

MAXTO ITS Sp. z o. o.

POLITYKA ANTYKORUPCYJNA

Numer dokumentu	PA-03
Wersja	3.0
Status	Obowiązujący
Data zatwierdzenia	13.07.2026 (załącznik nr 1 do Uchwały Zarządu z dnia 13.07.2026)
Data obowiązywania	Od 14.07.2026
Właściciel dokumentu	Zarząd / Compliance
Zatwierdził	Zarząd MAXTO ITS Sp. z o. o.
Klasyfikacja	Dokument wewnętrzny

PREAMBUŁA

Spółka, jako odpowiedzialny uczestnik obrotu gospodarczego, prowadzi działalność w oparciu o zasady uczciwości, przejrzystości, odpowiedzialności oraz poszanowania prawa. Świadoma wpływu, jaki działalność przedsiębiorstw wywiera na otoczenie społeczne i gospodarcze, Spółka przyjmuje niniejszą Politykę Antykorupcyjną jako wyraz zobowiązania do budowania kultury organizacyjnej opartej na etyce i zgodności z przepisami prawa.

Celem Polityki jest nie tylko zapobieganie naruszeniom prawa, lecz także kształtowanie standardów postępowania wykraczających poza minimalne wymogi regulacyjne. Spółka uznaje, że reputacja, zaufanie interesariuszy oraz stabilność biznesowa są wartościami strategicznymi, których ochrona wymaga wdrożenia skutecznych mechanizmów przeciwdziałania korupcji i innym nadużyciom.

Polityka stanowi element systemu zarządzania zgodnością (compliance) oraz systemu kontroli wewnętrznej. Jest ona wiążąca dla wszystkich osób działających w imieniu lub na rzecz Spółki i podlega stałemu doskonaleniu w odpowiedzi na zmiany otoczenia prawnego i biznesowego.

1. Postanowienia ogólne

Niniejsza Polityka określa zasady zapobiegania, identyfikowania oraz reagowania na przypadki korupcji i innych nadużyć gospodarczych. Dokument ustanawia standardy postępowania obowiązujące członków organów Spółki, pracowników, współpracowników oraz partnerów biznesowych w zakresie adekwatnym do charakteru ich relacji ze Spółką.

Spółka stosuje zasadę zerowej tolerancji wobec korupcji, zarówno w relacjach prywatnych, jak i w kontaktach z podmiotami publicznymi. Żaden cel biznesowy, presja czasu ani oczekiwany wynik ekonomiczny nie mogą uzasadniać naruszenia przepisów prawa lub niniejszej Polityki.

2. Definicje

Obowiązujące przepisy – wszystkie obowiązujące przepisy, zasady i regulacje dotyczące przeciwdziałania korupcji, w tym w szczególności polskie i unijne (UE) regulacje antykorupcyjne, amerykańska ustawa o zagranicznych praktykach korupcyjnych (Foreign Corrupt Practices Act, „FCPA”), brytyjska ustawa o przeciwdziałaniu łapownictwu (U.K. Bribery Act, „UKBA”) oraz inne przepisy antykorupcyjne, w tym przyjęte na podstawie Konwencji OECD o zwalczaniu przekupstwa zagranicznych funkcjonariuszy publicznych w międzynarodowych transakcjach handlowych.

Spółka – MAXTO ITS spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Modlnicze wraz ze wszystkimi jednostkami organizacyjnymi i osobami działającymi w jej imieniu lub na jej rzecz.

Korupcja – każde działanie polegające na oferowaniu, obiecywaniu, wręczaniu, żądaniu lub przyjmowaniu bezpośrednio bądź pośrednio nienależnej korzyści majątkowej lub osobistej w celu wywarcia wpływu na decyzję, działanie lub zaniechanie w ramach wykonywania obowiązków służbowych, zawodowych lub publicznych albo każde inne działanie lub zaniechanie uznane za korupcję lub podobnie kwalifikowane w Obowiązujących przepisach.

Działania Korupcyjne – wszelkie zachowania wypełniające znamiona czynów zabronionych określonych w Obowiązujących przepisach, w szczególności łapownictwa czynnego i biernego, płatnej protekcji, handlu wpływami, a także inne działania skutkujące uzyskaniem nienależnej korzyści.

Zachowania o charakterze korupcyjnym – działania, które mogą nie stanowić przestępstwa w rozumieniu przepisów prawa, lecz są sprzeczne z zasadami uczciwości, bezstronności i transparentności, w tym w szczególności nepotyzm, kumoterstwo, nieuzasadnione faworyzowanie podmiotów lub osób, obchodzenie procedur wewnętrznych.

Korzyść majątkowa – każde świadczenie o wartości finansowej, w tym pieniądze, rabaty, pożyczki na preferencyjnych warunkach, darowizny, umorzenie zobowiązań, wygranie przetargu, zlecenie usług, kontrakt handlowy lub inne przysporzenie majątkowe.

Korzyść osobista – świadczenie niemajątkowe poprawiające sytuację osoby, takie jak awans, zatrudnienie członka rodziny, przyjęcie na staż, ograniczenie obowiązków, rekomendacja, prestiżowe wyróżnienie.

Konflikt interesów – sytuacja, w której interes prywatny, rodzinny, towarzyski lub finansowy osoby działającej w imieniu Spółki może wpływać lub sprawiać wrażenie wpływu na bezstronność podejmowanych przez nią decyzji.

Nepotyzm – wykorzystywanie zajmowanego stanowiska w celu uprzywilejowanego traktowania osób spokrewnionych.

Kumoterstwo – wykorzystywanie zajmowanego stanowiska w celu uprzywilejowanego traktowania osób powiązanych towarzysko.

Faworyzowanie – bezpodstawne uprzywilejowane traktowanie określonych osób lub podmiotów, nieuzasadnione obiektywnymi kryteriami biznesowymi.

Inne Nadużycia Gospodarcze – działania sprzeczne z prawem lub zasadami etyki biznesowej, w szczególności przywłaszczenie mienia, defraudacja, fałszowanie dokumentów, manipulowanie

sprawozdawczością finansową, świadome wprowadzanie w błąd, tworzenie nieewidencjonowanych funduszy, nieuprawnione dysponowanie majątkiem Spółki.

Podmiot Zobowiązany – każda osoba fizyczna lub prawna, wobec której Spółka ma prawo kierować obowiązki wynikające z niniejszej Polityki, w szczególności pracownicy, współpracownicy, członkowie organów, pełnomocnicy, dostawcy i partnerzy biznesowi.

Partner Biznesowy – kontrahent, dostawca, dystrybutor, pośrednik, konsultant lub inny podmiot współpracujący ze Spółką na podstawie umowy lub w związku z prowadzonym procesem jej zawarcia.

Czerwone flagi – okoliczności, sygnały ostrzegawcze lub nietypowe zdarzenia mogące wskazywać na podwyższone ryzyko wystąpienia korupcji lub innych nadużyć.

3. Zasady ogólne przeciwdziałania korupcji

Spółka prowadzi działalność w sposób transparentny i udokumentowany, zapewniając, aby wszystkie decyzje biznesowe były podejmowane w oparciu o obiektywne, merytoryczne i ekonomicznie uzasadnione kryteria. Wszelkie procesy o podwyższonym ryzyku nadużyć objęte są mechanizmami kontrolnymi, w tym zasadą rozdziału obowiązków, wielostopniowej akceptacji oraz audytu wewnętrznego.

Osoby działające w imieniu Spółki są zobowiązane do niezwłocznego ujawniania konfliktów interesów oraz do powstrzymania się od udziału w decyzjach, które mogłyby budzić wątpliwości co do ich bezstronności.

4. Relacje z administracją publiczną

4.1. Zasady ogólne

Relacje z organami administracji publicznej, jednostkami samorządu terytorialnego, instytucjami państwowymi oraz innymi podmiotami wykonującymi zadania publiczne prowadzone są z zachowaniem najwyższych standardów przejrzystości, rzetelności i zgodności z prawem.

Spółka uznaje, że kontakty z administracją publiczną należą do obszarów podwyższonego ryzyka korupcyjnego, w związku z czym podlegają szczególnej staranności, dokumentowaniu oraz – w uzasadnionych przypadkach – nadzorowi funkcji compliance.

Wszelkie działania podejmowane wobec przedstawicieli administracji publicznej muszą być zgodne z Obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności regulującymi odpowiedzialność karną za przestępstwa przeciwko działalności instytucji państwowych i samorządowych.

4.2. Zakaz oferowania korzyści

Bezwzględnie zabronione jest oferowanie, obiecywanie, wręczanie lub przekazywanie – bezpośrednio lub pośrednio – jakichkolwiek korzyści majątkowych lub osobistych przedstawicielom administracji publicznej w celu wywarcia wpływu na podejmowane przez nich decyzje.

Zakaz obejmuje również tzw. „płatności ułatwiające” (facilitation payments), nawet jeśli w danym kraju są one praktyką zwyczajową. Spółka nie dopuszcza jakichkolwiek form nieformalnego przyspieszania procedur administracyjnych poprzez przekazywanie świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych.

4.3. Udział w postępowaniach publicznych i przetargach

Udział Spółki w postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych oraz innych procedurach konkursowych odbywa się w sposób w pełni transparentny i zgodny z Obowiązującymi przepisami. Dokumentacja przetargowa musi być przygotowywana rzetelnie, bez wprowadzania w błąd oraz bez podejmowania działań mających na celu nieuprawnione uzyskanie przewagi konkurencyjnej. Zabronione jest podejmowanie prób nieformalnego wpływania na kryteria przetargowe, skład komisji przetargowych, przebieg oceny ofert lub wynik postępowania.

4.4. Kontakty robocze i reprezentacja

Kontakty z przedstawicielami administracji publicznej muszą być prowadzone w sposób oficjalny, przejrzysty i – w miarę możliwości – udokumentowany. Spotkania powinny mieć uzasadnienie biznesowe lub formalne i być związane z prowadzoną działalnością.

Udział w spotkaniach z przedstawicielami administracji publicznej w sprawach o istotnym znaczeniu musi, w miarę możliwości, odbywać się przy udziale co najmniej dwóch przedstawicieli Spółki lub być odpowiednio raportowany przełożonemu.

4.5. Darowizny, sponsoring i działalność społeczna

Wszelkie darowizny, sponsoring lub inne formy wsparcia kierowane do podmiotów powiązanych z administracją publiczną muszą być poprzedzone analizą ryzyka oraz zatwierdzone zgodnie z

obowiązującą procedurą wewnętrzną. Niedopuszczalne jest wykorzystywanie działalności społecznej jako narzędzia wywierania wpływu na decyzje administracyjne.

4.6. Zatrudnianie osób powiązanych z administracją publiczną

Decyzje o zatrudnieniu osób pełniących funkcje publiczne lub z nimi powiązanych muszą być podejmowane wyłącznie na podstawie obiektywnych kryteriów kompetencyjnych. Niedopuszczalne jest oferowanie zatrudnienia w zamian za przychylną decyzję lub jako forma nieformalnej gratyfikacji.

5. Zgłaszanie nieprawidłowości i postępowanie wyjaśniające

Spółka zapewnia funkcjonowanie systemu zgłaszania naruszeń umożliwiającego poufne informowanie o przypadkach podejrzenia korupcji, w tym w obszarze relacji z administracją publiczną. Każde zgłoszenie podlega rzetelnej analizie, a w razie potrzeby wszczynane jest postępowanie wyjaśniające prowadzone z zachowaniem bezstronności i poufności.

6. Zgłaszanie nadużyć (system sygnalizowania nieprawidłowości)

6.1. Cel systemu

Spółka zapewnia funkcjonowanie wewnętrznego systemu zgłaszania nadużyć, którego celem jest umożliwienie wczesnej identyfikacji naruszeń prawa, zasad etyki oraz postanowień niniejszej Polityki, a także ograniczenie ryzyk prawnych, finansowych i reputacyjnych.

System zgłaszania nieprawidłowości stanowi element systemu zarządzania zgodnością (compliance) oraz mechanizmu kontroli wewnętrznej i służy budowaniu kultury organizacyjnej opartej na odpowiedzialności, transparentności i wzajemnym zaufaniu.

Spółka zachęca wszystkie osoby działające w jej imieniu lub na jej rzecz do zgłaszania wszelkich uzasadnionych podejrzeń dotyczących działań korupcyjnych, nadużyć gospodarczych, konfliktów interesów, naruszeń przepisów prawa lub innych zachowań sprzecznych z obowiązującymi standardami.

6.2. Zakres zgłoszeń

Zgłoszeniu podlegają w szczególności:

- a. działania o charakterze korupcyjnym, w tym oferowanie lub przyjmowanie nienależnych korzyści,
- b. nieprawidłowości w relacjach z administracją publiczną,
- c. naruszenia zasad udziału w postępowaniach przetargowych i zakupowych,
- d. przypadki konfliktu interesów, nepotyzmu lub kumoterstwa
- e. fałszowanie dokumentów lub manipulowanie danymi finansowymi,
- f. przywłaszczenie mienia lub inne nadużycia majątkowe,
- g. działania mogące narazić Spółkę na odpowiedzialność prawną lub poważną szkodę reputacyjną.

Zgłoszenie może dotyczyć zarówno zdarzeń już zaistniałych, jak i sytuacji potencjalnych, w których istnieje uzasadnione ryzyko wystąpienia naruszenia.

6.3. Kanały zgłaszania

Spółka zapewnia bezpieczne i poufne kanały zgłaszania nieprawidłowości, obejmujące w szczególności:

- a. zgłoszenie do bezpośredniego przełożonego;
- b. dedykowaną skrzynkę e-mail lub platformę zgłoszeniową - naruszenia@maxto.pl;
- c. inne środki komunikacji przewidziane w odrębnej procedurze wewnętrznej.

Spółka dopuszcza możliwość dokonywania zgłoszeń anonimowych, o ile pozwalają na to obowiązujące przepisy prawa oraz wewnętrzne regulacje. Każde zgłoszenie, niezależnie od formy, traktowane jest z należytą starannością i podlega wstępnej analizie.

6.4. Zasada dobrej wiary i ochrona zgłaszającego

Osoba dokonująca zgłoszenia powinna działać w dobrej wierze, tj. w przekonaniu, że przekazywane informacje są prawdziwe i mogą wskazywać na rzeczywiste naruszenie.

Spółka zapewnia ochronę osobom zgłaszającym przed jakimikolwiek działaniami odwetowymi, w szczególności przed zwolnieniem z pracy, degradacją, odmową awansu, pogorszeniem warunków zatrudnienia, mobbingiem, dyskryminacją lub innymi formami represji.

Jakiegokolwiek działania odwetowe wobec osoby zgłaszającej w dobrej wierze stanowią poważne naruszenie niniejszej Polityki i mogą skutkować odpowiedzialnością dyscyplinarną.

Ochrona nie przysługuje osobom, które świadomie dokonują zgłoszenia nieprawdziwego lub w celu wyrządzenia szkody innej osobie.

6.5. Postępowanie wyjaśniające

Po otrzymaniu zgłoszenia Spółka przeprowadza wstępną analizę zasadności zgłoszenia oraz podejmuje decyzję o wszczęciu postępowania wyjaśniającego. Postępowanie prowadzone jest w sposób bezstronny, poufny i proporcjonalny do charakteru sprawy.

Osobie, której dotyczy zgłoszenie, zapewnia się prawo do przedstawienia swojego stanowiska oraz do obrony, z poszanowaniem zasad rzetelności i domniemania niewinności.

W przypadku potwierdzenia naruszenia Spółka podejmuje adekwatne działania naprawcze i dyscyplinarne, w tym – w razie potrzeby – zawiadamia właściwe organy.

6.6. Poufność i ochrona danych

Informacje uzyskane w związku ze zgłoszeniem nadużycia są traktowane jako poufne i przetwarzane wyłącznie w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego. Dane osobowe przetwarzane są zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz wewnętrznymi regulacjami dotyczącymi ochrony danych.

Dostęp do informacji objętych zgłoszeniem mają wyłącznie osoby upoważnione.

6.7. Działania naprawcze i doskonalenie systemu

Wyniki postępowań wyjaśniających wykorzystywane są nie tylko do wyciągania konsekwencji wobec osób naruszających zasady, lecz także do identyfikowania słabości systemowych oraz wdrażania działań naprawczych i prewencyjnych.

Spółka dokonuje okresowej analizy funkcjonowania systemu zgłaszania nadużyć w celu zapewnienia jego skuteczności, dostępności i zgodności z obowiązującymi regulacjami.

7. Odpowiedzialność i sankcje

Naruszenie zasad dotyczących relacji z administracją publiczną traktowane jest jako naruszenie o wysokim stopniu ryzyka prawnego i reputacyjnego. W przypadku potwierdzenia naruszenia Spółka podejmuje działania dyscyplinarne, kontraktowe lub prawne, w tym zawiadamia właściwe organy ścigania, jeżeli wymagają tego przepisy prawa.

8. Wdrożenie i monitoring

W celu zapewnienia skuteczności mechanizmów przeciwdziałania korupcji poprzez budowanie świadomości pracowników, wzmacnianie odpowiedzialności kadry zarządzającej, identyfikowanie obszarów podwyższonego ryzyka oraz stałe doskonalenie mechanizmów kontrolnych w Spółce wprowadzono SYSTEM KOMPLEKSOWYCH SZKOLEŃ ANTYKORUPCYJNYCH ORAZ ZASADY AUDYTU ANTYKORUPCYJNEGO.

9. Postanowienia końcowe

Polityka podlega regularnemu przeglądowi i aktualizacji. Każda osoba objęta jej zakresem zobowiązana jest do zapoznania się z jej treścią oraz do bezwzględnego przestrzegania jej postanowień.

Dokumenty powiązane:

1. SYSTEM KOMPLEKSOWYCH SZKOLEŃ ANTYKORUPCYJNYCH ORAZ ZASADY AUDYTU ANTYKORUPCYJNEGO .