

## **MASURI SI PROCEDURI PENTRU PREVENIREA**

### **FRAUDEI si a CORUPTIEI**

Politicele anti-frauda se aplica tuturor angajatilor Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics cat si a partilor terte care reprezinta sau actioneaza in numele firmei Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics, indiferent de identitatea lor: subcontractanti, agenti, intermediari precum si parteneri de afaceri.

Toate tipurile de fapte sau tratamente nelegale și fraudele, astfel cum sunt definite de Codul Penal sunt interzise.

- **Corupția**, adică abuzul de poziție pentru a obține un avantaj sau un avantaj personal pentru o terță parte. O acțiune poate avea un scop coruptiv atunci când un avantaj este promis sau dat cu intenția de a încuraja sau de a recompensa o încălcare a unui comportament corespunzător sau când un avantaj este acceptat ca o plată a comportamentului corespunzător.
- **Frauda** este un act lipsit de etică și / sau ilegal, destinat să obțină un avantaj ilegal sau inechitabil, provocând daune firmei Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics sau terților, cum ar fi de exemplu înșelăciunea, ascunderea sau încălcarea încrederii precum și raportarea unor Situatii financiare care nu reflecta realitatea. Frauda este săvârșită dacă persoane angajate in firma sau companii individuale acționează în mod intenționat pentru a obține un avantaj material, în principal sub formă de numerar și bunuri de proprietate sau pentru a-și atinge interesele ilegale, afectând astfel Remedia sau partenerii sai.
- **Mita**, adică cererea, acceptarea, promiterea, oferirea sau solicitarea în acceptarea unui avantaj, în sensul stimulării unei activități ilegale și neetice sau a unei încălcări a încrederii.
- **Conflictul de interese**, adică o situație care permite desfășurarea sau inițiază comportamente care pot conduce la corupție sau la alte acte ilegale. Într-un conflict de interese, o persoană este de obicei confruntată cu o alegere între îndatoririle și cerințele poziției lor de lucru și ale intereselor lor personale.

Personalul Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics isi va desfasura activitatea potrivit uzantelor comerciale intr-un mediu concurential normal si loial, inclusiv prin promovarea unor forme de publicitate corecta si neinselatoare, in conformitate cu prevederile concurentiale legale in vigoare.

Este interzis orice act de coruptie, santaj si delapidare.

In fapt, orice persoana care lucreaza in numele sau pentru Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics nu va da sau va accepta mita, nu se va angaja in activitati ilegale de natura sa stimuleze partenerii de afaceri sau autoritatile publice.

În cazul în care Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics lucrează cu firme subcontractoare, Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics trebuie să verifice ca acestea au bune referințe anti-fraudă.

Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics va posta politica anti-fraudă pe site-ul firmei, cât și în incinta firmei.

1. Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics nu solicită, nu acceptă și nu este de acord să primească, să promită sau să ofere mită.

Această interdicție se aplică: tuturor tranzacțiilor cu parteneri sau oficiali guvernamentali externi sau interni, sau orice angajat al unei societăți private. Atunci când plata se efectuează în mod direct sau prin terțe părți, cum ar fi, un agent de vânzări, persoana juridică, client, furnizor;

2. Este interzisă tănuirea mitei în scopuri comerciale sau caritabile;

3. Departamentul HR al Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics organizează periodic instructaje cu toți salariații companiei, care sunt atenționați că Nu există diferențe între mită și facilitarea unei plăți către furnizori, clienți sau parteneri de afaceri;

4. S-au întreprins acțiuni prin care să ne asigurăm că agenții, furnizorii și subcontractanții nu oferă mită în numele companiei;

5. S-au atenționat toți salariații că termenul de mită include un beneficiu acordat sau primit în orice formă cum ar fi (fără a se limita la):

- numerar
- favoruri
- avantaje nelocale pentru familie sau prieteni, în ceea ce privește oportunitățile de formare profesională: detașări, stagii de pregătire, locuri de muncă temporare sau locuri de muncă permanente
- furnizarea de servicii, cadouri, cheltuieli protocol nejustificate

Toți angajații firmei au obligația de a informa terțele părți, angajate să lucreze în numele Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics, de politica anti-fraudă, în special în cazul partenerilor implicați în dezvoltarea afacerilor și elaborarea propunerilor pre-contract.

### **Tipuri de fapte definite ca infracțiuni de corupție**

#### **Luarea/darea de mită (Codul Penal, art. 289 și 290):**

**Luarea de mită** (art. 289 Cod Penal) este fapta funcționarului care, direct ori indirect, pentru sine sau pentru altul, pretinde ori primește bani sau alte foloase care nu îi se cuvin ori acceptă promisiunea unor astfel de foloase, în legătură cu îndeplinirea, neîndeplinirea, urgentarea ori întârzierea îndeplinirii unui act ce intră în îndatoririle sale de serviciu sau în legătură cu îndeplinirea unui act contrar acestor îndatoriri.

**Darea de mită** (art. 290 Cod Penal) este reprezentată de promisiunea, oferirea sau darea de bani ori alte foloase unui funcționar de către o persoană, în aceleași condiții prevăzute la infracțiunea de luare de mită.

**Traficul de influență** (art. 291 Cod Penal), constă în pretinderea, primirea ori acceptarea promisiunii de bani sau alte foloase, direct sau indirect, pentru sine sau pentru altul, săvârșită de către o persoană care are influență sau lasă să se creadă că are influență asupra unui funcționar public și care promite că îl va determina pe acesta să

îndeplinească, să nu îndeplinească, să urgenteze ori să întârzie îndeplinirea unui act ce intră în îndatoririle sale de serviciu sau să îndeplinească un act contrar acestor îndatoriri.

**Cumpărarea de influență** (art. 292 Cod Penal), este reprezentată de promisiunea, oferirea sau darea de bani ori alte foloase, pentru sine sau pentru altul, direct ori indirect, unei persoane care are influență sau lasă să se creadă că are influență asupra unui funcționar public, pentru a-l determina pe acesta să îndeplinească, să nu îndeplinească, să urgenteze ori să întârzie îndeplinirea unui act ce intră în îndatoririle sale de serviciu sau să îndeplinească un act contrar acestor îndatoriri.

### **Auditorul intern împreună cu conducerea firmei**

- trebuie să fie pregătit să răspundă în timp oportun și cu diligență mesajelor venite din partea angajaților Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics, referitoare la posibile încălcări ale politicii antifraudă și corupție;
- respecta principiul toleranței zero față de orice formă de fraudă.

**Auditorul intern** va reprezenta interfața dintre orice angajat și Consiliul de Administrație sau Comitetul de Audit al Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics.

În acest scop s-au stabilit roluri și responsabilități bine definite:

- Comitetul de Audit al Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics va evalua rapoartele primite și va stabili acțiunile ulterioare.
- Auditorul intern va investiga fiecare tip de sesizare/alertă precum și sursa preluării acestora

Totodată, s-a instituit un proces clar de comunicare, astfel încât să fie bine stabilit dinainte cine și despre ce anume să fie informat, cum va fi comunicat progresul sau rezultatele investigației și ce tipuri de rapoarte trebuie înaintate managementului.

Departamentul HR al Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics va realiza sondaje anonime printre angajați, precum și interviuri la plecarea angajaților.

**Auditorul intern** va acorda atenție în principal la ceea ce experiența indică a fi zonele cu semnale de alarmă, va analiza dacă există orice riscuri de fraudă asociate domeniului de activitate al Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics, după caz, cu privire la:

- revizuirea acordurilor cu o terță parte și a plăților aferente
- analiza fișelor de cont pentru conturile contabile cu risc ridicat,
- facturile storno și facturile nule emise către clienții cu risc ridicat,
- plăți pentru cadouri, călătorii și protocol către parteneri și oficiali guvernamentali.
- plățile către furnizorii de servicii profesionale,
- tranzacțiile care par a nu avea fundament,
- cheltuieli ale salariatilor (gen avansuri plătite pentru deplasări și ramase nedecontate mai mult de 1 an)
- contribuții către organizații caritabile sau politice,
- plăți directe sau rambursări de cheltuieli către persoane fizice sau juridice

Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics respecta toate reglementarile legale in vigoare, inclusiv pe cele referitoare la dezvoltarea durabila a mediului social- economic si responsabilitate sociala, cum ar fi reglementarile privind interzicerea muncii copiilor, interzicerea mitei sau a acordarii de avantaje necuvenite, sanctionate prin lege.

In cazul in care se constata incalcarea legislatiei in vigoare privind prevenirea, descoperirea si sanctionarea faptelor anticoruptie, sau a prezentelor masuri de catre orice reprezentant Farmaceutica REMEDIA Distribution & Logistics, compania poate inceta imediat de plin drept, fara a mai fi necesara nicio alta formalitate si fara interventia unei instante judecatoresti contractele de mandat, colaborare/prestari servicii ale celor implicati.

Incalcarea acestei masuri de catre un angajat Farmaceutica REMEDIA constituie abatere disciplinara grava si va fi sanctionata conform legislatiei in vigoare.

Ruxandra TICA

Administrator



AVIZAT

Oana NEGUT

Director Resurse Umane



Revizia 5  
1.02.2019