



אפקון החזקות

AFCON HOLDINGS Shlomo Group

תוכנית ציות

אפס סובלנות כלפי התנהגות בלתי אתית

ינואר 2023

סודי פנימי | מסמך זה פנימי. אין להפיץ מסמך זה או חלקים ממנו לאנשים שאינם ברשימת התפוצה או מחוץ לאפקון

המדיניות בנוגע למניעת מעשי שוחד ושחיתות

- ✓ אפקון מחויבת באופן מוחלט לנהל את עסקיה בצורה אתית והגונה, תוך הקפדה על שמירה וקיום של כל ההוראות והדינים החולשים על עסקיה של אפקון
- ✓ בהתאם, לאפקון אפס סובלנות להתנהלות בלתי אתית מצד עובדיה והבאים עמה במגע, והיא מצפה מכל העובדים לסייע ולהבטיח שפעילות אפקון נעשית בצורה נקייה והגונה
- ✓ על-מנת להשיג מטרה זו – פעילות נקיה מהתנהלות בלתי אתית - אימצה אפקון מדיניות אשר נועדה להבטיח יישום מלא של הדינים הישראליים למאבק בשחיתות

תכלית מדיניות הציות

- ✓ למנוע, ככל הניתן, מעורבות של אפקון, מנהליה, עובדיה ושותפיה העסקיים בעסקאות בלתי לגיטימיות שעניינן שוחד
- ✓ להתוות ולהגדיר כללים ברורים וכלים מנחים ליישום של המדיניות בנוגע למאבק בשחיתות
- ✓ לכונן מנגנון פנימי אפקטיבי של השגחה, אכיפה ודיווח כדי להבטיח ציות מתמיד של המדיניות
- ✓ לספק הגנה אפקטיבית לחושפי שחיתויות
- ✓ להתוות מנגנוני הדרכה והטמעה אפקטיביים בתוך אפקון
- ✓ להבטיח כי בוצע תיעוד הולם של התהליכים

תחולה

- ✓ הוראות המדיניות תחולנה על אפקון ועובדיה ושותפיה העסקיים
- ✓ אפקון תודיע לעובדיה ושותפיה העסקיים הרלבנטיים על החלטתה לאמץ מדיניות של "אפס סובלנות" כנגד כל סוגי מעשה השוחד והשחיתות
- ✓ כל עובדי אפקון יקבלו העתק מהודעת אפקון בדואר אלקטרוני ויהיו מחויבים לתנאיה

השלכות אי עמידה בהוראות מדיניות הציות

- ✓ הרות גורל עבור אפקון ומי מטעמה
- ✓ קנסות משמעותיים נגד אפקון, עובדיה ונושאי המשרה
- ✓ העמדה לדין והטלת קנסות פליליים ועונשי מאסר
- ✓ הפרת חוזה העבודה
- ✓ אחראיות אישית לפיצוי נזקי אפקון שנגרמו כתוצאה מההפרה

גורמי סיכון פוטנציאליים

- ✓ מעורבות בפרויקטים בהיקפי התקשרות כספיים ניכרים (בעיקר בתחום הבנייה והאחזקה)
- ✓ פעילות בסביבה רגולטורית (רשויות התכנון, רשויות רישוי, גורמי פיקוח, משרד העבודה, אפ"י וכן הלאה)
- ✓ קיום מגעים שוטפים מול גופים ממשלתיים בישראל כחלק ממהלך העסקים הרגיל (למשל, קבלת היתרי בניה, היתר רעלים, רישיון עסק, רישיונות יצוא וכיו"ב)
- ✓ פעילות באמצעות שותפים עסקיים
- ✓ פעילות מחוץ לישראל

עיקרי מדיניות הציות

- ✓ איסור מוחלט על כל העובדים ושותפיה העסקיים של אפקון, להעניק, להבטיח, להציע כסף או כל דבר בעל ערך לעובד ציבור, גורם ממשלתי, נושא משרה ציבורית, במטרה להשפיע על אותו גורם או במטרה לקבל טובת הנאה כלשהי
- ✓ המפר יהיה צפוי למאסר של עד 7 שנות מאסר בפועל וקנס כספי גבוה
- ✓ הפרת המדיניות מהוות הפרת משמעת חמורה, ותיתכן אפשרות סיום העסקה
- ✓ כל עובד, נושא משרה או שותף עסקי של אפקון, מחויב בהתאם למדיניות הציות לשמור ולתעד רשומות ונתונים המשקפים את כל העסקאות וההעברות שבוצעו בנכסי אפקון
- ✓ מי שנתקל ב"דגל אדום" או חושד בהפרת המדיניות נדרש לדווח באופן מידי לקצין הציות של אפקון או ליועץ המשפטי הראשי
- ✓ דיווח לא יגרור פעולת תגמול מצד אפקון, ואפקון תיתן הגה לעובד מפיטורים

הגדרות

- ✓ "דגל אדום" – מערכת עובדות או נסיבות המעוררות חשד להתקשרות בלתי לגיטימית שעניינה שוחד
- ✓ "שותף עסקי" – כל צד שלישי המקיים אינטראקציה עם עובדי ציבור (מקומיים או זרים) מטעם או לטובת אפקון, לרבות, אך לא רק, סוכן, נציג, מתווך, יועץ, שותף, קבלן משנה, ספק, סוכן מכס, משלח מטענים וכיו"ב
- ✓ "שוחד" – **מתן** תשלומים בלתי כשרים, **הצעות או הבטחות** של כסף, **דבר בעל ערך**, שירות או כל טובת הנאה אחרת, **ישירות או באמצעות אחר**, **במטרה להשפיע** על כל מעשה או החלטה (לרבות החלטה שלא לפעול) של **עובד ציבור** (לרבות עובד ציבור זר), או **שידולו** להשתמש בהשפעתו על מעשה או החלטה ממשלתיים (לרבות שלא לפעול), כדי **להשיג**, להבטיח או לקדם **יתרון** כלשהו

עבירת השוחד

לא משנה אם :

- ✓ היתרון שהתקבל נגזר מפעולה או מניעה;
- ✓ טובת ההנאה נמסרה לפני או אחרי הפעולה
- ✓ אם ניתנה ביחס לפעולה ספציפית או כדי להעדפה כללית
- ✓ אם עובד הציבור היה בתפקיד קבוע או זמני
- ✓ ללא קשר לתגובתו של עובד הציבור, או לידיעתו על ההצעה או ההבטחה כאמור (ביבי)
- ✓ אם טובות ההנאה אינה כספית או חומרית (ביבי)

דגלים אדומים - דוגמאות

✓ דרישה או הצעה מצד עובד ציבור שאפקון תתקשר עם שותף עסקי מסוים

✓ דרישה לחשבונות או מסמכים מוטעים

✓ בקשה להעלות את מחיר העסקה ללא סיבה עניינית

✓ בקשה להעסיק מתווך לקראת סיום תהליך המו"מ

✓ בקשות חריגות לתשלום במזומן

✓ בקשות לתשלום לצד שלישי ללא הצדקה

דגלים אדומים - דוגמאות - המשך

- ✓ עסקה במדינה הנחשבת כבעייתית ביחס לנושא שחיתות
- ✓ חוקי המדינה אוסרים את השימוש בשותף העסקי או מגבילים את צורת התשלום או את סכום התשלום לאותו גורם
- ✓ עסקה הכוללת עובד ציבור בעל מוניטין של שחיתות או המבקש תשלום או מתנה
- ✓ השותף העסקי מצוי בבעלות עובד ציבור
- ✓ בקשת הלקוח או השותף העסקי למבנה עסקה חריג
- ✓ הכללת פריטי עלות שגויים או מיותרים או תיעוד כוזב

דגלים אדומים - דוגמאות - המשך

- ✓ מידע בעייתי נוסף שקיים בידי אפקון על השותף העסקי
- ✓ סירוב לספק מידע שהתבקש במהלך בדיקת נאותות
- ✓ צדדים שלישיים מיותרים או שותפים עסקיים מרובים המבצעים פונקציות דומות
- ✓ בקשות לביצוע תשלומים במדינה שאינה מדינת התושבות של השותף העסקי מתגורר / אינו מספק בה שירותים
- ✓ בקשות לתשלומים גדולים באופן חריג

דגלים אדומים - דוגמאות - המשך

- ✓ מידע לא מדויק ביחס למצגים הנדרשים על ידי השותף העסקי
- ✓ בקשות של השותף העסקה למתן חשבוניות כוזבות
- ✓ סירוב לאשר ציות למדיניות זו או להסכים לציית לחוקים החלים
- ✓ בקשה של עובד ציבור לעבוד עם סוכן מסוים, קבלן או קבלן משנה, בתחום בו הסוכן, הקבלן, או קבלן המשנה אינו פועל בדרך כלל
- ✓ כל פעילות חשודה אחרת

מדיניות הציות – שותפים עסקיים

- ✓ התקשרות – אפקון תבהיר לכל שותפיה העסקיים, **מיד** עם כריתתו של הקשר העסקי המחייב הראשון, מסר ברור וחד משמעי לפיו לאפקון מדיניות של "אפס סובלנות" כלפי שחיתות והתנהגות בלתי הולמת
- ✓ בדיקת נאותות – לפני כניסה לתוקף של התקשרות עם שותפים עסקיים עיקריים, אפקון תבצע בדיקת נאותות של ההתקשרות ושל השותף העסקי, ותבקש מהם למלא שאלון
- ✓ השאלון יועבר השאלון לקצין הציות לוודא שאין מניעה להתקשר עם השותף העסקי
- ✓ במהלך השנה הראשונה לכניסת המדיניות לתוקף ההוראות תחולנה לגבי שותפים עסקיים חדשים אשר הפעילות עימם עולה על 20 מיליון ש"ח לשנה

מדיניות הציות – שותפים עסקיים - המשך

✓ פטור מבדיקת נאותות: מדובר בשותף עסקי שהינו מדינה; מדובר בשותף עסקי שהינו ארגון ציבורי בינלאומי; מוניטין מקומי חיובי או עולמי של השותף העסקי; לשותף העסקי קשר מינימאלי עם עובדי ציבור; המדינה בה על השותף העסקי לבצע את שירותיו נחשבת למדינה בעלת סיכון נמוך לשחיתות; השירותים הניתנים אינם יוצרים חשיפה לאפקון

מדיניות הציות – שותפים עסקיים - המשך

קצין הציות

- ✓ יבדוק על-בסיס השאלון את מהות הקשר בין השותף העסקי עם כל עובד ציבור או סוכנות ממשלתית העלולה לגרום להפרות של הדינים כנגד שחיתות
- ✓ בהתאם לפוטנציאל הסיכון, יקבע את סוג ורמת בדיקת הנאותות והאישורים הנדרשים, לרבות קביעה כי יש לבצע בדיקת נאותות נוספת ורחבה יותר
- ✓ יפנה לקבלת חוות דעת מאת היועץ המשפטי הראשי של אפקון, במקרה הצורך, והתקשרות תוקפא עד קבלת אישור היועץ המשפטי
- ✓ קצין הציות אחראי לשמור תיעוד של כל ההקלות שניתנו לשותפים העסקיים

מדיניות הציות – אירוח עסקי, הוצאות ומתנות

- ✓ אירוח עסקי, תשלום הוצאות נסיעות ואף מתן מתנות לעובדי ציבור הינם אינם בהכרח אסורים
- ✓ מאחר שבנסיבות מסוימות תשלום עבור אירוח עסקי, הוצאות נסיעות ומתן מתנות עשוי להיחשב כתשלום שוחד, **לאפקון מדיניות קפדנית** בכל הנוגע למתן דבר בעל ערך לכל עובד ציבור
- ✓ בהתאם להוראות מדיניות זו, הדבר חייב להתבצע אך ורק בהתאם להוראות ניהול אירוח עסקי, הוצאות נסיעה ומתנות המהווה חלק בלתי נפרד מן המדיניות
- ✓ למעט כמפורט במדיניות, חל איסור מוחלט לשאת בתשלום עבור אירוח עסקי, הוצאות נסיעה ומתן מתנות לעובדי ציבור מבלי שהדבר אושר קודם לכן מראש ובכתב ע"י קצין הציות או היועץ המשפטי
- ✓ יש לתעד באופן מלא אישורים שניתנו בקשר עם תשלום אירוח עסקי, הוצאות נסיעה ומתנות שניתנו לעובדי ציבור, ובכלל זאת את שווי האירוח/ הוצאה/ מתנה ואת זהות העובד ואיש הציבור הרלוונטי

מדיניות הציות – אירוח עסקי – עיקרי הנוהל

- ✓ **חייב** לעמוד בכל התנאים המצטברים הבאים: (1) האירוח סביר, מקובל, ובמהלך העסקים הרגיל; (2) הוצאות אירוח מותרות על פי החוקים והתקנות המקומיים הרלוונטיים ויש להימנע מאירוח מפואר או בלתי הולם; (3) החברה, או כל עובד מטעמה, ישלמו עבור הוצאות אלה **ישירות לספק**
- ✓ "דגל אדום": בקשה או דרישה של עובד ציבור לבקר בבית עסק המצוי בבעלותם של או המנוהל על ידי קרוביו או הממוקם במיקום מרוחק או יוצא דופן

מדיניות הציות – הוצאות – עיקרי הנוהל

- ✓ הוצאות נסיעה ולינה לעובד ציבור חייבות להיות סבירות ומקובלות, על בסיס צורך עסקי ספציפי, ובמהלך העסקים הרגיל
- ✓ קודם לביצוע ההוצאה יש לקבל אישור של הנהלה בכירה במטה או בחטיבה, לפי העניין
- ✓ ההוצאות חייבות להיות מותרות על פי החוקים והתקנות הרלוונטיים ועליהן להיות מוגבלות למה שנחוץ לצורך העסקי
- ✓ צרכים עסקיים מקובלים כוללים ביקורים ובדיקות או משאים ומתנים ויש להימנע מאירוח מפואר או בלתי הולם
- ✓ יש לשלם הוצאות אלו ישירות לספק (חברת התעופה, מלון, סוכן הנסיעות המוכר וכו') וליידע את עובד הציבור על כך מראש
- ✓ יש לברר מראש הרשאתם של החזרים לפי החוקים הרלוונטיים
- ✓ יש לקבל קבלות מספקות לתיעוד ההוצאות בהתאם למדיניות החברה לגבי החזר הוצאות עובדים
- ✓ אסור תשלום שכר יומי לעובדי ציבור, למעט אש"ל כנהוג לגבי עובדי החברה

מדיניות הציות – מתנות – עיקרי הנוהל

- ✓ **מתנה** יכולה להיות כל דבר בעל ערך, כסף או ערך כספי, שניתן ישירות או באמצעות אדם שלישי
- ✓ על מתנה **לעמוד בקריטריונים הבאים**: (1) להינתן בתום לב בקשר עם תכלית עסקית אמיתית ולגיטימית; (2) לא להיות מונעת מכוח רצון להשפיע בצורה בלתי הוגנת או מכוח ציפייה של הדדיות; (3) להיות סבירה ומקובלת בנסיבות העניין; (4) לעלות בקנה אחד עם הסטנדרטים של מחווה מקצועית מקובלת; (5) לא לעמוד בסתירה לחוקים ולתקנות המקומיים החלים על עובד הציבור; (6) לא לעלות או 100 ש"ח (אלא אם תיבדק ותאושר מראש ובכתב על ידי קצין הציות או היועץ המשפטי)
- ✓ כמו כן, החברה ועובדיה יהיו רשאים ליתן לעובדי ציבור שי **בתקופת החגים**, בהתאם למדיניות הציות של החברה, ובלבד שהתקיימו התנאים המצטברים הבאים: (1) השי ניתן רק לעובדי ציבור עמם קיימים קשרי עבודה; (2) השי ניתן בתקופת החגים, מועדי ישראל או לרגל אירוע מיוחד שערכה החברה; (3) השי ניתן באופן, סביר ומקובל בנסיבות העניין; (4) השי לא ניתן באמצעות כסף מזומן ו/או כרטיס נטען (גיפט קארד)
- ✓ ככל שניתן, מתנות שתינתנה תישאנה את לוגו אפקון
- ✓ כל מתנה אשר תינתן תתועד במדויק ובשקיפות מלאה עם פרטים ותיעוד מספקים
- ✓ בכל מקרה בו קיימת התלבטות לתקינות המתנה ועמידתה במדיניות יש לפנות לקצין הציות או ליועץ המשפטי הראשי

מדיניות הציות – תרומות

- ✓ בדומה לאירוח עסקי, גם תרומה, אפילו תרומות פוליטיות, אינן מעשה אסור כשלעצמו, אך הן עשויות לעורר, בנסיבות מסוימות, חשד לניסיון להשיג יתרון פסול וכתשלום שוחד
- ✓ במיוחד כאשר מדובר בתרומות פוליטיות
- ✓ מדיניות אפקון היא כי כל תרומה לקהילה, לצדקה או תרומה פוליטית חייבת להיות מאושרת מראש ובכתב על ידי אחד הגורמים הבאים: יו"ר דירקטוריון אפקון, מנכ"ל אפקון, סמנכ"ל הכספים של אפקון, היועץ המשפטי הראשי וקצין הציות
- ✓ עובד אשר יש לו חשד או ידיעה כלשהי לגבי הפרה של הוראות אלה מצד עובדים אחרים, ידווח על כך באופן מידי לקצין הציות או ליועץ המשפטי הראשי של אפקון, במידת האפשר בכתב

דיווח על בעיות

- ✓ עובד אשר נחשף לדגל אדום או שיש לו ידיעה או חשד להפרה של המדיניות ידווח על כך בהקדם האפשרי לקצין הציות של קבוצת אפקון או ליועץ המשפטי הראשי שה מובהר בזאת כי עובדי אפקון רשאים לבצע דיווח כאמור באופן אנונימי
- ✓ הפרת חובת הדיווח מצד עובדי אפקון הינה הפרה של מדיניות הציות
- ✓ אפקון לא לאפשר התנכלות, הטרדה, אפליה או איום בביצוע פעולות שכאלו בגין דיווחים בתום לב על ידי עובדים בקשר עם התנהגות בלתי הולמת של אחרים

ניצוד מדווחים?

✓ קצין הציות – עו"ד אמיר גלרט

✓ ניתן ליצור קשר בכתב לכתובת: עו"ד אמיר גלרט, amirg@afcon.co.il, או עו"ד גיל ברק, סמנכ"ל והיועץ המשפטי - אפקון החזקות בע"מ, gilb@afcon.co.il, מרחוב סמטת התבור 4 פתח תקוה, 073-200325

✓ או במענה הקולי 24 שעות ביממה בטלפון 073-2001622, אנונימית

✓ או בדואר אלקטרוני: compliance@afcon.co.il

✓ או בתיאום פגישה מראש 073-2001325