

# LABA UZŅĒMĒJDARBĪBAS PRAKSE

Kā notiek darbs Vion uzņēmumā



# SATURA RĀDĪTĀJS

<b>IZPILDDIREKTORA PAZIŅOJUMS</b>	<b>4</b>	19. Prasību ievērošana	25
<b>MŪSU DARBA STILS</b>	<b>6</b>	20. Papildu ieteikumi	25
<b>RĪCĪBAS KODEKSS</b>	<b>9</b>	<b>TRAUKSMES CĒLĒJU POLITIKA</b>	<b>27</b>
1. Ievads	10	1. Ievads	28
2. Vispārīga informācija	11	2. Par kādiem jautājumiem jāziņo saskaņā ar šo politiku?	29
3. Likumi	12	3. Kā iesniegt ziņojumu par jautājumu?	30
4. Konkurence	12	4. Darbības pēc ziņojuma iesniegšanas	31
5. Dzīvnieku labturība	13	<b>KAS JĀZINA PAR INFORMĀCIJAS DROŠĪBU, KRĀPŠANU UN KIBERNOZIEDZĪBU</b>	<b>35</b>
6. Pārtikas nekaitīgums un produktu integritāte	13	1. Ievads	36
7. Konfidenciāla informācija un personas datu privātums	14	2. Vion informācijas un kibernetikas desmit baušļi	37
8. Interesu konflikts	15	3. Apstājieties un padomājiet	39
9. Dāvanu saņemšana un došana un izklaides pasākumi	16	4. Krāpšanas gadījumu piemēri	41
10. Uzņēmuma līdzekļi un resursi	17	5. Kibernetikas gadījumu piemēri	47
11. Reģistru integritāte	18	6. Kā atpazīt krāpšanas brīdinājuma zīmes	49
12. Kukuļdošana/korupcija un darījumu reģistri	19	7. Galvenās darbības krāpšanas novēršanai	51
13. Ziedojumi politiskām partijām un iekšējās informācijas ļaunprātīga izmantošana	20	8. Ko darīt un ko nedarīt krāpšanas gadījumā	53
14. Darbinieku attiecības	21	<b>PIELIKUMS</b>	<b>54</b>
15. Alkohols un narkotikas	22	<b>PAPILDU INFORMĀCIJA</b>	<b>59</b>
16. Saziņa ar trešajām personām	22		
17. Pārskati	23		
18. Ziņošana par neatbilstošu, neētisku vai nelikumīgu rīcību	24		



## IZPILDDIREKTORA PAZIŅOJUMS

Ikvienam ir tiesības uz drošu, veselīgu un ilgtspējīgu pārtiku. Tāpēc Vion mērķis ir vienot cilvēkus, lai kopīgi izveidotu nākotnes prasībām atbilstošu olbaltumvielu piegādes ķēdi un nodrošinātu „**Food that Matters**”. Šī mērķa pamatā ir mūsu uzņēmuma stratēģija „**Building Balanced Chains**”, un tas palīdz mums nodrošināt risinājumus pārtikas izaicinājumiem, kam mēs kā uzņēmums esam pakļauti ātri mainīgajā pasaulē.

Mums, uzņēmumam Vion, ir skaidri definēts darba stils. Darba stilu nosaka mūsu pamatvērtības „**Sharp, Connected and Brave**”, kuras pakāpeniski kļūst par daļu no uzņēmuma būtības. Mūsu ražotnēs Nīderlandē un Vācijā darbu veic tūkstošiem

darbinieku, iekļaujot vairāk nekā 40 tautības. Mēs augstu vērtējam un cienām viņu veikto smago darbu un darām visu iespējamo, lai nodrošinātu viņiem patīkamu un drošu darba vidi.

Mūsu kā darbinieku mērķis ir Vion labās reputācijas saglabāšana. Tāpēc profesionālā godprātība un ētiska rīcība ir būtiska mūsu uzņēmuma kultūras daļa. Ikviens no mums sniedz savu personīgo ieguldījumu Vion noteikumu un juridisko principu atbalstīšanā un ieviešanā un uzņemas par to atbildību. Mēs esam izstrādājuši Labas uzņēmējdarbības prakses vadlīnijas, lai ikvienam (tostarp pašnodarbinātajiem), kas strādā mūsu uzņēmumā, izskaidrotu šos principus.

Vadlīnijās ir ietvertas tālāk norādītās daļas.

- Vispārīgs ievads mūsu pamatvērtībās – „Sharp, Connected and Brave”.
- Mūsu **Rīcības kodekss**. Šīs vadlīnijas skaidro, kā pēc iespējas labāk izpildīt darbu un kā mūsu pamatvērtības padarīt par daļu no sava ikdienas darba. Dokumentā ir ietvertas 20 tēmas, kas ir īpaši svarīgas Vion darba procesā. Ja konstatējat situāciju, kas neatbilst šiem principiem, lūdzu, informējiet par to. Ja nepieciešams, Vion nodrošina efektīvu informēšanas veidu, izmantojot uzņēmuma trauksmes cēlēju politiku, kas ļauj iesniegt šāda veida ziņojumus, nebaudoties no nelabvēlīgām sekām.
- Praktiski piemēri, **informācijas drošība** un **krāpniecības gadījumi**.

Strādājot Vion, jūs saņemsiet Labas uzņēmējdarbības prakses vadlīnijas, kuras būs nepieciešams izlasīt un izprast. Es lūdzu ikvienu vienmēr ievērot šo vadlīniju saturu.

Ronald Lotgerink  
Izpilddirektors

# MŪSU DARBA STILS

2019. gadā Vion ieviesa jaunu stratēģiju un jaunu darba stilu. Tā pamatā ir trīs pamatvērtības – „Sharp, Connected and Brave”, kuras mēs uzskatām par daļu no uzņēmuma būtības.

## SHARP

Mēs vēlamies kļūt par nozares līderi. Produktu nākotnes ražošanas veida celmlauzis. Mēs esam prasmīgi un modri, kas ļauj mums mainīgas un neparedzētas tirgus situācijas apstākļos gūt attīstības uzrāvienu. Mēs veidojam tirgu, paredzot vajadzības un virzot pieprasījumu. Kopā ar piegādātājiem, klientiem un citiem galvenajiem partneriem mēs veidojam vēl nebijušu uzņēmējdarbības praksi.

### Kā to paveicam? Mēs to paveicām tālāk aprakstītajā veidā:

- Mēs saglabājam prāta asumu, lai nodrošinātu sev līdera pozīciju, un esam savas nozares lietpratēji
- Mēs nepārtraukti papildinām savas zināšanas un uzlabojam meistarību
- Mūsu darbinieki ir prasmīgi un modri, reaģējot uz jaunām iespējām un izaicinājumiem
- Mēs atzinīgi vērtējam pārmaiņas, sekojam savai intuīcijai un zinām, kā idejas pārvērst uzņēmējdarbības vērtībā
- Mēs izzinām jaunas iespējas
- Attiecībā uz mūsu pienākumiem uzņēmumā ikviens no mums veido skaidru saziņu un rūpīgi rīkojas
- Tas ne vien ļauj mums raudzīties nākotnē, bet arī piesaistīt sekotājus

## CONNECTED

Tā kā atrodamies svarīgas pārtikas piegādes ķēdes centrā, mēs ticam, ka mūsu panākumu būtība slēpjas spēcīgā apziņā – viss ir saistīts. Sākot no (eko)sistēmas, kuras daļa mēs esam, līdz pat personiskām attiecībām, kas veido spēcīgu sadarbību un pārtikas piegādes ķēdi. Mēs visi jūtamies kā daļa no kaut kā lielāka.

### Kā to paveicam? Mēs to paveicām tālāk aprakstītajā veidā:

- Veicinām zinātkāri, lai pilnībā izprastu mūsu rīcības sekas
- Pilnveidojam izpratni par notikumiem un cilvēkiem ap mums, kā arī identificējam modeļus un sistēmas, kuru daļa mēs esam. Piemēram, izmantojot lielos datus un citus digitālos risinājumus

- Stimulējam mijiedarbību, daudzveidību, sadarbību un ideju apmaiņu starp kolēģiem, komandām, struktūrvienībām, klientiem, piegādātājiem un citām ieinteresētajām pusēm, lai mums būtu atšķirīgs un svaigs skatījums, kā arī risinājumi izaicinājumiem un iespējām
- Veidojam ilgstošas attiecības, kas balstītas uz ieklausīšanos, mācīšanos un nepārtrauktu pielāgošanos izmaiņām
- Un visbeidzot, neatlaidīgi palīdzam citiem, lai mēs visi attīstītos

## BRAVE

Mēs, uzņēmums Vion, paveicam to, kas iepriekš vēl nav paveikts. Mēs izaicinām līdzšinējo kārtību, lai varētu sasniegt nepieciešamo attīstību savā uzņēmumā un nozarē. Kopā mēs vēlamies kļūt par inovatoriem un bāku citiem, attīstot nākotnes prasībām atbilstošu olbaltumvielu piegādes ķēdi un ieviešot jaunus, mūsu nozarei revolucionārus priekšlikumus.

### Kā to paveicam? Mēs to paveicām tālāk aprakstītajā veidā:

- Mēs esam pašapzinīgi, taču ne augstprātīgi
- Mēs esam gatavi pieņemt sarežģītus lēmumus situācijās, kad precīzs rezultāts nav prognozējams
- Mēs diskutējam par to, kas jāizcīna. Un mēs cīnāmies par to, kam ticam. Tam ir nepieciešama drosmē
- Mēs esam atklāti, aicinot citus par to pārliecināties un kļūt par daļu no mūsu redzējuma
- Mūsu mērķis ir panākumi, un mēs atzīstam, ka neveiksme vai kritika ir nepieciešama panākumu sasniegšanai
- Tāpēc ik dienu mudinām sevi sasniegt labākus rezultātus un aicinām mums līdzīgi domājošos un līderus pamest savas komforta zonas
- Un kā mēs uzņēmumā Vion sakām: kas neriskē, tas nedzer šampanieti!





RĪCĪBAS KODEKSS

## 1. IEVADS



Vion uzņēmuma būtības aprakstā ir norādītas mūsu galvenās vērtības un uzņēmējdarbības principi. Pareiza ētiska rīcība, godīgums, uzticamība un integritāte ir galvenie Vion principi. Tas ir aprakstīts arī uzņēmuma kodeksā – Rīcības kodeksā (vai vienkārši Kodeksā). Kodekss ir attiecināms uz visiem Vion Holding N.V. uzņēmuma un tā filiāļu (turpmāk – Vion vai Uzņēmums) darbiniekiem <sup>1</sup> visā pasaulē.

Kodekss sniedz visiem Vion darbiniekiem uzskatāmus galvenos principus par integritāti un ētiku uzņēmējdarbībā. Kodekss nosaka uzņēmējdarbības lēmumus un rīcību visā Uzņēmumā. Tas attiecas gan uz uzņēmuma darbību, gan uz katra darbinieka rīcību, īstenojot Vion uzņēmējdarbību. Šie noteikumi apraksta rīcības minimālās prasības un nav visaptveroši.

Meitas uzņēmumu vadība drīkst papildināt un paplašināt Kodeksa noteikumus, lai īstenotu vietējo uzņēmējdarbību, ar nosacījumu, ka tie kopumā atbilst mūsu uzņēmējdarbības principiem un, it īpaši, šī Kodeksa nosacījumiem, kā arī aizsargā Vion labo reputāciju visā pasaulē.

Izpildkomitejas un katra meitas uzņēmuma vadītāja pienākums ir pārliecināties, ka par Vion Kodeksu ir informēti visi darbinieki un attiecīgi ievēro to. Turklāt Vion uzskata, ka Kodeksa piemērošana ir īpaši svarīga, lemjot par attiecību uzsākšanu vai turpināšanu ar darbuuzņēmējiem un piegādātājiem, un līdzdalību kopuzņēmumos.

Valdes pieņemto Kodeksu regulāri pārskata un pārstrādā, ja nepieciešams.

<sup>1</sup> Darbinieks Kodeksa izpratnē ir visi Vion darbinieki, pagaidu darbinieki un ārštata darbinieki, kuri strādā Vion, kā arī citu pušu algoti darbinieki, kas veic darbu Vion uzņēmumam.

CODE

## 2. VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA

Izpildkomiteja neveic nekādas darbības, kas varētu kaitēt uzņēmumam kopumā. Tā nodrošina, ka arī tās darbinieki neveic šādas nevēlamas darbības. Tā izvairās no esoša vai iespējama konflikta starp tās personisko rīcību un uzņēmuma interesēm.

Izpildkomiteja nodrošina pareizu rīcību attiecībā uz izdevumu atlīdzināšanas pieprasījumiem. Galvenais princips ir tāds, ka atlīdzināmiem izdevumiem jābūt saistītiem ar uzņēmējdarbības veikšanu.

Izpildkomiteja nodrošina arī to, ka visi darījumi, kas veikti uzņēmuma vārdā, ir precīzi un atbilstoši pamatoti finanšu ziņojumos, ievērojot ziņojumu sniegšanas vadlīnijas, un ka tos pārbauda ārējie auditori. Ja ir konstatēti pārkāpumi vai pastāv aizdomas, ka tādi ir notikuši, šī informācija jāsniedz tieši Valdei vai Uzraudzības padomei.



### 3. LIKUMI

Vion apņemas ievērot visus attiecīgos piemērojamos likumus un noteikumus un sagaida, ka visi darbinieki atbalstīs šo apņemšanos un ievēros visus šādus likumus un noteikumus. Tas iekļauj visus likumus un noteikumus jebkurā valstī, kurā darbinieks dzīvo vai kurā viņš vai viņa veic darbības Uzņēmuma vārdā.



### 4. KONKURENCE

Vion tic spēcīgai, bet godīgai konkurencei, un atbalsta attiecīgu konkurences tiesību aktu izstrādi. Vion uzņēmumi un darbinieki veiks darbības saskaņā ar godīgas konkurences principiem un visiem piemērojamiem likumiem un noteikumiem.



### 5. DZĪVNIEKU LABTURĪBA

Katru dienu mēs strādājam ar tūkstošiem dzīvnieku. Visiem darbiniekiem ir pienākums ievērot dzīvnieku labturības un dzīvnieku integritātes prasības visos darbības posmos – no transportēšanas līdz kautuvei. Mēs sagaidām, ka katrs mūsu darbinieks pilnībā apzināsies šo prasību, ievēros to savā darbā un aktīvi sniegs risinājumus gadījumos, kad citi rīkojas nepareizi vai rodas kļūme kādas iekārtas darbībā. Vion nepārtraukti seko līdzi uzņēmuma infrastruktūras un darbību kvalitātei un ir sistemātiski ieguldījis aprīkojumā, darbinieku apmācībā un video novērošanas sistēmā, lai apzinātu situāciju un mācītos no tās.

### 6. PĀRTIKAS NEKAITĪGUMS UN PRODUKTU INTEGRITĀTE

Patērētāji no Vion vēlas saņemt veselīgu un nekaitīgu pārtiku. Lai to nodrošinātu, Vion darbība tiek veikta saskaņā ar visā pasaulē pieņemtu Vion-HACCP (risku analīze un kritisko kontrolpunktu noteikšanas sistēma). Katram darbiniekam, kurš strādā ar Vion produktiem, jāievēro šie iekšējie noteikumi un jāsaņem pietiekama apmācība, lai saprastu un piemērotu šos noteikumus. Personīgā higiēna un iekšējo darba noteikumu ievērošana ir kritiski svarīga, tostarp arī nosacījums, ka darbiniekam vai apmeklētājam ir nekavējoties jāziņo, ja viņš nejūtas vesels. Produktu integritāte Vion ir ļoti svarīga. Patērētāji var paļauties, ka „*marķējumā norādītais atbilst iepakojuma saturam*”.



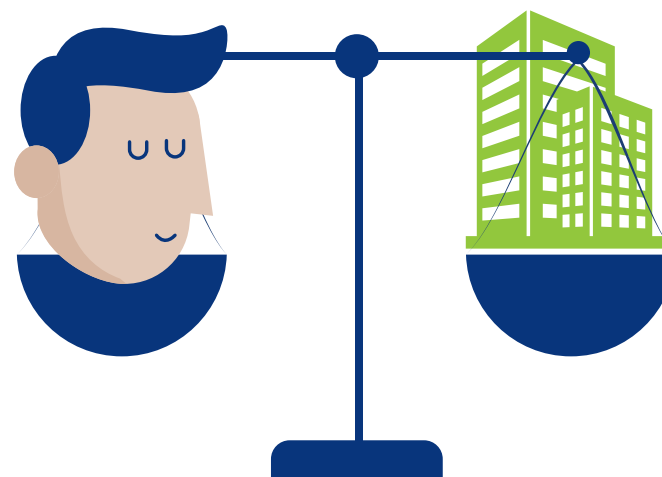
## 7. KONFIDENCIĀLA INFORMĀCIJA UN PERSONAS DATU PRIVĀTUMS

Darbiniekiem visa Uzņēmuma informācija jāuzskata par konfidenciālu, un viņi nedrīkst izpaust Uzņēmuma informāciju trešajām personām, ja to nav atļāvis viņu tiešais supervisors. Darbinieku pienākums ir cienīt un aizsargāt Uzņēmuma informāciju, ieskaitot informāciju, kas tiek glabāta datoros un citās ierīcēs, un neizpaust Uzņēmuma informāciju arī tad, ja viņi ir pārtraukuši darba attiecības.

Mēs aizsargājam mūsu darbinieku, piegādātāju, klientu un citu uzņēmējdarbības partneru personas datu privātumu un drošību. Personas datus drīkst izmantot tikai likumīgiem uzņēmējdarbības mērķiem un likuma (VDAR vai līdzvērtīga) atļautajā apjomā. Darbiniekiem, kuriem ir jautājumi par personas datu aizsardzību vai kuriem ir aizdomas par pārkāpumu, kas saistīts ar personas datu aizsardzību, ir jāsaazinās ar savu tiešo vadītāju vai Chief Information Security Officer.

## 8. INTEREŠU KONFLIKTS

Visiem darbiniekiem jāveic darbības tā, lai vislabāk atbalstītu Uzņēmuma intereses. Darbiniekiem jāizvairās no interešu konflikta (ieskaitot rīcību, kas pati par sevi nav interešu konflikts, bet, kas varētu izskatīties vai tikt interpretēta kā interešu konflikts) starp Uzņēmuma interesēm un darbinieka personīgajām interesēm. Īpaši aizliegti ir tādi interešu konflikti kā uzņēmējdarbības darījumi starp Uzņēmumu un piegādātājiem un/vai klientiem, kuros darbiniekam vai jebkuram viņa vai viņas ģimenes loceklim ir finanšu vai pārvaldības intereses, izņemot gadījumu, kad par to vienojas un to atļauj vietējā vai augstāka līmeņa vadība, ja vietējā vadība ir iesaistīta. Par jebkuru interešu konfliktu ir jāziņo iesaistītā darbinieka tiešajam supervisor. Ja rodas šaubas, darbiniekam jāpārrunā šis jautājums ar viņa vai viņas tiešo supervisor.







## 9. DĀVANU SAŅEMŠANA UN DOŠANA UN IZKLAIDES PASĀKUMI

Vispārīgs nosacījums ir tāds, ka darbinieki nedrīkst nedz pieņemt no, nedz pasniegt dāvanas un izklaides pasākumu apmeklēšanas iespējas piegādātājiem, klientiem un citām personām, ar kurām Uzņēmumam ir uzņēmējdarbības attiecības un kuru vērtība pārsniedz pieklājīga žesta robežas (maksimums € 50). Nekādā gadījumā nav atļauts pieņemt vai piedāvāt skaidru naudu. Uzņēmums apzinās, ka ir kultūras, kurās korporatīvajām dāvanām un izklaides pasākumiem ir nozīmīga loma. Ja dāvanas noraidīšana varētu radīt risku, ka uzņēmējdarbības attiecības tiks pārtrauktas, darbiniekam vai darbiniecei jāpārrunā šis jautājums ar savu tiešo supervisor.

## 10. UZŅĒMUMA LĪDZEKĻI UN RESURSI

Katrs darbinieks ir atbildīgs par Vion līdzekļu un resursu, kā arī uzņēmējdarbības partneru uzticētās slepenās informācijas pareizu lietošanu, aizsardzību un saglabāšanu. Tas iekļauj Vion īpašumus, līdzekļus, īpašumtiesību intereses, finanšu datus, komercnoslēpumus, informāciju un citas Vion tiesības. Vion līdzekļi un resursi, kā arī iespējas jāizmanto, lai īstenotu un sasniegtu Vion mērķus, nevis lai gūtu personīgu labumu. Personai, kura uzskata, ka viņš vai viņa varētu atrasties interešu konfliktā, jāpārrunā šis jautājums ar savu tiešo priekšnieku.



## 12. KUKUĻDOŠANA/ KORUPCIJA UN DARĪJUMU REĢISTRI

Vion tirgū konkurē godīgi, paļaujoties uz savu produktu un pakalpojumu labajām īpašībām. Jebkāda veida kukuļdošana Vion uzņēmumā ir nepieņemama. Jebkādi personīgi maksājumi vai kukuļi Vion klientu vai piegādātāju algotām personām, valsts vai regulējošo iestāžu ierēdņiem, kā arī kukuļdošana vai personīgi maksājumi Vion darbiniekiem ir stingri aizliegti. Arī jurisdikcijās, kurās šāda rīcība var būt likumīga, tā Vion noteikumos ir nepārprotami aizliegta. Mēs ticam labas pārvaldības veicināšanai un objektīvai likumu piemērošanai. Tādēļ ir stingri aizliegts tieši vai netieši pasniegt valsts ierēdņiem jebko vērtīgu, lai ietekmētu viņa vai viņas lēmumu savu darba pienākumu pildīšanas laikā.

Vion mērķis ir atbilst visaugstākajām caurskatāmības un atbildīguma prasībām visā uzņēmumā. Darījumu reģistrēšana jāveic precīzi, pilnībā un savlaicīgi saskaņā ar Vion grāmatvedības principiem. Nedrīkst izveidot vai uzturēt neregistrētus fondus vai līdzekļus.



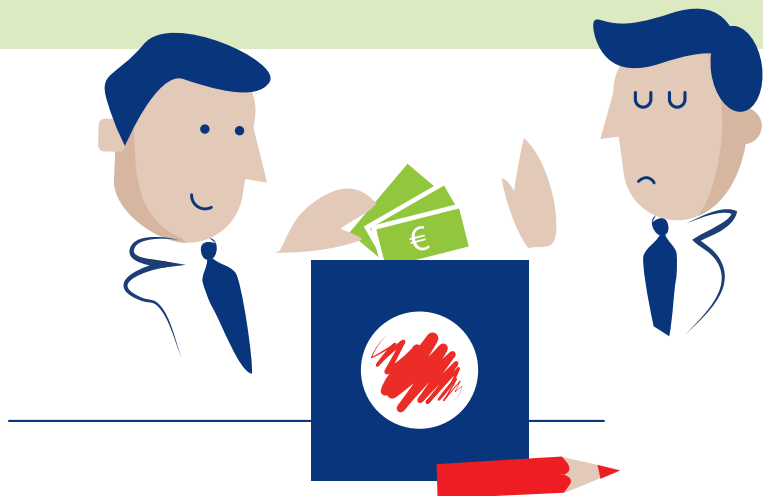
## 11. REĢISTRU INTEGRITĀTE

Vion uzņēmējdarbības reģistri ļauj sagatavot ticamus un precīzus ziņojumus vadībai, akcionāriem, kreditoriem, valsts iestādēm un citiem. Tādēļ visiem Vion uzņēmējdarbības oficiālajiem reģistriem jābūt precīziem, pareiziem un pilnīgiem. Vion neatbalsta maksājumu slēpšanu, izmantojot to veikšanai trešo personu, piemēram, aģentu vai konsultantu, kontus. Visas Vion darbības jāveic atbilstoši visiem vietējiem un attiecīgās valsts likumiem, un noteikumiem par precīzu un pilnīgu finanšu atskaišu un reģistru uzturēšanu.

## 13. ZIEDOJUMI POLITISKĀM PARTIJĀM UN IEKŠĒJĀS INFORMĀCIJAS ĻAUNPRĀTĪGA IZMANTOŠANA

Vion politikas pamatnostādne ir tāda, ka Vion līdzekļus un resursus nedrīkst izmantot politisku kandidātu vai politisku partiju atbalstam nevienā pasaules vietā. Vion neatbalsta politiskas partijas un neziedo līdzekļus grupām, kuru darbība ir vērsta uz partijas interešu sekmēšanu. Saskaņā ar Vion politiku darbiniekiem ir aizliegts izmantot jebkādu Vion aprīkojumu vai resursus politiskām kampaņām, politiskiem līdzekļu vākšanas pasākumiem vai partijas politiskajiem mērķiem.

Lai arī Vion nav biržā kotēts uzņēmums, tas vai tā filiāles var veikt vai apsvērt uzņēmējdarbības darījumus ar biržā kotētiem uzņēmumiem. Darbinieks, kura rīcībā ir informācija par jebkādu uzņēmējdarbības darījumu vai iespējamu uzņēmējdarbības darījumu ar biržā kotētu uzņēmumu, nedrīkst iesaistīties nekādā šī kotētā uzņēmuma akciju, iespējas līgumu vai citu vērtspapīru tirdzniecībā laika posmā, kamēr uzņēmējdarbības darījums nav kļuvis par sabiedriski zināmu informāciju.



## 14. DARBINIEKU ATTIECĪBAS

Uzņēmuma apņemšanās ir nodrošināt vienlīdzīgas iespējas un cieņpilnu darba vietu. Diskriminācija darbinieku starpā rases, reliģiskās pārliecības, dzimuma, nacionālās izcelsmes vai jebkura cita tiesiski aizliegta statusa dēļ ir aizliegta. Seksuāla uzmākšanās nav pieļaujama.

## 15. ALKOHOLS UN NARKOTIKAS

Alkohola un/vai nelikumīgu narkotisko vielu lietošana Vion telpās, birojos un tirdzniecības vietās ir aizliegta. Alkohola un/vai narkotisku vielu ietekmē esošs darbinieks netiks ielaists un/vai būs spiests pamest savu biroju vai tirdzniecības vietu.



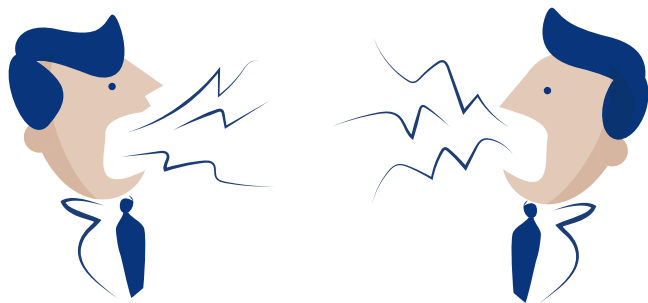
## 16. SAZIŅA AR TREŠAJĀM PERSONĀM

Uzņēmuma vārdā ar plašsaziņas līdzekļiem, akcionāriem, kreditoriem, tirgotājiem un citām trešajām personām atļauts runāt tikai pilnvarotiem darbiniekiem. Darbiniekiem, kuri ir pilnvaroti rīkoties vai izteikties Uzņēmuma vārdā, jāievēro piešķirto pilnvaru ierobežojumi un aizliegts rīkoties tā, ka šie ierobežojumi tiek pārsniegti vai apieti.



## 17. PĀRKĀPUMI

Kodeksa pārkāpumu gadījumā pret attiecīgo darbinieku var tikt vērsti disciplināri pasākumi. Uzņēmums patur tiesības izskatīt katru šādu pārkāpuma gadījumu pēc saviem ieskatiem attiecīgajā situācijā.



## 18. ZIŅOŠANA PAR NEATBILSTOŠU, NEĒTISKU VAI NELIKUMĪGU RĪCĪBU

Mēs cenšamies veidot uzņēmuma kultūru, kuras pamatā ir uzticēšanās un individuāla atbildība. Tomēr darbinieki var saskarties ar neētisku vai nelikumīgu rīcību Vion uzņēmumā. Vion vēlas radīt vidi, kurā darbinieki var paust bažas, kas viņiem varētu rasties saistībā ar pārkāpumiem darba vietā. Mūsu apņemšanās ir radīt drošu un godīgu veidu kā labticīgi ziņot par šādu rīcību. Katra darbinieka pienākums ir ziņot par pārkāpumiem savam tiešajam supervisor vai vadošajam personālam vai, ja nepieciešams, anonīmi. Katrā Vion meitas uzņēmumā ir spēkā procedūras, kas ļauj darbiniekiem droši ziņot par neatbilstošu rīcību. Ir iespējamas arī tālākas procedūras, lai efektīvi izmeklētu jebkuru ziņojumu un, ja nepieciešams, īstenotu novēršanas pasākumus.



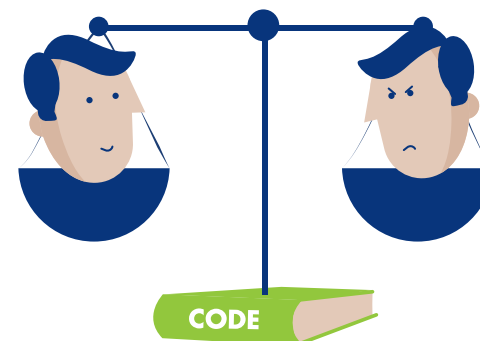
## 19. PRASĪBU IEVĒROŠANA

Ziņojums par šī Kodeksa principu ievērošanu ir daļa no ceturkšņa apliecinājuma vēstules, kuru sagatavo vietējā vadība un kura iekļaujas Vion iekšējās kontroles ietvarā. Prasību ievērošanas procesus un procedūras pārbauda Vion iekšējā audita nodaļa.



## 20. PAPILDU IETEIKUMI

Šī Kodeksa mērķis ir skatīt galvenās jomas ētiskai rīcībai, kādu Uzņēmums sagaida no saviem darbiniekiem. Kodeksā nevar paredzēt katru iespējamo tiesisko vai ētisko jautājumu, un Kodeksā iekļautā informācija par kādu no tēmām var būt pārāk vispārīga. Ja kādam darbiniekam ir jautājumi par Kodeksu vai nepieciešami ieteikumi par konkrētu situāciju, viņam vai viņai jākonsultējas ar savu tiešo supervisor, kurš savu iespēju robežās nopietni pievērsīsies attiecīgā jautājuma risināšanai. Jebkurš darbinieks var vērsties pēc palīdzības vai padoma meitasuzņēmuma Juridiskajā nodaļā, Personāldaļā vai pie Director of the Legal and Tax, vai arī pie Chief Human Resource Officer (CHRO) Vion galvenajā mītnē.





TRAUKSMES CĒLĒJU POLITIKA

# 1. IEVADS

Vion Holding N.V. (turpmāk – Vion vai Uzņēmums) ir apņēmis nodrošināt, ka Vion un tā Izpildkomiteja, amatpersonas un darbinieki vienmēr rīkojas atbilstoši visiem piemērojamiem likumiem un noteikumiem, Vion Rīcības kodeksam (turpmāk – Kodekss), pilnvaru ierobežojumiem, kas aprakstīti Vion Pilnvaru dokumentā, un citām Uzņēmuma politikām.

Vion trauksmes cēlēju politikas (turpmāk – Trauksmes cēlēju politika) mērķis ir stiprināt atbilstību piemērojamiem likumiem, finanšu pārvaldības integritāti, pārtikas nekaitīgumu un dzīvnieku labturību, veselīgu un drošu darba vidi un efektīvu uzņēmuma pārvaldību.

Vion veic uzņēmējdarbību, balstoties uz godīguma, atklātības, integritātes un cieņas principiem, un attiecīgi vēlas nodrošināt, ka jebkurš Vion darbinieks var iesniegt ziņojumu, izmantojot Trauksmes cēlēju politiku, nebaidoties par nelabvēlīgām sekām un ar pārliecību, ka visi ziņojumi tiek pieņemti konfidenciali un tiek ātri izskatīti.

Trauksmes cēlēju politika ir attiecināma uz visiem Vion darbiniekiem<sup>1</sup> un meitas uzņēmumiem visā pasaulē.

Valdes pieņemto Trauksmes cēlēju politiku regulāri pārskata un pārstrādā, ja nepieciešams.



<sup>1</sup> Darbinieks šīs politikas izpratnē ir jebkura persona, kas veic vai veica darbu Vion uzņēmumā, ieskaitot personas, kuras strādā vai strādāja bez darba līguma.

# 2. PAR KĀDIEM JAUTĀJUMIEM JĀZIŅO SASKAŅĀ AR ŠO POLITIKU?

Darbinieka ziņojumam par iespējamiem pārkāpumiem jābūt būtiskam, labticīgi iesniegtam un saistītam ar vienu no šādiem jautājumiem vai rīcību:

1. Koruptīva, negodīga vai krāpnieciska rīcība.
2. Kodeksa, pilnvaru ierobežojumu vai Uzņēmuma politiku pārkāpums (vai tā risks).
3. Krimināli sodāma rīcība (vai tās risks) vai jebkura piemērojama likuma vai noteikuma pārkāpums.
4. Sabiedrības vai darbinieku veselības, drošuma un drošības vai vides (iespējams) apdraudējums.
5. Zādzība vai krāpšana, kas vērsta pret Vion uzņēmumu.
6. Mērķtiecīga maldināšana vai nepatiesi paziņojumi, kurus iesniedz vadībai vai sniedz vadība, iekšējiem vai ārējiem auditoriem vai valsts iestādēm.
7. Neatbilstošas grāmatvedības, finanšu ziņojumu sniegšanas prakses vai iekšējās kontroles.
8. Nepareiza vadība vai ļaunprātīga pilnvaru izmantošana.
9. Rīcība, kas kaitē Vion interesēm.
10. Apzināta informācijas, kas saistīta ar 1.-9. punktos aprakstītajiem jautājumiem vai rīcību, slēpšana, iznīcināšana vai sagrozīšana.

## 3. KĀ IESNIEGT ZIŅOJUMU PAR IESPĒJAMO PĀRKĀPUMU?

Saskaņā ar šo politiku darbinieki var ziņot par iespējamiem pārkāpumiem tālāk izklāstītajos veidos.

### 3.1. Pirmais variants: JŪSU MANAGER

Darbinieki tiek aicināti par šādiem jautājumiem vispirms ziņot savam manager. Savu bažu izstāstīšana vadībai ir ātrākais un labākais veids kā risināt ar darbu saistītus jautājumus, kļiedēt pārpratumus un nodrošināt labu un atklātu darba vidi. Ja būs nepieciešams, jūsu manager pieaicinās palīgā Cilvēkresursu nodaļu, lai izmeklētu saskaņā ar šo politiku iesniegtu ziņojumu.

### 3.2. Otrais variants: CILVĒKRESURSU NODAĻA

Darbinieks var arī ziņot par kādu jautājumu tieši atbildīgajai Personāldaļai vai Confidential Advisor<sup>1</sup> (confidential.advisor@vionfood.com), it īpaši ja:

- 1 Jums šķiet, ka nebūtu pareizi šo jautājumu apspriest ar jūsu manager.
- 2 Jūs nevēlaties runāt par šo jautājumu ar jūsu manager.
- 3 Jūs jau iepriekš ziņojāt par šo jautājumu un jums šķiet, ka nekas netika darīts.

### 3.3. Trešais variants: COO/CEO/CFO/CHAIRMAN

Ja nepieciešams, darbinieks var droši ziņot par jautājumiem struktūrvienības COO vai CEO, vai CFO, vai Uzraudzības padomes Chairman, kuru kontaktinformācija atrodama [www.vionfoodgroup.com](http://www.vionfoodgroup.com). Ziņojumi Chairman (chairman@vionfood.com) būtu jāiesniedz tikai gadījumā, ja iespējamie pārkāpumi varētu būt saistīti ar valdes dalībniekiem).

Ziņojumā, kas iesniegts, izmantojot vienu no trim šeit aprakstītajiem variantiem, skaidri jānorāda, ka tas ir iesniegts saskaņā ar Trauksme cēlēju politiku. Tādā veidā visas iesaistītās personas zinās, ka tiks piemēroti Trauksmes cēlēja politikas noteikumi.

<sup>1</sup> Trauksmes cēlēju politikas Confidential Advisor ir Chief Human Resource Officer (CHRO), kā norādīts [www.vionfoodgroup.com](http://www.vionfoodgroup.com).

### 3.4. Ceturtais variants: KONFIDENCIĀLS ZIŅOŠANAS TĀLRUNIS VAI ZIŅOŠANAS TĪMEKĻA VIETNE

Lai ziņotu par kādu jautājumu vai rīcību, darbinieki var izmantot arī Vion ārējo, neatkarīgo, konfidenciālo ziņošanas tālruni vai konfidenciālo ziņošanas tīmekļa vietni, veicot tālāk aprakstītās darbības.

Darbinieki var ziņot par kādu jautājumu vai rīcību, kas saistīta ar šo politiku, izmantojot Vion ārējo, neatkarīgo konfidenciālo ziņošanas tālruni vai tīmekļa vietni, ko uztur NAVEX Global (sk. A pielikumā iekļauto tālruņa sistēmas un tīmekļa vietnes kontaktinformāciju). NAVEX Global darbinieki nekādā veidā nav saistīti ar Vion. Konfidenciālā ziņošanas tālruņa operatori ir apmācīti un pieredzējuši speciālisti darbam ar trauksmes cēlējiem, kā arī viņu jautājumiem. Zvanīt var jebkurā diennakts laikā. Izmantojot konfidenciālo ziņošanas tālruni, varat atstāt ziņu savā dzimtajā valodā. Tāpat varat atstāt ziņu (dzimtajā valodā) konfidenciālajā ziņošanas tīmekļa vietnē.

Vairāk informācijas par tālruņa sistēmu un tīmekļa pakalpojumu ir atrodams A pielikumā.

## 4. DARBĪBAS PĒC ZIŅOJUMA IESNIEGŠANAS

### 4.1. Kas notiek, kad ziņojums ir iesniegts?

Visi saskaņā ar šo politiku iesniegtie ziņojumi tiks izmeklēti ar mērķi atrast pierādījumus, kas apstiprinātu vai atspēkotu trauksmes cēlēja sniegto informāciju. Visi ziņojumi tiks izskatīti konfidenciāli. Konfidencialitāte tiks nodrošināta pēc iespējas augstākā pakāpē, lai veiktu atbilstošu ziņojuma izmeklēšanu un ievērotu iesaistītās(-to) valsts(-tu) privātuma tiesību aktus. Darbinieks var norādīt, ka viņa iesniegtais ziņojums jāuzskata par konfidenciālu. Darbības, kas vadībai jāveic, saņemot saskaņā ar Trauksmes cēlēju politiku iesniegtu ziņojumu, ir aprakstītas B pielikumā.

Cik ātri vien iespējams, bet ne ilgāk kā 8 nedēļu laikā, atbildīgais Vion manager



pabeigs ziņojuma izmeklēšanu un informēs trauksmes cēlēju (izmantojot tīmekļa vietni/konfidenciālo ziņošanas tālruni, ja ziņojums ir anonīms). Ja izmeklēšana nav pabeigta 8 nedēļu laikā, trauksmes cēlējam tiks paziņots par plānoto pabeigšanas datumu.

Iespējams, jūs saņemsiet arī lūgumu sniegt papildu informāciju. Jebkura persona, par kuru tiek izteiktas aizdomas, ja ir norādīts vārds un uzvārds, saņems informāciju par ziņojumu, tiklīdz tas būs iespējams, un viņam būs iespēja sniegt skaidrojumus. Ja tiek secināts, ka ziņojums ir nepatiesa, reģistrā tiks ierakstīts šāds secinājums un jebkāda maldinoša informācija tiks fiksēta. Vion ir apņēmis īstenot jebkurus izmeklēšanas rezultātā izdarītos secinājumus un ieteikumus, lai uzlabotu situāciju, cik tas attiecīgajos apstākļos ir iespējams.

#### **4.2. Kas notiek, ja ziņojums ir iesniegts anonīmi?**

Vion mudina darbiniekus saskaņā ar šo politiku ziņot par jebkādiem jautājumiem vai rīcību tieši un atklāti. Ja cits variants nav iespējams, par jautājumu vai rīcību var ziņot anonīmi, izmantojot konfidenciālo ziņošanas tālruni vai tīmekļa vietni. Vion izmeklēs visus anonīmos ziņojumus, bet, lūdzu, ņemiet vērā, ka, iesniedzot ziņojumu, ja izmantojat vienu no 3. punktā norādītajiem variantiem (1-3), var rasties izmeklēšanas kavēkļi un sarežģījumi un tas, iespējams, liegs piemērot atbilstošus pasākumus, jo var būt neiespējami sazināties ar jums, lai iegūtu papildu informāciju.

#### **4.3. Vai darbinieks tiks sodīts par ziņojuma iesniegšanu?**

Jebkurš darbinieks, kurš labticīgi ziņo par kādu jautājumu vai piedalās ziņojuma izmeklēšanā (un tiek secināts, ka viņš nav bijis iesaistīts ziņojuma jautājumā vai rīcībā), savas līdzdalības dēļ netiks sodīts vai nostādīts neizdevīgā stāvoklī (necietīs no, piemēram, morālas vajāšanas, diskriminācijas, pazemināšanas amatā vai atlaišanas no darba). Darbiniekam, kurš uzskata, ka ir ticis sodīts, jo viņš vai viņa ir trauksmes cēlējs, vai tādēļ, ka ir piedalījies ziņojuma izmeklēšanā, nekavējoties jāziņo par šādu rīcību, izmantojot kādu no šajā politikā aprakstītajām metodēm. Ja tiks secināts, ka kāds darbinieks vai manager ir atlaidis no darba, pazeminājis amatā, morāli vajājis, diskriminējis vai jebkādā citā veida atriebies trauksmes cēlējam vai trauksmes cēlēja iesniegta ziņojuma izmeklēšanas dalībniekam trauksmes cēlēja vai izmeklēšanas dalībnieka statusa dēļ, var tikt piemēroti disciplināri pasākumi, ieskaitot atlaišanu no darba.

#### **4.4. Kas notiek, ja trauksmes cēlējs apzināti iesniedz nepatiesu ziņojumu?**

Bez nolūka atturēt darbiniekus no ziņošanas par jautājumiem, kas raisa patiesas bažas, darbiniekam tiek ieteikts pārliecināties, cik vien tas ir iespējams, ka ziņojumā iekļautā faktiskā informācija ir precīza, pilnīga, balstīta uz tieši iegūtām zināšanām, sagatavota objektīvi (atklājot jebkādas šķietamus trauksmes cēlēja neobjektivitātes avotus) un bez būtiskiem iztrūkumiem. Ja tiek secināts, ka darbinieks nav rīkojies labticīgi vai ir apzināti iesniedzis nepatiesu ziņojumu, var tikt piemēroti disciplināri pasākumi, tostarp tostarp no darba.

#### **4.5. Kā jārikojas manager, ja ziņojums tiek iesniegts viņam/viņai?**

Manager, kuram saskaņā ar šo Trauksmes cēlēju politiku tiek iesniegts ziņojums, jārikojas atbilstoši Trauksmes cēlēju politikas B pielikumā norādītajam.



KAS JĀZINA PAR  
INFORMĀCIJAS DROŠĪBU,  
KRĀPŠANU UN KIBERNOZIEDZĪBU

## 1. IEVADS

Ikdienas darbā jūs saskarieties ar dažādiem riskiem, un to risināšana ir daļa no jūsu ikdienas darba pienākumiem. Arvien biežāk starp šiem riskiem ir konfidencialas vai personīgas informācijas pazaudēšana krāpšanas un kibernetizācijas rezultātā. Šajā nodaļā mēs vēlamies sniegt jums dažus ieteikumus attiecībā uz informācijas drošību un konkrētiem riskiem, kas saistīti ar dažādām krāpšanas un kibernetizācijas kategorijām.

Lai nodrošinātu **informācijas drošību**, galvenais ir parūpēties par pareizu konfidencialas un personīgas informācijas izmantošanu. **Krāpšana** ir definēta kā tīša, apzināti negodīga rīcība, kuras rezultātā Vion tiek piemērots normatīvs sods vai kas saistīta ar Vion iekšējo politiku un standartu pārkāpumu, kas rada Vion finansiālus zaudējumus. **Kibernetizācija** ir jebkurš krimināls vai cits pārkāpums, kuru veicina vai kura veikšanā izmantotas elektroniskās sakaru vai informācijas sistēmas, ieskaitot jebkāda veida ierīci vai internetu.

Daži krāpšanas veidi, ar kuriem jūs, iespējams, saskarsieties, ir skaidras naudas vai līdzekļu zādzība, aizliegtas vienošanās ar konkurentiem vai apzināti nepatiesa pārstāvība. Tālāk šajā nodaļā tiks aprakstīti krāpšanas un kibernetizācijas piemēri, kurus ir piedzīvojis Vion, lai šis jautājums būtu vieglāk uztverams, iekļaujot arī informāciju par to, kā šie gadījumi varēja tikt atklāti un ko mēs esam mācījušies no šīs pieredzes.

Nodaļas noslēgumā ir ieteikumi par to, kā atpazīt krāpšanas brīdinājuma zīmes, un galvenās darbības, kas var palīdzēt novērst krāpšanas mēģinājumus.

## 2. VION INFORMĀCIJAS UN KIBERDROŠĪBAS DESMIT BAUŠĻI

1. Pārliecinieties, ka ir izveidotas piekļuves kontroles.
2. Neatveriet nezināmas saites un aizdomīgus e-pasta ziņojumus vai pielikumus.
3. Neatstājiet konfidencialus dokumentus un personīgo informāciju bez uzraudzības.
4. Atcerieties par drošuma un drošības riskiem, kad lietojat internetu.
5. Pārbaudiet visus aizdomīgos vai neparastos pieprasījumus.
6. Cieniet citu cilvēku privātumu.
7. Ja kāda Vion ierīce ir pazaudēta vai nozagta, nekavējoties ziņojiet par to IM&T dienestam.
8. Rikojieties saprātīgi.
9. **APSTĀJIETIES UN PADOMĀJIET** pirms rikojaties.
10. Ziņojiet IM&T dienestam par jebkuru aizdomīgu darbību (+31 88 99 53 911).

### 3. APSTĀJIETIES UN PADOMĀJIET

Vion izmanto dažāda veida drošības programmatūru, lai novērstu pēc iespējas vairāk problēmu, kas saistītas ar informācijas drošību un kibernetizāciju. Diemžēl, pat šiem tehniskajiem rīkiem, nav iespējams novērst katru problēmu. Arī jūs, lietojot Vion programmatūru, varat parūpēties par mūsu digitālo drošību. Jūs varat spert pirmos soļus, lai novērstu un bloķētu daudzus krāpšanas mēģinājumus. Kā? Pavisam vienkārši: apstājieties un padomājiet! Padomājiet pirms, klikšķināt uz kādas saites, atverat e-pasta ziņojumus vai to pielikumus. Rīkojoties neapdomīgi, mūsu sistēmu var inficēt izspiedējprogrammatūra un vīrusi vai var tikt izplatīta konfidenciāla un personīga informācija.

Vispirms padomājot un esot piesardzīgam, jūs varat novērst daudzus nevēlamus notikumus. Uztveriet to kā pārdomu pauzi, kas jāietur pirms ikdienas darbību veikšanas un kas noteikti jādara aizdomīgās vai nepazīstamās situācijās. Šāda rīcība ļauj jums atpazīt riskus un izlemt par pareizo rīcību, piemēram, dzēst aizdomīgus e-pasta ziņojumus vai pārbaudīt tos, informējot IM&T dienestu. Izveidojot šādu ieradumu, jūs varat nodrošināties pret daudziem krāpšanas veidiem.



## 4. KRĀPŠANAS GADĪJUMU PIEMĒRI

### 1. PIEMĒRS – KARTEĻA VEIDOŠANA UN NELIKUMĪGAS VIENOŠANĀS PAR CENU

Vion tika piespriesta 3 miljonus eiro liela soda nauda par karteļa veidošanu un nelikumīgu vienošanos par cenām.

**Iesaistītās amatpersonas:** Directors

**Skartās jomas:** Pārdošana un Debitoru parādi.

**Krāpšanas veids:** nelikumīga vienošanās par cenām, karteļa veidošana.

#### Situācija

- 21 gaļas produktu ražotājs kopīgi rīkoja slepenas sanāksmes viesnīcā, lai apspriestu tirgus attīstības tendences, un nelikumīgi vienojās par cenu noteikšanu.
- Kāda ar Vion saistīta uzņēmuma pārstāvji piedalījās vismaz vienā šādā sanāksmē un tādēļ Vion tika apsūdzēts par līdzdalību kartelī.

#### Konstatēšana

Vācijas Karteļu apkaršanas iestāde saņēma anonīmi iesniegtu informāciju par karteļa veidošanu un, pateicoties vairāku agrāk kartelī iesaistītu uzņēmumu, kas apzinājās savu vainu, sadarbībai, Vācijas Karteļu apkaršanas iestāde veica izmeklēšanu.

#### Brīdinājuma zīmes

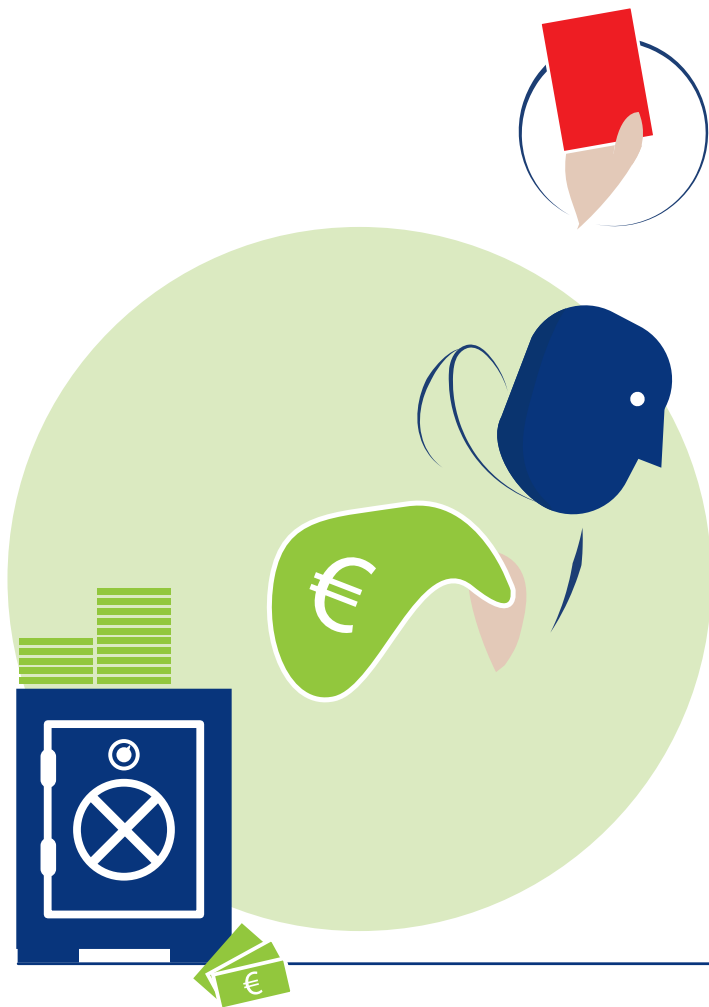
- Izmaiņas konkurences attiecībās.
- Produktu peļņas daļas pieaugums.
- Anonīmi iesniegta informācija.

#### GŪTĀS MĀCĪBAS

Nepieciešamie novēršanas pasākumi:

- Ir izveidota politika, kurā aprakstīts kā risināt jautājumus ar konkurentiem un kā rīkoties, ja, iespējams, ir nelikumīga vienošanās par cenu noteikšanu un tirgus kropļošanu.





## 2. PIEMĒRS – NAUDAS ZĀDZĪBA

No Vion telpām tika nozagti vairāk nekā 40 tūkstoši eiro skaidras naudas.

**Iesaistītās amatpersonas:** Finanšu nodaļas darbinieki, gaļas veikalu personāls.

**Skartās jomas:** Skaidras naudas un banku pakalpojumi.

**Krāpšanas veids:** zādzība.

### Situācija

- Vion telpās atradās lielas skaidras naudas summas, kas bija iegūtas kā ieņēmumi gaļas veikalos.
- Šīs naudas summas nebija pienācīgi uzraudzītas un nedēļas nogales laikā netika piemēroti atbilstoši drošības pasākumi.
- Nedēļas nogalē notika ielaušanās un skaidrā nauda tika nozagta.

### Konstatēšana

Zādzība tika konstatēta nākamajā darba dienā (pirmdienā), kad tika atvērtas darba vietas telpas.

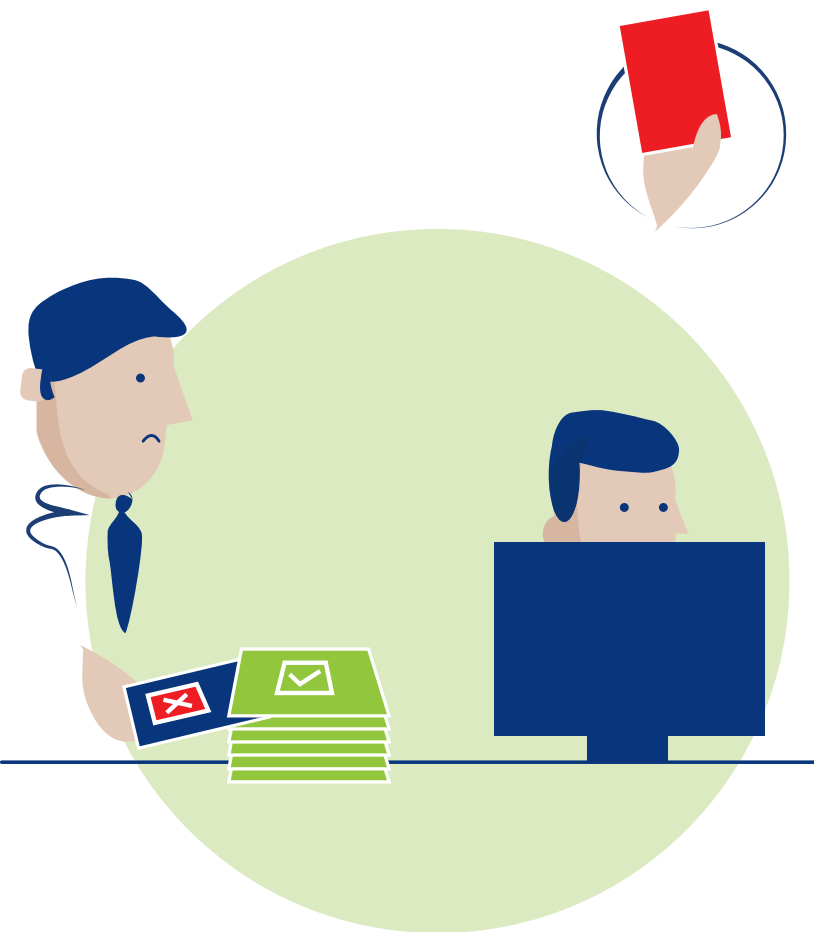
### Brīdinājuma zīmes

- Skaidras naudas summas tika atstātas telpās nedēļas nogales laikā, kas neatbilst Vion skaidras naudas politikai.
- Nebija pieejami seifi, vai arī nebija pietiekami daudz seifu, lai varētu uzglabāt skaidru naudu.
- Nebija citu atbilstošu drošības pasākumu, kas varētu novērst ielaušanos.

### GŪTĀS MĀCĪBAS

Īstenotie novēršanas pasākumi:

- Vion skaidras naudas politika nosaka, ka uz vietas jābūt ierobežotām skaidras naudas summām.
- Uzstādīti atbilstoši seifi skaidras naudas uzglabāšanai.



### 3. PIEMĒRS – VILTOTI RĒĶINI

Kāds darbinieks mēģināja nozagt naudu, iesniedzot viltotu rēķinu.

**Iesaistītās amatpersonas:** Finanšu nodaļas darbinieki.

**Skartās jomas:** Iepirkumi un Kreditori.

**Krāpšanas veids:** līdzekļu piesavināšanās.

#### Situācija

- Finanšu nodaļas bijušajam darbiniekam bija piekļuve SAP Vendor Master Data pamatdatiem.
- Darbinieks bija atbildīgs par tirgotāju rēķinu un maksājumu reģistrēšanu.
- Tika izveidoti viltoti rēķini, izmantojot SAP Vendor Master Data pamatdatus esošu tirgotāja nosaukumu.
- Nebija izveidotas iekšējās kontroles procedūras, lai atklātu viltotos dokumentus.

#### Konstatēšana

Kārtējā gada nogales nodokļu audita laikā tika konstatēts, ka vienā no viltotajiem rēķiniem bija norādīta apšaubāma PVN likme un tādēļ tika veikta papildu iekšējā izmeklēšana.

#### Brīdinājuma zīmes

- Nekontrolēta piekļuve SAP Vendor Master Data pamatdatiem.
- Nebija veikta pienākumu nošķiršana starp dažādām finanšu nodaļas amatpersonām.
- Nebija ieviestas maksājumu procesa iekšējās kontroles procedūras.

#### GŪTĀS MĀCĪBAS

Īstenotie novēršanas pasākumi:

- Atbildīgā persona tika atlaista no darba.
- Tika veikta pienākumu nošķiršana starp dažādām finanšu nodaļas amatpersonām.



## 5. KIBERNOZIEGUMU PIEMĒRI

### 1. PIEMĒRS – PIKŠĶERĒŠANAS E-PASTI

Digitālo pilnvaru zādzība, lai veiktu krāpnieciskas darbības nākotnē.

**Iesaistītās amatpersonas:** visi darbinieki.

**Skartās jomas:** visas uzņēmējdarbības jomas.

**Kiberdrošības veids:** pikšķerēšanas e-pastu saņemšana.

#### Situācija

- Tiek saņemti pikšķerēšanas e-pasta ziņojumi, un ir aizdomas, ka tos ir sūtījis viens no Nīderlandes nacionālajiem telekomunikāciju operatoriem.
- Darbinieki saņem e-pastā rēķinu ar saiti, aicinot viņus pierēģistrēties savā personīgajā lapā, lai apskatītu detalizētu rēķina informāciju.
- Ja tas tiek izdarīts, darbinieka lietotārvārds un parole tiek nokopēta un izmantota identitātes zādzībai un krāpnieciskām darbībām.

#### Konstatēšana

Katram darbiniekam jābūt uzmanīgam un jāapzinās, ka pēkšņa personīgu e-pasta ziņojumu saņemšana uzņēmuma pasta kontā ir aizdomīga.

#### Brīdinājuma zīmes

- Neparastu personīgu e-pasta ziņojumu saņemšana uzņēmuma kontā.
- Sūtītāja e-pasta adreses ir ar atšķirīgiem domēna nosaukumiem.

#### GŪTĀS MĀCĪBAS

Īstenotie novēršanas pasākumi:

- Visi darbinieki saņem informāciju par kibernetizācijas riskiem laikā, kad internetā ievērojami pieaug šāda veida noziegumu skaits.



## 2. PIEMĒRS – ĻAUNPRĀTĪGAS PROGRAMMATŪRAS IZMANTOŠANA

Vietējā cietajā diskā vai koplietotā tīklā glabāto datu nepieejamība vai zaudēšana to šifrēšanas rezultātā.

**Iesaistītās amatpersonas:** Finanšu nodaļas darbinieki.

**Skartās jomas:** Finanšu pārvaldība.

**Kiberdrošības veids:** inficēšana ar šifrējošo ļaundabīgu programmatūru.

### Situācija

- E-pastā no nelikumīga avota tiek saņemts ziņojums ar inficētu pielikumu, kuru nenotver pretvīrusu programmatūra.
- Atverot pielikumu, vīruss šifrē dokumentu daļas, padarot tos nepieejamus.

### Konstatēšana

Pēc inficēšanās datorsistēma tika bloķēta un vairs nebija iespējams atvērt dokumentus. Parādījās logs ar informāciju par to, ka datorsistēma ir sagrābta kā ķīla, un nepieciešams samaksāt naudu, lai atgūtu dokumentus.

### Brīdinājuma zīmes

- Sūtītāja e-pasta adresē bija atšķirīgi domēna nosaukumi.
- Tika saņemti neparasti e-pasta ziņojumi ar pielikumiem.

### GŪTĀS MĀCĪBAS

Īstenotie novēršanas pasākumi:

- Visi darbinieki saņem informāciju par kibernetizācijas riskiem laikā, kad internetā ievērojami pieaug šāda veida noziegumu skaits.
- Tiek pastāvīgi atjaunināta pretvīrusu programmatūra.

## 6. KĀ ATPAZĪT KRĀPŠANAS BRĪDINĀJUMA ZĪMES

**Lai pamanītu krāpšanas brīdinājuma zīmes, esiet piesardzīgi, ja kāds darbinieks:**

- Kurš pašreiz strādā „paaugstināta riska” amatā, neskaidru iemeslu dēļ atsakās pieņemt paaugstinājumu citā amatā.
- Bez uzskatāma izskaidrojuma sāk tērēt savam dzīvesveidam naudas summas, kas nepārprotami pārsniedz viņa/viņas ieņēmumus no algas.
- Sistemātiski atsakās no brīvdienām, strādā vēl un nedēļas nogalēs, lai gan tas nav nepieciešamas uzņēmējdarbības īstenošanai.
- Atrodas interešu konfliktā.
- Negaidīti pārtrauc darba attiecības.

**Tāpat esiet uzmanīgi šādos gadījumos:**

- Nepamatoti inventāra iztrūkumi vai korekcijas.
- Palielinājies brāķu/zudumu apjoms.
- Pārmērīgs pirkumu skaits.
- Pārāk daudz kredītrēķinu.
- Ievērojami konta bilanču pieaugumi vai kritumi.
- Skaidras naudas iztrūkumi.
- Pārmērīgi izdevumi vai kompensācijas.



## 7. GALVENĀS DARBĪBAS KRĀPŠANAS NOVĒRŠANAI

### Vion uzņēmumā ir trīs galvenie krāpšanas novēršanas elementi:

- Spēcīga uzņēmuma kultūra, kas veicina ētisku rīcību un caurskatāmību.
- Spēcīgas iekšējās kontroles.
- Iedarbīga krāpšanas apkarošanas programma, kuras pamatā ir atjaunināts krāpšanas risku izvērtējums.

### Tālāk norādītas desmit galvenās darbības, kas var palīdzēt novērst krāpšanu

#### Vion uzņēmumā:

1. Nodrošiniet, ka augstākās vadības rīcība ir nevainojama, jo tās rādītais piemērs ietekmē arī darbinieku rīcību.
2. Apmāciet darbiniekus, lai viņi zinātu, kas ir un kas nav pieņemami.
3. Veiciniet managers apņēmību ievērot Vion galvenās vērtības un rīcības kodeksu.
4. Pārliecinieties, ka visi darbinieki ir informēti par Vion Trauksmes cēlēju politiku.
5. Pārliecinieties, ka tiek izstrādātas atbilstošas procedūras un procesi, par tiem ir informēti attiecīgie darbinieki, un tie tiek piemēroti darba vietā.
6. Apmāciet svarīgākos darbiniekus par iekšējās kontroles mērķiem, ieguvumiem un komponentēm.
7. Pārliecinieties, ka ir efektīvi veikta atbilstoša pienākumu nošķiršana (bez piekļuves darbībām, kas nav saderīgas ar darba pienākumu veikšanu).
8. Nodrošiniet darbu rotāciju paaugstināta riska amatos (iepirkumi, skaidras naudas pārvaldība, inventāra pārvaldība, IT, realizācija utt.).
9. Pārliecinieties, ka atalgojums ir saistīts ar darba rezultātiem, lai izvairītos no krāpnieciskas rīcības.
10. Izmeklējiet katru ticamo norādi par krāpšanu, piemērojiet novēršanas pasākumus un izplatiet iekšējo informāciju par soda mēriem.

## 8. KO DARĪT UN KO NEDARĪT KRĀPŠANAS GADĪJUMĀ



### KO DARĪT

- Analizējiet katru norādi par krāpšanu, lai pārbaudītu tās ticamību un ietekmi uz uzņēmumu.
- Lūdziet konsultāciju Juridiskajai nodaļai, lai uzzinātu, kādas ir iespējamās darbības, it īpaši attiecībā uz atbilstību vietējiem noteikumiem.
- Jebkurā gadījumā, iesaistiet vadību – nopietnos gadījumos, iesaistiet Internal Audit Director vai Company Secretary.
- Pārliecinieties, ka tiek saglabāti visi iespējamie pierādījumi (dokumenti papīra un elektroniskā formātā, e-pasta ziņojumi, videoieraksti...).
- Turpiniet atbilstošu izmeklēšanas darbu saskaņā ar vietējiem likumiem, dokumentējot katru izmeklēšanas posmu.
- Īstenojiet atbilstošus novēršanas pasākumus.
- Piemērojiet, saskaņojot ar vadību, soda mērus par nopietnu krāpšanu. Informāciju par soda mēriem var izplatīt uzņēmuma iekšienē, lai atturētu citus iespējamus krāpniekus.

### KO NEDARĪT

- Neatstājiet bez vērības jebkuru norādi par krāpšanu.
- Neslēpiet norādes par krāpšanu un gadījumus, kas būtu jāapspriež ar vadību vai par kuriem jāinformē grupas dalībnieki.
- Neatklājiet norādes par krāpšanu iesniedzēju, lai informētājs neciestu no atriebīgas rīcības vai netiktu steidzīgi atlaists no darba.
- Neapspriediet norādi par krāpšanu ar personu(-ām), kas tiek turēta(-as) aizdomās par krāpšanu, pirms ir savākti pierādījumi par viņa/viņas/viņu vainu vai nevainīgumu.
- Neatļaidiet no darba vai nesodiet personu(-as), kas tiek turēta(-as) aizdomās par krāpšanu, pirms nav savākti pierādījumi par viņa/viņas/viņu vainu.
- Nopietnos gadījumos neveiciet nekādas darbības (it īpaši, tiesiskas darbības vai sūdzības iesniegšanu), pirms nav saņemta Juridiskās nodaļas konsultācija.

# A PIELIKUMS

## Tālruņa sistēma un tīmekļa pakalpojuma ziņošanas kanāli

### KONFIDENCIĀLS ZIŅOŠANAS TĀLRUNIS

- **Tālrunis** – darbinieki var izmantot konkrētas valsts Freephone numuru, lai ierakstītu balss ziņojumu oficiālajā valsts valodā vai angļiski
- **Tīmeklis** – darbinieki var apmeklēt [www.vionfood.ethicspoint.com](http://www.vionfood.ethicspoint.com) un iesniegt ziņojumu sev vēlamajā valodā.

### Tālrunis – katrai valstij ir cits Freephone numurs

Valsts	Valodas	Tālruņa numurs:
Beļģija	Angļu, nīderlandiešu, franču, vācu	0800 74 714
Ķīna	Angļu, mandarīnu dialekts, kantoniešu	400 120 9307
Čehija	Angļu, čehu	800 142 913
Dānija	Angļu, dāņu	80830051
Francija	Angļu, franču	0 805 98 78 80
Vācija	Angļu, vācu	0800 1810257
Grieķija	Angļu, grieķu	800 848 1365
Ungārija	Angļu, ungāru	80 088 360
Itālija (tostarp Sanmarīno, Vatikāns)	Angļu, itāļu	800729259
Nīderlande	Angļu, holandiešu	0800 0225964
Polija	Angļu, poļu	0 0 800 141 0017
Rumānija	Angļu, rumāņu	0800 890198
Slovēnija	Angļu, slovēņu	080 488866
Spānija	Angļu, spāņu	900 999 370
Zviedrija	Angļu, zviedru	020 88 15 84
Šveice	Angļu, franču, vācu	0800 789131
Apvienotā Karaliste un Ziemeļīrija	Angļu	0808 1963782

## KONFIDENCIĀLAS ZIŅOŠANAS TĪMEKĻA VIETNE

Tīmeklis apmeklējiet [www.vionfood.ethicspoint.com](http://www.vionfood.ethicspoint.com)

# B PIELIKUMS

## Trauksmes cēlēju politika – darbības pēc trauksmes cēlēja ziņojuma saņemšanas

## Darbības, kas veicamas pēc trauksmes cēlēja ziņojuma saņemšanas

<p>Iesniegts <b>tiešajam manager</b></p>	<p>vēlamais variants</p>	<p><b>Manager / HR manager, kurš saņem ziņojumu</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Paziņo par to savam line manager (vai line manager priekšniekam, ja tas ir iespējams)</li> <li>2. Apspriež ziņojumu ar Confidential Advisor</li> </ol> <p><b>Confidential Advisor pienākums ir:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Informēt Vion CEO un Company Secretary, kā arī kopīgi apspriest un izlemt par tālāko darbību</li> <li>4. Paziņot Manager/HR manager par tālāko darbību</li> </ol> <p><b>Personas, kura veiks tālākās darbības, pienākums ir:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>5. Apspriest ziņojumu ar tā iesniedzēju; iegūt vairāk informācijas, ja nepieciešams; rakstiski dokumentēt šo sarunu</li> <li>6. Informēt par ziņojumu personu, par kuru tiek izteiktas aizdomas (ja ir norādīts vārds un uzvārds), ja šādas informācijas sniegšana nekavē izmeklēšanu un nav paredzamas nelabvēlīgas sekas darbiniekam, kur labticīgi iesniedza ziņojumu</li> <li>7. Sākt izmeklēšanas darbu</li> <li>8. Ziņot Confidential Advisor par izdarītajiem secinājumiem</li> </ol> <p><b>Confidential Advisor pienākums ir:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>9. Ziņot CEO un Company Secretary par izdarītajiem secinājumiem</li> <li>10. Apspriest un izlemt, vai un kādi pasākumi nepieciešami izmeklēšanā secināto pārkāpumu novēršanai, kā arī to, kurš tos īsteno un informēs par tiem.</li> </ol>
<p>Iesniegts <b>Cilvēkresursu nodaļai</b></p> <p>VAI</p> <p><b>Confidential Advisor</b> (confidential.advisor@vionfood.com)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ja nebūtu pareizi / nevēlas runāt ar tiešo manager</li> <li>• ja iepriekš tika ziņots tiešajam manager, bet netika veiktas nekādas darbības</li> </ul>	
<p>Iesniegts <b>struktūrvienības COO vai CFO/CEO vai Uzraudzības padomes</b></p> <p>Chairman</p>	<p>„šāds variants vienmēr ir iespējams”</p> <p><b>NB</b> Ar Chairman var sazināties ar Company Secretary starpniecību (chairman@vionfood.com)</p> <p><b>NB</b> ziņojumi, kas saistīti ar Valdes dalībniekiem, vienmēr jāiesniedz Chairman</p>	<p>Company Secretary, kurš saņem Chairman paredzētu ziņojumu, nekavējoties konfidenciali informē Chairman.</p> <p><b>COO/CEO/CFO vai Chairman pienākums ir:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ja tas ir iespējams, norīkot Confidential Advisor veikt izteikto aizdomu izmeklēšanu, veikt kreisajā kolonnā aprakstītās darbības 1-7 un iesniegt atskaiti par rezultātiem.</li> <li>2. Confidential Adviser (vai Company secretary, atkarībā no tā, kurš ir atbildīgs) ziņo par secinājumiem COO/CEO/CFO vai Chairman.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. COO/CEO/CFO vai Chairman apspriest un izlems vai un kādi pasākumi nepieciešami izmeklēšanā secināto pārkāpumu novēršanai, kā arī to, kurš tos īsteno un informēs par tiem.</li> <li>4. Šajos pasākumos norāda personu, kura ziņos darbiniekam, kurš iesniedza ziņojumu, par izmeklēšanas pabeigšanu vai plānoto pabeigšanas datumu. Jebkurā gadījumā šī informācija jāsniedz 8 nedēļu laikā pēc ziņojuma iesniegšanas.</li> </ol>
<p>Telefoniski vai izmantojot tīmekļa vietni</p> <p>Skatīt A pielikumu</p>	<p>Parasti izmanto, ja ziņojuma iesniedzējs vēlas palikt anonīms</p>	<p><b>NAVEX Global:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Persona, kas vēlas iesniegt ziņojumu, ieraksta to mutiski, izmantojot konfidencialo telefona līniju, vai sagatavo rakstisku ziņu, izmantojot konfidencialo ziņošanas tīmekļa vietni</li> <li>2. NAVEX Global pārtulkos ziņu (ja tas būs nepieciešams) un nosūtīs to Confidential Advisor pēc iespējas ātrāk</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Confidential Advisor veiks 1., 3., 4., 6., 7., 9. un 10. punktā aprakstītās darbības. Ja viņam būs nepieciešama papildu informācija no darbinieka, kurš iesniedzis ziņojumu, viņš par to paziņos, izmantojot NAVEX Global. Šī ziņa tiks nodota darbiniekam nākamajā reizē, kad viņš izmantos konfidencialo ziņošanas tālruni vai tīmekļa vietni</li> </ol>

## PAPILDU INFORMĀCIJA

Labas uzņēmējdarbības prakses ieteikumi ir pieejami arī Vionline un Vion tīmekļa vietnē [www.vionfoodgroup.com](http://www.vionfoodgroup.com).

