

## עיקרון בנוגע למתנות, לאירוח, לארוחות ולנסיעות

### הצהרת עקרונות:

במהלך העבודה, ייתכן שנספק או נקבל מתנות עסקיות, אירוח, ארוחות או נסיעות. החלפת מחוות עסקיות שכאלה עוזרת לנו לחזק את הקשרים עם שותפים עסקיים ולספק להם מידע על מוצרי 3M. כאשר הדברים נעשים במסגרת גבולות ברורים, פעילויות אלה ממשיכות להיות חוקיות ולהוות התנהגות עסקית הולמת. בעת עבודה מול לקוחות, שותפים, נושאי משרות ממשלתיות ו/או אנשי מקצוע בתחום הבריאות (HCP), על העובדים לוודא שהם מציעים, נותנים ומקבלים מתנות, מעניקים ארוחות או אירוח ומשלמים על נסיעות רק אם מדובר בערך סביר, ובאופן שאינו מפר את החוקים של המקבלים ואת התקנות הארגוניות שלהם, שהדברים ניתנים ללא כל כוונה מושחתת כדי להשפיע באופן בלתי הולם על פעולות המקבל או על החלטותיו, ושהדבר לא נעשה לעתים תכופות.

כל מתנה או אירוח המוענקים לצד שלישי בהתאם לעיקרון זה חייבים להשתקף כראוי בספרים וברשומות של היחידה העסקית או של חברת הבת של 3M המעניקה אותם.

### מטרה:

עיקרון זה עוזר להבטיח ש-3M מבצעת פעולות עסקיות חוקיות אלה בהתאם לקוד ההתנהגות של 3M, מצייתת לכל החוקים והכללים החלים ומנהלת ספרים ורשומות מדויקים המשקפים הוצאות אלה. עקרונות אלה חלים באופן גלובלי על כל העובדים, ועשויים אף לחול על מי שפועל מטעם החברה. להסבר מתי צד שלישי כפוף לעקרונות קוד ההתנהגות של החברה, עיינו בעיקרון הציות.

### הנחיות נוספות:

- מחוות עסקיות: למטרות עיקרון זה, מתנה, ארוחה, הזדמנות נסיעה או אירוח יכונן "מחווה עסקית". המונח "מתנה" פירושו כל מתנה, תשורה, טובה, הטבה, הנחה, ויתור או פריט אחר, מוחשי או לא מוחשי, בעל ערך כספי שהמקבל אינו משלם עבורו את ערך השוק הרגיל. "מתנה" כוללת גם ארוחות, משקאות, אירוח ונופש (כרטיסי כניסה, מעברים וכדומה), שירותים, הדרכה, תחבורה, הנחות, פריטים במבצע, לינה, כרטיסי שי או פרסי הגרלה.
- אף עובד ב-3M אינו רשאי לתת או לקבל מחווה עסקית המפרה את החוק, תקנות, חוזים או הסכמים, או מנהגים סבירים המקובלים בשוק.
- מתנות של פריטים בכמויות המיועדות לשימוש אישי המסומנות בתוויות קידום מכירות של 3M נחשבות הולמות באופן כללי.
- הקפד לרשום כראוי כל מחווה עסקית בספרים וברשומות הפיננסיות של היחידה העסקית. על הרישום להתבצע בהתאם למדיניות היחידה העסקית הספציפית של 3M.
- בעת החלטה אם נתינה או קבלה של מחווה עסקית נחשבת הולמת, על העובדים לשקול את הנקודות הבאות:
  - כיצד המחווה משתווה בערכה לנהלים הרגילים של הענקת מתנות בתעשייה ובמדינה הרלוונטיות;
  - האם קיימות מגבלות של חוקים או תקנות בנושא;
  - הערך הכולל של מחוות עסקיות מאדם או מישות אלה או להם בשנה הנוכחית;
  - התאמת המחווה העסקית בהתחשב במעמדו של עובד 3M זה ב-3M;
  - השפעת המחווה העסקית על בניית קשרים עסקיים חיוביים עם המקבל או הנותן של המחווה העסקית; וכן
  - האם צד אובייקטיבי היה מחשיב את המחווה העסקית לסבירה מבחינת העלות והכמות או לראונית במיוחד.
- עיקרון זה חל כאשר נעשה שימו בכספים או בנכסים אישיים ללא בקשת החזר מהחברה. בכל מקרה שבו המחווה העסקית עשויה להיראות כמוענקת מטעם 3M, חובה לפעול לפי עיקרון זה.

- אם עובד מתכוון להציע, או שמוצעת לו מחווה עסקית שעלולה להתפרש כמוגזמת לפי עיקרון זה, על העובד לקבל אישור מראש מהממונה עליו, אשר אמור להתייעץ עם היועץ המשפטי הממונה עליו, עם מחלקת האתיקה והציות ו/או עם מחלקת הציות לחוזים משפטיים.
- ממונים אחראים לבדוק שמחווה עסקית המוצעת או ניתנת על-ידי עובדי 3M נחשבות הולמות. אישור של ממונה על שוברי הוצאה או אישור שניתן באמצעי אחר, מציין שנעשתה ביקורת ושהממונה קבע שהמחווה העסקית שניתנו היו הולמות. ממונים נדרשים להקפיד להקדיש את הזמן הדרוש להבנת הפרטים של כל מחווה עסקית ולפעול בהתאם לכל ההליכים הקיימים למתן האישור.
- לפי עקרון זה, המונח "נושא תפקידים ממשלתי" מוגדר באופן נרחב ככולל מגוון רחב של אנשים:
  - עובדי ממשלה או נושאי תפקידים ממשלתיים שנבחרו או מונו;
  - מפלגה פוליטית;
  - מועמד לתפקיד פוליטי (גם אם אינו נושא תפקיד זה כעת);
  - עובדי ממשלה או סוכנות ממשלתית (מפקחי משטרה, מסים ומכס);
  - פרופסורים העובדים באוניברסיטאות ממשלתיות;
  - בעל מקצוע בתחום הבריאות (לדוגמה רופא, אחות, רופא שיניים, מנהל בית חולים) שעובד במסגרת בריאותית ציבורית או במסגרת בריאותית שהיא בחסות הממשלה (לדוגמה, בית חולים אוניברסיטאי בבעלות המדינה, תכנית ביטוח שיניים שממומנת על-ידי הממשלה);
  - יועץ או דובר שמועסק על-ידי 3M המשמש כעובד ממשלה;
  - עובד ממשלה שמרוויח ממענק מחקר של 3M;
  - בעל תפקיד או עובד בארגון בינלאומי ציבורי כגון האו"ם, ארגון הסחר העולמי, OECD, הצלב האדום, ארגון מדינות אמריקה, קרן המטבע הבינלאומית והבנק העולמי; וכן
  - עובד של סוכנות שהיא ציבורית במידת מה ושל חברות או ארגונים שנמצאים בחלקם או במלואם בבעלות או בשליטה של ממשלה כלשהי
- לפי עיקרון זה, איש מקצוע בתחום הבריאות (HCP) מוגדר באופן כללי ככל אדם או גוף אשר (א) מוסמך או מורשה לספק שירותי בריאות או פריטי בריאות למטופלים, או (ב) מעורב בהחלטה לרכוש, לרשום, להזמין או להמליץ על מוצרים רפואיים, טכנולוגיות רפואיות ושירותים ופטרונות קשורים. גורמי HCP כוללים קלינאים יחידים (לדוגמה, רופאים, רופאי שיניים, אורתודנטים, אחיות ורוקחים, בין היתר), גופי ספקים (לדוגמה, בתי חולים, מרכזים כירורגיים אמבולטוריים, בתי מרקחת וספקים של ציוד רפואי עמיד) ואנשי מנהלה של גופי ספקים האחראים לרכישה, לרשימת התרופות או לקביעת מדיניות מקצועית (לדוגמה, מנהלי בתי חולים וסוכני רכש, ארגוני רכישה קבוצתית, ארגוני שירותי שיניים). יש לראות גם בגופים שמעורבים באופן נרחב בענף שירותי הבריאות ושנמצאים בבעלותם של גורמי HCP כגורמי HCP במסגרת הגדרה זו. הגדרה זו אינה כוללת אנשי מקצוע בתחום הבריאות שהם באמת ובתמים עובדים של 3M, בזמן שהם פועלים בתפקיד זה.
- כל מחווה הניתנת לאיש מקצוע בתחום הבריאות (HCP) או מתקבלת יוצרת סיכון נוסף ועשויה להיות אסורה על פי חוק. החוקים, התקנות וקודי התעשייה החלים על אינטראקציות בתחום הבריאות, כולל תשלום או אספקה של כל דבר בעל ערך כגון מתנות, ארוחות ובידור, הם מורכבים ושונים ממדינה למדינה. 3M יצרה מבנה הנחיות אזורי וארצי החל על האינטראקציות שלנו עם אנשי מקצוע בתחום הבריאות (HCP) ברחבי העולם. יש לקרוא, להבין ולהכיר את קווי המדיניות, הנהלים והקודים הרלוונטיים. יש לעיין ב'מדיניות אינטראקציות עם אנשי מקצוע בתחום הבריאות'. יש להתייעץ עם מחלקת הציות בתחום הבריאות ולבקש ממנה הנחיות כאשר מתעוררות שאלות.
- באופן כללי, פריטים צנועים של מזון וכיבוד, כגון משקאות קלים, קפה, עוגיות, פירות, לחמניות או מיני מאפה, כשאינם מוגשים כחלק מארוחה, או כשהם מוגשים בבר הפתוח לאנשים רבים, הם מחווה עסקית מותרת לעובדי מדינה. אם עובדי המדינה מעוניינים לגמול לנו על כך, באפשרותנו לספק להם קבלות בכתב. עבוד עם מבקרי הצוות או היחידה העסקית כדי לזכות את 3M בתשלום של עובד המדינה.
- נתינה או קבלה של כסף או של שווי ערך מזומן, כגון כרטיסי מתנה, שוברי מתנה או קופונים מהוות תמיד הפרה של עיקרון זה. בנסיבות מוגבלות ומוגדרות, במסגרת תנאים מיוחדים, המדיניות וההליכים של 3M עשויים להתיר מתנות כאלה, אך העובדים חייבים להיוועץ ביועץ המשפטי הממונה של היחידה העסקית ובמחלקת האתיקה והציות לפני נקיטת פעולה. במקרה של ספק, לכו על בטוח והימנעו מנתינה או קבלה של מתנות כאלה.

- אל תיתנו ואל תקבלו מחוות עסקיות יקרות מדי או לעתים תכופות מכדי לעלות בקנה אחד עם מנהגי השוק או המצב העסקי. מחוות ראוותניות כאלה יהוו כמעט תמיד הפרה של עיקרון זה.
- אל תיתן או תקבל מחוות עסקיות שנועדו להשפיע או שנוצר רושם שהן משפיעות בצורה מושחתת או בלתי הולמת על החלטה הקשורה ל-3M. שוחד ועמלות אינם חוקיים והם מהווים הפרה של עיקרון זה.
- אל תציע מחווה עסקית שתהווה הפרה של מדיניות הגוף או החברה של המקבל.
- אל תיתן ואל תקבל אירוח או נופש, כגון כרטיסים לאירוע ספורט, כאשר נציג של החברה המציעה את המחווה העסקית לא ילווה את המקבל לאירוע. לדוגמה, עיקרון זה אוסר לתת ללקוח ארבעה כרטיסים למשחק ספורט מקצועני ששום עובד של 3M לא יהיה נוכח בו עם הלקוח.
- בארצות הברית, תקנות הממשל הפדרלי, המדינתי והמקומי בנוגע למחוות עסקיות הנן מורכבות ומשתנות מגוף ממשלתי אחד למשנהו. אל תציע או תספק מחוות עסקיות לעובדי ממשל בארצות הברית אלא אם כן החוקים והתקנות הרלוונטיים מתירים זאת בבירור. התייעץ עם מחלקת הציות לחוזים משפטיים או עם היועץ המשפטי הממונה של היחידה העסקית שלך אם יש לך שאלות. כמו כן, הימנע מלהציע או לתת מחוות עסקיות לעובדי או לנציגי ממשלה של מדינות אחרות, אלא אם ניתן אישור באמצעות תהליכים מסודרים של בדיקת נאותות ואישור של היעדר שוחד בחברת הבת הרלוונטית. הצעה או נתינה של מחווה עסקית החורגת מהמגבלות עלולה להוות עברה פלילית, ללא תלות בשאלה אם המחווה העסקית ניתנה מכספי 3M או מכספים אישיים.
- אל תיתן מחווה עסקית כדי לתגמל עובד מדינה על החלטה שעובד זה מקבל.
- אל תערוך הגרלות או אירועים אחרים להענקת פרסים לקבוצה שמורכבת בעיקר מנושאי משרה ממשלתית שלא היו יכולים לקבל את פרס ההגרלה או האירוע אם הוא היה מוצע כמתנה. (לדוגמה, הגרלת iPad למשתתפים בכנס מפקדי המשטרה הבינלאומי.)

#### **פעולות משמעותיות:**

הפרת החוק וקוד ההתנהגות של 3M תביא לנקיטת צעדים משמעותיים, לרבות פיטורין.