

Затверджено наказом

№ 87/24 від 6.11.2024 року

виконавчого директора

РЕЛІГІЙНОЇ МІСІЇ «КАРІТАС-СПЕС»
/CARITAS-SPES/ РИМСЬКО-КАТОЛИЦЬКОЇ
ЦЕРКВИ В УКРАЇНІ

**Політика
протидії корупції, шахрайству, відмиванню грошей
та фінансуванню тероризму**

Вступ

Політика має на меті відобразити відданість Релігійної Місії «Карітас-Спес» Римсько-Католицької Церкви в Україні (далі Місії) до високих етичних стандартів у сфері розпорядження фінансовими ресурсами, дотримання найкращих практик управління організацією та зміцнення репутації.

Метою цієї політики є встановлення контролю для забезпечення дотримання всіх норм протидії корупції, шахрайству, відмиванню грошей та фінансуванню тероризму, а також забезпечення того, щоб усі проєкти та програми реалізовувалися згідно найвищих етичних та соціальних стандартів.

Розділ 1: терміни.

1.1. «Корупція» - використання особою¹, наданих їй службових повноважень чи пов'язаних з ними можливостей з метою одержання неправомірної вигоди. Або прийняття такої вигоди чи прийняття обіцянки/пропозиції такої вигоди для себе чи інших осіб або на її вимогу іншим фізичним чи юридичним особам з метою схилити цю особу до протиправного використання наданих їй службових повноважень чи пов'язаних з ними можливостей.

1.2. «Подарунок» - грошові кошти або інше майно, переваги, пільги, послуги, нематеріальні активи, які надають/одержують безоплатно або за ціною, нижчою мінімальної ринкової.

1.3. «Неправомірна вигода» або «Хабар» - грошові кошти або інше майно, переваги, пільги, послуги, нематеріальні активи, будь-які інші вигоди нематеріального чи негрошового характеру, які обіцяють, пропонують, надають або одержують без законних на те підстав.

1.4. «Шахрайство» - заволодіння чужим майном або придбання права на майно шляхом обману чи зловживання довірою.

1.5. «Прийняття пропозиції, обіцянки або одержання неправомірної вигоди службовою особою» - прийняття пропозиції, обіцянки або одержання службовою особою неправомірної вигоди, а так само прохання надати таку вигоду для себе чи третьої особи за вчинення чи невчинення такою службовою особою в інтересах того, хто пропонує, обіцяє чи надає неправомірну вигоду, чи в інтересах третьої особи будь-якої дії з використанням наданої їй влади чи службового становища.

1.6. «Відмивання грошей (Легалізація [відмивання] майна, одержаного злочинним шляхом)» - набуття, володіння, використання, розпорядження майном, щодо якого фактичні обставини свідчать про його одержання злочинним шляхом, у тому числі здійснення фінансової операції, вчинення правочину з таким майном, або переміщення, зміна форми (перетворення) такого майна, або вчинення дій, спрямованих на приховування, маскування походження такого майна або володіння ним, права на таке майно, джерела його походження, місцезнаходження, якщо ці діяння вчинені особою, яка знала або повинна була знати, що таке майно прямо чи опосередковано, повністю чи частково одержано злочинним шляхом.

¹ зазначеною у частині першій статті 3 закону України «Про запобігання корупції» від 14.10.2014 № 1700-VII

1.7. «Фінансування тероризму» - надання, збір чи зберігання будь-яких активів прямо чи опосередковано з метою їх використання або усвідомлення можливості того, що їх буде використано повністю або частково для будь-яких цілей окремим терористом чи терористичною групою (організацією), або для організації, підготовки або вчинення терористичного акту, втягнення у вчинення терористичного акту, публічних закликів до вчинення терористичного акту, створення терористичної групи (організації), сприяння вчиненню терористичного акту, навчання тероризму, перетинання державного кордону України з терористичною метою, провадження будь-якої іншої терористичної діяльності, а також спроби вчинення таких дій.

1.8. «Кумівство» або «Непотизм» - означає будь – що із вказаного: **(а)** надання переваг щодо робочих питань членам родини чи друзям незалежно від їх компетенції, **(б)** виявлення сприятливого ставлення через особисті стосунки, а не через професійну та об'єктивну оцінку навичок та кваліфікації.

1.9. «Конфлікт інтересів» - ситуація, коли особа має особистий інтерес, що впливає або потенційно може вплинути на неупереджене та об'єктивне виконання своїх службових обов'язків².

Особливості та деталі класифікації та/або кваліфікації вказаних вище термінів визначаються законодавством України, включаючи Кримінальний кодекс України від 05.04.2001 № 2341-III³, закон України «Про запобігання корупції» від 14.10.2014 № 1700-VII, а також іншим законодавством.

У разі, якщо законодавство України внаслідок внесення змін буде передбачати інше визначення вказаних вище дій – то вказані вище дії будуть використовуватися в цій політиці в розумінні чинного законодавства.

Розділ 2: загальні положення.

2.1. Місія прагне до створення середовища, яке сприятиме **(а)** реалізації основної місії діяльності Місії, а також запобігання та боротьбі з **(б)** шахрайством, корупцією, легалізацією незаконних доходів, фінансуванням тероризму, отриманню неправомірної вигоди та іншими забороненими практиками відповідно до чинного законодавства та міжнародних нормативних актів, що мають юридичну силу на території України⁴. У зв'язку з цим Місія очікує, що всі фізичні та юридичні особи, які співпрацюють із Місією, дотримуватимуться політик та кодексів Місії (включаючи цю політику, але не обмежуючись нею) та вживатимуть відповідних заходів для запобігання та протидії будь-яким Забороненим діям.

Місія вказує на недопустимість Заборонених дій у будь – яких проявах. Місія зберігатиме нульову толерантність та жодним чином не допускатиме будь-які Заборонені дії у роботі Місії та осіб, які співпрацюють із Місією. Прояви Заборонених дій у всіх формах порушують етичні норми та стандарти Місії та суперечать фундаментальним принципам Місії.

2.2. У своїй діяльності та відповідно до цінностей, основоположних принципів та Місія прагне досягти:

А) культури високих етичних стандартів діяльності працівників Місії під час реалізації проєктів та програм;

² Термін не наведено як тотожний термінам «потенційний конфлікт інтересів» та/або «реальний конфлікт інтересів» відповідно до статті 1 закону України «Про запобігання корупції» від 14.10.2014 № 1700-VII.

³ Надалі – «ККУ».

⁴ Надалі перелічені в підпункті (б) дії разом іменуються як «Заборонені дії».

- Б)** дотримання чинного законодавства України
- В)** дотримання договірних та інших зобов'язань із партнерами та підрядниками
- Г)** дотримання політик та процедур, які діють у Місії;
- Д)** дотримання принципів прозорості та підзвітності перед донорами, партнерами, працівниками, бенефіціарами Місії.

Розділ 3: сфера застосування Політики.

3.1. Політика застосовується до будь-яких порушень або підозрюваних порушень щодо правовідносин, які є предметом регулювання цієї Політики, включаючи Заборонені дії та інші визначені Політикою дії.

Усі працівники, волонтери, контрагенти, консультанти, підрядники, місцеві партнери Місії зобов'язані діяти відповідно до положень Політики.

3.2. Окрім Заборонених дій, Місія вважає недопустимим **(а)** Кумівство або непотизм, **(б)** Конфлікт інтересів⁵, **(в)** порушення правил поведження із Подарунками.⁶

Місія дотримується високих стандартів щодо поведження із Подарунками. Працівникам Місії заборонено приймати Подарунки від бенефіціарів, консультантів, підрядників, контрагентів та інших зацікавлених сторін Місії.

Розділ 4: принципи протидії та запобігання Забороненим діям.

4.1. У повсякденній роботі співробітники, волонтери, консультанти, контрагенти та партнери Місії зобов'язані:

А) уникати дій та ситуацій, коли їх будь-яким чином можна запідозрити у Заборонених діях та/або Недопустимих діях;

Б) працювати або співпрацювати таким чином, щоб максимально запобігти випадкам Заборонених дій та/або Недопустимих дій;

В) забезпечувати дотримання чітких правил та прозорого адміністрування всіх операційних процесів у роботі, оцінюючи ризики щодо Заборонених дій та/або Недопустимих дій;

Г) працювати над тим, щоб сприяти поширенню принципу нульової толерантності та викорінення Заборонених дій та/або Недопустимих дій.

Д) Не вчиняти Заборонені дії та/або Недопустимі дії.

4.2. Керівництво Місії (виконавчий директор) зобов'язане вживати заходів задля:

А) запобігання будь-яких випадків Заборонених дій та/або Недопустимих дій;

Б) розгляду будь-яких скарг, що пов'язані із Забороненими діями та/або Недопустимими діями.

Розділ 5: методи запобігання корупції, шахрайству, відмивання грошей та фінансуванню тероризму.

5.1. Місія застосовує наступні методи запобігання Забороненими діями та/або Недопустимими діями:

А) Проведення навчання та ознайомлення працівників, волонтерів, консультантів, контрагентів та партнерів з положеннями даної Політики;

⁵ Маються на увазі випадки, в яких Конфлікт інтересів не кваліфікується як правопорушення в розумінні законодавства, проте порушує етичні та моральні стандарти Місії та/або політики, положення Місії.

⁶ Надалі всі вказані в цьому підпункті 3.2. дії іменуються як «Недопустимі дії».

Б) Включення в договори Місії застережень, що зобов'язують контрагентів та підрядників Місії дотримуватися політик, положень, кодексів, процедур, що прийняті та використовуються Місією⁷;

В) Забезпечення ведення обліку всіх доходів і витрат, а також надходжень, рахунків- фактур та підтверджуючих документів;

Г) Здійснення та виконання внутрішнього фінансового контролю;

Д) Обмеження та суворий контроль доступу до конфіденційної інформації;

Е) Проведення системного внутрішнього аудиту для перевірки фінансової діяльності та дотримання затверджених політик, положень, кодексів, процедур, що прийняті та використовуються Місією;

Є) Встановлення чітко визначених функцій персоналу та ієрархії підпорядкування;

Ж) Обізнаність персоналу щодо розпізнавання ознак Заборонених дій та/або Недопустимих дій;

З) Здійснення закупівель згідно встановлених Місією процедур, положень, політик;

И) Дотримання чіткої матриці авторизації платежів згідно процедури закупівель.

Розділ 6: відповідальність.

6.1. Співробітники Місії повинні під час виконання своєї роботи дотримуватися положень цієї Політики та уникати дій, які можуть призвести до вчинення Заборонених дій та/або Недопустимих дій.

У випадку доведеного порушення працівниками Місії положень цієї Політики, такі працівники можуть бути притягнуті⁸ до дисциплінарної відповідальності, яка передбачена Кодексом законів про працю України від 10.12.1971 № 322-VIII. Умови, порядок притягнення до дисциплінарної відповідальності, види дисциплінарної відповідальності визначаються відповідно КЗпП, з урахуванням положень Правил внутрішнього трудового розпорядку.

6.2. Фізичні особи, волонтери, консультанти, підрядники, контрагенти та партнери, з якими Місія укладає цивільно-правові та/або інші договори повинні під час співпраці з Місією дотримуватися положень цієї Політики⁹. Порушення цими особами положень Політики буде підставою для припинення договірних відносин з цими особами¹⁰.

6.3. Особи, які вчинили дії, що містять доведені у визначеному законодавством порядку вчинки корупції, шахрайства, відмивання грошей та фінансуванню тероризму, отримання неправомірної вигоди, а також інших дій, що є злочинами в розумінні чинного законодавства, несуть відповідальність відповідного до законодавства.

Розділ 7: повідомлення.

7.1. Повідомлення про Заборонені дії є обов'язком всіх працівників, волонтерів, консультантів, підрядників, контрагентів та партнерів Місії. Повідомлення про порушення Політики визначаються та подаються згідно Процедури отримання і розгляду скарг та

⁷ Умови цього пункту застосовуються у випадку, якщо відповідний контрагент погодився включити в договір таке застереження та не застосовуються, якщо відповідний контрагент не погодився включити в договір таке застереження.

⁸ У випадках коли це передбачено відповідно до Кодексу законів про працю України.

⁹ За умови, що відповідні контрагенти погодилися дотримуватися положень цієї політики шляхом включення відповідного застереження у договір, меморандум укладений між контрагентом та КСУ.

¹⁰ Якщо відповідний договір передбачає такі підстави припинення договірних відносин.

зворотного зв'язку РМ «Карітас-Спес» РКЦ в Україні. Кожний працівник при прийомі на роботу у Місію має пройти навчання та ознайомитися з вказаним механізмом. Процедура також розміщена на веб-сайті Місії.

7.2. Керівництво Місії (виконавчий директор) здійснюють контроль за дотримання працівниками Місії умов цієї Політики.

Розділ 8: прикінцеві положення.

8.1. Переважна сила законодавства над Політикою: у випадку, якщо будь – які умови Політики суперечать чинному законодавству (в тому числі через зміни внесені в законодавство після затвердження Політики) – умови законодавства мають переважну силу над умовами Політики та Місія застосовує умови законодавства.

8.2. Термін дії Політики: Політика починає діяти із дати її затвердження наказом виконавчого директора Місії та дії до моменту поки її дія не буде припинена наказом виконавчого директора Місії.

8.3. Зміни Політики: зміни в Політику вносяться шляхом затвердження нової редакції Політики або викладення в новій редакції відповідних умов Політики. Перегляд Політики має здійснюватися не пізніше 24-х місяців з дати затвердження.

**Виконавчий директор
РЕЛІГІЙНОЇ МІСІЇ «КАРІТАС-СПЕС» /CARITAS-SPES/
РИМСЬКО-КАТОЛИЦЬКОЇ ЦЕРКВИ В УКРАЇНІ**

**Гриневич В'ячеслав
В'ячеславович**

