

**Інструкція щодо розслідування та накладення санкцій чи застосування виховних заходів у випадку порушення корпоративних процедур  
«TECHNOBUDGROUP»  
(надалі за текстом – «ТБГ»)**

**1. Вступ****1.1 Мета**

Компанія TBG дотримується культури чесності й відкритості, завдяки якій будь-хто може підняти проблемне питання і бути впевненим в тому, що його повідомлення опрацюють професійно й неупереджено.

«Інструкція щодо розслідувань дотримання корпоративної відповідності» («ІРДКВ») — це основа для санкціонування розслідувань у TBG. У ній викладено принципи розслідування й процедури, які повинні забезпечити проведення професійного, неупередженого й незалежного розслідування. «Інструкція» розроблена для того, щоб гарантувати послідовне застосування порядку розслідування й усіх пов'язаних із цим практик, стандартів і процедур, а також забезпечити кейс-менеджерам високий рівень незалежності при проведенні розслідувань. Однак якщо дотримання ІРДКВ суперечить законодавству, слід дотримуватися чинного законодавства.

**1.2 Сфера застосування**

ІРДКВ діє у всіх компаніях TBG, а також поширює свою дію на усіх її працівників і посадових осіб.

**1.3 Обов'язки**

Юридичний відділ приймає й розслідує повідомлення про проблеми, пов'язані з можливими порушеннями діючого законодавства, «Кодексу ділової поведінки» TBG та інших політик і інструкцій.

**2. Стадії розслідування****2.1 Попередня оцінка й сортування**

На першій стадії процесу розслідування проводиться попередня оцінку повідомлення. Для цього здійснюються наступні кроки:

- проводиться перша перевірка достовірності повідомлених фактів;
- встановлюється початковий контакт з автором повідомлення, щоб визначити канали зв'язку і з'ясувати можливості для отримання додаткової інформації;
- визначаються всі наявні підозри й звинувачення, усіх потенційних підозрюваних і свідків, включених до повідомлення, і уточнюються їхні ролі;
- здійснюється пошук будь-яких попередніх повідомлень про відповідних осіб і/або факти щодо даного випадку.

За результатами попередньої оцінки повідомленню присвоюється рівень пріоритетності. Керівник юридичного відділу визначається з віднесенням віднесення кожного повідомлення до відповідного рівня ризику з урахуванням усіх відомих фактів та обставин і має право:

- Змінювати рівень пріоритетності, присвоєний певному випадку, через його особливості або з'ясовані згодом факти, які вказують на інший рівень пріоритетності.
- Час від часу доповнювати й модифікувати критерії рівня пріоритетності, за погодженням із генеральним директором.

**2.2 Оцінка**

Включає в себе:

- налагоджується контакт і отримується додаткова інформацію від автора повідомлення (якщо це доречно й можливо);
- перевіряється інформація, включена до повідомлення, без проведення візитів на місця, співбесід або криміналістичної експертизи;
- визначається й збирається довідкова інформація про відповідні об'єкти, офіси або виробничі підприємства й осіб, які фігурують у якості підозрюваних, свідків і керівників;

- з'ясовуються можливі наслідки розслідування в межах або поза межами відповідного бізнес-середовища;
- перевіряються зазначені підозри і звинувачення й оцінюється те, наскільки вони правдоподібні, тобто теоретично можливі й підтверджені фактами, а не сформовані на загальних чутках;
- визначаються потенційні порушення «Кодексу ділової поведінки», політики, інструкції або закону в кожному конкретному випадку залежно від часу й місця повідомленої події.

### **2.3 Планування**

Процесу планування, включає в себе:

- чітке визначення предмету й обсягу розслідування;
- визначення всіх відповідних осіб, які фігурують у якості підозрюваних, свідків або в будь-якій іншій ролі;
- з'ясування, які (внутрішні й/або зовнішні) ресурси наявні для розслідування;
- визначення методів розслідування, тобто всіх заходів зі встановлення фактів (перегляд документів, бухгалтерських даних, співбесіди, візити на місця, криміналістична експертиза тощо);
- уточнення юридичних вимог і обмежень відповідно до чинного законодавства про захист даних і трудового законодавства; залучення юрисконсультів за необхідності в усіх відповідних юрисдикціях.

### **2.4 З'ясування фактів**

Встановлення фактів, керуючись принципами розслідування, викладеними в розділі 4 нижче.

### **2.5 Аналіз і звітування**

Аналіз всіх даних й фактів і формування результатів розслідування щодо кожної підозри й звинувачення (обґрунтовані; необґрунтовані; необґрунтовані, але виявлено ризику).

### **2.6 Удосконалення бізнес-процесів і завершення розслідування**

Якщо в ході розслідування виявляться недоліки бізнес-процесів або прогалини в засобах контролю, заповнюється бланк удосконалення процесу й подається разом зі звітом про розслідування.

На підставі звіту про розслідування або результатів розслідування приймається рішення закрити справу; доручити провести додатковий збір фактів; і/або ініціювати процес виправлення недоліків з рекомендацією можливих покарань і заходів вжитих для виправлення становища.

У разі рішення закрити справу визначається:

- чи про закриття справи слід проінформувати відповідних зацікавлених осіб, тобто автора повідомлення, будь-кого з тих, з ким проводилися співбесіди, і тих, щодо кого виникли необґрунтовані підозри;
- яким чином розпорядитися й заархівувати звіт і всі відповідні матеріали після завершення розслідування.

## **3. Сім принципів розслідування**

Усі розслідування повинні проводитися фахово й прозоро з дотриманням семи основних принципів, викладених нижче. Дотримання цих принципів — ключова вимога, оскільки це продемонструє працівникам, зацікавленим сторонам, представникам правоохоронних органів і громадськості, що TBG виконує свої юридичні зобов'язання й відповідає високим стандартам чесності та професіоналізму.

### **3.1 Конфіденційність**

Розслідування мають конфіденційний характер, при цьому суворо витримується «принцип необхідного знання». Це означає, що коло осіб у межах TBG, які знають про існування й результати розслідування, має обмежуватися тими, для кого це знання безумовно необхідне (тобто доступ до інформації потрібен їм для виконання своїх професійних обов'язків).

Розкриття інформації правоохоронним органам, судам або іншим судовим органам допускається в разі необхідності за законом або з дозволу генерального директора.

### **3.2 Об'єктивність**

Розслідування має бути об'єктивним і зваженим. Це означає, що воно повинне бути неупередженим. Розслідування можна вести тільки в офіційно визначених рамках відповідно

до визначеного й затвердженого порядку.

### **3.3 Фаховість**

Фахові розслідування характеризуються тим, що всі заходи спрямовані на забезпечення максимальної якості, надійності і юридичної застосовності (якщо це можливо) виявлених доказів. Це означає, зокрема, суворе дотримання правових рамок розслідування й професійної поведінки, особливо під час співбесід і збору, аналізу й документування фактичної інформації.

### **3.4 Незалежність**

Будь-які залучені до розслідування особи повинні уникати фактичних або потенційних конфліктів інтересів чи навіть видимості того, що такий конфлікт існує.

Слідчі, які помітили фактичний або можливий конфлікт інтересів або його видимість, повинні негайно повідомити про це. У цьому випадку необхідно проаналізувати, чи дійсно присутній конфлікт інтересів або його видимість, і ефективно вирішити ситуацію відповідним чином.

### **3.5 Компетентність**

Для розслідування повідомлення повинні призначатися тільки ті особи, які мають достатній рівень освіти, досвіду й підготовки з проведення розслідувань і співбесід. Необхідний набір навичок багато в чому залежить від складності й рівня пріоритетності повідомлення, а також від чинної нормативно-правової бази.

### **3.6 Захист**

Окрім захисту авторів повідомлень, TBG гарантує усім працівникам, які добросовісно допомагають розслідуванню, захист від будь-якої форми помсти. Тому категорично заборонені завдання шкоди або дискримінація або погрожування ними будь-яким чином, який може прямо або непрямо негативно вплинути на фізичну недоторканність, зайнятість, можливості заробітку, преміальні виплати, кар'єрні перспективи чи інші пов'язані з роботою інтереси відповідного працівника. Залежно від обставин може бути ініційоване окреме розслідування щодо підозр про помсту.

### **3.7 Справедливе ставлення до підозрюваних і свідків**

TBG не допускає слідчих заходів або методів, які можуть зашкодити неупередженості й довірі між TBG і її працівниками. Обмані дії, які виходять за рамки професійних стратегій проведення співбесіди (наприклад видавання себе за іншого або неправдиві заяви), фізичне залякування, неправомірний тиск, примус, погрози або оманлива імітація «офіційного» або «урядового» переслідування, а також будь-які аналогічні методи, що можуть вплинути на свободу волі потерпілого працівника, є неприйнятними і не допускаються за жодних обставин.

У ході розслідування усім підозрюваним надається можливість висловитися й відповісти на звинувачення до складення підсумкового звіту про розслідування або рекомендацій.

Якщо це потрібно або вимагається законом, під час проведення розслідування слідчі повинні своєчасно консультиватися та взаємодіяти на місцях з радою підприємства, представницькими організаціями працівників, представниками профспілок, органами державної влади тощо.

## **4. Випадки, які не підлягають розголошенню**

Як правило, не підлягають розголошенню такі розслідування:

- Повідомлення, які стосуються підозр або звинувачень у порушенні законодавства про захист конкуренції або антикорупційного законодавства;
- Повідомлення про шахрайство за участю органів державної влади;
- Повідомлення з підвищеним ризиком судового позову або дій примусового характеру;

## **5. Періодичне звітування про розслідування**

Звітування включає інформацію про кількість справ, хто їх вів, результати й вжиті за результатами заходи.