



## FY17 Schulung zu weltweiten Verhaltensstandards für ethisches Geschäftsverhalten

Dies ist eine Übersicht über die weltweiten Verhaltensstandards für ethisches Geschäftsverhalten von MTS („Verhaltenskodex“), die die folgenden entscheidenden Komponenten hervorhebt

- » Inhalt und Zweck des Verhaltenskodexes
- » Was bedeutet es, **Bedenken offen zu äußern?**
- » Die MTS AlertLine
- » Vorstellung des Chief Risk and Compliance Officers
- » Schutz vor Repressalien
- » Compliance im Blickpunkt:
  - 1. FCPA
  - 2. Interessenkonflikt
- » Zusammenfassung



- » MTS ist seinen zentralen Werten, ethischem Verhalten und der Einhaltung geltender Gesetze verpflichtet.

## Der Verhaltenskodex ist Ihre erste Quelle für:

- Leitfaden zur Entscheidungsfindung anhand von MTS Werten
  - Verständnis für die Einhaltung geltender Gesetze und Vorschriften
  - Verständnis für die Meldung von widerrechtlichem oder unethischem Verhalten
- 
- » Der MTS Verhaltenskodex ergänzt das starke Engagement für ethisches Verhalten, hervorgehoben durch die MTS Führungspositionen, den Leitfaden für Mitarbeiter und die aufgestellten Regeln

## Der Verhaltenskodex umfasst:

- Zusammenfassung der zentralen MTS Werte
  - Verantwortung jedes einzelnen MTS Mitarbeiters
  - Compliance Schwerpunkte
  - Q&A und praktische Anleitung
  - Ansprechpartner
- 
- » Der Verhaltenskodex ersetzt kein gutes Urteilsvermögen und deckt nicht alle denkbaren Situationen ab; **sprechen Sie Ihre Bedenken** daher im Zweifelsfall offen an
  - » Letztendlich muss sich unser Vertrauen – wie bisher auch – auf Ehrlichkeit, Integrität und gesunden Menschenverstand in jedem von uns stützen.

# WERTE

## INTEGRITÄT

Wir stehen zu unseren Verpflichtungen.

## INNOVATION UND LEIDENSCHAFT

Es macht uns Freude, für die komplexesten Herausforderungen unserer Kunden ebenso außergewöhnliche Lösungen zu liefern.

## ENGAGEMENT GEGENÜBER UNSEREN KUNDEN

Wir sind Partner für unsere Kunden und deren geschäftlicher Erfolg steht für uns an erster Stelle.

## RESPEKT

Wir unterstützen eine Unternehmenskultur, in der jeder seine Meinung äußern darf, in der Transparenz gefördert wird und die Vertrauen schafft.

## VERANTWORTUNG

Wir sind in der Lage, Entscheidungen zu treffen und übernehmen die Verantwortung für unsere Leistung.

## INVESTITION IN UNSERE ZUKUNFT

Wir engagieren uns sowohl für kurzfristige als auch langfristige Ergebnisse.



Die Werte von MTS spiegeln die tiefen Überzeugungen wider, die MTS auf der ganzen Welt zu einem wichtigen Partner für Kunden, Mitarbeiter, Anbieter und Lieferanten machen. Unsere kollektiven und individuellen Handlungen, die wir jeden Tag im Namen unseres Unternehmens vollziehen, führen zu einer Stärkung unserer Werte.

- » MTS ist ein Unternehmen, in dem wir offen über die Risiken des Unternehmens und die Herausforderungen sprechen, denen Mitarbeiter am Arbeitsplatz begegnen können

Wir haben mehrere Möglichkeiten geschaffen, um Ihnen zu helfen, **Bedenken zu äußern**:

Vorgesetzte

Personal-  
abteilung

Ihre Ethik-  
kommission  
vor Ort

Chief Risk  
Office Team

Rechtsabteil-  
ung (USA)

AlertLine  
(nicht in  
Deutschland)\*

- » Wir sitzen alle im gleichen Boot und Herausforderungen kann auf vielen Wegen begegnet werden; scheuen Sie sich daher nicht, Fragen zu stellen und Ihre **Bedenken offen zu äußern**!

\* Die AlertLine wird in Deutschland nicht betrieben



**Eine Möglichkeit für die Meldung von Bedenken oder Problemen ist die MTS AlertLine, die sich auszeichnet durch:**

1. Verwaltung durch Dritte
2. Einfach zu finden und in allen Ländern zugänglich (\*Die AlertLine wird in Deutschland nicht betrieben)
3. Verfügbar in Ihrer Muttersprache (auch Übersetzer stehen zur Verfügung)



## Die Möglichkeit, anonym zu bleiben

- Mitarbeiter haben folgende Möglichkeiten, ihre Bedenken zu melden:
  - Internet – [https://mts.alertline.com/gcs/welcome\\*](https://mts.alertline.com/gcs/welcome*)
  - Telefon **888-321-5562** oder über direkte Einwahlnummern für verschiedene Regionen
  - Anrufer erhält einen Code zur Nachverfolgung seiner Anliegen.
- » Alle Angelegenheiten werden vom Chief Risk Office Team bearbeitet und, soweit gesetzlich möglich, vertraulich behandelt.

## Phyllis Nordstrom – Chief Risk und Compliance Officer



**Wie können Sie sich an Phyllis wenden?**

**MTS\_Risk\_&\_Compliance@mts.com**



- » Eine andere Möglichkeit der **Meldung von Bedenken oder Problemen** bieten die MTS Ethikkommissionen in den Unternehmen vor Ort.

## Rollen und Aufgaben der Ethikkommissionen:

- Unterstützen die Mitarbeiter beim Verständnis und der Anwendung des MTS Verhaltenskodex
- Unterstützen die Umsetzung des MTS Verhaltenskodex auf der Ebene der Geschäftseinheit
- Kommunikation von Fragen und Problembereichen an MTS Corporate Compliance
- Nehmen Sie an regelmäßigen Treffen teil und erstatten Sie MTS Corporate Compliance Bericht über die Aktivitäten der Kommission
- Eine Liste der MTS Ethikkommissionen steht im Intranet zur Verfügung

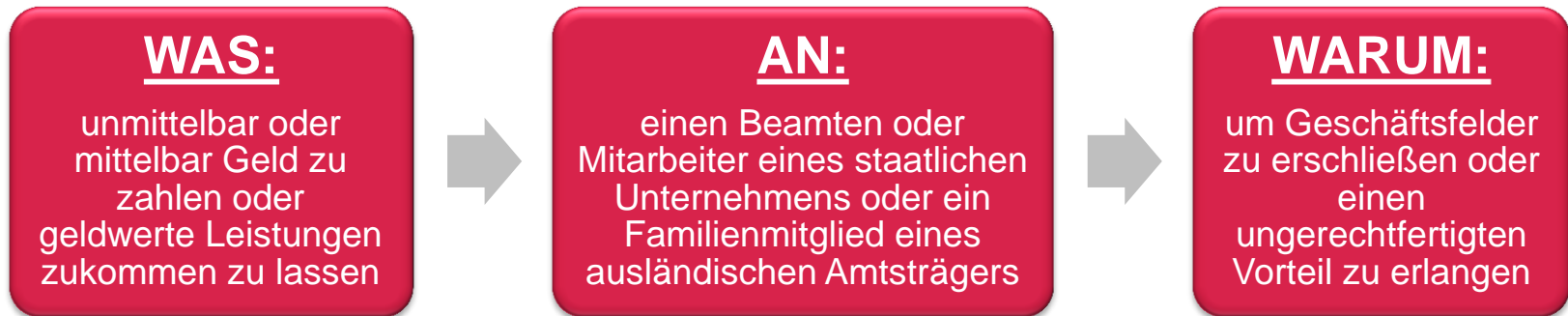
- » MTS untersagt jegliche Benachteiligung gegenüber Personen, die in gutem Glauben Fragen stellen oder Bedenken äußern



- » Von Repressalien ist die Rede, wenn ein Mitarbeiter wegen der Äußerung von Bedenken oder der Beteiligung an einer Ermittlung eine nachteilige Maßnahme (Bestrafung) erfahren muss
- » In Unternehmen, in denen sich Mitarbeiter aller Ebenen gemeinsam für Integrität einsetzen, werden weniger Repressalien ausgeübt
- » Repressalien nehmen drastisch ab, wenn leitende Manager und Vorgesetzte Ethik zur Priorität erklären und selbst ethisches Verhalten zeigen

**MTS toleriert keine Repressalien!**

- » „MTS geht engagiert gegen Korruption vor. Korruption und Bestechung stehen im Widerspruch zu unseren gemeinsamen Werten. Diese Standards gelten für uns alle, unabhängig davon, wo wir arbeiten.“  
(*Verhaltenskodex, Seite 14*)
- » Der US-amerikanische Foreign Corrupt Practices Act (FCPA)
  - Vollstreckung durch das US-Justizministerium (DOJ) und die Börsenaufsichtsbehörde (SEC)
  - Der Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) verbietet:



- » Zusätzlich zum FCPA sind in jedem Land, in dem MTS Geschäftssitze hat (z. B. UK, China, Korea usw.) Gesetze und Vorschriften einzuhalten

1



Anti-  
Korruptionsbestimmungen

2



Bestimmungen zu  
Nachweisführung und  
internen Kontrollen

- » Unternehmen und Privatpersonen dürfen **ausländischen Amtsträgern** weder **Bestechungszahlungen** oder **andere Wertgegenstände** anbieten oder gewähren (ob direkt oder indirekt) oder diese genehmigen, um ein Geschäft **abzuschließen** oder **zu halten** oder einen anderen unlauteren Vorteil daraus zu ziehen.

Bestechung	{	▪ Zahlung oder ein Geldgeschenk oder jegliche Gegenstände oder Leistungen von Wert anzubieten, um einen ungerechtfertigten Wettbewerbsvorteil zu erwirken bzw. zu bewahren
Wertgegenstände	{	▪ Bargeld, Darlehen, Geschenke, Gefallen, Reisekosten, Mahlzeiten oder Unterhaltung, Spendenbeiträge/Wahlkampfspenden, Anstellung, Unterzahlung oder Überzahlung von Dienstleistungen, mit Amtsträgern verbundenen Unternehmen Geschäfte zuzuführen usw.
Ausländischer Amtsträger	{	▪ Mitarbeiter auf allen Ebenen der Regierung und Verwaltung, öffentlicher internationaler Organisationen oder staatlicher Einrichtungen (z. B. Universitäten, Staatsunternehmen) ▪ Politische oder militärische Amtsträger, einschließlich Ehegatten / unterhaltsberechtigter Personen / Geschwister
Ein Geschäft abzuschließen oder zu halten	{	▪ Einen Vertrag gewinnen oder halten, Beeinflussung des Auftragsvergabeverfahrens, Steuern hinterziehen oder Geldbußen oder Geldstrafen vermeiden, Beeinflussung von Rechtsstreitigkeiten oder Durchsetzungsmaßnahmen, behördliche Genehmigungen erhalten oder Vertragsbeendigung vermeiden
Bestechungsgeld	{	▪ Zahlung an eine Person, die eine Transaktion oder eine Ernennung ermöglicht hat, insbesondere auf illegale Weise



**Regel:** Setzt voraus, dass Einzelpersonen und Unternehmen genaue und vollständige Aufzeichnungen zu allen von ihnen durchgeführten Transaktionen führen

**Um die Anforderungen zu erfüllen:** Muss MTS Bücher und Aufzeichnungen führen, die Transaktionen des Unternehmens genau wiedergeben

**Regel:** Verbieta sowohl Einzelpersonen als auch Unternehmen das wissentliche Umgehen oder Unterlassen der Umsetzung von internen Kontrollen

**Um die Anforderungen zu erfüllen:** Muss MTS ein System zur Steuerung und Kontrolle interner Abrechnungen aufrechterhalten, um eine genaue Berichterstattung von Transaktionen zu gewährleisten; ~~und~~ die Sicherung von Vermögenswerten muss geplant und beibehalten werden





# FCPA MTS-spezifische Risikobereiche und geltende MTS Unternehmenspolitik / Vorgehensweise



Risikobereiche / Warnsignale erzeugt	MTS Unternehmenspolitik / Vorgehensweise*
<p><b>Vertrieb</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Übermäßige Unterhaltung der Kunden und opulente Bewirtung</li> <li>▪ Überhöhte Provisionszahlungen an Agenten oder Anreize an Wiederverkäufer, die ein Bestechungspotenzial erzeugen können</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ OGC-001 Verhaltenskodex (11/2016)</li> <li>▪ OGC-004 Ethisches Geschäftsverhalten (rev. 1)</li> <li>▪ OGC-009 Geschenke und geschäftliche Aufmerksamkeiten und Sponsoring (rev. 5)</li> <li>▪ OGC-018 Befolgung des Foreign Corrupt Practices Act (rev. 0)</li> </ul>
<p><b>Geschäftstätigkeit und Auszahlungen an Dritte</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Vorschriftswidrige Zahlungen an Zollbeamte, um Zollgebühren zu umgehen</li> <li>▪ Sponsoring, um einen Geschäftspartner hinzuzugewinnen oder zu halten</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ OGC-001 Verhaltenskodex (11/2016)</li> <li>▪ OGC-008 Einhaltung ausländischer Gesetze und Vorschriften (rev. 1)</li> <li>▪ OGC-009 Geschenke und geschäftliche Aufmerksamkeiten und Sponsoring (rev. 5)</li> <li>▪ OGC-009A Veranstaltungs- und Sponsoring Antragsformular</li> <li>▪ OGC-010 Interessenkonflikt (rev. 2)</li> <li>▪ OGC-018 Befolgung des Foreign Corrupt Practices Act (rev. 0)</li> </ul>
<p><b>Mitarbeiterbezogene Tätigkeit</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Unterkunft in Luxushotels und Flugkosten der Businessklasse / ersten Klasse</li> <li>▪ Geschenke, die nationale Gesetze oder lokale Gepflogenheiten verletzen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ FIN-008G Erstattung von globalen Reisekosten und Ausgaben</li> <li>▪ OGC-001 Verhaltenskodex (11/2016)</li> <li>▪ OGC-004 Ethisches Geschäftsverhalten (rev. 1)</li> <li>▪ OGC-009 Geschenke und geschäftliche Aufmerksamkeiten und Sponsoring (rev. 5)</li> <li>▪ OGC-018 Befolgung des Foreign Corrupt Practices Act (rev. 0)</li> </ul>
<p><b>Finanzielle Nachweisführung und interne Kontrollen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Fehlen der erforderlichen Genehmigungen und Nachweise</li> <li>▪ Vereitelung oder Umgehung interner Kontrollen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ OGC-007 Aufbewahrung von Unterlagen (08/2007)</li> <li>▪ OGC-004 Ethisches Geschäftsverhalten (rev. 1)</li> <li>▪ OGC-018 Befolgung des Foreign Corrupt Practices Act (rev. 0)</li> </ul>

\* Informativ Charakter

# Wie befasst sich der Verhaltenskodex mit Bestechung und Korruption?



- » Der Verhaltenskodex enthält Richtlinien für Bestechungs- und Korruptionsrisiken, denen das MTS Personal ausgesetzt ist, und zu den lokalen gesetzlichen Regelungen und Bestimmungen.
- » Der Verhaltenskodex enthält auch Fragen und Antworten zu einigen vorstellbaren Szenarien, um das Verständnis zu erleichtern.
- » Bei MTS gelten spezielle Richtlinien und Verfahren für den Umgang mit Bestechung und Korruption.

- » „Bei MTS erwarten wir voneinander, stets im besten Interesse des Unternehmens zu handeln. Das bedeutet, dass unternehmerische Entscheidungen frei von jeglichem Interessenskonflikt zu treffen sind. Sie sollten auch unparteiisch sein. Wir müssen unsere Entscheidungen auf der Grundlage fundierter geschäftlicher Überlegungen treffen.“ (*Verhaltenskodex, Seite 11*)

## WENN:

die außerbetriebliche Aktivität eines Mitarbeiters oder persönliche Interessen im Widerspruch zum Zuständigkeitsbereich dieses Mitarbeiters bei MTS stehen oder zu stehen scheinen



## BEISPIELE:

- » Konkurrenz für das Unternehmen
- » Ausnutzen von Position oder Einfluss, um sich selbst oder anderen einen unzulässigen Vorteil zu verschaffen
- » Verwenden von Informationen, Anlagen oder Ressourcen des Unternehmens zur persönlichen Bereicherung oder zum unzulässigen Vorteil anderer
- » Annahme oder Inanspruchnahme einer Zuwendung oder einer geschäftlichen Gefälligkeit von einem Konkurrenten, Lieferanten oder Kunden, die gemäß MTS Richtlinien nicht zulässig ist
- » Eingehen einer persönlichen Beziehung mit einem anderen Mitarbeiter von MTS, die gemäß MTS Richtlinien (HR 002) nicht zulässig ist

MTS Verhaltenskodex - Ihre ERSTE Quelle für:

- » Hilfe zur Entscheidungsfindung anhand von MTS Werten
- » Verständnis für die Einhaltung geltender Gesetze und Vorschriften
- » Verständnis für die **Meldung** von widerrechtlichem oder unethischem Verhalten

