THOMAS GREG & SONS
de Colombia S.A.

برنامج الشفافية وأخلاقيات العمل

تقديم

تلتزم شركة Thomas Greg & Sons de Colombia S.A.، الخاضعة لإشراف ورقابة ومراقبة هيئة الرقابة على الشركات في كولومبيا (SSC)، بالامتثال لجميع اللوائح الوطنية والدولية التي تحكم شفافية الأعمال الأخلاقية والقانونية.

والغرض من هذا البرنامج هو الإعلان علنًا عن التزام شركة توماس جريج وأولاده في كولومبيا ش.م.م. بالتصرف بشكل أخلاقي وشفاف، وكذلك إدارة الأعمال بطريقة مسؤولة، والعمل وفقًا لفلسفة عدم التسامح مطلقًا مع تلك الأفعال التي تتعارض مع مبادئ الشركة امتثالاً للوائح الوطنية والدولية.

ولذلك، فإن برنامج الشفافية وأخلاقيات العمل هذا ينطبق على فريق العمل بأكمله المرتبط بالشركة وعلى جميع الأطراف ذات الصلة وأصحاب المصلحة، أي العملاء والموردين والشركاء والموظفين وبشكل عام على جميع من تُقام معهم بشكل مباشر أو غير مباشر أي علاقة تجارية أو تعاقدية أو تعاونية مع مجموعة توماس جريج وأولاده.

وتوضح هذه الوثيقة السياسات والإجراءات التي حددتها مجموعة توماس غريغ وأولاده لتعزيز حوكمتها وامتثالها لمعاييرها المؤسسية، مثل نظام الرقابة الذاتية والإدارة الشاملة لمخاطر غسل الأموال وتمويل الإرهاب وتمويل انتشار أسلحة الدمار الشامل، ومدونة الأخلاقيات والسلوك، فضلاً عن السياسات الأخرى التي وضعتها الشركة.

1. الهدف

إرساء السياسات والقيم والمبادئ التي حددتها الإدارة العليا **لشركة توماس غريغ وأولاده** في برنامج الشفافية وأخلاقيات العمل الخاص بها، كآلية رقابية لتحديد وكشف ومنع وإدارة وتخفيف المخاطر المتعلقة بالرشوة الوطنية والعابرة للحدود الوطنية وأعمال الفساد وغيرها من الأنشطة الإجرامية.

2. النطاق

ينطبق هذا البرنامج على شركة Thomas Greg & Sons de Colombia S.A. وشركائها وموردیها وعملائها وموظفيها ووكلائها الاقتصاديين الآخرين، وكذلك على مسؤول الامتثال وجميع العاملين الذين يقومون بعمليات ومعاملات نيابةً عن الشركة.

3. التعريفات

3.1 تدقيق الامتثال

هو المراجعة المنهجية والنقدية والدورية للتنفيذ والتنفيذ السليم لبرنامج أخلاقيات العمل والشفافية.

3.2 **الفساد**

هو كل سلوك يهدف إلى أن تستفيد الشركة من، أو تسعى إلى تحقيق منفعة أو مصلحة في، أو تستخدم كوسيلة في، ارتكاب جرائم ضد الإدارة أو الأصول العامة أو في ارتكاب الرشوة عبر الوطنية.

3.3 **الاحتيال**

الاحتيال هو أي عمل إجرامي وغير شريف مخطط له، يتسبب في خسارة أو ضرر مالي، ويتم من خلال استخدام الخداع والإخفاء كأسلوب لعدم اكتشاف العمل. ويهدف الجناة إلى الحصول على منفعة لأنفسهم أو لأطراف ثالثة.

3.4 غسل الأموال وغسل الأموال وتمويل الإرهاب

تعني غسل الأموال وتمويل الإرهاب وتمويل انتشار أسلحة الدمار.

3.5 مسؤول الامتثال}

شخص طبيعي يعيّنه مجلس الإدارة لقيادة وإدارة برنامج أخلاقيات العمل والشفافية.

3.6 برنامج الشفافية وأخلاقيات العمل (TBEP)

هي الوثيقة التي تتضمن سياسة الامتثال، والإجراءات المحددة التي يتولى مسؤول الامتثال مسؤوليتها، والتي تهدف إلى تنفيذ سياسة الامتثال، من أجل تحديد مخاطر الفساد أو مخاطر الرشوة عبر الوطنية التي قد تؤثر على الشركة وكشفها ومنعها وإدارتها والتخفيف من حدتها.

3.7 **ساجريلافت**

نظام الرقابة الذاتية وإدارة المخاطر المتكاملة لغسل الأموال وتمويل الإرهاب.

3.8 ***الرشوة***

عرض أو وعد أو منح أو إعطاء أو قبول أو التماس ميزة غير مستحقة بأي قيمة (قد تكون ذات طبيعة مالية أو غير مالية)، بشكل مباشر أو غير مباشر، وبغض النظر عن مكانها، بما يخالف القانون المعمول به، كحافز أو مكافأة لشخص ما للقيام بعمل أو الامتناع عن القيام بعمل فيما يتعلق بأداء واجبات ذلك الشخص.

3.9 **الرشوة عبر الوطنية**

الفعل الذي يقوم بموجبه شخص اعتباري، من خلال موظفيه أو مسؤوليه أو إداريه أو شركائه أو مقاوليه، بإعطاء أو عرض أو وعد موظف عمومي أجنبي، بشكل مباشر أو غير مباشر، مبالغ مالية أو أشياء ذات قيمة مالية أو أي منفعة أو فائدة مقابل قيام هذا الموظف العمومي بأداء أو إغفال أو تأخير أي عمل يتعلق بممارسة مهامه أو مهامها وفيما يتعلق بأعمال أو معاملات دولية.

4 برنامج الشفافية وأخلاقيات العمل

من أجل القيام بالأعمال التجارية بطريقة أخلاقية وشفافة ونزيهة وتحديد المخاطر المتعلقة بالرشوة وغيرها من الممارسات الفاسدة واكتشافها ومنعها والتخفيف من حدتها، فإن شركة توماس غريغ وأولاده في كولومبيا ش.م.م. لديها السياسات التالية التي تعلن من خلالها عدم تسامحها مع الرشوة والفساد:

- مدونة الأخلاقيات والسلوك
- سياسة العناية الواجبة للأطراف الثالثة عالية المخاطر
- سياسة التبرعات
- سياسة الهدايا
- سياسة حماية المبلغين عن المخالفات
- سياسة المساهمات السياسية
- إجراءات طلب السلف
- إجراءات بذل العناية الواجبة في مجال التعليم والتدريب المهني
- سياسة إدارة المخاطر والفرص
- السياسات العامة والإجراءات الخاصة بإدارة المخاطر C/ST، على النحو المفصل أدناه.
- سياسة المكافآت ودفع العمولات للموظفين و/أو الشركاء و/أو المقاولين فيما يتعلق بالأعمال أو المعاملات المحلية والدولية.
- إجراءات نفقات الطعام والإقامة والسفر والترفيه.
- نموذج الإفصاح عن الطرف الثالث
- نموذج الإقرار بالهدايا أو الهدايا أو الضيافة.

4.1 سياسة **الامتثال**

تلتزم شركة Thomas Greg & Sons de Colombia S.A. وإدارتها العليا بمنع أعمال الرشوة والفساد الوطنية والعابرة للحدود في جميع علاقاتها التجارية والتعاقدية والتجارية، بحيث يجب تنفيذ كل نشاط أو عملية بأعلى معايير الأخلاق والسلوك، وفقًا للسياسات والإجراءات التي وضعتها حوكمة الشركات، مع الالتزام باللوائح القانونية الحالية المعمول بها في هذا المجال.

في حالة ما إذا قررت شركة Thomas Greg & Sons de Colombia S.A. من خلال أي من ممثليها القانونيين أو موظفيها أن أي عملية أو خدمة مطلوبة تسبقها أنشطة غير قانونية، فإنها سترفضها وفقًا للإجراءات المنصوص عليها في مدونة الأخلاقيات والسلوك.
تقع على عاتق كل موظف من موظفينا، بغض النظر عن المنصب الذي يشغله، مسؤولية تعزيز بيئة من الأخلاقيات والسلوك لا يُسمح فيها بالفساد أو الرشوة بأي شكل من الأشكال، سواءً كان ذلك بشكل مباشر أو غير مباشر، أو يتم الترويج لها بأي حال من الأحوال، سواءً من جانبنا أو من جانب طرف ثالث تربطنا به علاقة حيثما كان اسم شركة توماس جريج وأولاده دي كولومبيا ش.م.م.

أما بالنسبة لمبادئنا الأخلاقية ومعايير السلوك التي تحكم العلاقات الداخلية و/أو الخارجية لجميع أعضاء الشركة، فيجب أن تتماشى مع ثقافتنا وقيمنا الموضحة في مدونة الأخلاقيات والسلوك.

4.2 **ج/سياسة تحديد المخاطر وتقييمها**

يحدّد برنامج الشفافية وأخلاقيات العمل مخاطر الفساد والرشوة العابرة للحدود الوطنية الملازمة لتطور نشاط شركة توماس غريغ وأولاده في كولومبيا ش.م.م. مع مراعاة الأطراف الأخرى والولاية القضائية والنشاط. ويتم تقييم المخاطر التي يتم تحديدها مع الأخذ في الاعتبار احتمالية حدوثها وتأثيرها، ومن ثم يتم وضع ضوابط للتخفيف من حدتها، ويتم مراجعة المخاطر المحددة في مصفوفة المخاطر بشكل دوري.

يتم وصف المنهجية المطبقة في دليل نظام إدارة المخاطر.

4.3 **السياسات والإجراءات العامة إدارة مخاطر ج/جيم/جيم/جيم/جيم**

كسياسة لإدارة مخاطر ج/جيم/جيم سي، يتولى مسؤول الامتثال في الشركة كقائد لتطوير منهجية إدارة مخاطر ج/جيم سي، بالإضافة إلى أنظمة الإدارة الأخرى. حيث يتم تحديد المخاطر وتقييمها والتحكم فيها ومراقبتها ومراقبتها بشكل دوري، جنبًا إلى جنب مع قادة كل عملية في شركة توماس جريج وأولاده في كولومبيا ش.م.م.

4.4 سياسة الهدايا والهدايا والضيافة

يجوز قبول و/أو استلام الهدايا و/أو تلقي الهدايا داخل منشآت الشركة، وفقاً لأحكام سياسة الهدايا والهدايا CUM-POL-005 و -CUM-DOC .CODE OF ETHOC OF ETHOC 003

4.5 **سياسة المكافآت والدفع للعمولات المدفوعة للموظفين و/أو المنتسبين و/أو المتعاقدين فيما يتعلق بالأعمال أو المعاملات المحلية والدولية**

إن العمولات الوحيدة التي ستدفعها شركة توماس جريج وأولاده في كولومبيا ش.م.م. **لموظفيها فيما يتعلق بالأعمال أو المعاملات المحلية والدولية هي تلك التي توافق عليها إدارة الشركة و/أو تلك المنصوص عليها في عقد العمل.**

4.6 نفقات الطعام والسكن والسفر والترفيه

تطبق شركة Thomas Greg & Sons de Colombia S.A. أحكام الإجراء CPP-PRO-005 طلب دفعات مقدمة.

لا يُسمح لأي موظف بالدفع من موارد الشركة مقابل نفقات الترفيه أو السفر لأطراف ثالثة لا تربطهم بالشركة علاقة عمل أو علاقة تعاقدية أو مدعومة حسب الأصول، ما لم تأذن الإدارة العليا بذلك.

4.7 المساهمات السياسية

تمتنع شركة توماس جريج وأولاده دي كولومبيا ش.م.م. عن تقديم مساهمات سياسية من أي نوع، ومع ذلك، فإنها تعترف بحق الموظفين في المشاركة بشكل فردي وشخصي في الأنشطة السياسية؛ ولهذا الغرض، لا يجوز استخدام أي عنصر يحتوي على شعار الشركة في المناسبات السياسية.

4.8 التبرعات و/أو الرعاية

يجب أن تتسم التبرعات و/أو الرعاية بالخصائص التالية:

- يجب أن تحظى التبرعات و/أو الرعايات بموافقة الإدارة العامة لشركة توماس غريغ وأولاده في كولومبيا ش.م.م، وكذلك الإدارة المالية للشركة أو نائب الرئيس المالي لمجموعة توماس غريغ وأولاده.
- وقبل القيام بالنشاط، يتم إجراء عملية العناية الواجبة على الطرف الثالث (شخص طبيعي أو اعتباري) المرشح ليكون مستفيداً.
- يجب أن يكون المستفيدون على علم بسياسة الامتثال وسياسة التبرعات. يجب عدم استخدامها أو تصور استخدامها لتحقيق مكاسب شخصية أو لارتكاب أي عمل من أعمال الفساد.
- عند الاقتضاء، يجب على المستفيدين تقديم شهادة التبرع وفقًا للنظام الضريبي الكولومبي.
- أن تكون شفافة، وأن يتم تحديدها بوضوح في الدفاتر والسجلات المحاسبية.

4.9 سياسة إدارة تضارب المصالح

حددت شركة توماس غريغ وأولاده في كولومبيا ش.م.م. سياسة تضارب المصالح، والتي تصنف تضارب المصالح المحتمل إلى تضارب مصالح حقيقي ومحتمل وظاهر. وتحدد هذه السياسة الإجراءات الواجب اتباعها لتسوية هذا التضارب وهي موثقة في مدونة الأخلاقيات والسلوك.

4.10 سياسة العناية الواجبة ومراجعة الامتثال

لدى شركة Thomas Greg & Sons de Colombia S.أ. لديها عمليات العناية الواجبة لتحديد ومعرفة الأطراف المقابلة لها (الشركاء والموردين والعملاء والموظفين)، والتي تركز على معرفة في عملية ربط الطرف المقابل لها، من خلال استكمال النماذج المعمول بها، وطلب وتحليل المستندات الداعمة المرفقة من قبل الطرف المقابل والتحقق من صحتها, ومراجعة الجوانب القانونية أو المحاسبية أو المالية، والتحقق من صحة السوابق في القوائم المقيدة و/أو الملزمة (LAFT/FFT/FPADM) التي تسمح بتحديد سمعة الطرف المقابل، وأخيرًا متابعة العلاقة التعاقدية عن طريق تحديث البيانات بشكل دوري.

4.11 سياسة الإبلاغ غير الانتقامي

- يجوز لموظفي شركة توماس غريغ وأولاده في كولومبيا ش.م.م. الإبلاغ عن مخالفات السياسات المحددة في مدونة الأخلاقيات والسلوك، وكذلك في برنامج أخلاقيات العمل والشفافية هذا، والإبلاغ عن هذه المخالفات أو السلوكيات دون خوف من الانتقام من الموظفين الآخرين في المؤسسة أو المضايقات في العمل.
- تكون عملية إدارة المخاطر مسؤولة عن اتخاذ التدابير المناسبة لضمان سرية البلاغات الواردة وعدم الكشف عن هويتها.
- تُعلن الشركة وتضمن حماية الموظفين الذين يستخدمون قنوات الاتصال من أي انتقام قد ينتج عن الإبلاغ، وتضمن الشركة حماية الموظفين الذين يستخدمون قنوات الاتصال من أي انتقام قد ينتج عن الإبلاغ.

4.12 التعاون مع السلطات

- تتعاون شركة Thomas Greg & Sons de Colombia S.A. مع السلطات الوطنية أو الدولية فيما يتعلق بالتحقيقات والملاحقات القضائية في قضايا الرشوة و/أو الفساد على المستوى الوطني أو العابر للحدود الوطنية، عند الاقتضاء.
- ويجوز للأطراف الثالثة التي تحتاج إلى الإبلاغ أو التنديد أو الإبلاغ، مباشرةً إلى السلطات، عن أي فعل يمكن اعتباره رشوة و/أو فساد، أن تفعل ذلك من خلال القنوات التي توفرها الحكومة الوطنية وهيئة الرقابة على الشركات من خلال الروابط التالية
  - 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 العلاقات مع الموظفين العموميين

يجب أن تتم جميع الأنشطة التي تهدف إلى إقامة علاقات مع الموظفين العموميين بهدف إدارة المصالح والأهداف الخاصة بالشركة، كوسيلة مشروعة للوصول إلى سيادة القانون الاجتماعي والمشاركة فيها، وفقًا للخصائص التالية

- وفقًا للمبادئ المنصوص عليها في مدونة الأخلاقيات والسلوك الخاصة بالشركة.
- يجب أن يتم التعامل مع المعلومات والقضايا التي تتم مناقشتها في العلاقة في إطار مبدأ الشفافية وإبلاغ المشرف المباشر.
- لا يجوز لك تشجيع أو ترويج أو إعطاء رشاوى أو أي ممارسة فاسدة أخرى من أجل الحصول على أعمال أو تفضيل قرارات تشريعية أو أي ميزة غير لائقة أثناء أي تعامل مع المسؤولين العموميين.
- لا يجوز لك تقديم و/أو تلقي الهدايا أو الهدايا أو الضيافة نيابةً عنك أو عن الشركة.

5. المواءمة مع مدونة الأخلاقيات والسلوك ودليل نظام الرقابة الذاتية ونظام إدارة المخاطر المتكامل (LA/ft/FPADM) – ساجريلفت ودليل نظام إدارة المخاطر

تعمل شركة توماس جريج وأولاده في كولومبيا ش.م.م. على مواءمة سياسات هذا البرنامج مع مدونة الأخلاقيات والسلوك ودليل نظام الرقابة الذاتية وإدارة المخاطر المتكاملة (LA/FT/FPADM)– ساجريلافلت ودليل نظام إدارة المخاطر، وتوجيه إجراءات موظفي الشركة لتشغيل البرنامج ووضع إجراءات المعاقبة في حالة عدم الامتثال.

6. الشروط العامة

6.1الموارد

6.1.1 الموارد البشرية

مجموعة من المتعاونين المشاركين في تنفيذ الأنشطة المنصوص عليها في هذا البرنامج.

6.1.2 الموارد التكنولوجية

لدى شركة توماس غريغ وأولاده في كولومبيا ش.م.م. أداة تسمح بالرجوع إلى القوائم الوطنية والدولية الملزمة والمقيدة والمفيدة للأطراف المقابلة (الشركاء أو الحلفاء أو الموظفين أو العملاء أو الموردين أو المقاولين) التي ترتبط بها الشركة، وبالتالي الحد من مخاطر السمعة أو العدوى.

6.2 المسؤوليات

6.2.1 مجلس الإدارة

- إصدار وتحديد سياسات الامتثال والموافقة على برنامج الشفافية وأخلاقيات العمل وتحديثاته.
- تحديد مواصفات مسؤول الامتثال وفقًا لسياسة الامتثال، دون الإخلال بأحكام هذا الفصل.
- تعيين مسؤول الامتثال.
- الموافقة على الوثيقة التي تحتوي على برنامج الامتثال لأخلاقيات الامتثال.
- التعهد بالالتزام بمنع مخاطر الفساد والرشوة العابرة للحدود الوطنية حتى تتمكن الشركة من ممارسة أعمالها بطريقة أخلاقية وشفافة ونزيهة.
- ضمان توفير الموارد الاقتصادية والبشرية والتكنولوجية التي يحتاجها مسؤول الامتثال للقيام بعمله أو عملها.

- إصدار الأوامر باتخاذ الإجراءات المناسبة بحق المنتسبين الذين يتولون وظائف إدارية وتنظيمية في الشركة والموظفين و/أو الإداريين عند مخالفة أي من المذكورين أعلاه لأحكام قانون الامتثال والتقييم والتقييم.
- قيادة استراتيجية تواصل وتثقيف مناسبة لضمان النشر الفعال والمعرفة بسياسات الامتثال وPTEE للموظفين والحلفاء والشركاء والعملاء والموردين والمقاولين.

6.2.2 الممثل القانوني

- تقديم مقترح برنامج الشفافية وأخلاقيات العمل وتحديثاته مع مسؤول الامتثال، للموافقة عليه من قبل مجلس الإدارة أو أعلى هيئة مؤسسية.
- تقديم الدعم الفعال والكفء وفي الوقت المناسب لمسؤول الامتثال في تصميم برنامج الشفافية وأخلاقيات الأعمال وإدارته والإشراف عليه ومراقبته.
- تخصيص الموارد الفنية والبشرية بكفاءة، على النحو الذي يحدده مجلس الإدارة أو الهيئة العليا للشركة، اللازمة لتنفيذ برنامج الشفافية وأخلاقيات الأعمال.
- التحقق من أن مسؤول الامتثال لديه التوافر والقدرة اللازمة للقيام بمهامه.
- التأكد من أن الأنشطة الناجمة عن تطوير نظام تقييم الكفاءة التشغيلية والتقييم الاقتصادي موثقة على النحو الواجب، بحيث تفي المعلومات بمعايير النزاهة والموثوقية والتوافر والامتثال والفعالية والكفاءة والسرية.
- التصديق على الامتثال لأسلوب عمل PTEE إلى هيئة الرقابة على الشركات، عندما تطلب هذه الجهة ذلك.
- التأكد من أن نظام PTEE يتماشى مع سياسات الامتثال المعتمدة من قبل مجلس الإدارة أو أعلى هيئة اعتبارية.

6.2.3 مسؤول الامتثال

- ضمان الامتثال الفعال والكفء وفي الوقت المناسب لبرنامج أخلاقيات العمل والشفافية في الشركة.
- تقديم برنامج أخلاقيات العمل والشفافية والامتثال المقترح وتحديثاته إلى الممثل القانوني للموافقة عليه من قبل مجلس الإدارة أو أعلى هيئة اعتبارية.
- تقديم تقارير سنوية إلى مجلس الإدارة أو، في حالة عدم القيام بذلك، إلى أعلى هيئة اعتبارية. كحد أدنى، يجب أن تحتوي التقارير على تقييم وتحليل لكفاءة وفعالية برنامج الشفافية وأخلاقيات العمل، وإذا لزم الأمر، اقتراح تحسينات. وبالمثل، إظهار نتائج إدارة مسؤول الامتثال، وإدارة الشركة بشكل عام، في الامتثال للبرنامج.
- التأكد من تماشي البرنامج مع سياسات الامتثال المعتمدة من قبل مجلس الإدارة أو أعلى هيئة في الشركة.
- تنفيذ مصفوفة المخاطر وتحديثها وفقاً لاحتياجات الشركة الخاصة وعوامل المخاطرة الخاصة بها ومدى أهمية مخاطر الفساد والرشوة العابرة للحدود الوطنية وفقاً لسياسة الامتثال.
- تحديد واعتماد ومراقبة الإجراءات والأدوات اللازمة للكشف عن مخاطر الفساد والرشوة والرشوة عبر الوطنية واعتمادها ورصدها وفقاً لسياسة الامتثال لمنع مخاطر الفساد والرشوة عبر الوطنية ومصفوفة المخاطر.
- تنسيق تطوير برامج التدريب الداخلي.
- التأكد من تنفيذ القنوات المناسبة للسماح لأي شخص بالإبلاغ بشكل سري وآمن عن انتهاكات قانون الامتثال التجاري/التقني والأنشطة المشبوهة المحتملة المتعلقة بالفساد.
- التحقق من التطبيق السليم لسياسة الشركة في حماية المبلغين عن المخالفات، وفيما يتعلق بالموظفين، سياسة منع التحرش في مكان العمل وفقاً للقانون.
- وضع إجراءات تحقيق داخلية داخل الشركة للكشف عن حالات عدم الامتثال لسياسة حماية المبلغين عن المخالفات وأفعال الفساد.
- التحقق من الامتثال لإجراءات العناية الواجبة المطبقة على الكيان الخاضع للتنظيم.
- ضمان الإيداع السليم للدعائم المستندية وغيرها من المعلومات المتعلقة بإدارة مخاطر الفساد والوقاية منه;
- تصميم المنهجيات الخاصة بتصنيف وتحديد وقياس ومراقبة مخاطر التعاون/التعاون التقني التي ستشكل جزءاً من برنامج تقييم مخاطر التعاون التقني;
- إجراء تقييم للامتثال لنهج تقييم المخاطر التجارية/التكنولوجية والتقنية والمخاطر التجارية/التكنولوجية والتقنية التي يتعرض لها الكيان الملتزم.
- أن يكون لديه القدرة على اتخاذ القرارات لإدارة مخاطر ج/مخاطر ج/لحماية البيانات ولديه اتصال مباشر مع مجلس الإدارة أو أعلى هيئة اعتبارية في حالة عدم وجود مجلس إدارة وتقديم التقارير إليه مباشرة.

6.2.3.1 حالات عدم التوافق وعدم الأهلية لمسؤول الامتثال

يجب أن تكون حالات عدم التوافق وعدم الأهلية لمسؤول الامتثال هي تلك المنصوص عليها في دليل ساجريلافت.

- أي شخص تمت معاقبته أو يجري التحقيق معه لارتكابه جرائم غسل الأموال وتمويل الإرهاب والفساد و/أو الرشوة عبر الوطنية أو أي من الجرائم ذات الصلة أو الجرائم المصدر.

- عدم الانتماء إلى الإدارة، أو إلى الهيئات الاعتبارية أو الانتماء إلى هيئة التدقيق القانوني (العمل كمدقق حسابات قانوني أو الارتباط بشركة التدقيق القانوني التي تؤدي هذه الوظيفة، إن وجدت) أو من يؤدي وظائف مماثلة أو يعمل بدلاً منها في الكيان الخاضع للتنظيم.
- أن لا يعمل كمسؤول امتثال، أصلي أو مناوب، في أكثر من عشر (10) شركات. من أجل العمل كمسؤول امتثال في أكثر من كيان واحد ملتزم، (1) يجب أن يشهد مسؤول الامتثال؛ و(2) يجب أن تتحقق الهيئة التي تعين مسؤول الامتثال من أن مسؤول الامتثال لا يعمل بهذه الصفة في الشركات التي تتنافس فيما بينها.

6.2.4 الموظفون

- الامتثال للسياسات والإجراءات المنصوص عليها في هذا البرنامج.
- الإبلاغ عن و/أو الإبلاغ عن الأحداث التي قد تولد خطر الرشوة أو الفساد أو أي نشاط إجرامي آخر قد يؤثر على أهداف الشركة.
- المشاركة في التدريب المتعلق ببرنامج مكافحة الفساد والرشوة.
- إجراء استطلاعات فعالية PTEE.

6.2.5 المراجعة المالية

- إبلاغ السلطات المختصة عن أي فعل من أفعال الفساد التي يلفت انتباهه أو انتباهها في سياق مهامه أو مهامها.
- إيلاء اهتمام خاص للتنبيهات التي قد تثير الاشتباه في فعل يتعلق بفعل فساد محتمل. 1
- التحقق من دقة الحسابات والتأكد من أن تحويلات الأموال أو الأصول الأخرى بين الكيان القانوني لا تخفي مدفوعات مباشرة أو غير مباشرة تتعلق بالرشاوى أو غيرها من السلوكيات الفاسدة.

7 الإجراءات

7.1 الحيطة الواجبة

ترد المبادئ التوجيهية لمعرفة الأطراف المقابلة قبل العلاقة التجارية أو التعاقدية أو علاقة العمل في إجراءات العناية الواجبة، والتي تتماشى مع دليل نظام الرقابة الذاتية وإدارة المخاطر الشاملة لغسل الأموال وتمويل الإرهاب وتمويل انتشار أسلحة الدمار الشامل LA/FT/FPADM.

وبالإضافة إلى ذلك، من أجل إدارة المخاطر المتعلقة بغسل الأموال وتمويل الإرهاب وتمويل الإرهاب وتمويل انتشار أسلحة الدمار الشامل، يجب إجراء مراجعة للجوانب القانونية والمحاسبية و/أو المالية، والغرض من ذلك هو أن يقوم مسؤول الامتثال بتحديد وتقييم مخاطر الفساد أو الرشوة عبر الوطنية، حسب الحالة ووفقا لعوامل الخطر.

7.2 المتابعة والرصد

يتولى مسؤول الامتثال مسؤولية متابعة ورصد عملية بذل العناية الواجبة.

ومن بين المهام:

- إجراء تقييمات الامتثال الدورية لإجراءات العناية الواجبة للتأكد من أن العمليات تتم وفقًا للأنشطة المقررة. ما سبق، من خلال الأنشطة التالية:
  - التحقق من الاستكمال الصحيح لاستمارة معرفة الأطراف المقابلة المعمول بها.
  - التحقق من تطبيق التحريات عن الكيان والممثلين القانونيين والمستفيدين النهائيين.
  - التحقق من عدم إصدار أي تنبيهات من الجهات المستفيدة من المنحة أو العملاء أو المتعاونين أو الموردين/المقاولين أو أي طرف ثالث آخر.
  - تقديم ملاحظات إلى قادة عمليات الربط بين النظراء، من حيث إجراءات التحسين، مع مراعاة نتائج التحقق من إجراءات العناية الواجبة والعناية الواجبة المعززة.

7.3 الإبلاغ

يجب على جميع الأطراف الثالثة الإبلاغ في الوقت الذي تصبح فيه على علم بـ

- أي فعل محتمل للرشوة و/أو الفساد داخل الشركة أو فيما يتعلق بها.

1 https://www.supersociedades.gov.co/Noticias/Publicaciones/Revistas/2019/GUIA-REVISORIA-FISCAL-ST-Y-LAFT.pdf

- أي نشاط يتعلق بشكل مباشر أو غير مباشر بعدم الامتثال للقوانين المعمول بها فيما يتعلق بالرشوة عبر الوطنية أو الفساد أو أي فعل إجرامي و/أو هذه الوثيقة المتعلقة بالشركة.

يجب تقديم التقارير إلى مسؤول الامتثال المعين من قبل مجلس الإدارة من خلال الوسائل المحددة في البرنامج.

7.3.1 معالجة التقارير

يجب أن تحتوي البلاغات على الأقل على المعلومات الأساسية والوثائق الداعمة والأسباب أو الدوافع التي تجعلنا نعتبر أن الفعل المحتمل للرشوة والفساد المتعلق بالشركة يشكل خرقًا للوائح القانونية السارية فيما يتعلق بالرشوة عبر الوطنية أو الفساد أو أي فعل إجرامي.

يجب على مسؤول الامتثال، عند علمه أو تلقيه تقريراً عن فعل محتمل للرشوة أو الفساد أو أي نشاط إجرامي، أن

أ. تحديد حالة الخطر.

ب. إجراء العناية الواجبة المعززة.

ت. التحقق مما إذا كانت هناك أي معلومات أساسية أو تحقيقات أو أحكام تتعلق بالطرف الثالث وطلب معلومات إضافية إذا لزم الأمر.

ث. توسيع نطاق المعلومات وتحليل التقرير إذا لزم الأمر.

ج. عرض نتائج التحقق على إدارة الشركة، عند الاقتضاء، على إدارة الشركة.

ح. حفظ المعلومات في الوسيلة التي تحددها الشركة.

7.4 إدارة المخاطر: الرشوة والفساد عبر الوطنية

نربط عوامل الخطر الكامنة في الأعمال التجارية ونحدد ونقيّم المخاطر المرتبطة بالفساد والرشوة العابرة للحدود الوطنية، استنادًا إلى ما يلي

- معيار NTC ISO 31000
- كال-برو-004 إجراءات إدارة المخاطر
- سياسة إدارة المخاطر والفرص sar-pol-001

7.5 التدريب والنشر

يجب أن يقوم مسؤول الامتثال بإعداد خطة التدريب السنوية المتعلقة ببرنامج الشفافية وأخلاقيات العمل، والتي يجب أن تغطي الموظفين من أجل تحسين نقاط الضعف أو أوجه القصور في معرفة البرنامج وفقًا للوائح الحالية المتعلقة بالرشوة والفساد عبر الوطنية؛ خاصة الإشارة إلى آليات الرقابة التي حددتها الشركة لتطبيقها والامتثال لها.

ويجوز نشر هذا التدريب من خلال الوسائل الإلكترونية أو شخصيًا، ويجب إثباته بشهادة أو نتيجة التقييم.

يجب أن يتم تحديث التدريب من قبل مسؤول الامتثال وفقًا للتغييرات التنظيمية أو المعيارية التي تنطبق على الشركة أو من خلال التغييرات المقدمة في تحليل المخاطر التي قد تؤثر على شركة توماس جريج وأولاده في كولومبيا ش.م.م.

8. الرقابة والإشراف على البرنامج

ستتولى شركة توماس غريغ وأولاده في كولومبيا ش.م.م. الرقابة والإشراف على برنامج أخلاقيات العمل والشفافية من خلال الآليات التالية

مسؤول الامتثال: سيكون مسؤولاً عن مراقبة إدارة مخاطر الرشوة والفساد عبر الوطنية في العمليات والأعمال والمعاملات التي تشارك فيها الشركة، باستخدام الموارد البشرية والتكنولوجية واللوجستية المتاحة لهذا الغرض.

الرقابة الداخلية: سيتم تضمين تدقيق الامتثال لبرنامج الشفافية وأخلاقيات العمل في خطة التدقيق السنوية، وتقييم فعالية الضوابط المعمول بها لمنع مخاطر الرشوة والفساد والأنشطة الإجرامية الأخرى على الصعيدين الوطني والعابر للحدود الوطنية.

9. قناة الاتصال

ينبغي على الأطراف الثالثة التي تصبح على علم بتصرف أو سوء سلوك يشير إلى عدم الامتثال لأحكام برنامج أخلاقيات وشفافية الأعمال الإبلاغ عنه من خلال قنوات الاتصال التالية

البريد الإلكتروني: transparencia@thomasgreg.com

يمكن تقديمها بطريقة مادية إلى عملية إدارة المخاطر/مسؤول الامتثال، التي تقع في كاريرا 42 مكرر رقم 75- 17ª في بوغوتا، كولومبيا.

تتمتع التقارير المقدمة من خلال هذه القناة بالضمانات التالية:

أ. يجب أن تتمتع بالسرية، سواءً المعلومات التي يتم الإبلاغ عنها أو الطرف الثالث الذي يقدم التقرير.

ب. لن يتعرض الطرف الثالث الذي يقوم بالإبلاغ إلى الانتقام أو الثأر أو المضايقة أو الانتقام أو الانتقام أو الاعتداء أو الإساءة أو العقوبة من قبل أعضاء الشركة.

وفي جميع الأحوال، تلتزم شركة توماس جريج وأولاده في كولومبيا ش.م.م:

قناة شكاوى الرشوة عبر الوطنية التي توفرها هيئة الرقابة على الشركات.

قناة الإبلاغ عن أعمال الفساد التي تقدمها سكرتارية الشفافية التابعة لرئاسة الجمهورية.

ومن هذا المنطلق، فإنها توعز إلى جميع المتعاونين معها بالاستفادة من آليات الإبلاغ هذه في حال علمهم بأفعال الرشوة عبر الوطنية أو الفساد. وفيما يلي الروابط التي يمكن من خلالها الإبلاغ عن هذه الأنواع من الشكاوى:

قناة هيئة الرقابة على الشركات للإبلاغ عن الرشوة عبر الوطنية:
https://www.supersociedades.gov.co/delegatura_aec/Paginas/Canal-de-DenunciasSoborno-Internacional.aspx

القناة في القناة في الحكومة الوطنية من قبل أعمال الفساد
https://portal.paco.gov.co/index.php?pagina=denuncie

10. توثيق المعلومات وحفظها وتحديثها

يجب الاحتفاظ بالوثائق والأدلة الخاصة بالتحقق والعناية الواجبة التي تم إجراؤها على الأطراف الثالثة، وفقًا للمادة 28 من القانون 962، والتي تحدد فترة 10 سنوات.

يجب تحديث برنامج الامتثال هذا في كل مرة تطرأ فيها تغييرات في نشاط الشركة تغير أو قد تغير درجة مخاطر الفساد و/أو الرشوة العابرة للحدود الوطنية، أو كل سنتين (2) على الأقل.

11. العقوبات

يتحمل أي موظف أو طرف ثالث لا يمتثل لهذا البرنامج المسؤوليات والعقوبات المحددة داخل الشركة أو المتعلقة باللوائح والتشريعات السارية على شركة توماس جريج وأولاده في كولومبيا ش.م.م.

12. المرفقات

- SAR-POL-001 سياسة إدارة المخاطر والفرص.
- SAR-MAN-001 دليل نظام إدارة المخاطر.
- CUM-MAN-002 SAGRILAFT MANUAL.
- CUM-PRO-003 DUE DILIGENCE PROCEDURE PTEE.

- cum-doc-003 مدونة الأخلاقيات.
- cum-pol-005 سياسة الهدايا

13. الملاحق

- القانون رقم 1778 لعام 2016 "الذي صدرت بموجبه القواعد المتعلقة بمسؤولية الأشخاص الاعتباريين عن أعمال الفساد عبر الوطنية وأحكام أخرى في مجال مكافحة الفساد".
- القانون رقم 2195 الصادر في 18 يناير 2022 "الذي تم بموجبه اعتماد تدابير في مجال الشفافية والوقاية ومكافحة الفساد".
- التعميم الخارجي 100-000011 الصادر عن هيئة الرقابة على الشركات بتاريخ 9 أغسطس 2021.
- المعيار الفني الكولومبي NTC NTC ISO 31000:2011 إدارة المخاطر والمبادئ والمبادئ التوجيهية.