствия, с целью выявления, обнаружения, предотвращения, управления и снижения рисков коррупции или транснационального взяточничества, которые могут повлиять на компанию.

3.7 САГРИЛАФТ

Система самоконтроля и управления интегральным риском отмывания денег, финансирования терроризма.

3.8 СОБОРН

Предложение, обещание, предоставление, принятие или вымогательство неправомерного преимущества любой ценности (которое может быть финансового или нефинансового характера), прямо или косвенно, и независимо от его местонахождения, в нарушение действующего законодательства, в качестве побуждения или вознаграждения лица к действию или воздержанию от действия в связи с исполнением этим лицом своих обязанностей.

3.9 ТРАНСНАЦИОНАЛЬНОЕ ВЗЯТОЧНИЧЕСТВО

Это действие, в результате которого юридическое лицо через своих сотрудников, администраторов, партнеров, подрядчиков дает, предлагает или обещает иностранному государственному служащему, прямо или косвенно: денежные суммы, предметы материальной ценности или любую выгоду или пользу в обмен на выполнение, бездействие или задержку указанным государственным служащим любого действия, связанного с выполнением его/ее функций и в отношении международного бизнеса или сделки.

4 ПОЛИТИКА СОБЛЮДЕНИЯ ПРОГРАММЫ ПРОЗРАЧНОСТИ И ДЕЛОВОЙ ЭТИКИ

Для того чтобы вести бизнес этично, прозрачно и честно и иметь возможность выявлять, обнаруживать, предотвращать и снижать риски, связанные со взяточничеством и другими коррупционными действиями, компания Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. придерживается следующей политики, посредством которой она заявляет о своей нетерпимости к взяточничеству и коррупции:

- Политика соответствия.
- Кодекс этики и поведения
- Политика должной проверки третьих лиц с высоким уровнем риска.
- Политика пожертвований
- Политика в отношении подарков, презентов и гостеприимства.
- Политика в отношении комиссий.
- Политика защиты осведомителей.
- Политика политических пожертвований
- Процедура запроса авансов.
- Процедура должной осмотрительности РТЕЕ.
- Политика управления рисками и возможностями
- Общие политики и процедуры управления рисками C/ST, подробно описанные ниже.
- Политика вознаграждения и выплаты комиссионных сотрудникам, партнерам и/или подрядчикам в отношении внутреннего и международного бизнеса или сделок.
- Порядок оплаты расходов на питание, проживание, поездки и развлечения.
- Форма декларирования третьих лиц
- Форма для декларирования подарков, презентов или представительских расходов.

4.1 ПОЛИТИКА СООТВЕТСТВИЯ

Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A., ее дочерние компании и высшее руководство обязуются предотвращать акты национального и транснационального взяточничества и коррупции во всех своих коммерческих, договорных и деловых отношениях, поэтому каждая деятельность или операция должна осуществляться с соблюдением самых высоких стандартов этики и поведения, в соответствии с политикой и процедурами,

установленными корпоративным управлением, с соблюдением действующих правовых норм, применимых в этой области.

В случае если Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. и подчиненные ей компании обоснованно установят через своих законных представителей, сотрудников, что любой сделке или требуемой услуге предшествует незаконная деятельность, они откажутся от нее в соответствии с процедурами, закрепленными в Кодексе этики и поведения.

Каждый сотрудник, независимо от занимаемой должности, несет ответственность за создание атмосферы этики и поведения, в которой коррупция или взяточничество в любой форме, прямой или косвенной, как с нашей стороны, так и со стороны третьих лиц, с которыми мы поддерживаем отношения, связанные с именем Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. или ее подчиненных компаний, не допускаются и не поощряются ни в коем случае.

Наши этические принципы и стандарты поведения, регулирующие внутренние и/или внешние отношения всех членов компании, требуют, чтобы они соответствовали нашей культуре и ценностям, описанным в Кодексе этики и поведения.

4.2 ПОЛИТИКА ВЫЯВЛЕНИЯ И ОЦЕНКИ К/СТ РИСКОВ

Программа деловой этики и прозрачности определяет риски коррупции и транснационального взяточничества, присущие деятельности компании Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A., с учетом ее контрагентов, юрисдикции и бизнеса. Выявленные риски оцениваются с учетом их вероятности и влияния, впоследствии устанавливаются меры контроля для их снижения, а риски, указанные в матрице рисков, периодически пересматриваются.

Применяемая методология описана в Руководстве по системе управления рисками.

4.3 ОБЩИЕ ПОЛИТИКИ И ПРОЦЕДУРЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ К/СТ

В соответствии с политикой управления рисками C/ST, компания назначает ответственного за соблюдение законодательства в качестве лидера для разработки методологии управления рисками C/ST, а также других систем управления. Риски выявляются, оцениваются, контролируются и периодически отслеживаются совместно с руководителями каждого процесса в Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A.

4.4 ПОЛИТИКА В ОТНОШЕНИИ ПОДАРКОВ, ПРЕЗЕНТОВ И ГОСТЕПРИИМСТВА

Предложение или получение подарков может быть принято и/или получено на территории компании или ее подчиненных в соответствии с положениями ПОЛИТИКИ ПОДАРОК, ПОДАРКОВ И ПРИВЕТСТВИЙ CUM-POL-005 и Кодекса этики и поведения.

4.5 ПОЛИТИКА ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И ВЫПЛАТЫ КОМИССИОННЫХ СОТРУДНИКАМ И/ИЛИ ПАРТНЕРАМ И/ИЛИ ПОДРЯДЧИКАМ В ОТНОШЕНИИ ВНУТРЕННЕГО И МЕЖДУНАРОДНОГО БИЗНЕСА ИЛИ СДЕЛОК

Единственными комиссионными, выплачиваемыми Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. или ее подчиненными сотрудникам в отношении внутреннего и международного бизнеса или сделок, будут комиссионные, утвержденные руководством компании и/или указанные в их трудовом договоре.

4.6 РАСХОДЫ НА ПИТАНИЕ, ПРОЖИВАНИЕ, ПРОЕЗД И РАЗВЛЕЧЕНИЯ

Компания Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. должна применять положения процедуры CPP-PRO-005 "Запрос авансов".

Ни один сотрудник не имеет права оплачивать развлекательные или дорожные расходы третьих лиц, не состоящих в трудовых, договорных или надлежащим образом поддерживаемых отношениях с Компанией, за счет средств Компании, за исключением случаев, когда это разрешено высшим руководством.

4.7 ПОЛИТИЧЕСКИЕ ВЗНОСЫ

Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. и ее дочерние компании воздерживаются от политических пожертвований любого характера, однако они признают право сотрудников на индивидуальное и личное участие в политической деятельности; с этой целью на политических мероприятиях не разрешается использовать предметы с логотипом компании.

4.8 ПОЖЕРТВОВАНИЯ И/ИЛИ СПОНСОРСТВО

Пожертвования и/или спонсорская помощь должны обладать следующими характеристиками:

- Пожертвования и/или спонсорство должны быть одобрены генеральным руководством Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A., а также корпоративным финансовым управлением или финансовым вице-президентом группы Thomas Greg & Sons.
- Перед началом деятельности будет проведен процесс due diligence в отношении третьей стороны (физического или юридического лица), претендующей на роль бенефициара.
- Бенефициары должны быть осведомлены о Политике соответствия и Политике пожертвований.
- Они не должны использоваться или восприниматься как используемые для получения личной выгоды или совершения каких-либо коррупционных действий.
- В соответствующих случаях бенефициары должны предоставить сертификат о пожертвовании в соответствии с Налоговым кодексом Колумбии.
- Быть прозрачными, четко обозначенными в бухгалтерских книгах и учетных записях.

4.9 ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ КОНФЛИКТОМ ИНТЕРЕСОВ

Компания Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. разработала политику управления конфликтами интересов, в которой возможные конфликты интересов классифицируются как реальные, потенциальные и явные. Политика устанавливает процедуру, которой необходимо следовать для их разрешения, и документируется в кодексе этики и поведения.

4.10 ПОЛИТИКА ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ И АУДИТА СООТВЕТСТВИЯ

В компании Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. имеет процессы должной осмотрительности для идентификации и знания своих контрагентов (ассоциированных компаний, поставщиков, клиентов и сотрудников), которые сосредоточены на знакомстве с контрагентом в процессе установления связей между ними, путем заполнения соответствующих форм, запроса, анализа и проверки подтверждающих документов, прилагаемых контрагентом, проверка юридических, бухгалтерских или финансовых аспектов, проверка наличия в ограничительных и/или обязательных списках (ML/FT/ATF/AMLF), которые позволяют определить репутацию контрагента, и, наконец, отслеживание договорных отношений путем периодического обновления данных.

4.11 ПОЛИТИКА НЕПРИМЕНЕНИЯ РЕПРЕССИВНЫХ МЕР В ОТНОШЕНИИ СООБЩЕНИЙ

Сотрудники Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. могут сообщать о нарушениях политики, определенной в кодексе этики и поведения, а также в данной Программе деловой этики и прозрачности, сообщая о таких нарушениях или поведении без опасения мести со стороны других сотрудников организации или преследований на работе.

- Процесс управления рисками отвечает за принятие соответствующих мер по обеспечению конфиденциальности и анонимности полученных сообщений.
- Компания заявляет и гарантирует, что сотрудники, воспользовавшиеся каналами связи, будут защищены от любых ответных мер, которые могут последовать за сообщением.

4.12 СОТРУДНИЧЕСТВО С ОРГАНАМИ ВЛАСТИ

- Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. и ее дочерние компании будут сотрудничать с национальными или международными органами власти в связи с расследованиями и судебным преследованием в случаях внутреннего, транснационального взяточничества и/или коррупции, если это необходимо.
- Третьи лица, которым необходимо сообщить, донести или проинформировать напрямую в органы власти о любом действии, которое может быть расценено как взяточничество и/или коррупция, могут сделать это по каналам, предоставленным Национальным правительством и Управлением по делам компаний по следующим ссылкам:

<https://portal.paco.gov.co/index.php?pagina=denuncie>

<https://www.supersociedades.gov.co/web/asuntos-economicos-societarios/canal-de-denuncias-por-soborno-transnacional>

4.13 ОТНОШЕНИЯ С ГОСУДАРСТВЕННЫМИ СЛУЖАЩИМИ

Вся деятельность, направленная на отношения с государственными должностными лицами с целью управления интересами и целями компании, как законного средства доступа и участия в общественном правопорядке, должна осуществляться в соответствии со следующими характеристиками:

- В соответствии с принципами, изложенными в Кодексе этики и поведения Компании.
- Информация и вопросы, обсуждаемые в рамках отношений, должны рассматриваться в соответствии с принципом прозрачности и доводиться до сведения непосредственного руководителя.
- Запрещается поощрять, стимулировать, давать взятки или применять любые другие коррупционные методы с целью получения бизнеса, благоприятных законодательных решений или каких-либо неправомерных преимуществ при взаимодействии с государственными служащими.
- Вы не должны дарить и/или получать подарки, презенты или знаки внимания от своего имени или от имени компании.

5. СООТВЕТСТВИЕ КОДЕКСУ ЭТИКИ И ПОВЕДЕНИЯ, РУКОВОДСТВУ ПО КОМПЛЕКСНОЙ СИСТЕМЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И САМОКОНТРОЛЯ (SAGRILAFT/FT/FPADM) И РУКОВОДСТВУ ПО СИСТЕМЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A., согласует политику данной программы с Кодексом этики и поведения, Руководством по системе самоконтроля и комплексного управления рисками (LA/FT/FPADM)- SAGRILAFT и Руководством по системе управления рисками, определяя действия сотрудников компании по реализации программы и устанавливая процедуры санкций за несоблюдение.

6. ОБЩИЕ УСЛОВИЯ

6.1 РЕСУРСЫ

6.1.1 ЧЕЛОВЕЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

Группа сотрудников, участвующих в осуществлении деятельности, предусмотренной настоящей программой.

6.1.2 ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A. располагает инструментом, позволяющим получать обязательные, ограничительные и информационные национальные и международные списки контрагентов (партнеров, союзников, сотрудников, клиентов, поставщиков или подрядчиков), с которыми компания поддерживает отношения, тем самым снижая репутационные риски или риски распространения инфекции.

6.2 ОБЯЗАННОСТИ

6.2.1 СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

- a. Выпускать и определять Политику соответствия, а также утверждать Программу прозрачности и деловой этики и ее обновления.
- b. Определяет профиль сотрудника по соблюдению нормативно-правовых требований в соответствии с Политикой соблюдения нормативно-правовых требований, без ущерба для положений настоящей главы.
- c. Назначить сотрудника по соблюдению нормативно-правовых требований
- d. Утвердить документ, содержащий ПТЭЭ.
- e. Взять на себя обязательство по предотвращению рисков коррупции и транснационального взяточничества, чтобы Компания могла вести свою деятельность этически, прозрачно и честно.
- f. Обеспечить предоставление экономических, человеческих и технологических ресурсов, необходимых сотруднику по соблюдению нормативно-правовых требований для выполнения своей работы.
- g. Отдавать распоряжения о принятии соответствующих мер в отношении лиц, выполняющих управленческие и административные функции в Компании, сотрудников и/или администраторов, когда кто-либо из них нарушает положения ПТЭЭ.
- h. Руководить соответствующей коммуникационной и образовательной стратегией для обеспечения эффективного распространения и знания Политики соответствия и РТЕЕ среди сотрудников, союзников, партнеров, клиентов, поставщиков и подрядчиков.

6.2.2 ЮРИДИЧЕСКИЙ ПРЕДСТАВИТЕЛЬ

- a. Представляет сотруднику по соблюдению нормативных требований на утверждение Совета директоров или высшего корпоративного органа предложения по Программе деловой этики и прозрачности и ее обновления.
- b. Оказывать эффективную, действенную и своевременную поддержку должностному лицу по соблюдению нормативно-правовых требований в разработке, управлении, надзоре и мониторинге ПТЭЭ.
- c. Эффективно распределять технические и человеческие ресурсы, определенные Советом директоров или высшим корпоративным органом, необходимые для реализации программы.
- d. Убедиться в том, что сотрудник по контролю за соблюдением нормативных требований обладает необходимыми возможностями и способностями для выполнения своих функций.
- e. Обеспечить надлежащее документирование деятельности, осуществляемой в результате разработки ПТЭЭ, с тем чтобы информация соответствовала критериям целостности, надежности, доступности, соответствия, эффективности, результативности и конфиденциальности.
- f. Подтверждать соблюдение РТЭЕ в Управлении по надзору за деятельностью компаний, когда это требуется данной организацией.
- g. Обеспечивать соответствие РТЭЕ политике соблюдения, принятой Советом директоров или высшим корпоративным органом.

6.2.3 ДОЛЖНОСТНОЕ ЛИЦО, ОТВЕТСТВЕННОЕ ЗА СОБЛЮДЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ

- a. Обеспечение эффективного, действенного и своевременного соблюдения Программы деловой этики и прозрачности Компании.
- b. Представляет совместно с юридическим представителем на утверждение Совета директоров или высшего корпоративного органа предложения по ПТЭЭ и их обновления.
- c. Представлять ежегодные отчеты Совету директоров или, в случае отсутствия такового, высшему корпоративному органу. Как минимум, отчеты должны содержать оценку и анализ эффективности и результативности Программы прозрачности и деловой этики и, при необходимости, предложения по ее улучшению. Кроме того, демонстрировать результаты работы руководства Контролера и руководства Компании в целом по соблюдению Программы.
- d. Убедиться, что РТЭЕ соответствует Политике в области комплаенс, принятой советом директоров или высшим корпоративным органом.
- e. Внедрить матрицу рисков и обновлять ее в соответствии с потребностями компании, факторами риска, существенностью риска коррупции и транснационального взяточничества в соответствии с Политикой комплаенс.
- f. Определение, принятие и мониторинг действий и инструментов для выявления рисков C/ST, в соответствии с Политикой комплаенс по предотвращению рисков C/ST и Матрицей рисков.
- g. Координировать разработку внутренних программ обучения.
- h. Обеспечение внедрения соответствующих каналов, позволяющих любому лицу конфиденциально и безопасно сообщать о нарушениях РТЭЕ и возможной подозрительной деятельности, связанной с коррупцией.
- i. Проверка надлежащего применения политики компании по защите информаторов и, в отношении сотрудников, политики по предотвращению домогательств на рабочем месте в соответствии с законодательством.
- j. Установление в компании процедур внутреннего расследования для выявления нарушений ПТЭЭ и коррупционных деяний.

- k. Проверка соблюдения процедур Due Diligence, применимых к регулируемому предприятию.
- l. Обеспечение надлежащего хранения документальных подтверждений и другой информации, связанной с управлением и предотвращением рисков C/ST;
- m. Разработка методологий классификации, идентификации, измерения и контроля рисков C/ST, которые будут являться частью PTEE;
- n. Проводить оценку соответствия PTEE и C/ST риска, которому подвергается Обязанная организация.
- o. Иметь возможность принимать решения по управлению Риском C/ST и иметь прямую связь с советом директоров или высшим корпоративным органом в случае отсутствия совета директоров и отчитываться перед ним.

6.2.3.1 НЕСОВМЕСТИМОСТЬ И ДИСКВАЛИФИКАЦИЯ ДОЛЖНОСТНОГО ЛИЦА, ОТВЕТСТВЕННОГО ЗА СОБЛЮДЕНИЕ НОРМАТИВНЫХ ТРЕБОВАНИЙ

Несовместимость и дисквалификация должностного лица, ответственного за соблюдение требований, должны соответствовать требованиям, установленным в Руководстве SAGRILIFT.

- a. Лицо, в отношении которого были применены санкции или ведется расследование за совершение преступлений, связанных с отмыванием денег, финансированием терроризма, коррупцией и/или транснациональным взяточничеством, или любых связанных с ними преступлений, или преступлений, связанных с источниками.
- b. Не входить в состав руководства, корпоративных органов или в состав органа обязательного аудита (выступать в качестве обязательного аудитора или быть связанным с аудиторской фирмой, выполняющей эту функцию, если это применимо) или любого другого лица, выполняющего аналогичные функции или действующего вместо него в Регулируемом субъекте.
- c. Не исполнять обязанности должностного лица, основного или запасного, более чем в десяти (10) компаниях. Для того чтобы исполнять обязанности должностного лица более чем одного Обязанного юридического лица, (i) должностное лицо должно подтвердить; и (ii) орган, назначивший должностное лицо, должен подтвердить, что должностное лицо не исполняет обязанности в компаниях, которые конкурируют друг с другом.

6.2.4 СОТРУДНИКИ

- a. Соблюдать политику и процедуры, изложенные в настоящей Программе.
- b. Сообщать и/или сообщать о событиях, которые могут создать риск взяточничества, коррупции или любой другой преступной деятельности, которая может повлиять на цели Компании.
- c. Участвовать в обучении, связанном с PTEE.
- d. Проводить исследования эффективности PTEE.

6.2.5 ОБЯЗАТЕЛЬНЫЙ АУДИТ

- a. Сообщать в компетентные органы о любых фактах коррупции, ставших ему известными в ходе выполнения своих обязанностей.
- b. Обращать особое внимание на сигналы, которые могут вызвать подозрение в совершении действий, связанных с возможным актом коррупции.¹
- c. Проверять достоверность отчетности и убеждаться в том, что переводы денежных средств или иных активов между юридическим лицом и его дочерними компаниями

¹ <https://www.supersociedades.gov.co/documents/20122/532936/GUIA-REVISORIA-FISCAL-ST-Y-LAFT.pdf/36f3fe18-9db2-94c7-fc4f-e713302e94d2?t=1661443672616>

не скрывают прямых или косвенных платежей, связанных со взятками или иным коррупционным поведением.

7 ПРОЦЕДУРЫ

7.1 ДОЛЖНАЯ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТЬ

Рекомендации по ознакомлению с контрагентами до начала коммерческих, договорных или деловых отношений изложены в процедуре должной осмотрительности, которая приведена в соответствии с Руководством по системе самоконтроля и комплексного управления рисками, связанными с отмытием денег, финансированием терроризма и финансированием распространения оружия массового уничтожения LA/FT/FPADM.

Кроме того, для управления рисками C/ST проводится анализ юридических, бухгалтерских и/или финансовых аспектов, целью которого является выявление и оценка сотрудником по соблюдению нормативно-правовых требований рисков коррупции или транснационального взяточничества, в зависимости от обстоятельств и в соответствии с факторами риска.

7.2 ПОСЛЕДУЮЩИЕ ДЕЙСТВИЯ И МОНИТОРИНГ

Сотрудник по соблюдению нормативных требований отвечает за контроль и мониторинг процесса Due Diligence.

В его функции входит

- Проведение периодической оценки соблюдения процедуры должной осмотрительности, чтобы убедиться, что операции осуществляются в соответствии с установленными мероприятиями. Вышеуказанное осуществляется посредством следующих действий:
- Проверка правильности заполнения соответствующей формы сведений о контрагентах.
- Проверить применение проверки анкетных данных в отношении организации, законных представителей и конечных бенефициаров.
- Убедитесь, что в процессе установления связей между бенефициарами гранта, клиентами, сотрудниками, поставщиками/подрядчиками и любыми другими третьими сторонами не было создано и уведомлено ни одного предупреждения C/ST.
- Предоставление обратной связи руководителям процессов взаимодействия с контрагентами с точки зрения действий по улучшению, принимая во внимание результаты проверки процедуры должной осмотрительности и усиленной должной осмотрительности.

7.3 ОТЧЕТНОСТЬ

Все третьи стороны должны сообщать об этом сразу же, как только им станет известно:

- О возможном акте взяточничества и/или коррупции в Компании или в отношении Компании.
- О любой деятельности, прямо или косвенно связанной с несоблюдением применимых законов, касающихся транснационального взяточничества, коррупции или любых преступных действий и/или настоящего документа, связанных с Компанией.

Отчеты должны быть предоставлены должностному лицу, назначенному Советом директоров, посредством средств, установленных в Программе.

7.3.1 ОБРАБОТКА ОТЧЕТОВ

Отчеты должны содержать, как минимум, исходную информацию, подтверждающую документацию и причины или мотивы, побуждающие считать, что возможный акт взяточничества и коррупции, связанный с Компанией, представляет собой нарушение действующих правовых норм в отношении транснационального взяточничества, коррупции или любого уголовного деяния.

Должностное лицо, ответственное за соблюдение нормативных требований, должно, узнав или получив сообщение о возможном акте взяточничества, коррупции или любой преступной деятельности:

- a. Определить событие риска.
- b. Провести усиленную комплексную проверку.
- c. Проверить наличие какой-либо справочной информации, расследований или постановлений, касающихся третьей стороны, и при необходимости запросить дополнительную информацию.
- d. При необходимости расширьте информацию и проанализируйте отчет.
- e. При необходимости представьте результаты проверки руководству компании.
- f. Подайте информацию на носителе, определенном компанией.

7.4 УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ: ТРАНСНАЦИОНАЛЬНОЕ ВЗЯТОЧНИЧЕСТВО И КОРРУПЦИЯ

Мы ассоциируем факторы риска, характерные для бизнеса, выявляем и оцениваем риски, связанные с коррупцией и транснациональным взяточничеством, на основе:

- Стандарта НТК ISO 31000
- РУКОВОДСТВО ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ SAR-MAN-001
- SAR-POL-001 ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВОЗМОЖНОСТЯМИ

7.5 ОБУЧЕНИЕ И РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Ответственный за соблюдение нормативно-правового соответствия должен подготовить ежегодный план обучения, связанный с Программой деловой этики и прозрачности, который должен охватывать сотрудников с целью улучшения слабых мест или недостатков в знании Программы в соответствии с действующими нормами, касающимися транснационального взяточничества и коррупции; особенно с указанием механизмов контроля, определенных Компанией для ее применения и соблюдения.

Такое обучение может быть распространено с помощью электронных средств или лично и должно подтверждаться сертификатом или результатом оценки.

Обучение должно быть обновлено должностным лицом, ответственным за соблюдение нормативных требований, в соответствии с изменениями в нормативных документах, которые применяются к Компании, или изменениями, представленными в анализе рисков, которые могут повлиять на Thomas Greg & Sons Limited.

8. МОНИТОРИНГ И НАДЗОР ЗА ПРОГРАММОЙ

Компания Thomas Greg & Sons Limited будет осуществлять мониторинг и надзор за Программой деловой этики и прозрачности с помощью следующих механизмов:

Сотрудник по соблюдению нормативно-правовых требований: будет отвечать за мониторинг управления рисками транснационального взяточничества и коррупции в деятельности, бизнесе и сделках, в которых участвует компания, используя для этого имеющиеся кадровые, технологические и материально-технические ресурсы.

Внутренний контроль: Аудит соответствия Программы прозрачности и деловой этики будет включен в годовой план аудита, в ходе которого будет оцениваться эффективность действующих механизмов контроля для предотвращения риска национального и транснационального взяточничества, коррупции и других преступных действий.

9. КАНАЛ СВЯЗИ

Третьи лица, которым стало известно о действиях или проступках, свидетельствующих о несоблюдении положений Программы деловой этики и прозрачности, должны сообщить об этом по следующим каналам связи:

- **Электронная почта:** eticayconducta@thomasmgreg.com
- В физической форме сообщение может быть подано в отдел управления рисками/комплаенс-контроля, расположенный по адресу Carrera 42 Bis N° 17ª -75 в Боготе, Колумбия.

Сообщения, переданные по этому каналу, будут иметь следующие гарантии:

- а. Конфиденциальность как информации, так и третьего лица, передающего сообщение.
- б. Третье лицо, сообщившее информацию, не будет подвергаться репрессиям, преследованиям, мести, агрессии, оскорблениям или санкциям со стороны сотрудников компании.

В любом случае компания Thomas Greg & Sons Limited обязуется содействовать развитию этих каналов:

Транснациональный канал для осведомителей о взяточничестве, созданный Управлением по делам компаний.

Канал жалоб на коррупцию, предоставляемый Секретарем по вопросам прозрачности при Президенте Республики.

В связи с этим компания призывает всех своих сотрудников использовать эти механизмы отчетности в случае, если им станет известно о фактах транснационального взяточничества или коррупции. Ниже перечислены ссылки, по которым можно сообщить о таких фактах:

Канал информирования о транснациональном взяточничестве при Главном управлении компаний: https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/Paginas/Canal-de-DenunciasSoborno-Internacional.aspx.

Канал на Национальный канал на Правительственный канал для осведомителей по акты коррупции:

<https://portal.paco.gov.co/index.php?pagina=denuncie>

10. ДОКУМЕНТАЦИЯ, СОХРАНЕНИЕ И ОБНОВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ

Документация и доказательства проверки и должной осмотрительности, проведенной в отношении третьих лиц, должны храниться в соответствии со статьей 28 Закона 962, которая устанавливает срок в 10 лет.

Настоящая программа соответствия должна обновляться каждый раз, когда в деятельности компании происходят изменения, которые изменяют или могут изменить

степень риска коррупции и/или транснационального взяточничества, или не реже одного раза в два (2) года.

11. НАКАЗАНИЯ

Любое должностное лицо или третье лицо, не соблюдающее настоящую Программу, должно нести ответственность и применять санкции, установленные в Компании или связанные с действующими нормами и законодательством, применимыми к Thomas Greg & Sons Limited.

12. ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Все общие положения настоящего документа, которые в соответствии с действующим законодательством применимы к подконтрольным компаниям Thomas Greg & Sons Limited (Guernsey) S.A., будут считаться включенными в их корпоративное управление с утверждением данной программы Советом директоров компании. Вышеизложенное не наносит ущерба любым специальным положениям каждой из подчиненных компаний, которые могут быть изменены.

13. ПРИЛОЖЕНИЯ

- CUM-DOC-001 КОДЕКС ЭТИКИ И ПОВЕДЕНИЯ
- SAR-POL-001 ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВОЗМОЖНОСТЯМИ
- SAR-MAN-001 РУКОВОДСТВО ПО СИСТЕМЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ.
- CUM-MAN-002 РУКОВОДСТВО ПО САМОКОНТРОЛЮ И КОМПЛЕКСНОЙ СИСТЕМЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ ОТМЫВАНИЯ ДЕНЕГ, ФИНАНСИРОВАНИЯ ТЕРРОРИЗМА И РАСПРОСТРАНЕНИЯ ОРУЖИЯ МАССОВОГО УНИЧТОЖЕНИЯ (LA/FT/FPADM) -SAGRILAFT.
- PTEE-PRO-001 ПРОЦЕДУРА ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ PTEE
- CUM-POL-005 ПОЛИТИКА В ОТНОШЕНИИ ПОДАРКОВ, ПРЕЗЕНТОВ И ГОСТЕПРИИМСТВА.
- ПОЛИТИКА СООТВЕТСТВИЯ.

14. ПРИЛОЖЕНИЯ

- Закон 1778 от 2016 года "В соответствии с которым издаются правила об ответственности юридических лиц за акты транснациональной коррупции и другие положения в области борьбы с коррупцией".
- Закон 2195 от 18 января 2022 года "В соответствии с которым принимаются меры в области прозрачности, предотвращения и борьбы с коррупцией".
- Внешний циркуляр 100-000011 Суперинтенданта компаний от 9 августа 2021 года.
- Колумбийский технический стандарт NTC ISO 31000:2011 Управление рисками, принципы и рекомендации.