

KODEKS POSTĘPOWANIA ETYCZNEGO

MOSTOSTAL POMORZE S.A.

Zatwierdzony przez Zarząd w styczniu 2022 r.

SPIS TREŚCI

PRZEPISY OGÓLNE

1. CEL
2. OSOBY ZOBOWIĄZANE DO PRZESTRZEGANIA KODEKSU
3. SZKOLENIE
4. ZASADY OGÓLNE
5. KANAŁ ZGŁOSZEŃ

CZĘŚĆ SZCZEGÓLNA

6. ZDROWIE I BEZPIECZEŃSTWO
7. OCHRONA ŚRODOWISKA, ROZWÓJ OBSZARÓW MIEJSKICH I ZAPOBIEGANIE RYZYKU ZWIĄZANEMU Z MATERIAŁAMI WYBUCHOWYMI
8. POLITYKA ANTYKORUPCYJNA
9. RELACJE Z PARTNERAMI BIZNESOWYMI, DOSTAWCAMI, KLIENTAMI I INNYMI PODMIOTAMI TRZECIMI
10. BEZPIECZEŃSTWO CYFROWE I OCHRONA DANYCH
11. ZOBOWIĄZANIA KSIĘGOWE I PODATKOWE: OCHRONA MAJĄTKU PRZEDSIĘBIORSTWA I ZAPOBIEGANIE PRANIU BRUDNYCH PIENIĘDZY
12. WŁASNOŚĆ INTELEKTUALNA I WŁASNOŚĆ PRZEMYSŁOWA

PRZEPISY OGÓLNE

1 CEL

1.1. Mostostal Pomorze S.A. (dalej "MPG" lub "Spółka") jest członkiem grupy kapitałowej Polaqua Sp. z o.o. oraz Dragados i kolejno ACS Actividades de Construcción y Servicios S.A., która jest spółką dominującą (dalej "Grupa ACS"). Z tego powodu pracownicy Mostostal Pomorze S.A. oraz wszyscy pozostali pracownicy Grupy są zobowiązani przestrzegać Ogólnego Kodeksu Postępowania zatwierdzonego przez ACS Actividades de Construcción y Servicios S.A.

Niezależnie od powyższego, Mostostal Pomorze S.A. uznał za konieczne opracowanie własnego Kodeksu Postępowania w celu uwzględnienia szczególnych cech działalności Spółki. Celem niniejszego Kodeksu Postępowania (dalej "Kodeks") jest ustanowienie zasad etycznych, stanowiących podstawę działania MPG oraz określenie najważniejszych standardów postępowania, co do których przestrzegania zobowiązani będą wszyscy pracownicy Spółki, a ponadto wszystkie osoby współpracujące ze Spółką.

1.2. Ponieważ zasady Kodeksu mają charakter ogólny, w Spółce obowiązują ponadto regulacje szczegółowe, (zbiorczo zwane "Regulaminami" lub „Regulaminami Spółki”) w zakresie obszarów, w których jest to niezbędne.

1.3. Skróconą wersję postanowień niniejszego Kodeksu etycznego stanowi *Polityka Odpowiedzialności Społecznej (CSR)*.

2 OSOBY ZOBOWIĄZANE DO PRZESTRZEGANIA KODEKSU

2.1. Wszyscy pracownicy, w tym kierownicy, dyrektorzy, członkowie zarządu Mostostal Pomorze S.A. oraz wszystkie inne osoby działające w imieniu lub na rzecz Spółki (dalej łącznie "Osoby Zobligowane") są zobowiązane do zapoznania się z Kodeksem i do jego przestrzegania. Osoby Zobligowane są również zobowiązane do zapoznania się z Regulaminami Spółki oraz do ich przestrzegania.

2.2. Każde naruszenie Kodeksu lub Regulaminów może stanowić podstawę do wszczęcia postępowania dyscyplinarnego, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa pracy. Przestrzeganie Kodeksu i Regulaminów jest nieodłączną częścią stosunku pracy.

2.3. Osoby Zobligowane, które dowiedzą się o jakimkolwiek naruszenie Kodeksu lub Regulaminów, powinny niezwłocznie zaraportować ten fakt za pomocą dostępnych kanałów komunikacyjnych.

3 SZKOLENIE

- 3.1. Każda Osoba Zobligowana ma obowiązek zapoznać się z treścią Kodeksu i Regulaminów Spółki. Za szkolenie pracownika odpowiada Kierownik działu lub Dyrektor pionu w zakresie określonym przez dokumentację wewnętrzną. Szkolenia o charakterze okresowym, uzupełniającym prowadzone są przez wyznaczonych pracowników.
- 3.2. Dział Kadr i Płac (FKP) prowadzi rejestr wszystkich szkoleń odbytych przez Osoby Zobligowane, przechowując przy tym dokumentację potwierdzającą skuteczne przeprowadzenie szkolenia.
- 3.3. Kodeks i Regulaminy Spółki są dostępne w intranecie dla wszystkich Osób Zobligowanych.

4 ZASADY OGÓLNE

- 4.1. Wszystkie Osoby Zobligowane są zobowiązane do pracy w sposób uczciwy i zgodny z zasadami etycznymi. W żadnym wypadku nie można usprawiedliwić jakiegokolwiek nieetycznego zachowania, twierdząc, że przynosi ono korzyści Spółce. Mostostal Pomorze S.A. odmawia wszelkich zysków lub korzyści wynikających z jakichkolwiek działań niezgodnych z prawem.
- 4.2. Osoby Zobligowane są zobowiązane do przestrzegania przepisów prawa krajowego i wspólnotowego UE, które obowiązują w miejscu, w którym MPG prowadzi swoją działalność. W celu wyjaśnienia jakichkolwiek wątpliwości odnośnie zakresu lub obowiązku stosowania przepisów wewnętrznych dotyczących działalności Spółki należy zwrócić się do bezpośredniego przełożonego lub działu Kadr i Płac, których działania wspierane są przez dział Prawno-Organizacyjny.
- 4.3. Osoby Zobligowane mają obowiązek kierowania się w swoich działaniach lojalnością wobec Spółki oraz są zobowiązane do unikania sytuacji, które mogłyby prowadzić do konfliktu pomiędzy interesami Spółki a ich interesami prywatnymi. W przypadku wystąpienia konfliktu, Osoby Zobligowane powinny zgłosić to niezwłocznie bezpośredniemu przełożonemu. Osoba, której dotyczy konflikt interesów ma obowiązek powstrzymać się od podejmowania decyzji w kwestii objętej konfliktem.
- 4.4. Osoby Zobligowane mają obowiązek utrzymywać w ścisłej tajemnicy wszelkie informacje uzyskane w związku z wykonywaną pracą, które nie zostały podane do publicznej wiadomości („Obowiązek Zachowania Poufności”). Obowiązek Zachowania Poufności obejmuje również wszelkie niepubliczne informacje uzyskane od podmiotów trzecich w związku z transakcjami handlowymi lub relacjami biznesowymi, których stroną jest lub ma być Mostostal Pomorze S.A. . Obowiązek Zachowania Poufności wiąże każdą Osobę Zobligowaną nawet po wygaśnięciu stosunku łączącego Osobę Zobligowaną Ze Spółką na zasadach określonych przez przepisy prawa.

- 4.5. W relacjach z władzami, organami i podmiotami publicznymi (np. organami administracji publicznej rządowej oraz samorządowej) oraz innymi przedsiębiorcami - zarówno klientami, jak i dostawcami i podwykonawcami – zabronione jest podejmowanie jakichkolwiek działań, które mogłyby być postrzegane jako prowadzące do nieuzasadnionego szczególnego traktowania Spółki. Mostostal Pomorze S.A. stanowczo sprzeciwia się wszelkim formom korupcji, zarówno w sferze publicznej, jak i prywatnej.

5 KANAŁ ZGŁOSZEŃ

- 5.1. Każda Osoba Zobligowana posiadająca wiedzę lub uzasadnione podejrzenie dotyczące naruszenia Kodeksu, Regulaminu lub innego zachowania niezgodnego z prawem pozostającego w związku z działalnością Spółki ma prawo poinformować o tym, dokonując zgłoszenia za pośrednictwem Kanału Zgłoszeń dostępnego na stronie www Spółki w zakładce „kontakt”.
- 5.2. Kanał Zgłoszeń, umożliwia każdemu pracownikowi lub osobie trzeciej ujawnienie poprzez zgłoszenie wszelkich nieprawidłowości rozumianych jako działanie nielegalne, nieuczciwe lub zakazane dotyczące szeroko rozumianego funkcjonowania Spółki. Mostostal Pomorze S.A. zapewnia osobie zgłaszającej ochronę przed negatywnymi konsekwencjami oraz represjami z powodu wykonanego zgłoszenia. Tożsamość każdej osoby dokonującej zgłoszenia lub raportującej za pośrednictwem Kanału Zgłoszeń jest objęta ścisłą tajemnicą i nie podlega ujawnieniu.
- 5.3. Zgłoszenia należy dokonać w dobrej wierze w oparciu o fakty i inne obiektywne motywacje, w przeciwieństwie do względów osobistych, do których zaliczać się może poczucie niesprawiedliwości, chęć zemsty czy partykularne interesy jednostki.
- 5.4. W żadnym wypadku nie można zobowiązać pracownika do zgłaszania naruszeń wyłącznie za pośrednictwem bezpośredniego przełożonego.
- 5.5. Spółka nie toleruje jakichkolwiek form odwetu lub negatywnych działań podejmowanych przeciwko pracownikom Spółki oraz osobom wykonującym prace na jej rzecz w związku ze zgłoszeniem naruszenia za pośrednictwem Kanału Zgłoszeń.
- 5.6. Postępowania wyjaśniające będą prowadzone z zachowaniem prawa do obrony osób, których dotyczy zgłoszenie oraz zgodnie z przepisami o ochronie danych osobowych na podstawie i w zakresie ustanowionego regulaminu postępowania.

CZĘŚĆ SZCZEGÓLNA

6 ZDROWIE I BEZPIECZEŃSTWO

- 6.1. Mostostal Pomorze S.A. zapewnia bezpieczeństwo i higienę pracy oraz dba o ścisłe przestrzeganie powszechnie obowiązujących przepisów prawa w tym zakresie.
- 6.2. Spółka zapewnia wszystkim swoim pracownikom niezbędne środki i zasoby, w celu zagwarantowania bezpiecznych i higienicznych warunków pracy. Pracownicy oraz współpracownicy mają obowiązek odpowiedzialnego korzystania z tych środków i zasobów.
- 6.3. Osoby Zobligowane mają obowiązek ścisłego przestrzegania norm BHP w trakcie pracy oraz obowiązek dbania o bezpieczeństwo własne i innych osób. Pracownicy powinni dzielić się swoją wiedzą na temat tych zagadnień ze współpracownikami i podwładnymi. Od pracowników oczekuje się, aby zachęcali do przestrzegania dobrych praktyk i przyjętej kultury BHP.

7 OCHRONA ŚRODOWISKA NATURALNEGO

- 7.1. Mostostal Pomorze S.A. kładzie nacisk na ochronę środowiska naturalnego w oparciu o następujące zasady:
 - a) zasada planowania procesów i prowadzenia prac przy podjęciu wszelkich niezbędnych środków w celu zapobieżenia lub zminimalizowania – w zależności od przypadku negatywnego oddziaływania na środowisko,
 - b) zasada przyczyniania się do ochrony zasobów naturalnych poprzez wykorzystywanie ich zgodnie z kryteriami racjonalności, skuteczności i oszczędności,
 - c) zasada ograniczenia selektywnego zbierania odpadów,
 - d) zasada prowadzenia szkoleń i informowania personelu o kwestiach związanych ze środowiskiem,
 - e) zasada proponowania klientom oraz przyjmowania od dostawców wszelkich alternatywnych rozwiązań, które są bardziej korzystne dla środowiska,
 - f) zasada wymiany doświadczeń i wiedzy z innymi przedsiębiorcami i instytucjami społecznymi w zakresie ochrony środowiska.

7.2. Powyższe zasady wskazują sposób działania Mostostal Pomorze S.A. i stanowią gwarancję tego, że działania Spółki są zgodne z zasadami ochrony i dbałości o środowisko. Szczegółowe regulacje dotyczące polityki środowiskowej MPG zostały zawarte w procedurach wewnętrznych oraz zbiorczo w Księdze Zintegrowanego Systemu Zarządzania.

8 POLITYKA ANTYKORUPCYJNA

8.1. POLITYKA OGÓLNA

Mostostal Pomorze S.A. stanowczo sprzeciwia się działaniom noszącym znamiona korupcji czy przekupstwa wobec władz, funkcjonariuszy publicznych (1), osób pełniących funkcje publiczne (2), zarządców lub pracowników jakichkolwiek spółek lub członków ich organów oraz wszelkich innych podmiotów – zarówno publicznych jak i prywatnych, z którymi Spółka podejmuje lub ma zamiar podjąć współpracę.

Dokonywanie, obiecywanie lub oferowanie jakiegokolwiek rodzaju korzyści majątkowych oraz osobistych wobec władz, funkcjonariuszy publicznych, zarządców lub pracowników jakichkolwiek przedsiębiorstw publicznych i prywatnych, w kraju i za granicą, bezpośrednio lub pośrednio poprzez agentów, doradców, pełnomocników, pośredników lub inne osoby jest surowo zabronione.

Czerpanie korzyści majątkowych lub osobistych dla siebie lub dla kogoś innego, z jakichkolwiek osobistych stosunków z władzami, funkcjonariuszami publicznymi (3), osobami pełniącymi funkcje publiczne (4) lub innymi osobami prywatnymi jest zabronione. Przez „kogoś innego” należy rozumieć nie tylko inne osoby fizyczne, ale również Mostostal Pomorze S.A. oraz inne osoby prawne i jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej.

Szczegółowe regulacje dotyczące polityki antykorupcyjnej zostały zawarte w dokumencie o nazwie *Polityka Antykorupcyjna*.

¹ Przez „funkcjonariusza publicznego” należy rozumieć osobę, o której mowa w art. 115 § 13 ustawy – kodeks karny (Dz.U. 1997 nr 88 poz. 553 z późn. zm.), w tym, w szczególności przedstawicieli Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad, Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Państwowej Inspekcji Pracy, a także urzędników zagranicznych.

² Przez „osobę pełniącą funkcję publiczną” należy rozumieć osobę, o której mowa w art. 115 § 19 ustawy – kodeks karny (Dz.U. 1997 nr 88 poz. 553 z późn. zm.), w tym osobę pełniącą funkcje publiczne w jednostkach zagranicznych.

³ Przez „funkcjonariusza publicznego” należy rozumieć osobę, o której mowa w art. 115 § 13 ustawy – kodeks karny (Dz.U. 1997 nr 88 poz. 553 z późn. zm.), w tym, w szczególności przedstawicieli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Państwowej Inspekcji Pracy, Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad, a także urzędnicy zagraniczni.

⁴ Przez „osobę pełniącą funkcję publiczną” należy rozumieć osobę, o której mowa w art. 115 § 19 ustawy – kodeks karny (Dz.U. 1997 nr 88 poz. 553 z późn. zm.), w tym osobę pełniącą funkcje publiczne w jednostkach zagranicznych.

Osobom Zobligowanym zabrania się wręczania, oferowania, przyjmowania, obiecywania lub żądania zapłaty, prezentów, upominków, gratyfikacji, innych wyrazów wdzięczności lub przysług w związku z wykonywaną pracą, z wyjątkiem takich, które nie są zakazane przez prawo, są zgodne z ogólnie przyjętymi i zwyczajowymi praktykami handlowymi lub zasadami uprzejmości, oraz w każdym przypadku mają symboliczną lub nieistotną wartość ekonomiczną.

W razie jakichkolwiek wątpliwości, nie wręcza się ani nie przyjmuje prezentu, gratyfikacji lub innego wyrazu uznania, informując swojego bezpośredniego przełożonego o każdym takim przypadku.

Szczegółowe regulacje dotyczące wręczania i otrzymywania zapłaty, prezentów, upominków, gratyfikacji, innych wyrazów uznania wdzięczności lub przysług zostały zawarte w dokumencie o nazwie *Polityka dotycząca prezentów, upominków, gratyfikacji oraz świadczenia przysług*.

8.2. POŚREDNICY, PRZEDSTAWICIELE I DORADCY

Korzystanie z usług przedstawicieli, doradców lub pośredników w przypadku realizacji jakichkolwiek działań czy transakcji, wymagających kontaktów z organami administracji publicznej lub przedsiębiorstwami państwowymi, zarówno w Polsce jak i za granicą, wymaga stosowania restrykcyjnych wymogów, wynikających z należytej staranności. Do powyższych celów, w miarę możliwości, należy korzystać wyłącznie z usług przedstawicieli, doradców czy pośredników z renomowanych firm, o wysokim prestiżu.

W celu pozyskania jak najszerszej wiedzy o osobach działających w charakterze przedstawicieli, doradców czy pośredników, a także o osobach z nimi współpracujących, należy wdrożyć zasady należytej staranności, zapewniające podejmowanie współpracy z osobami najwłaściwymi do tego z punktu widzenia prowadzenia działalności w sposób etyczny i nienarażający Spółki i Grupy Dragados na szkody finansowe bądź ryzyko utraty reputacji.

Przedstawiciele, doradcy i pośrednicy zostaną poinformowani o wszystkich ustanowionych przez Mostostal Pomorze S.A. zakazach dotyczących korupcji, a fakt ten zostanie odpowiednio udokumentowany poprzez potwierdzenie przez ww. osoby znajomości tych zakazów i zobowiązania się przez nie do ich ścisłego przestrzegania. Zakazy te zostaną ujęte w sposób wyraźny i stanowczy w umowach zawieranych z tymi przedstawicielami, doradcami czy pośrednikami.

W przypadku wątpliwości co do przeznaczenia lub charakteru przyszłych wydatków, przedstawiciele, doradcy czy pośrednicy powinni zwrócić się do Mostostal Pomorze S.A. z wnioskiem o ich akceptację.

9 RELACJE Z PARTNERAMI BIZNESOWYMI, DOSTAWCAMI, KLIENTAMI I INNYMI PODMIOTAMI TRZECIMI

- 9.1. Zasady i obowiązki ustanowione w niniejszym Kodeksie mają również zastosowanie do działalności prowadzonej przez Mostostal Pomorze S.A. w ramach wszelkich umów zawieranych z dostawcami, klientami i innymi podmiotami trzecimi w celu realizacji wspólnego przedsięwzięcia.
- 9.2. Mostostal Pomorze S.A. nie ponosi odpowiedzialności za działania osób/podmiotów trzecich, z którymi utrzymuje relacje biznesowe. Jednakże Spółka podejmuje starania, aby wszystkie te podmioty, z którymi współpracuje (w szczególności dostawcy, pośrednicy, i podwykonawcy), działały zgodnie ze standardami i zasadami etycznymi, obowiązującymi w Spółce.
- 9.3. Wybór dostawców i składanie zamówień odbywa się w oparciu o przejrzystą procedurę wyboru dostawcy, pozostającą w zgodzie z obowiązującymi Regulaminami dotyczącymi zgodności z zasadami prawa konkurencji.
- 9.6. Pozostałe istotne kwestie szczegółowo regulowane są przez Politykę Antykorupcyjną oraz Politykę dotyczącą prezentów, upominków, gratyfikacji.

10 BEZPIECZEŃSTWO CYFROWE I OCHRONA DANYCH

- 10.1. Systemy informatyczne Mostostal Pomorze S.A. są zarządzane przez Administratora Systemu Informatycznego (zwany dalej ASI). Przy wykonywaniu zadań służbowych Osoby Zobligowane mają obowiązek korzystać z systemów informatycznych i zasobów Spółki zgodnie z wewnętrznymi wytycznymi i obowiązującymi regulacjami Spółki.
- 10.2. Sieć Internet i służbowe konta poczty elektronicznej są narzędziami pracy i mogą być wykorzystywane wyłącznie dla celów służbowych. W sprawach służbowych korzystanie z prywatnych urządzeń i wszelkiego rodzaju prywatnych kont jest zabronione. Osoby Zobligowane mają obowiązek ścisłego przestrzegania środków ochrony danych określonych w Procedurze dotyczącej ochrony danych osobowych.
- 10.3. Oprogramowanie używane na komputerach i w systemach informatycznych Mostostal Pomorze S.A. może być instalowane wyłącznie przez ASI. Zabrania się instalowania jakiegokolwiek innego oprogramowania na komputerach i w SI.

11 ZOBOWIĄZANIA KSIĘGOWE I PODATKOWE: OCHRONA MAJĄTKU PRZEDSIĘBIORSTWA I ZAPOBIEGANIE PRANIU BRUDNYCH PIENIĘDZY

- 11.1. Rachunkowość Mostostal Pomorze S.A. oraz inna dokumentacja finansowa muszą przedstawiać sytuację finansową i kapitałową Spółki w sposób rzetelny i zgodny z prawdą.
- 11.2. Dokonywanie jakichkolwiek transakcji w celu uniknięcia lub uszczuplenia opodatkowania jest zabronione.
- 11.3. Pracownicy Mostostal Pomorze S.A. oraz inne Osoby Zobligowane mają obowiązek korzystania z własności Spółki z należytą dbałością i ostrożnością, chroniąc ją przed utratą lub zmniejszeniem wartości.
- 11.4. Wpływy i płatności nie powinny być dokonywane w gotówce, z wyjątkiem niewielkich kwot, powszechnie uważanych za symboliczne. Wprowadza się obowiązek dokumentowania płatności za pośrednictwem faktur, pokwitowań, umów, dowodów dostawy oraz innych stosownych dokumentów. Wydawanie czeków jest zabronione.
- 11.5. W celu uniknięcia i zapobieżenia udziałowi w jakichkolwiek operacjach mających na celu pranie pieniędzy pochodzących z przestępstwa lub w inny sposób niezgodnych z prawem, Osoby Zobligowane mają obowiązek zwracać szczególną uwagę na wszystkie przejawy braku uczciwości ze strony osób fizycznych lub prawnych, z którymi prowadzą współpracę w imieniu Spółki i w przypadku powzięcia wątpliwości co do charakteru transakcji, dokonać zgłoszenia za pomocą *Kanału Zgłoszeń*.

12 WŁASNOŚĆ INTELEKTUALNA I WŁASNOŚĆ PRZEMYSŁOWA

- 1.1. Mostostal Pomorze S.A. oraz Osoby Zobligowane są zobowiązane do ochrony praw własności intelektualnej i przemysłowej Spółki oraz podmiotów trzecich, w szczególności w stosunku do patentów, znaków towarowych, nazw domen, projektów, oprogramowania, baz danych i systemów informatycznych, wiedzy, procesów, technologii, know-how, sprzętu, podręczników, filmów wideo lub specjalistycznej wiedzy technicznej.
- 1.2. Osoby Zobligowane są zobowiązane do respektowania praw własności intelektualnej i przemysłowej Spółki, wykorzystywania ich wyłącznie w związku z pracą na rzecz Spółki, a w razie potrzeby, do zwrotu wszelkich materiałów objętych tymi prawami.