



## سياسة مكافحة الرشوة

محطة البصرة متعددة الاغراض  
العراق - البصرة - ام قصر

[www.bmtiq.com](http://www.bmtiq.com)

[info@bmtiq.com](mailto:info@bmtiq.com)

[facebook.com/BMTIQ](https://facebook.com/BMTIQ)

[linkedin.com/company/bmtiq](https://linkedin.com/company/bmtiq)

هذه هي شركة اللورين وعلامتها التجارية الخاصة بسياسة مكافحة الرشوة

تلتزم الشركة بممارسة الاعمال التجارية بشكل عادل ودعم جميع قوانين مكافحة الرشوة المعمول بها عند اجراء الاعمال التجارية في أي مكان في العالم.

■ يجب ان يلتزم موظفوا الشركة بهذه السياسة التي تحدد الحد الأدنى من المعايير والمبادئ التوجيهية عند التعامل مع أطراف ثالثة مثل العملاء والمسؤولين الحكوميين وشركاء الاعمال وما شابه.

■ قد يؤدي أي اخفاق في الامتثال لهذه السياسة الى اتخاذ إجراءات تأديبية تصل الى بما في ذلك إنهاء العمل او أي عقد اخر، بالإضافة الى العقوبات المدنية والجنائية المحتملة.

■ يجب ان يلتزم موظفوا الشركة بهذه السياسة التي تحدد الحد الأدنى من المعايير والمبادئ التوجيهية عند التعامل مع أطراف ثالثة مثل العملاء والمسؤولين الحكوميين وشركاء الاعمال وما شابه.

■ قد يؤدي أي اخفاق في الامتثال لهذه السياسة الى اتخاذ إجراءات تأديبية تصل الى بما في ذلك إنهاء العمل او أي عقد اخر، بالإضافة الى العقوبات المدنية والجنائية المحتملة.

■ يجب ان يلتزم موظفوا الشركة بهذه السياسة التي تحدد الحد الأدنى من المعايير والمبادئ التوجيهية عند التعامل مع أطراف ثالثة مثل العملاء والمسؤولين الحكوميين وشركاء الاعمال وما شابه.

■ قد يؤدي أي اخفاق في الامتثال لهذه السياسة الى اتخاذ إجراءات تأديبية تصل الى بما في ذلك إنهاء العمل او أي عقد اخر، بالإضافة الى العقوبات المدنية والجنائية المحتملة.

## توضيح

تنطبق هذه السياسة على جميع الموظفين

كل موظف مسؤول وخاضع للمساءلة عن فهم وتلبية المعايير الموضحة في هذه السياسة. ومع ذلك فان أي موظف مسؤول عن الاشراف على الاخرين يتحمل مسؤوليات إضافية تتمثل في:

- 1- بمثابة نموذج يتحذى به في الامتثال الصارم لهذه السياسة.
- 2- التأكد من اطلاع جميع الموظفين الخاضعين لأشرفهم على هذه السياسة.
- 3- الاشراف على ومراقبة موظفيهم للمبادئ المنصوص عليها في هذه السياسة وابلغ المدقق الداخلي.

بالإضافة الى ذلك تلتزم الشركة بما يلي

المشاركة في الحصول على سياسة مكافحة الرشوة الخاصة بها والتي توفر نفس المستوى من المعايير مثل هذه السياسة بما يتوافق مع القوانين واللوائح المحلية لمكافحة الرشوة.

## تعريفات

لأنه لا يوجد تعريف عالمي للفساد والرشوة وللخلق المشترك للتعريفات بين الموظفين، نستخدم التعريفات أدناه في هذه السياسة. يقصد بمصطلح الرشوة النشطة، أي عمل يقدم بشكل مباشر أو غير مباشر، أو يعد أو يمنح أي شخص خاص ميزة غير مستحقة. من أجل ذلك الشخص على القيام أو عدم القيام بشيء فيما يتعلق به. أو نشاطه المهني أو التجاري الذي يتعرض مع واجبه أو يعتمد على تقديره.

موظف مسؤول وخاضع للمساءلة عن فهم وتلبية المعايير الموضحة في هذه السياسة. ومع ذلك فإن أي موظف مسؤول عن الإشراف على الآخرين يتحمل مسؤوليات إضافية تتمثل في:

## IA تعني المدقق الداخلي للشركة

المساهمة الخيرية تعني أي شيء ذي قيمة تتبرع به الشركة لدعم القضايا الخيرية أو أنشطة في مجالات الرياضة والفنون، والثقافة، والتعليم والعلوم. يقصد بمصطلح ضيافة الشركة أي حدث أو خدمة أو ترفيه تستضيفه أو تقدمه الشركة أو يحضره الموظفون أو يستفاد منه، لأغراض متعلقة بالعمل.

تشمل الأمثلة الشائعة الوجبات ذات الأسعار المعقولة والمكافأة وأماكن الإقامة والاحداث الرياضية والعروض المسرحية والاحداث التعليمية.

## الفساد

المساهمة الخيرية تعني أي شيء ذي قيمة تتبرع به الشركة لدعم القضايا الخيرية أو أنشطة في مجالات الرياضة والفنون، والثقافة، والتعليم والعلوم. يقصد بمصطلح ضيافة الشركة أي حدث أو خدمة أو ترفيه تستضيفه أو تقدمه الشركة أو يحضره الموظفون أو يستفاد منه، لأغراض متعلقة بالعمل. تشمل الأمثلة الشائعة الوجبات ذات الأسعار المعقولة والمكافأة وأماكن الإقامة والاحداث الرياضية والعروض المسرحية والاحداث التعليمية.

## يقصد بمصطلح حكومي. أي شخص

- 1- يعمل مع، أو موظف، أو يعمل كوكيل، لاي وكالة أو كيان تابع للحكومات الوطنية أو الحكومية أو البلدية في أي بلد
- 2- العمل مع أي منظمة دولية عامة أو موظف بها أو يعمل كوكيل لها مثل مؤسسة التمويل الدولية أو البنك الدولي أو الأمم المتحدة
- 3- العمل في أي مؤسسة تجارية مملوكة للحكومة أو تسيطر عليها الحكومة
- 4- لعمل في حزب سياسي أو الترشح لمنصب سياسي

## يقصد بمصطلح الرشوة السلبية

الإجراءات التي يقوم بها الموظف بشكل مباشر أو غير مباشر لالتماس مئزه غير مستحقة أو قبولها أو تلقيها لمصلحته الشخصية أو لصالح شخص ثالث لارتكاب أو اغفال فعل يتعلق ب نشاطه المهني أو التجاري الذي يتعارض مع واجبه أو يعتمد على تقديره.

## يقصد بالمساهمة السياسية

مساهمة أو تبرع يتم تقديمه لسياسي أو حملة سياسية أو حزب سياسي.

## الفساد والرشوة

فيما يتعلق بمدونة قواعد السلوك واجراءات اخلاقيات العمل الخاصة بالشركة تحظر الشركة بصراحة جميع اشكال الفساد والرشوة السلبية يجب على الامتثال لجميع قوانين مكافحة الرشوة المعمول بها تشمل هذه القوانين قانون العقوبات السويسري وحيثما ينطبق قانون الممارسات الأجنبية الفاسدة في الولايات المتحدة وقانون الرشوة في المملكة المتحدة 2010 واي تشريع مماثل في ولايات قضائية أخرى يجب ان يدرك الموظفون انه لا تنطبق عليهم قوانينهم الوطنية فحسب بل القوانين التي يحتمل ان تكون خارج اراضيهم أيضا في الواقع لقد طورت العديد من الدول او ستطور قوانين لمقاضاة السلوك الفاسد الذي يحدث خارج اراضيها على سبيل المثال قد تتسبب جنسية الأشخاص المشاركين في المعاملة او وسائل الاتصالات المستخدمة مثل رسائل البريد الالكتروني.

او طرق معينة للدفع (مثل التحويلات البرقية) في تطبيق هذه القوانين الخارجية في العديد من البلدان يمكن ان يؤدي الانخراط في أنشطة الفساد ليس فقط الى توجيه تهم مدنية، ولكن أيضا الى تهم جنائية تؤدي الى سجن الافراد وغرامات باهظة للأفراد والكيانات لا يجوز للموظفين ابدا عرض ميزة غير مستحقة او الوعد بها او منحها او التماسها او قبولها او تلقيها بشكل مباشر او غير مباشر مقابل معاملة تفضيلية او التأثير على شخص او قرار او الحصول على عمل او الاحتفاظ به يمكن ان تكون الميزة غير المستحقة أي شيء ذي قيمة ولا يحق للشركة او الموظفين او طرف ثالث الحصول عليه بوضوح ويمكن ان تتراوح من خدمات صغيرة الى مبلغ كبير من المال يمكن ان تؤدي مطالبات الرشوة و الفساد في بعض الأحيان الى ان يجد الموظفون أنفسهم في مأزق في حين ان إيجاد حل قد لا يكون سهلا يجب على الموظفين اللذين يواجهون مثل هذه المطالب.

تقييم ما اذا كانت الرشوة النشطة او الفساد من خلال البحث عن تفسير داء او عادة سيئة للميزة المطلوبة .

### ■ رفض الانخراط في الرشوة والفساد .

■ ان يدرك الموظف اللذين يواجهون مثل هذا الموقف ما يلي:

- قبول ميزة غير مستحقة حتى لو يتم طلبها كاف لتأهيل الاجراء باعتباره رشوة سلبية تشارك فيها عندما تقبل الرشوة.
- الحصول على ميزة غير مستحقة بشكل مباشر او من خلال طرف ثالث لمنفعتك الخاصة او لصالح طرف ثالث هو غير مبال .

■ يجب على الموظفين اللذين يواجهون موقفا فيما يتعلق بمطالب الرشوة.

### ■ رفض الانخراط في الرشوة السلبية .

اشرح سياسية عدم التسامح المطلق لدى الشركة مع الرشوة السلبية وان الموظفين ملزمين بالقوانين التي تحظر مثل هذا الاجراء  
قم بالإبلاغ عن أي مشكلة الى IA  
يجب توجيه أي اسالة تتعلق بالفساد او الرشوة النشطة او السلبية الى هيئة التدقيق الداخلي

بشكل عام مدفوعات التيسير: هي مدفوعات صغيرة وغير رسمية للمسؤولين الحكوميين تشمل على سبيل المثال , دفعات صغيرة لمسؤولي الجمارك او سلطات الموانئ لتسريع عملية الحصول على تصريح او تصاريح او تراخيص او وثائق رسمية أخرى ما اذا كانت هذه المدفوعات تعتبر رشوة ام لا وبالتالي تم تجريمها من قبل دولة معينة القوانين لدى الشركة سياسة عدم التسامح تجاه مدفوعات التيسير فيجب عليهم الرفض فعليا من المتوقع ان يتخذ موقفا قويا للغاية ضد المدفوعات قد تؤدي طلبات مدفوعات التيسير أحيانا الى ان يجد الموظفين اللذين يواجهون مثل هذه المطالب.

قم بتقييم ما اذا دفعة تيسير من خلال البحث عن تفسير مرض للدفع المطلوب .  
رفض دفع أي مدفوعات تسهيل .

اشرح سياسة الشركة على الاطلاق لمدفوعات التيسير وان الموظفين ملزمون بالقوانين التي تحظر مثل هذه المدفوعات.

الموقف الوحيد التي يتم فيه التسامح مع مدفوعات التيسير هو ما اذا كانت صحة الموظف وسلامته او امنه على المحك بمعنى اخر اذا كانت السلامة الجسدية للموظف في خطر يجب الإبلاغ للشركة.

## 6- الهدايا

يعد تقديم الهدايا أو تلقيها ممارسة تجارية شائعة وطريقة لبناء علاقات عمل جيدة والحفاظ عليها. ومع ذلك، فمن السهل جداً تجاوز الحد من تقديم الهدايا إلى الانخراط في الفساد أو الرشوة تحظر هذه السياسة الهدايا غير القانونية بموجب القوانين المعمول بها. كمبدأ عام، منح أو قبول السلع الفاخرة أو الفخمة أو الباهظة بشكل غير مبرر وكذلك النقد أو ما يعادله من النقد مثل كبطاقات الهدايا والقسائم ممنوع.

### 6.2- الهدايا للأفراد والهيئات

يجب ألا يتبع الموظفون القوانين المعمول بها وهذه السياسة فحسب، بل يجب أن يتبعوا أيضاً القواعد التي يطلبها شركاء الأعمال بالإضافة إلى ذلك، يجب توخي مزيد من الحذر خلال أي فترة مناقصة أو مفاوضات تجارية حيث يمكن اعتبار الهدية محاولة للتأثير على العميل وعندما يتم الاتفاق على عدم تبادل أي هدية بين الموظفين والعملاء المحتملين أو الحاليين.

### 6.3- هدايا للمسؤولين الحكوميين

لن تتسامح الشركة مع المدفوعات الفاسدة بما في ذلك تلك المقنعة في شكل هدايا إلى المسؤولين الحكوميين غالباً ما يلتزم المسؤولون الحكوميون باللوائح المحلية أو القواعد الداخلية فيما يتعلق بالهدايا. يتعين على الموظفين مراعاة هذه اللوائح عند تقديم الهدايا إلى المسؤولين الحكوميين. في بعض المواقع، قد يكون من المعتاد تقديم هدايا رمزية إلى المسؤولين الحكوميين أو شركاء الأعمال الذين تتعامل معهم

يجوز للموظفين تقديم هدية صغيرة إذا كانت :

- ليس نقداً أو ما يعادله نقداً
- لا يعرض بالمقابل أو كمكافأة على أي عمل أو تقاعس
- مسموح به بموجب القانون المحلي والمبادئ التوجيهية لصاحب العمل المستلم .
- يتم تقديمه بشفافية عالية ومسجل بدقة .

مطلوب موافقة خطية من الشركة لجميع الهدايا المقدمة إلى المسؤولين الحكوميين الهدايا العرضية فقط ذات القيمة المتواضعة للمسؤولين الحكوميين وسيتم منح الموافقة فقط إذا كان لا يشير السياق العام للنفقات إلى ان القصد من الهدية التأثير بشكل غير لائق.

### 6.4- الإبلاغ عن الهدايا

الإبلاغ عن الهدايا قد تحدد الظروف المحيطة بالهدية ما اذا كانت الرشوة مقنعة كهدية يجب توثيق جميع الهدايا بدقة وشفافية كاملة بما في ذلك وصف الهدية واسم مقدم العرض والملتقي وتقدير قيمتها عن طريق إبلاغ مدير الموظف ومدير الجمارك قبل تقديمها واستلامها ان امكن.

**7- ضيافة الشركة**

يمكن أن يكون تقديم ضيافة الشركة جزءاً من إنشاء علاقات عمل جيدة والحفاظ عليها. لا تتبع مخاطر الرشوة المرتبطة بضيافة الشركات من النفقات نفسها ولكن من العوامل الظرفية وعدم التناسب. قد تختلف الممارسات الجمركية والتجارية من بلد إلى آخر ويجب توخي الحذر عندما تكون في مناطق غير مألوفة.

يجب أن تكون ضيافة الشركات، سواء تم عرضها أو استلامها، متوافقة دائماً مع كلا القانونين المعمول بهما والمبادئ التوجيهية لصاحب عمل المتلقي مناسبة للظروف والعادات المحلية المعقولة للمناسبة يجب أن يكون موظفين الشركة حاضرين في أي حدث خاص بضيافة الشركة.

لا ينبغي استخدام هذه النفقات للحصول على ميزة غير مستحقة أو كغطاء للمعاملات غير القانونية. على سبيل المثال، يجب أن يكون للموقع الذي يقام فيه حدث ما مبرر جغرافي منطقي، ولا يمكن أن يشمل السفر رحلات جانبية إلى وجهات غير تجارية.

نفقات الترفيه والسفر للمسؤولين الحكوميين. كقاعدة عامة، يُحظر نفقات ضيافة الشركات غير المرتبطة بالأنشطة التجارية، وكذلك النفقات المخصصة في الأساس للأغراض الشخصية. يجب أن تكون جميع المعاملات المتعلقة بضيافة الشركات موثقة بدقة وشفافية كاملة، بما في ذلك وصف العنصر واسم مقدم العرض والمتلقي وتقدير قيمته من خلال إبلاغ مدير الموظف والهيئة التنفيذية قبل الالتزام بأي التزامات.

**8- المساهمات السياسية والتبرعات الخيرية والكفالة**

لا يجوز لموظفين تقديم مساهمة سياسية، أو مساهمات خيرية أو رعاية سواء باسمهم أو باسم الشركة للحصول على عمل أو الاحتفاظ به أو للحصول على ميزة تجارية غير مناسبة يجب السماح بأي مساهمة سياسية أو مساهمة خيرية أو رعاية تقدمها الشركة بموجب القانون المحلي تم إنشاؤه لصالح منظمة سياسية أو خيرية حسنة النية أو لصالحها ومرخص لها بموجب هذه السياسة.

قد تكون المساهمة السياسية والمساهمة الخيرية والرعاية نقدية أو عينية، بما في ذلك السلع أو الخدمات. إذا كان مسموحاً بذلك بموجب القانون المحلي، يمكن للشركة أيضاً الترويج بشكل شرعي لأرائها وخبراتها بشأن قضايا السياسة العامة من خلال المناصرة السياسية أو ممارسة الضغط، والتي يمكنها إشراك أحد جماعات الضغط من أجلها. يجب على الموظفين التأكد من عدم إساءة استخدام الضغط من خلال المدفوعات أو الهدايا أو الضيافة من أجل الحصول على ميزة غير مستحقة. نظراً لأن قواعد المساهمة السياسية والمساهمة الخيرية والرعاية تتغير من بلد إلى آخر، يجب أن تمتثل لجميع القوانين المحلية والقواعد واللوائح الإلزامية لهذه المساهمات. قبل الالتزام بمساهمة سياسية أو مساهمة خيرية أو رعاية يجب الحصول على موافقة مجلس الإدارة من خلال أي اتصال معروف بالشركة يجب تحديد مسؤول حكومي لأي منظمة تتلقى مساهمة مقترحة بالنسبة لجميع المساهمات السياسية، والمساهمات الخيرية والرعاية تتطلب الخطوات التالية قبل الدخول في أي التزامات.

- 1- أولاً يجب على المستفيد من هذه المساهمة تقديم خطاب طلب إلى الهيئة موضحاً سبب ذلك الالتماس والاستخدام المقترح للمساهمة يجب أن تكون هذه الرسالة موقعة من قبل شرعي ممثل المستفيد مع مرفق يوضح دليلاً رسمياً على هذا التمثيل الرسالة يجب تحديد الحساب المصرفي في المستفيد للمساهمات النقدية.
- 2- ستراجع الشركة الطلب لتحديد ما إذا كان يتوافق مع القوانين المعمول بها وسياسات الشركة.
- 3- تقدم الوكالة الدولية للطاقة جميع الكليات المناسبة إلى مجلس الإدارة مشفوعة بمذكرة تلخيصية لماذا تتماشى هذه المساهمة مع الأهداف الخيرية للمستلم وتأكيد المساهمة يتوافق مع القوانين المعمول بها وسياسات الشركة.
- 4- بعد الاطلاع على المستندات أعلاه، يقرر مجلس الإدارة الموافقة على الطلب من عدمه.
- 5- في حال الموافقة على المساهمة، سيطلب من ممثل شرعي عن المستفيد تقديم توقيع موقع بيان استلام الأموال.

## 9- العلاقات مع الأطراف الثالثة

يتعين على الشركة بذل العناية الواجبة في اختيار شركاء الأعمال يجب اجراء العينات الواجبة من قبل التعامل مع شريك تجاري من اجل تحديد المشاكل القائمة والمخاطر المحتملة يجب على الموظفين دائماً التأكد من أن الرسوم المدفوعة مقابل الخدمات من أطراف ثالثة، بما في ذلك الوكلاء والمستشارون

- 1- المستشارون، لأغراض تجارية مشروعة ومتوافقون مع الخدمة المقدمة يجب على الموظفين التأكد من أن الأطراف الثالثة التي يتعاملون معها إما تلتزم بالامتثال لهذه السياسة أو لديها.
- 2- معايير مماثلة لتلك الموجودة في هذه السياسة المعمول بها داخل مؤسساتهم يجب على الموظفين إبداء مخاوفهم بشأن أي مواقف مشبوهة وإبلاغ مديرهم.

## 10- الدفاتر والسجلات

والسجلات يتعين على الشركة تسجيل جميع المدفوعات والتعويضات الأخرى في دفاتر وسجلاتها وحساباتها في الوقت المناسب بطريقة وبتفاصيل معقولة. لا يجوز أي حسابات غير معلنة أو غير مسجلة لا غرض ادخالات كاذبة أو مضللة أو غير كاملة أو غير دقيقة أو مصطنعة في الدفاتر والسجلات ولا يجوز استخدام الأموال الشخصية لإنجاز ما تحظره سياسات الشركة.

## 11-مراجعة الامتثال

سيقوم مكتب الكومبيوتر بمراجعة وتقييم مدى كفاية وفعاليت ومستوى الالتزام بهذه السياسة سنويا. في حال غياب كبير مسؤولي الاتصال يجب على الرئيس التنفيذي تعيين موظف مختص للقيام بمهام رئيس مجلس الإدارة اعتمادا على نتائج هذه المراجعة سينظر مكتب تنسيق الموظفين أيضا فيما اذا كانت هذه السياسة ستتطلب أي تعديلات سيتم إبلاغ مجلس الإدارة بالتغييرات الجوهرية التي تطرأ على هذه السياسة.



المدير التنفيذي

محمد راتب المسرابي