

Правилник за Отговорника по СЪОТВЕТВИЕТО

Преамбюл

Ценностната система на Messer Group GmbH и дружествата от концерна (Концерна Messer ¹) трябва да гарантира отношение към нашата клиенти и конкуренти, основано на почтеност, солидарност и доверие, както и взаимодействие вътре в Концерна Messer и неговите ръководители и служители².

Отговорността за създаване, въвеждане и контрол върху изпълнението на съответната организационна концепция е задължение на ръководството на Messer Group GmbH, централните отговорници по дивизии за съответната сфера и ръководствата за съответното им дружество.

В помощ на тези отговорни нива ръководството на Messer Group GmbH е определило Корпоративен отговорник по съответствие (КОС). Към него се добавят Националните отговорници по съответствие (НОС), определени от регионалните ръководители съгласувано със съответните управители на национални дружества. Групата на Отговорниците по съответствието се допълва от централните отговорници по дивизии в централата на концерна като т.нар. (специализирани) браншови отговорници по съответствие (БОС).

Настоящият Правилник за отговорниците по съответствие (ОС-Правилник) описва положението, задачите и правомощията на Отговорниците по съответствие вътре в Концерна Messer. Той е част от Кодекса на Messer.

Отговорниците по съответствие изрично не поемат отговорност по изпълнението на:

- задачи, които са задължение на собственика на предприятието;
- задължения по надзор, съгласно §§ 9, 30, 130 на германския Закон за административните нарушения [OwiG] или сравнимите с него местни разпоредби в правния ред на националните дружества.

В настоящия Правилник под Отговорници по съответствие се има предвид както КОС, така и НОС и БОС, освен ако изрично не е посочено друго.

§ 1 Корпоративен отговорник по съответствието

1. Корпоративният отговорник по съответствие в рамките на Концерна Messer е лицето за контакт за всички управители, ръководители, служители, НОС и БОС, особено при въпроси по Етичния кодекс на поведение и Част А от Основните принципи на Концерна, както и при подозрения за тежки нарушения на Кодекса на Messer.

¹ За сферата на валидност вж. дефиницията в Етичния кодекс на поведение

² Забележка: За улесняване на четенето в следващия текст не се прави разграничение между формата за женски и за мъжки род. По тази причина съответно избраният израз следва да се разглежда като неутрално наименование и обхваща в еднаква степен както лицата от мъжки пол, така и тези от женски пол.

2. За защита на личността и за да се гарантира независимостта му, както и да се поддържа необходимата приемственост и опит, КОС се назначава неотменимо за минимум две години, като се запазва възможността за освобождаване по важни причини.
3. КОС е пряко подчинен на ръководството на Messer Group GmbH, в чиито правомощия е формирането на задачите и правомощията на КОС в рамките на правото на разпореждане. Това включва правото на ръководството, в отделни случаи да възлага на КОС с писмена заповед задачи и правомощия, както и да ги отменя. С изключение на горното, КОС е независим в упражняването на своите функции и не е подчинен на нареждания.
4. Към задачите на КОС спадат:
 - a) Да подпомага и консултира управители, ръководители, служители, НОС и БОС по важни въпроси по Етичния кодекс на поведение, Част А от Основните принципи на Концерна, както и по настоящия правилник, както и да разяснява значението им чрез обучения и обяснения;
 - b) Да поддържа и обновява съдържанието на Етичния кодекс на поведение, Част А от Основните принципи на Концерна, както и на настоящия правилник;
 - c) Да докладва за евентуални сериозни нарушения³ на Кодекса на Messer;
 - d) При достатъчно подозрение, да разследва и евентуално да установява възможността за сериозно нарушение⁴ на Кодекса на Messer;
 - e) Да предлага мерки за предотвратяване повторението на сериозно нарушение и да предлага на ръководството препоръки за решения за съответните санкции;
 - f) Да информира ръководството на Messer Group GmbH по § 1 т. 8.
5. За проверка на подозренията за сериозни нарушения срещу Кодекса на Messer КОС може без ограничения и по всяко време да изисква документи и справки от всички инстанции в Концерна Messer. Това включва, доколкото е допустимо от закона, и пряк достъп до съответната информация в системите за електронна обработка на данни. Той има правото по всяко време и без ограничение да използва съществуващите системи за надзор (напр. Корпоративен одит, одит на специализираните направления и т.н.). Ръководителите и служителите на Концерна Messer нямат право на отказ от представяне на документи или даване на информация и са задължени да дават пълна и вярна информация, освен ако законът не изисква друго. Отказът представлява сериозно дисциплинарно нарушение, което следва да се наказва от Отговорник „Човешки ресурси“ в рамките на действащите трудовоправни разпоредби.
6. КОС има правомощия да взема решения по въпроси относно приложимостта и тълкуването на този правилник, Етичния кодекс на поведение и Част А от Основните принципи на Концерна. В тази връзка той може да се ползва от

³ Вж. и § 4.1. до 4.5 по-долу

⁴ Вж. и § 4.1. до 4.5 по-долу

експертизата на правния отдел, останалите централни отдели или външни експерти.

7. При упражняване на задачите, определени в настоящия документ, КОС има право да използва съществуващите организационни структури (напр. вътрешен одит, управление на риска и др.), при нужда да въвежда нови организационни структури, да променя съществуващите и да проверява ефективността на организационните структури. При това той може да използва вече съществуващите организационни структури на отделните специализирани отдели, на регионалните отговорници и управителите на отделните национални дружества и като външни доставчици на услуги.
8. КОС може да взема решения за постановяване и изпълнение на разследване в случай на подозрение за сериозни нарушения срещу Кодекса на Messer.

КОС докладва своевременно на ръководството на Messer Group GmbH редовно и при запитване в отделни случаи за сериозни нарушения срещу Кодекса на Messer, за които той е сигнализирал, а ако няма такива – веднъж годишно.

9. При наличие на обосновано подозрение, че ръководството на Messer Group GmbH е замесено в нарушение срещу Кодекса на Messer, КОС има право с цел предотвратяване на конфликт на интереси, да информира незабавно Общото събрание на Messer Group GmbH за нарушения срещу Кодекса на Messer.

§ 2 Браншови отговорник по съответствие (БОС)

1. Ръководителите на централните специални отдели на практика са отговорници по съответствието за съответната специализирана област. Като такива тяхно задължение е така да организират своята област, че да бъде спазен Кодексът на Messer. Ако съответният БОС няма право на вмешателство с дисциплинарни мерки в отдели от националните дружества, които принадлежат към неговата област, организацията на тези отдели следва да става със съгласието на отговорния управител. При липса на съгласие между БОС и регионалните ръководители решението се взема от ръководството на Messer Group GmbH.
2. Задачите и правомощията на БОС са:
 - a) Да осигурява за ръководителите и служителите на централния специализиран отдел, както и на специализираните отдели от същата дивизия в националните дружества
 - i. Подкрепа и консултации по важни въпроси относно Кодекса на Messer, в частност Част В на Основните принципи на Концерна и свързаните с тях политики, правилници и др., доколкото те са свързани тематично с неговата специализирана сфера.
 - ii. Чрез обучения и разяснения да обръща внимание на значението на разпоредбите, чието съдържание е свързано с неговата специална област (вж. т. b) i.), за да се предотвратяват съзнателни или несъзнателни нарушения. В рамките на приемливото, БОС предоставя документи за обученията по теми от неговата област (вж. b) i. по-долу).
 - iii. Контрол върху спазването на разпоредбите, които са част от Кодекса на Messer, доколкото те са тематично свързани с неговата специална област. Това става чрез собствени контролни анкети на БОС до местната

организация или собствени одити. При нужда БОС предоставя при вътрешни ревизии необходимите контролни формуляри и подпомага одиторския екип със съответното ноу-хау от съответната специализирана област.

- b) за, респективно от, неговата специализирана област и специализираните отдели в същата област от националните дружества
 - i. Да разработва вътрешни правилници, процедури и организационни изисквания (вж. Част Б на Основните принципи на концерна и свързаните с тях политики, правилници и др.). Той определя организационни структури в Концерна за спазване на задължителните или препоръчителни стандарти на поведени за съответната област (напр. стандарти за безопасност, разпоредби от Наръчника по счетоводство и контрол и др.). Това трябва да става с цел свеждане на контрола до минимум и в съгласуване с регионалните ръководители. Окончателното решение за обхвата на правилниците се взема от ръководството на Концерна Messer. В помощ на реализирането и хармонизирането на процесите се поддържа редовен обмен между местните и централните специални направления (напр. в рамките на срещите по дивизии).
 - ii. Да приема сигнали за възможни нарушения на Кодекса на Messer и при достатъчно подозрения да ги разследва и доказва.
- 3. БОС има компетенциите за вземане на решения по въпроси относно приложимостта и тълкуването на правилници, наръчници и др. в неговото централно/специализирано направление.
- 4. В рамките на специализирания отдел, който е дисциплинарно подчинен на БОС, той поема допълнително и задачите на НОС. Той гарантира, че всички служители, които са му дисциплинарно подчинени, преминават редовни обучения във важните за тях области на Кодекса на Messer и са информирани за измененията.

§ 3 Национален отговорник по съответствие (НОС)

- 1. Отговорният регионален ръководител съгласувано със съответното ръководство определя НОС за всяко национално дружество. Всеки НОС може да функционира като такъв за повече от едно национално дружество. Спазвайки Кодекса на Messer, НОС подпомагат управителите на националните дружества и ръководството им при изграждане и осигуряване на организационна структура в съответното национално дружество, която да съответства на Кодекса на Messer. Общата отговорност за това, организационната структура в националните дружества да съответства на Кодекса на Messer, се носи от националното ръководство.
- 2. В рамките на функциите на НОС те са отговорни за следните области, ако те не са специално вменени като правомощие на БОС съгласно § 2 :
 - a) Да подпомагат управители, ръководители и служители в националната организация при следните действия:
 - i. Консултиране по въпроси, свързани с Кодекса на Messer. НОС е лицето за контакт за ръководството и служителите, когато е необходимо случаите на

съмнения относно приложимостта и тълкуването на Кодекса на Messer да се изяснят съгласувано с КОС и да се огласят в местното дружество.

- ii. Разясняване на значението на Кодекса на Messer чрез обучения и разяснения, за да се преотвратят съзнателни и несъзнателни нарушения срещу Кодекса на Messer. При нужда НОС осъществява подкрепа при организацията, координацията и документацията както на вътрешни, така и на външни обучения. За съдържанието и провеждането на обученията отговарят местното ръководство, както и съответните местни и централни специални отдели и дивизии.
 - iii. Подпомагане при изпълнение на Кодекса на Messer по места.
 - iv. Подпомагане на местното ръководство с цел (а) предоставяне на всички служители на достъп до Кодекса на Messer и даването на информация къде, респ. как може да се запознаят с Кодекса на Messer и (б) всички служители, посредством постоянно табло, поставено на свободно достъпно място, да имат, респ. да могат да получат информация за горещата телефонна линия и имейл-адреса за евентуални сигнали за нарушения срещу Кодекса на Messer.
 - v. Подпомагане на местното ръководство при синхронизиране на Кодекса на Messer с местното законодателство и превода му на официалния език на съответната страна.
 - vi. Редовно актуализиране и обновяване на Кодекса на Messer и свеждането му до знанието на местните управители, ръководители и служители.
 - vii. Приемане на сигнали за евентуални нарушения срещу Кодекса на Messer като централно лице за контакт и при необходимост провеждане на разследване и даване на оценка за докладвано нарушение.
- b) Да информират КОС за
- i. Подозрение за сериозно нарушение в конкретни случаи, веднага след като бъде получена информация за това. НОС изпраща на КОС доклад от разследването, който редовно се актуализира до приключване на разследването.
 - ii. Всички важни за Кодекса на Messer процеси вътре в съответното национално дружество веднъж годишно в рамките на доклад за съответствието. Докладът за съответствие се изпраща на КОС ежегодно в срок до 31-ви януари.

§ 4 Сигнализиране и разследване на евентуални нарушения срещу Кодекса на Messer

1. Всички служители имат възможност да изпращат сигнали за нарушения срещу Кодекса на Messer до НОС, БОС и КОС. Задължително е да се спазва поверителността, гарантирана по § 4.4 от Правилника, ако лицето, подало сигнала, пожелае това.

2. Общото правило е, че сигналите за предполагаеми нарушения се подават в собственото организационно звено и разследванията по тях се водят там, т.е. вътре в даден отдел, дивизия, национално дружество. В частност нарушенията във връзка със спазването на вътрешните разпоредби на Messer трябва да се разследват от отговорното лице/лица в съответното организационно звено с активното участие на НОС и/или на БОС.
3. При наличие на подозрение за сериозно нарушение следва незабавно да бъде информиран КОС и да бъде включен в бъдещите действия. Такива са следните случаи
 - a) Наказуемо престъпление,
 - b) Опасност от нанасяне на значителни стопански щети за предприятието или за Концерн Messer (над 100 хил. €).
 - c) Опасност от сериозно увреждане на репутацията на фирмата или на Концерн Messer.
4. Сигнали за нарушения може да се подават освен в личен разговор и контакт с Отговорника по съответствието също и на безплатната гореща телефонна линия **(+49 (0) 800 447 1000)** и на имейл-адрес **(compliance@messergroup.com)**. Сигналите не може да бъдат анонимни. При желание самоличността на подателя на сигнала може да не бъде разкривана. Анонимни сигнали се разглеждат само по изключение и само в случай, че сигналите са достатъчно конкретни и сериозността на предполагаемото нарушение изисква задължително разследване. Получателят на сигнала задължително документира,
 - a) Времето и начина на постъпване на сигнала,
 - b) Самоличността на подателя на сигнала,
 - c) Кой, кога и какво нарушение се твърди, че е извършил,
 - d) Какви конкретните подозрения съществуват и какви доказателства има по тях,
 - e) Кога и до кого са подавани предварителни сигнали.
5. В случай, че съществуват подозрения, в разговор с лицето, подало сигнала, трябва възможно най-пълно да се конкретизира докладваното нарушение, за да може на базата на това да се проверят фактите и да се вземат необходимите мерки за разследване на случая. Истинността на сигнала се проверява чрез преглед на предоставените, посочени или по друг начин предоставени на разположение доказателства и разпит на свидетелите. В зависимост от случая в разследването съгласувано с КОС може да се включи вътрешна ревизия или при необходимост екип от одитори от специален отдел. Ако е необходимо и уместно към момента на разследването, лицето, обвинено в нарушението, следва да бъде информирано и респ. разпитано.

Умишленият и необоснован донос представлява тежко нарушение на Кодекса на Messer, не се толерира и е наказуем. Същото важи и за случаите, когато е подаден сигнал за конкретно подозрение, но по него не е проведено разследване поради липса на достатъчно доказателства.
6. При започване на разследването се изготвя доклад по дадения от КОС образец, който се допълва до приключване на разследването. Наред с документите, посочени в последното изречение на т. 5 по-горе, следва

- a) Да се посочи и конкретизира предполагаемото нарушение и да се посочат основанията, в случай, че не бъде започнато разследване,
- b) Да се посочат мерките по разследване, евент. становището на заподозряното лице, доказателства и свидетели, както и събраната от тях информация.
- c) Да се обобщи резултатът от разследването и взетото решение за мерки, санкции, респ. бъдещите действия. Да се проследи и документира изпълнението на посочените мерки.

7. Решението за корективни мерки и санкции е задължение

- a) При сериозни нарушения или при конфликт на интереси на отговорното за организационното звено лице (напр. управител на национално дружество, началник на дивизия или отдел) – изключително на Messer Group GmbH, респ. в случая на § 1, т. 8 - на Общото събрание на акционерите,

Във всички останали случаи

- b) На отговорните за дисциплината на съответното организационно звено (напр. Управител на национално дружество, началник на дивизия, началник на отдел) и ако е необходимо, се потвърждават от съответните ръководни органи на националните дружества.

- c) При дружества, в които и работниците участват в управлението, следва да се гарантира своевременното привличане на представители на служителите.

Бад Зоден, 01 октомври 2018

Messer Group GmbH

Щефан Месер
Главен изпълнителен
директор

д-р Уве Бехтолф
Главен финансов
директор

Ернст Боде
Главен оперативен
директор