

Тема	Дата на издаване	Дата на последна редакция	Номер на политика
Политика на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения	10 юни 2022 г.	10 юни 2022 г.	

Политика на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения

Одобрено от:

Име: Карън Грифин

Длъжност: Главен директор по съответствието

Собственик на политиката:

Име: Жолин Валентин

Длъжност: Главен вицепрезидент, юрисконсулт, дирекция бизнес поведение

Политика на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения

1 УВОД

1.1 Предназначение и цел

Mastercard е компания, отдадена на културата на съответствие, градяща се върху приличие, честност, доверие и поемане на лична отговорност. Компанията предлага на служителите си редица канали, през които да изкажат притесненията си без страх от ответни действия.

Политиката на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения бе въведена от главния юрисконсулт за международните пазари и Европа („Главен юрисконсулт, Европа“). Целта на политиката е да опише процеса на получаване, задържане, разследване и вземане на мерки по дадени конкретни оплаквания и притеснения на служителите, акционерите и други страни, които имат работна връзка с юридически лица на Mastercard. Политиката важи за юридически лица на Mastercard в рамките на Европейския съюз и е в сила от датата на въвеждане на „Директивата на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения“ и важи за съответните юридически лица на Mastercard в съответните държави.

Можете също да докладвате за оплаквания или притеснения според местните процедури за докладване, както те са описани в съответните държавни правилници или местни политики и процедури. При наличие на противоречие между местните процедури за докладване и настоящата политика, в сила ще бъдат местните правила.

1.2 Приложение и сфера на приложимост

Тези правила са приложими за дейностите на юридически лица на Mastercard, действащи на територията на Европейски съюз.

Всеки служител на Mastercard, включително всеки служител на дружество придобито от Mastercard, филиал или дъщерно дружество с мажоритарна собственост („служители“); условен работник (когато такъв е нает, за да предоставя услуги на Mastercard); и член на съвета на директорите на Mastercard, когато действа в качеството си на директор („директори“) трябва да спазва тази политика.

Политиката трябва да бъде прочетена заедно с държавния правилник към тях, при наличието на такъв, и глобалните правила за лица, подаващи сигнали, за да се гарантира съответствието в Mastercard с всички приложими закони и изисквания в световен мащаб. При наличие на противоречие между местните процедури за докладване и настоящата политика, в сила ще бъдат местните правила.

Политиката засяга конкретно оплаквания и притеснения на служители, условни работници, акционери и други страни, които имат работна или професионална връзка с дружества на Mastercard (като например членове на административни, управленчески или надзорни органи, включително неизпълнителни директори, доброволци и стажанти и други лица, работещи под надзора или ръководството на съдружници, подизпълнители и доставчици) и са свързани със следните въпроси („Сигнали“):

- a) нарушения на законодателството на ЕС („Твърдение по правото на съюза“);
- b) ответни действия срещу служители или юридически или физически лица, свързани със служители, които подават твърдения според правото на съюза (като например колеги или роднини на подалия сигнала или юридически лица, за които подалия сигнала работи, притежава или с които има друга връзка) или подпомагат подаването на твърдение според закона на съюза („Ответно действие“).

1.3 Значението на тази политика за служителите

Целта на политиката на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения е да опише процеса на получаване, разследване и вземане на мерки по дадени конкретни оплаквания и притеснения на служителите, акционерите и други страни, които имат работна връзка с Mastercard дружества (и са

Политика на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения

придобили информация в контекста на тази работна връзка).

В допълнение към процедурите, налични на ниво местни юридически лица (които, ако е приложимо, ще бъдат описани в приложимите държавни правилници), Политиката на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения предоставя множество начини за сигнализиране, включително директно до главния юрисконсулт, Европа или негови упълномощени лица, като Главния директор по съответствието („Главен юрисконсулт/упълномощено лице“); или чрез помощната линия по етични въпроси (включително анонимно, ако това е позволено от закона).

Правилата също така постановяват, че няма да толерират ответните действия срещу някого, който е сигнализирал на базата на основателни опасения или срещу някого, който е спомогнал сигнализирането или който е предоставил помощ при разследване на сигнал. Също така няма да се толерират ответните действия срещу физически или юридически лица, свързани с някого, който е сигнализирал поради основателни опасения.

2 ОПИСАНИЕ НА ПОЛИТИКАТА

2.1	Излагане на политиката	Тази политика е създадена в съответствие с всички приложими закони, отнасящи се за защитата на лица, подаващи сигнали за нарушения в САЩ, Европа и другаде. Местните изисквания ще бъдат засегнати в „Държавни правилници“ или в противен случай ще бъдат установени специфични за държавата правила и/или процедури. Политиката дава правомощие на Главния юрисконсулт, Европа/упълномощеното лице да получава и разследва сигнали относно определени конкретни въпроси, свързани с (1) нарушения на правото на Европейския съюз и (2) ответни действия срещу всеки, който подаде такъв сигнал (или е свързан с лицето, подало сигнала) или който улеснява или подпомага разследването на такъв сигнал.
2.2	Длъжности и отговорности	
2.2.1	Канали за сигнализиране	Главният юрисконсулт, Европа/упълномощеното лице са упълномощени да приемат и разследват сигнали, свързани с кой да е от гореизброените въпроси. Сигнали могат да бъдат подавани от служители, акционери и други страни, които имат работна връзка с Mastercard дружества, както следва: • съобразно местните процедури за сигнализиране, описани в държавните правила, които може да Ви бъдат съобщавани от време на време; • в писмена форма или по телефона на вниманието на главния юрисконсулт за Европа, или техния наместник, като например главния директор по съответствието; или • анонимно (ако е позволено от местните закони) и поверително през помощната линия за етични въпроси, която се управлява от независима трета страна, на www.mastercard.ethicspoint.com. Можете лесно да намерите кодове за достъп и указания за набиране на конкретни държави на www.mastercard.ethicspoint.com. В зависимост от приложението на местните разпоредби за сигнализиране и местните законови изисквания, всеки сигнал, получен от изпълнително лице на компанията,

Политика на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения

		директор или служител, от какъвто и да е източник в или извън компанията в рамките на ЕС трябва незабавно да бъде предаден на главния юриконсулт, Европа/упълномощеното лице след получаване на одобрение от лицето подало сигнала. Сигналите ще бъдат споделени с Екипа по разследване на съответствието в глобален мащаб и може да бъдат споделени с екипа по поверителност на данните на Mastercard и/или отдел „Връзки със служители“, които са част от служителите, упълномощени да получават или реагират на сигнали за целите на Директивата на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения.
2.2.2	Директори и служители на компанията	Служителите на компанията са упълномощени да подават сигнали поверително, използвайки процедурите, описани в 2.2.1. Всички сигнали, получени от служители, ще бъдат обработени поверително в разумна и допустима степен в зависимост от обстоятелствата.
2.3	Наблюдение, докладване и ескалация	
2.3.1		Незабавно при получаване главния юриконсулт, Европа/упълномощеното лице ще прецени дали дадена жалба може да се счита за сигнал. Всички разследвания ще бъдат поверителни, така че информацията ще бъде разкрита само където е нужно да бъде улеснен прегледа на материалите по разследването или където това се изисква по закон. При разследването и разрешаването на даден сигнал, главният юриконсулт, Европа/упълномощеното лице може, ако счете за необходимо и разумно, да потърси съдействието на главния директор по съответствието, главния финансов директор, ревизора, главния одитор, изпълнителния вицепрезидент по връзките със служителите, кой да е от служителите им, или други служители на компанията. Главният юриконсулт, Европа/упълномощеното лице може, ако счете за необходимо и разумно, да ангажира външни одитори, съветници или други експерти, които да помогнат при оценката на резултатите от разследването на даден сигнал. Параметрите на всяко разследване ще бъдат определени от главния юриконсулт, Европа/упълномощеното лице по тяхна преценка, а компанията и служителите ѝ ще сътрудничат при необходимост при всяко едно разследване. Трябва да се отбележи, че всяка информация, предоставена в този подраздел, може да бъде предмет на местните закони, защитаващи поверителността на сигнализиращите лица и други трети страни, споменати в сигнала. Компанията ще отговори на подадените сигнали както е най-уместно при дадените обстоятелства. Главният юриконсулт, Европа/упълномощеното лице ще има правомощието да нареди на компанията да вземе съответните изправителни мерки в отговор на даден сигнал. Ако главният юриконсулт, Европа/упълномощеното лице счете оплакването за сигнал според глобалните правила за лицата, подаващи сигнали, то ще бъде разследвано според графа 2.3 от глобалните правила.

Политика на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения

2.3.2		В съответствие с политиките на компанията, главният юрисконсулт, Европа/упълномощеното лице и ръководството на компанията няма да предприемат или да се опитват да предприемат ответни действия и няма да толерират каквито и да било ответни действия или опити за такива от друго лице или група, пряко или косвено, срещу всеки, който въз основа на основателно опасение, подава сигнал или оказва съдействие на главният юрисконсулт, Европа/упълномощеното лице или ръководството на компанията или всяко друго лице или група, включително всеки правителствен, регулаторен или правоприлагащ орган, разследващ или помагач по друг начин за разрешаване на сигнала.
2.3.3		Главният юрисконсулт, Европа/упълномощеното лице ще съхранява по строго поверителен начин всички записи, свързани с всеки сигнал и с разследването и разрешаването му, както се изисква от графици за съхраняване на записи на компанията важащи понякога. Където това е уместно и доколкото е приложимо, ще бъдат предприети адекватни мерки, за да се гарантира, че се запазва юридическата привилегия на клиента за такива документи.
2.4	Комуникация и обучение	Компанията ще направи така, че тези правила да бъдат съобщени на всички служители в Европейския съюз на страницата с вътрешни правила в интранет.
2.5	Външно сигнализиране	Компанията насърчава служителите да използват вътрешни процедури за сигнализиране при подаване на сигнал. Може обаче да има и случаи, при които е по-уместно служителят да подаде сигнал чрез външни органи. Ако съответният компетентен орган в държавата на служителя е установил независим външен канал за сигнализиране, служителите могат да изразят своите опасения и чрез него. Подробности за органите, компетентни да получат сигнал, ще бъдат изложени в приложимия държавен правилник. Компанията силно насърчава служителите да използват каналите за сигнализиране, изложени в тази политика, за да може компанията да има възможност за разследване и отстраняване на притесненията.

3 КЛЮЧОВА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПОЛИТИКАТА

3.1 Съответствие

Според Кодекса на поведение служителите се насърчават да сигнализират незабавно, ако подозират или знаят за нарушения на закона, кодекса или други правила на компанията. Недокладването за известно или предполагаемо нарушение на закона, Кодекса на поведение или други правила на компанията е само по себе си нарушение на Кодекса на поведение и може да доведе до дисциплинарни действия, включително прекратяване на трудовото правоотношение.

3.2 Притежание, преглед и одобрение

Тази политика е собственост на Главния вицепрезидент, юрисконсулт, дирекция бизнес поведение и трябва да бъде актуализирана всеки три години или според обстоятелствата. Промените в политиката са по усмотрение на главния вицепрезидент, юрисконсулт, дирекция бизнес поведение.

Политика на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения

3.3 Ключови понятия

Условен работник: лице, което не е служител на Mastercard, което е ангажирано да предоставя услуги на европейско юридическо лице на Mastercard или да предоставя услуги на клиенти на Mastercard в Европейския съюз от наше име. За да се счита за условен работник, лицето, което не е служител, трябва да има или физически достъп без придружител до помещенията на Mastercard чрез значка на Mastercard, или достъп до системи, достъп до нашите мрежи, приложение и/или данни, за да може да извършва работа или услуги.

Служител: Всеки служител, който е нает от европейско юридическо лице на Mastercard.

Главен юрисконсулт, Европа/упълномощено лице главният юрисконсулт, Европа/упълномощеното лице или техните заместници, като например главния директор по съответствието, старшият вицепрезидент, юрисконсултът, службата за бизнес поведение (и адвокати в службата за бизнес поведение в екипа за разследване на глобалното съответствие) и изпълнителния вицепрезидент по връзките със служителите

Сигнал: оплаквания и притеснения относно компанията, обвързани с проблемите, описани в 1.2

Ответно действие: репресия спрямо служители, които подават сигнали свързани с правото на съюза, включително, но не само: (а) временно отстраняване, пускане в принудителен отпуск, уволнение или еквивалентни мерки; (б) понижаване или отказ за повишение; (в) прехвърляне на задълженията, промяна на местонахождението на работното място, намаляване на надницата, промяна на работното време; (г) отказване на обучение; (д) отрицателна оценка на изпълнението или отрицателна препоръка за работа; (е) налагане или прилагане на каквато и да е дисциплинарна мярка, порицание или друго наказание, включително финансова глоба; (ж) принуда, сплашване, тормоз или отхвърляне; (з) дискриминация, неблагоприятно или несправедливо третиране; (и) отказ за удължаване на срочен трудов договор в безсрочен, когато работникът е имал основателни очаквания, че ще му бъде предложена постоянна работа; (й) неподновяване или предсрочно прекратяване на срочен трудов договор; (к) причиняване на вреда, включително върху репутацията на лицето, особено в социалните медии, или финансови загуби, включително загуба на бизнес и доходи; (л) включване в черен списък въз основа на неформално или официално споразумение за целия сектор или индустрия, което може попречи на лицето да намери работа в бъдеще в сектора или индустрията; (м) предсрочно прекратяване или отменяне на договор за стоки или услуги; (н) анулиране на лиценз или разрешение; (о) психиатрични или медицински направления.

Политика на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения (а) обществени поръчки; (б) финансови услуги, продукти и пазари и предотвратяване на пране на пари и финансиране на тероризъм; (в) безопасност и съответствие на продуктите; (г) транспортна безопасност; (д) опазване на околната среда; (е) радиационна защита и ядрена безопасност; (ж) безопасност на храните и фуражите, здраве и хуманно отношение към животните; (з) обществено здраве; (и) защита на потребителите; (й) защита на поверителността и личните данни и сигурност на мрежовите и информационните системи; (к) нарушения, засягащи финансовите интереси на Европейския съюз, както е посочено в член 325 от Договора за функционирането на Европейския съюз (ДФЕС) и както е допълнително описано в съответните мерки на Европейския съюз; и (л) нарушения, свързани с вътрешния пазар, както е посочено в член 26, параграф 2 от ДФЕС, включително нарушения на правилата на Европейския съюз за конкуренция и държавна помощ, както и нарушения, свързани с вътрешния пазар във връзка с действия, които нарушават правилата на корпоративен данък или на договорености, чиято цел е получаване на данъчно предимство, което противодейства на обекта или целта на приложимото корпоративно данъчно законодателство.

Политика на ЕС за лица, подаващи сигнали за нарушения

3.4 Взаимни препратки

3.4.1 Политики

Кодекс на поведение

Допълнителен етичен кодекс за политиката за лицата, подаващи сигнали за
главния изпълнителен директор и висшите служители

Правила за избягване на ответни мерки

Процедури специфични за дадена държава

Португалия