

## Pasaulinė finansinių nusikaltimų politika

Konkretni auditorija – žr. priedą "Neapibrėžti darbuotojai ir tiekėjai" (išskyrus Vokietiją)

### 1. Tikslas

Siekiant užtikrinti, kad:

- Mes nedalyvaujame ir mūsų įmonės / paslaugos nėra naudojamos palengvinti finansinius nusikaltimus, tokius kaip kyšininkavimas ir korupcija, pinigų plovimas, mokesčių slėpimas, sukčiavimas ir teroristų finansavimas.
- Mes žinome apie finansinių nusikaltimų „raudonųjų vėliavų“ sąrašą.

### 2. Apibrėžimas

Žodžiai	Apibrėžimas
<b>Kyšininkavimas ir korupcija</b>	Pinigų davimas ar gavimas neteisėtai ar neetiškai, siekiant paveikti asmens (gali būti valstybės / vyriausybės pareigūno ar bet kurio asmens daugelyje šalių) veiksmus.
<b>Nusikalstamu būdu įgytas turtas</b>	Turtas, kuris yra arba yra asmens pelnas iš nusikalstamos veiklos, kai asmuo žino ar įtaria, kad turtas yra tokia nauda. Pavyzdžiui, tai gali apimti lėšų ar prekių gavimą, kai įtariame, kad jos gautos iš nusikalstamo elgesio (pvz., prekės, gautos sumokėjus kyšių muitinės pareigūnui).
<b>Finansiniai nusikaltimai</b>	Apima kyšininkavimą ir korupciją, pinigų plovimą, mokesčių slėpimą, sukčiavimą ir teroristų finansavimą bei bet kokią kitą neteisėtą veiklą, kuria slepiama nusikalstamu būdu įgyto turto kilmė.
<b>Sukčiavimas</b>	Nesąžiningas naudos gavimas arba nuostolių padarymas apgaule, melagingu pateikimu ar piktnaudžiavimu padėtimi.
<b>Didesnės rizikos trečioji šalis</b>	Šioje politikoje didesnės rizikos trečioji šalis apima bet kurį JM verslo partnerį: <ul style="list-style-type: none"> <li>• dalyvaujantį parduodant ar perkant didesnės rizikos produktus ar paslaugas, pavyzdžiui, tauriuosius metalus arba rafinavimą (išskyrus BĮ panaudoto pagrindinio katalizatoriaus metalo perdirbimą);</li> <li>• užsiimantį verslu ar teikiantį paslaugas didesnės rizikos jurisdikcijoje finansinių nusikaltimų požiūriu;</li> <li>• reikalaujantį neįprastų ar sudėtingų sandorių struktūrų, pavyzdžiui, grynujų pinigų operacijų, sudėtingų tiekimo grandinių, sudėtingų mokesčių susitarimų; arba</li> <li>• įtartinai veikiantį ar kitaip keliantį finansinių nusikaltimų riziką.</li> </ul>
<b>Pinigų plovimas</b>	Tikrosios nusikalstamu būdu įgytų pajamų kilmės slėpimo ir šių pajamų integravimo į teisėtą ekonomiką procesas. Pagrindiniai pinigų plovimo nusikaltimai yra susiję su prekyba nusikalstamu turtu arba sąmokslu su kitais asmenimis, kad jie galėtų prekiauti nusikalstamu būdu įgytu turtu arba jį laikyti.
<b>Mokesčių vengimas</b>	Sąmoningas ar nesąžiningas valstybės pajamų apgaudinėjimas arba apgaulingas mokesčių vengimas. Mokesčių slėpimas apima palankesnių sąlygų mokesčių vengimui sudarymą, kuris gali atsirasti, kai asmuo sąmoningai domisi tuo vengimu arba imasi veiksmų siekdamas padėti, bendrininkauti, konsultuoti ar skatinti, kad tas vengimas būtų įvykdytas.
<b>Teroristų finansavimas</b>	Pinigų ar kito turto teikimas grupėms ketinant, žinant ar įtariant, kad tos grupuotės turtą panaudos teroristiniams tikslais.

### 3. Politika

- Negalite užsiimti jokia veikla, kuri sudaro, palengvina ar padeda kitam asmeniui įvykdyti finansinį nusikaltimą.
- Turite peržiūrėti „raudonų vėliavų“ sąrašą.
- Apie visus turimus įtarimus ar faktines žinias, kad įvyko / įvyks finansinis nusikaltimas, turite pranešti teisininkų komandai.
- Turite bendradarbiauti su teisininkų komanda, kad atliktumėte tinkamą išsamų finansinių nusikaltimų patikrinimą šiose situacijose:
  - prieš užmegzdami verslo santykius su didesnės rizikos trečiaja šalimi;
  - pasikeitus informacijai apie didesnės rizikos trečiają šalį, pavyzdžiui, pasikeitus jos banko duomenims, įmonės pavadinimui, nuosavybei, vietai ar verslo veiklos rūšiai; arba
  - kai yra pagrindo įtarti, kad trečioji šalis yra susijusi su finansiniais nusikaltimais.
- Finansai turi nustatyti minimalią finansinę kontrolę, kurios pakaktų finansinių nusikaltimų rizikai sumažinti.

### 4. Išimtys

Visi prašymai dėl šios politikos išimčių turi būti perduoti grupės vadovui, etikos ir atitikties tarnybai arba jų įgaliotam asmeniui patvirtinti.

### 5. Pažeidimo pasekmės

Dėl bet kokio šios politikos pažeidimo gali būti pradėta drausminė procedūra, įskaitant darbo sutarties nutraukimą.

### 6. Nuorodos

#### 6.1 Aktualios nuostatos

- Pasaulinė kovos su kyšininkavimu ir korupcija politika [Global Anti-Bribery and Corruption Policy v1.0 .docx](#)
- Etikos kodeksas: elgtis teisingai <https://matthey.com/about-us/governance/code-of-ethics>
- Pasaulinės dovanos, svetingumo ir labdaros aukų politika [Global Gifts Hospitality and Charitable Donations Policy.docx](#)
- Pasaulinė "Speak Up" politika [Global Speak Up Policy v1.0.docx](#)

#### 6.2 Aktualios gairės

- Finansinių nusikaltimų vadovas [Finansiniai nusikaltimai \(sharepoint.com\)](#)
- Finansinių nusikaltimų reglamento vėliavų sąrašas [Financial Crime Manual - Red flags.pdf \(sharepoint.com\)](#)
- Finansiniai nusikaltimai – naujos sutarčių gairės [Financial Crime Policy - Contractual Guidance.pdf \(sharepoint.com\)](#)

### 7. Priedas

#### 7.1 Atsakomybė už dokumentą

Vaidmuo dokumente	Pareigos
Tvirtintojas (GLT narys)	Konsultantas teisės klausimais ir įmonės sekretorius
Savininkas	Grupės generalinis advokatas
Teksto kūrėjas	Generalinio advokato padėjėjas etikos, atitikties ir tvarumo klausimais

#### 7.2 Versijos valdymas

Versija	Data	Keitimas
1.0	09/11/2022	Supaprastintas formatas, kad kolegoms būtų paryškinta svarbiausia informacija

2.0	23/10/2024	Kyšininkavimas ir korupcija bei sukčiavimas papildė taikymo sritį, kad apimtų pagrindinius finansinius nusikaltimus.
-----	------------	--

### 7.3 Politikos auditorija

Funkcijos	Taikoma? (T/N)	Darbo šeimų politika yra aktuali
Administracijai		
Apsaugai		
IT		
Korporacijos reikalų skyriui	T	Direktoriams, vadybininkams
Finansų skyriui	T	GLT, direktoriams, vadovams, kontrolieriams, analitikams, specialistams, prižiūrėtojams, buhalteriams, patarėjams
Personalo skyriui	T	GLT, direktoriams
Teisės ir IP skyriui	T	GLT, direktoriams, teisininkams
Projektų valdymo komandai		
Tyrimų ir plėtros skyriui		
Inžinerijos skyriui		
EHS		
Gamybos skyriui		
Tiekimo grandinei	T	Direktoriams, vadybininkams
Pirkimų skyriui	T	Direktoriams, vadybininkams
Transporto ir planavimo skyriui		
Kokybės kontrolės skyriui		
Komercinės veiklos skyriui	T	Direktoriams, vadovams, analitikams, prižiūrėtojams, pardavimų atstovams
Bendrojo valdymo skyriui	T	GLT, vadovams