

אסטרליין

הצהרת יסוד של התוכנית של אסטרליין למלחמה בשחיתות

סקירה כללית של התוכנית למלחמה בשחיתות

הקדמה

באסטרליין, אנו זוכים בלקוחות חדשים על בסיס העליונות של המוצרים והשירותים שלנו, ואף פעם לא כתוצאה משוחד או מנהגים מושחתים אחרים. התוכנית שלנו למלחמה בשחיתות עוזרת לערוב לכך שהפעילויות העסקיות שלנו לא רק תומכות בעיקרון זה, אלא גם ממלאות אחרי החוקים והתקנות השונים המיועדים להילחם במנהגים מושחתים בכל רחבי העולם.

מטרת התוכנית

מטרת התוכנית למלחמה בשחיתות של אסטרליין היא לוודא שאנו עומדים בסטנדרטים הגבוהים שלנו של שיטות העסקיות האתיות, ושאנו מקיימים את החוקים והתקנות החלים האוסרים שוחד, כמו החוק האמריקני לחימה במנהגי שחיתות בחו"ל וחוק השחיתות הבריטי. התוכנית מיועדת לספק לכל עובדי אסטרליין את ההדרכה והמשאבים הנחוצים על מנת לקבל החלטות עסקיות שעולות בקנה אחד עם העקרונות האתיים והחוקים הכלליים למלחמה בשחיתות. התוכנית מציבה סטנדרטים כלליים וכוללת קווי מדיניות מפורטים יותר שכל עובדי אסטרליין צריכים לציית להם. אסטרליין מצפה גם שמנהלי החברה ועובדיה יעלו כל שאלה, עניין ודיווח על הפרות פוטנציאליות.

האלמנטים בתוכנית

תרבות של ציות

מועצת המנהלים של אסטרליין ומנהליה הבכירים אחראים למסור ולעצב סטנדרטים גבוהים של התנהגות עסקית אתית. באמצעות מנהיגותם, מצפים מהם שיקימו תרבות של קבלת החלטות אתיות וציות לחוק על ידי קידום המסר של לחימה בשחיתות בכל רחבי הארגון.

מצפים גם ממנהלים בכל הרמות לחזק את "מתן הדוגמה האישית" הנהוג בחברה על ידי הפגנת התנהגות אתית בפעילויות ובתקשורת שלהם עם עובדים ושותפים עסקיים. ציפייה זו כוללת דרישה שהמנהלים יעודדו סביבה של דלת פתוחה, יטפלו כהלכה בדאגות העובדים בקשר לשחיתות, ויתמכו בגישה של העובדים הן לקו חירום אנונימי והן להנהלה הבכירה.

השגחה, אוטונומיה, ומשאבים

מועצת המנהלים של אסטרליין האצילה אחריות להשגחה על תוכנית המלחמה בשחיתות של החברה לוועדת הביקורת שלה, כפי שמשקף בהצהרת הייסוד של ועדת הביקורת. היועץ המשפטי או מנהל התוכנית לאתיקה וציות עסקי, מספקים לוועדה דו"חות רבעוניים הכוללים עדכונים בנוגע להתפתחויות בחוק המלחמה בשחיתות, מצבה של התוכנית של החברה, וכל הנושאים והדו"חות המשמעותיים היכולים לצוץ בנוגע להתנהגות בלתי-הולמת. בנוסף, מנהל החשבונות הפנימי הבכיר מספק גם דיווחים רבעוניים לוועדת הביקורת, הכוללים מידע בקשר לכל נושא הקשור לשחיתות שזוהה באמצעות ביקורת פנים. הוועדה, בתורה, מדווחת על דיוניה למליאת הדירקטוריון. בנוסף, היועץ המשפטי או מנהל התוכנית מספק למליאת הדירקטוריון דו"ח שנתי על יעילות התוכנית. יחד, תהליך זה מאפשר למועצת המנהלים להפעיל פיקוח עצמאי בנוגע לביצוע התוכנית ויעילותה.

מנהל התוכנית של אסטרליין הינו בעל האחריות להפעלה היומיומית של התוכנית. בהתאם לתפקידיהם השונים, החברה הסמיכה את היועץ המשפטי ומנהל התוכנית ל:

- לקבל החלטות הנוגעות לתוכנית
- לתאם עם הדרג המנהל ולמנות כוח אדם כדי לסייע במימוש התוכנית בכל יחידה עסקית
- לפקח על חקירות בנוגע להתנהגות בלתי-הולמת
- לדווח ישירות לוועדת הביקורת
- להעסיק או לגייס מספיק משאבים להפעלת התוכנית

אסטרליין היא בעלת ועדת אתיקה עסקית, אשר מורכבת מהיועץ המשפטי, סמנכ"ל הכספים, מנהל החשבונות הפנימי הבכיר, ומנהל התוכנית של החברה. ועדת האתיקה העסקית מספקת תמיכה ניהולית ופיקוח לתוכנית המלחמה בשחיתות. ועדת האתיקה העסקית נפגשת על בסיס תקופתי, לפי הצורך, כדי לדון במצב של התוכנית למלחמה בשחיתות, וגם כדי לשקול כל קווי מדיניות ויוזמות חדשים שיהיה אולי צורך בהם על מנת לחזק את התוכנית, לפקח על הסיכונים לשחיתות, או לטפל בדיווחים אודות התנהגות בלתי-הולמת.

אסטרליין מינתה גם יועצי אתיקה ממונים בכל יחידה עסקית על מנת לסייע עם ביצוע התוכנית ולעזור לעובדים להתמודד עם נושאים של ציות אתי או עסקי המתעוררים במהלך עבודתם. יועצים אתיים מקדמים מתן תשובה לשאלות כאשר הן מתעוררות ומוודאים קליטה נאותה או הסלמה של נושאים מדווחים. כאשר הדבר נדרש, יועצי אתיקה יכולים גם לשמש בתור אמצעי מקומי בשעת חקירה פנימית.

מנהלי אסטרליין מוודאים היענות לתוכנית למלחמה בשחיתות באמצעות:

- הכרת העקרונות וקווי המדיניות שלה
- שימוש במילים ובפעולות המדגימות התנהגות למופת וציות לחוק.
- מתן תשובות לשאלות בנושאי אתיקה וציות שנשאלות על ידי עובדים אחרים
- עריכת דו"חות כולל דו"חות על הסלמה
- נקיטה בפעולות משמעותיות, היכן שהן מוצדקות, כאשר מתרחשת התנהגות בלתי-הולמת.

סטנדרטים כתובים

אסטרליין היא בעלת סטנדרטים כתובים המייסדים ותומכים בתוכנית החברה למלחמה בשחיתות. סטנדרטים כתובים אלו חלים על כל הדירקטורים והעובדים בחברה, כשתרגומים לשפות המקומיות זמינים באזורים השונים בהם אסטרליין פועלת. כדי לקדם יותר את קלות השימוש, סטנדרטים אלו זמינים דרך מאגר מרכזי באינטראנט התאגידי. הסטנדרטים הכתובים של אסטרליין נבחנים על בסיס שנתי ומעודכנים לפי הצורך, מה שמבטיח שהתוכן עכשווי, ברור, תמציתי ונגיש. כאשר נעשים שינויים מהותיים באחד מסטנדרטים כתובים אלו, אסטרליין מודיעה על כך לכל העובדים המושפעים.

עיקרון היסוד של התוכנית למלחמה בשחיתות של אסטרליין הוא קוד ההתנהגות העסקית והאתיקה של החברה ("הקוד"). בנוסף לכך שהוא זמין באינטראנט, מסמך זה זמין גם לעובדי אסטרליין ולציבור באמצעות המרשתת. על בסיס תקופתי קבוע, מחלקת אסטרליין את הקוד שלה לכל המנהלים והעובדים, ומקבלת אישור התום המעיד שכל פרט קרא את הקוד ויצית לו. כאשר שוכרים את שירותיו של דירקטור או עובד חדש, מספקים לאותו אדם עותק של הקוד והוא נדרש לחתום על אישור לפני שהוא לוקח על עצמו לבצע משימות עבודה עבור אסטרליין.

הסטנדרטים הכתובים של אסטרליין כוללים מדיניות למלחמה בשחיתות ונהלים קשורים אשר מספקים מידע בנוגע לתחומי האחריות בקשר לציות במסגרת המלחמה בשחיתות. סטנדרטים כתובים אלו מכסים תחומי סיכון לשחיתות קריטיים, כולל אבל לא מוגבל לנושאים הבאים:

- מתנות
- אירוח, בידור והוצאות

- נסיעות
- תרומות פוליטיות
- תרומות לצדקה וחסויות
- "תשלומי הקלה"
- שידול וסחיטה

מדיניות המלחמה בשחיתות של אסטרליין מופצת לכל הדירקטורים והעובדים הנוגעים בדבר. כולם נדרשים לבחון את המדיניות ולחתום על אישור המשקף את מחויבותם לפעול על פיה.

הכשרה והדרכה

אסטרליין מספקת הכשרה תקופתית חובה בתחום המלחמה בשחיתות לכל הדירקטורים והעובדים. עובדים במשרות ניהול או אמן, ואלו הממלאים תפקידים מסוימים – כמו מכירות או רכש – מקבלים הכשרה ממוקדת נוספת המבוססת על הסיכונים והחובות המהווים חלק מאחריותם במסגרת העבודה. הכשרה נוספת יכולה להיות נחוצה גם כשמזוהה צורך לכך כתוצאה מהערכת סיכונים. הכשרה למלחמה בשחיתות ניתנת בשפה המקומית, וכוללת מרכיב של בחינה והסמכה עם הקבלה לעבודה. המנהלים באסטרליין מקבלים גם הכשרה בתחומי האתיקה והציות, הכוללת הכשרה ספציפית אודות ציות למלחמה בשחיתות, על בסיס תקופתי.

בקורות פנימיות

הערכת סיכונים

כחלק מסביבת הבקרה הפנימית, עורכת אסטרליין הערכת סיכונים בנושא המלחמה בשחיתות, על בסיס תקופתי, מתוך מטרה להבטיח קיום תוכנית למלחמה בשחיתות המבוססת על סיכונים. הערכת הסיכונים כוללת, אך לא רק, את שיקול הפעולות הבאות:

- מיקומים גיאוגרפיים של החברה
- מיקומים גיאוגרפיים של לקוחותיה של אסטרליין
- פעולת גומלין עם פקידי ממשלה
- מגזרים תעשייתיים של פעילות
- הזדמנויות ותוכניות עסקיות משמעותיות
- מעורבות בהסדרי מיזם משותפים
- החשיבות של רישיונות והיתרים
- דרגת הפיקוח וההשגחה
- נפח וחשיבות של סחורות וכוח אדם העוברים במכס ובשירות ההגירה

היועץ המשפטי של אסטרליין או מנהל התוכנית מציג את תוצאות הערכת הסיכונים לוועדת האתיקה העסקית ולוועדת הביקורת. החברה משתמשת בתוצאות כדי לשנות את התוכנית למלחמה בשחיתות, לפי הצורך, ולטפל בסיכונים המזוהים.

מעקב

היחידות העסקיות של אסטרליין יצרו תוכניות שמטרתן לעקוב אחרי חילופי מחוות עסקיות. הצוות הפיננסי עוקב אחרי הוצאות עבור מחוות עסקיות והוצאות הקשורות לנסיעות, המוגשות להחזר. מחוות המתקבלות מספקים, לקוחות, או אחרים שאינן עומדות בדרישות של המדיניות של אסטרליין יסורבו בנימוס או יימכרו במכירה פומבית של החברה או יוגרלו, כשהתמורה נתרמת לצדקה.

ביקורת חשבונות

מחלקת הביקורת הפנימית של אסטרליין תבצע ביקורת חשבונות תקופתית בארגון כולו. ביקורות אלו יתבססו על הערכת סיכונים שנתית עצמאית, שמטרתה תהיה מורכבת ממדיניות המלחמה בשחיתות של

אסטרליין, בלי שתהיה מוגבלת אליה, ומנהלים קשורים. הבדיקה של הביקורת הפנימית תכלול ביקורות שיטתיות של תהליכים עם האחראים על הביקורת, בחינת עסקאות, וראיונות עם עובדי מפתח. תוצאות הביקורת ידווחו לצוותי הניהול המקומיים, צוות ניהול פלטפורמה, מקטע, וניהול תאגידי, וכן לוועדת הביקורת.

יחסי שיווק ומכירות

אסטרליין היא בעלת קוד התנהגות של סוכן מכירות ("קוד סוכן המכירות) אשר חל על כל נציגי המכירות, יועצי מכירות/שיווק, ספקים, וכל צדדים שלישיים המייצגים את אסטרליין או מספקים ערוץ למכירות מוצריה של אסטרליין (שיכוננו באופן קולקטיבי בתור "סוכני מכירות"). קוד סוכן המכירות כולל דיון במחויבות החברה להילחם בשחיתות. החברה דורשת מסוכני המכירות שלה לאשר את קוד סוכן המכירות עם קבלתם לעבודה, עם אישור מחודש המתרחש על בסיס תקופתי שנקבע.

כמו כן, החברה עורכת בדיקת נאותות כשהיא שוכרת את שירותיהם של סוכני מכירות, בעלת אופי והיקף התלויים בגורמים שונים, כולל זהותו של הפרט, התעשייה, המיקום הגיאוגרפי, הגודל, והאופי של ההתחייבות של הצד כלפי אסטרליין, וכן השיטה וכמות הפיצוי המוצע. במצבים אלו, תנאים סטנדרטים של לחימה בשחיתות נכללים בכל ההסכמים אשר חלים.

אסטרליין דורשת מתן הכשרה במלחמה בשחיתות לסוכני מכירות נבחרים, תוך התבססות על התפקיד האינדיבידואלי שלהם ועל תוצאות שונות של הערכת סיכונים. כל הכשרה שתסופק תבוצע בתקופת הקבלה לעבודה ואחר כך על בסיס תקופתי שנקבע. כל הכשרה תינתן בשפה המקומית, כולל מרכיב הבחינה, ומנופקת תעודה בסיום ההכשרה.

מעקב

ישנו מעקב אחרי ההתנהגות של סוכן מכירות המבוצע על ידי מנהלי יחידה עסקית המוודאים מילוי של דרישות של בדיקת נאותות והכללה של תנאים בחוזה בנוגע למלחמה בשחיתות. מנהלנים מוודאים ציות לתנאים אלו, ועמלות סוכן מכירות והוצאותיו מפקחים על ידי הצוות הפיננסי.

ביקורת חשבונות

תנאי החוזה הסטנדרטיים של אסטרליין כוללים תנאי המאפשר לחברה זכות לבצע ביקורות בספרים וברישומים של סוכני מכירות.

בדיקת נאותות לפני רכישה ואינטגרציה אחרי הרכישה

כשהיא עוסקת בפעילות רכישה, אסטרליין מבצעת בדיקת נאותות כחלק ממלחמה בשחיתות. אחרי הרכישה, אסטרליין מבצעת את הביקורות הפנימיות שלה וקווי המדיניות התאגידיים שלה, כולל תוכניתה למלחמה בשחיתות. זו כוללת הטמעת הסטנדרטים הכתובים של החברה, הכשרה, ואישורים. היכן שמוצדק, אסטרליין תערוך גם ביקורת חשבונות למלחמה בשחיתות ו/או הערכת סיכונים של כל העסקים שנרכשו זה עתה.

דיווח סודי וחקירות פנימיות

לאסטרליין יש קו חירום בנושאי אתיקה וציות, אשר מנוהל על ידי שותף עסקי שהינו צד שלישי והזמין לעובדים ולצדדים שלישיים גם יחד על מנת לשאול שאלות או לדווח על דאגותיהם 24 שעות ביממה, שבעה ימים בשבוע. יועצי האתיקה של החברה גם הם זמינים עבור העובדים כדי לענות על שאלות הקשורות לאתיקה ולציות או כדי לדווח התנהגות בלתי-הולמת פוטנציאלית.

אסטרליין עורכת חקירות יעילות, אמינות וממומנות היטב בתגובה לדיווחים על התנהגות בלתי-הולמת פוטנציאלית. החקירות הפנימיות מנוהלות על ידי חוקר מקצועי חיצוני בלתי משוחד ששירותיו נשכרו על ידי היועץ המשפטי.

תמריצים ונהלים משמעותיים

אסטרליין הינה בעלת נהלים משמעותיים כדי לטפל בהפרות של קוד ההתנהגות העסקית והאתיקה, המדיניות ללחימה בשחיתות, ונהלים נלווים. כאשר מתגלית התנהגות בלתי-הולמת, ננקטת פעולה סבירה על מנת לתקן את הנזק וצעדים נאותים ננקטים כדי למנוע התנהגות בלתי-הולמת נוספת.