

## METODOLOGIA

### **sposobu udostępnienia przez Chiesi Poland Sp. z o.o. informacji na temat świadczeń przekazanych przez Chiesi Poland Sp. z o.o. i spółki z jej grupy kapitałowej na rzecz Przedstawicieli Zawodów Medycznych oraz Organizacji Ochrony Zdrowia:**

Niniejszy dokument stanowi metodologię, o której mowa w art. 6 ust. 2 Kodeksu Przejrzystości Związku Pracodawców Innowacyjnych Firm Farmaceutycznych INFARMA i wyjaśnia sposób, w jaki Chiesi Poland Sp. z o.o. (dalej: „Spółka”) przygotowała informacje na temat świadczeń przekazanych przez Chiesi Poland Sp. z o.o. i spółki z jej grupy kapitałowej na rzecz Przedstawicieli Zawodów Medycznych oraz Organizacji Ochrony Zdrowia (dalej łącznie, jako „Beneficjenci”).

-----

#### **1. Sposób ustalenia wartości świadczenia**

- 1.1.** Świadczenia zostały wskazane w kwocie, w jakiej stanowiły one koszt dla Spółki, a nie przychód dla Beneficjenta.
- 1.2.** Kwoty podane w Raporcie stanowią kwoty brutto, tj. kwoty obejmujące podatek dochodowy i podatek od towarów i usług, jeśli ma to zastosowanie.
- 1.3.** Wartość wszystkich świadczeń ujawniona została w polskich złotych.
- 1.4.** W przypadku świadczeń przekazanych w walutach obcych, Spółka podała w Raporcie równowartość przekazanych kwot w polskich złotych przyjmując do rozliczenia kurs walut Narodowego Banku Polskiego z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury, która dotyczy świadczenia przekazanego Beneficjentowi lub według kursu sprzedaży dewiz w banku, w którym prowadzony jest rachunek podmiotu, u którego Spółka zamówiła usługę, z dnia wystawienia faktury.

#### **2. Sposób publikacji informacji o świadczeniach:**

- 2.1.** Informacje o świadczeniach dla przedstawicieli zawodów medycznych przedstawiają łączną kwotę świadczeń przekazanych im w danym okresie raportowym i publikowane są w sposób indywidualny za zgodą na udostępnienie danych osobowych.
- 2.2.** W przypadku przedstawicieli zawodów medycznych, którzy nie wyrazili zgody na udostępnienie danych osobowych, opublikowane zostały:
  - 2.2.1.** informacje o przekazanych im świadczeniach w raporcie zbiorczym przedstawiającym łączną kwotę świadczeń przekazanych im w danym okresie raportowym, oraz
  - 2.2.2.** informacje o ich liczbie wyrażonej bezwzględnie oraz jako procent wszystkich przedstawicieli zawodów medycznych, którzy uzyskali świadczenia od Spółki w danym okresie raportowym
- 2.3.** informacje o świadczeniach dla organizacji ochrony zdrowia przedstawiają łączną kwotę świadczeń przekazanych im w danym okresie raportowym.

### **3. Data przekazania świadczenia**

**3.1.**Data przekazania świadczenia to data realizacji przelewu środków finansowych na konto Beneficjenta.

**3.2.**W przypadku umów, na podstawie, których świadczenia były przekazywane w różnych latach kalendarzowych, Spółka zamieściła w Raporcie informację o tych świadczeniach, które zostały realnie przekazane przez Spółkę Beneficjentowi w danym roku.

**3.3.**W przypadku udziału Spółki w wydarzeniach, jako miarodajny czas przekazania całości świadczenia przyjęto dzień zakończenia wydarzenia, w którym brał udział przedstawiciel zawodu medycznego lub organizacja ochrony zdrowia czy też Spółka na podstawie umowy sponsoringu.

### **4. Postępowanie w przypadku nieskorzystania z przekazanego świadczenia (np. jeśli lekarz nie weźmie udziału w wydarzeniu)**

Jeśli nie doszło do przekazania wartości, informacja o świadczeniu nie podlega publikacji.

### **5. Raportowanie pośredniego przekazania świadczenia dla:**

#### **5.1. organizacji ochrony zdrowia**

W przypadku świadczeń przekazanych pośrednio, za pośrednictwem pomiotów trzecich, Spółka przypisała świadczenia poszczególnym Beneficjentom bazując na informacjach uzyskanych od podmiotów trzecich, za pośrednictwem, których świadczenie zostało przekazane.

W przypadku świadczeń przekazanych organizacji ochrony zdrowia za pośrednictwem organizatora wydarzeń medycznych zaraportowano organizację ochrony zdrowia, jako beneficjenta. Zasada ta ma zastosowanie w przypadku, gdy część lub wszystkie świadczenia są przekazywane na konta tzw. operatorów logistycznych, czyli np. firm zajmujących się organizacją wydarzeń.

Upublicznieniu podlegają nie tylko transfery świadczeń przekazywanych przez Spółkę bezpośrednio na rzecz organizacji ochrony zdrowia, ale także za pośrednictwem podmiotu występującego w jej imieniu.

Przykładem takiej sytuacji jest organizacja wydarzenia przez firmę zajmującą się przygotowaniem konferencji, a którego inicjatorem i organizatorem merytorycznym jest np. towarzystwo naukowe. W przypadku braku wsparcia ze strony wyspecjalizowanej firmy, towarzystwo naukowe musiałoby samo przeprowadzić powyższe działania. Sam fakt występowania pośrednika w przekazaniu świadczeń (nie tylko finansowych) ostatecznemu beneficjentowi, nie zwalnia z obowiązku upublicznienia informacji o zakresie i wartości współpracy firm z organizacjami ochrony zdrowia. Podane w Raporcie kwoty są sumą

wszystkich świadczeń przekazanych w danym roku kalendarzowym, **a część lub wszystkie w poszczególnych przypadkach zostały przekazane na konta operatorów logistycznych.**

Kwota świadczenia przekazanego organizacji ochrony zdrowia przeznaczona na świadczenia na rzecz indywidualnych przedstawicieli zawodów medycznych, (np. jako wynagrodzenie za: wykład, zaproszenia dla lekarzy lub pokrycie kosztów udziału w konferencji), podzielona jest wg. kategorii a poszczególne wartości przypisane są do indywidualnych beneficjentów docelowych, np.:

- X PLN na zaproszenia dla N lekarzy (imienna informacja),
- Y PLN na wykład profesora (imienna informacja),
- Z PLN pozostałe koszty logistyczne związane z uczestnictwem przedstawicieli zawodów medycznych w wydarzeniu lub wykonywanymi przez nich usługami (zakwaterowanie, transport).

## **5.2. przedstawicieli zawodów medycznych**

W przypadku działań podmiotów trzecich na zlecenie Spółki obejmujących przekazanie świadczenia przedstawicielowi zawodu medycznego (np. zawarcia umowy o wygłoszenie wykładu przez organizatora wydarzenia a nie przez Spółkę bezpośrednio) podmiot przekazujący świadczenie został zobowiązany uzyskać zgodę przedstawiciela zawodu medycznego na upublicznienie przez Spółkę indywidualnie danych o świadczeniu. W przypadku nieotrzymania takiej zgody informację o takim świadczeniu zostały opublikowane w formie zagregowanej.

Świadczenia dla indywidualnych przedstawicieli zawodów medycznych (np. zaproszenia, pokrycie kosztów podróży lub zakwaterowania) nie stanowią części świadczenia sponsoringowego dla organizacji ochrony zdrowia.

Jeśli nie jest wskazana jednostkowa wartość zaproszeń, organizator określa ją, aby świadczenie mogło zostać upublicznione, jako indywidualne przekazanie na rzecz przedstawiciela zawodów medycznych.

W przypadku, gdy całość lub część świadczenia została pośrednio przekazana przedstawicielom zawodów medycznych organizacja ochrony zdrowia uzyskała ich zgodę na udostępnienie danych osobowych.

## **6. Zasady dotyczące zgód na udostępnienie danych osobowych**

### **6.1. Zgoda**

Zgoda uzyskiwana jest do każdej umowy na wskazany w zgodzie okres. Treść zgody zawiera informacje o zakresie i celu przetwarzania danych osobowych a także o prawie dostępu do danych oraz o dobrowolności udzielenia zgody.

## **6.2. Procedura wycofania zgody**

6.2.1. Zgoda na udostępnienie informacji może być wycofana w dowolnym czasie przed lub po ich publicznym udostępnieniu. Na pisemne żądanie przedstawiciela zawodów medycznych – tj. w przypadku wycofania zgody na upublicznienie - dotyczące go dane zostaną niezwłocznie, nie później niż w terminie 14 dni od dnia zgłoszenia takiego żądania, usunięte z opublikowanego Raportu.

6.2.2. W przypadku cofnięcia zgody przez przedstawiciela zawodów medycznych, obowiązek Spółki w zakresie upublicznienia przekazania świadczenia istnieje nadal, jednak wówczas świadczenie zostaje upublicznione w sposób zbiorczy (bez udostępnienia tożsamości Beneficjenta świadczenia).

6.2.3. Jeżeli Beneficjent uważa, że upublicznione dane są nieprawidłowe, powinien zgłosić pisemne żądanie do Spółki lub swojemu lokalnemu przedstawicielowi. Jeżeli dane dotyczące odbiorcy korzyści są niekompletne, przedawnione, niezgodne z prawdą lub zostały zgromadzone z naruszeniem praw Beneficjenta, wówczas – na żądanie Beneficjenta – takie dane są w trybie natychmiastowym (tj. najpóźniej w terminie 14 dni od przedstawienia żądania) uzupełniane, aktualizowane, korygowane lub usuwane.

## **6.3. Zgoda częściowa**

Zgoda nie może być częściowo wycofana lub udzielona dla wybranych świadczeń przekazanych w danym okresie raportowania. Wycofanie zgody na publikację części świadczeń lub udzielenie jej na publikację jedynie części świadczeń skutkuje unieważnieniem zgody na publikację pozostałych świadczeń w danych okresie raportowania.

## **7. Wyłączenia z obowiązku raportowania**

Z obowiązku raportowania wyłącza się następujące świadczenia:

- a. dotyczące wyłącznie aktywności związanych z lekami wydawanymi bez recepty;
- b. przekazywanie materiałów i przedmiotów o charakterze informacyjnym lub edukacyjnym (o których mowa w art. 38 ust. 2 i 3 Kodeksu Dobrych Praktyk Przemysłu Farmaceutycznego);
- c. posiłki (o których mowa w art. 27 Kodeksu Dobrych Praktyk Przemysłu Farmaceutycznego);
- d. próbki (o których mowa w art. 22 Kodeksu Dobrych Praktyk Przemysłu Farmaceutycznego);
- e. prowizje agencji logistycznych współpracujących z sygnatariuszami w zakresie organizacji podróży i spotkań;
- f. upusty, rabaty i inne narzędzia handlowe stosowane zwyczajowo w ramach sprzedaży produktów leczniczych;
- g. pakiety usług opieki zdrowia świadczonych przez prywatne podmioty kupowane przez Sygnatariuszy dla swoich pracowników;

- h. związane z anonimowymi badaniami marketingowymi;
- i. przekazywane w związku z działalnością badawczo-rozwojową podlegają ujawnieniu łącznemu a tym samym wyłączone z raportowania indywidualnego.

**8. Kwalifikacja podmiotów gospodarczych prowadzonych przez przedstawicieli zawodów medycznych**

Świadczenia na rzecz przedstawicieli zawodów medycznych prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą udostępniono w Raporcie dotyczącym przedstawicieli zawodów medycznych. Podmiot będący osobą fizyczną prowadzący jednoosobową działalność gospodarczą jest traktowany, jako przedstawiciel zawodów medycznych a nie organizacja ochrony zdrowia. Niezależnie od formy prowadzonej działalności gospodarczej lub formy zatrudnienia, umowy są podpisywane bezpośrednio z danym przedstawicielami zawodów medycznych, a nie z podmiotem zatrudniającym go na podstawie umowy o pracę lub umowy cywilnoprawnej.

Wszystkie świadczenia przekazane przedstawicielowi zawodów medycznych (w ramach działalności gospodarczej lub poza nią) podlegają udostępnieniu w raporcie dotyczącym świadczeń na rzecz przedstawicieli zawodów medycznych. Kodeks zobowiązuje Sygnatariuszy do upublicznienia informacji nt. ostatecznego Beneficjenta. Tym samym, jeśli przedstawiciel zawodów medycznych nie zgodzi się na publikację, jego dane trafią do danych zagregowanych nt. przedstawicieli zawodów medycznych.

## 9. Zakres świadczeń w poszczególnych kategoriach

Świadczenia uzyskane przez Przedstawicieli zawodów medycznych			
Koszty poniesione w związku z wydarzeniami		Wynagrodzenia z tytułu świadczonych usług	
Opłaty rejestracyjne	Koszty podróży i zakwaterowania	Wynagrodzenie podstawowe	Wydatki dodatkowe
Koszty udziału w wydarzeniu	bilety lotnicze, kolejowe, taksówki, wynajem samochodów, opłaty parkingowe, ubezpieczenie podrózne (jeśli koszty te pozostają w bezpośrednim związku z podróżą), koszty zakwaterowania	wynagrodzenie za: wykłady i prelekcje, pracę w zespołach doradczych (nie dotyczy zespołów pracujących w obszarze badań i rozwoju), opracowania medyczne, analizę danych, przygotowywanie materiałów edukacyjnych, wywiadów post-marketingowych, konsultacji i doradztwa, treningu prelegenta (jeśli prelekcja związana jest bezpośrednio z kontraktem na prelekcję lub wykład), udział w edukacyjnych programach mentorskich.	Koszty związane ze świadczonymi usługami, tj. bilety lotnicze, kolejowe, taksówki, wynajem samochodów, opłaty parkingowe, ubezpieczenie podrózne (jeśli koszty te pozostają w bezpośrednim związku z podróżą), koszty zakwaterowania

Świadczenia uzyskane przez Organizacje ochrony zdrowia					
Darowizny	Koszty poniesione w związku z wydarzeniami			Wynagrodzenia z tytułu świadczonych usług	
	Opłaty rejestracyjne	Koszty podróży i zakwaterowania	Wartość umów sponsoringu	Wynagrodzenie podstawowe	Wydatki dodatkowe
darowizny na cele charytatywne, stypendia edukacyjne, kursy organizowane przez organizacje ochrony zdrowia, opłaty dla wykładowców klasyfikowane jako stypendia edukacyjne	Koszty udziału w wydarzeniu	bilety lotnicze, kolejowe, taksówki, wynajem samochodów, opłaty parkingowe, ubezpieczenie podrózne (jeśli koszty te pozostają w bezpośrednim związku z podróżą), koszty zakwaterowania	Koszty zorganizowania powierzchni wystawienniczej lub reklamowej, Koszty umieszczenia logo sponsorującego lub logo marki produktu sponsorującego w programie wydarzenia lub w zaproszeniu na wydarzenie, Koszty zorganizowania sympozjum satelitarnego podczas trwania kongresu, Koszty udziału w wydarzeniu przedstawicieli sponsorującego.	wynagrodzenie za: wykłady i prelekcje, pracę w zespołach doradczych (nie dotyczy zespołów pracujących w obszarze badań i rozwoju), opracowania medyczne, analizę danych, przygotowywanie materiałów edukacyjnych, wywiadów post-marketingowych, konsultacji i doradztwa, treningu prelegenta (jeśli prelekcja związana jest bezpośrednio z kontraktem na prelekcję lub wykład), udział w edukacyjnych programach mentorskich, wynajem pomieszczeń.	Koszty związane ze świadczonymi usługami, tj. bilety lotnicze, kolejowe, taksówki, wynajem samochodów, opłaty parkingowe, „, ubezpieczenie podrózne (jeśli koszty te pozostają w bezpośrednim związku z podróżą), koszty zakwaterowania

#### **10. Zakres świadczeń związanych z działalnością badawczo-rozwojową**

Wszystkie świadczenia związane z wydatkami ponoszonymi przez organizacje ochrony zdrowia lub przedstawicieli zawodów medycznych na badania i rozwój, w tym na badania kliniczne, wydarzenia związane z działalnością badawczo-rozwojową, badania nieinterwencyjne, działalność komitetów monitorowania danych związanych z badaniami klinicznymi, badania kliniczne inicjowane przez niezależnych badaczy zostały upublicznione łącznie, jako kwota całkowita, bez podziału na organizacje ochrony zdrowia i przedstawicieli zawodów medycznych.

#### **11. Zasady udostępniania informacji o świadczeniach transgranicznych**

Przypadki transgranicznych transferów wartości na rzecz przedstawicieli zawodów medycznych bądź na rzecz organizacji ochrony zdrowia, w zakresie objętym Kodeksem Przejrzystości, są udostępnione przez Spółkę zgodnie z miejscem zamieszkania bądź siedzibą Beneficjenta świadczenia.

Transgraniczne transfery wartości ujęte zostały w Polskim raporcie Spółki, bez względu na to, który podmiot z grupy kapitałowej, do której należy Spółka, organizował i dokonywał transferu wartości.