



Korruption vastainen Compliance-ohjelma

Julkaisuajankohta: Helmikuu 2019

Sisällysluettelo

| | | |
|-----|--|----|
| 1 | Pirellin lähestymistapa korruption torjuntaan..... | 3 |
| 2 | Lainsäädäntöpuitteet | 5 |
| 3 | Compliance-ohjelma | 7 |
| 3.1 | Tavoitteet ja sovellusala..... | 7 |
| 3.2 | Vahvistusmenetelmät | 7 |
| 3.3 | Ilmoitukset..... | 7 |
| 3.4 | Rikkomukset | 8 |
| 3.5 | Koulutus ja tiedotus | 8 |
| 3.6 | Roolit ja vastuu | 9 |
| 3.7 | Rangaistukset | 9 |
| 4 | Arkaluonteiset alueet..... | 9 |
| 4.1 | Välittäjät ja alihankkijat..... | 10 |
| 4.2 | Suhteet julkishallintoon..... | 11 |
| 4.3 | Lahjat ja edustuskulut | 12 |
| 4.4 | Sponsorointi ja muut markkinointitoimet..... | 13 |
| 4.5 | Ulkopuolisiin yhteisöihin kohdistuvat lahjoitukset | 13 |
| 4.6 | Henkilöstöhallinto | 14 |
| 4.7 | Voitelumaksut | 15 |
| 5 | Tietovirrat..... | 15 |

1 Pirellin lähestymistapa korruption torjuntaan

Tunnistamalla ympäristöt, joissa piilee korruptioriski, ja edistämällä esimerkillistä käytöstä pystymme hoitamaan jatkuvasti jokapäiväisiä tehtäviämme kunnioittaen arvokkainta pääomaamme eli rehellisyyttä.

Tässä korruption vastaisessa Compliance-ohjelmassa määritetään arvot, periaatteet ja vastuut, joita Pirelli noudattaa korruption vastaisessa taistelussa.

Pirelli pyrkii edistämään liiketoiminnassaan eettistä ja vastuullista käytöstä, noudattamaan lakeja, säädöksiä, standardeja ja suuntalinjoja, joita sovelletaan yrityksiin sen toimintamaissa.

Pirelli on hyväksynyt Yhdistyneiden Kansakuntien yritysten yhteiskuntavastuuta koskevan Global Compact¹ -toimintaohjelman periaatteet ja tukee Transparency International -järjestöä².

Noudattamalla Transparency Internationalin liiketoimintaperiaatteita ja Global Compactin periaatteita, joiden mukaan *yritysten tulee toimia kaikkia korruption muotoja vastaan, mukaan lukien kiristys ja lahjonta*, Pirelli tukee korruption vastaisia velvoitteitaan panemalla täytäntöön ja päivittämällä jatkuvasti Compliance-ohjelmaansa, joka on hyväksytty vuonna 2013 (jäljempänä myös "ohjelma"). Tämä ohjelma on kehitetty myös liiketoimintaan liittyvien riskien arvioimiseksi, ja se päivitetään säännöllisesti korruptioriskin arvioimiseksi, seuraamiseksi ja torjumiseksi sekä riittävien koulutus- ja tiedotusohjelmien määrittämiseksi.

Compliance-ohjelma, joka on päivitetty kansainvälisen ISO 37001 "Anti-Bribery Management System" -normin valossa ja joka antaa suuntaviivat korruption estämiseksi, havaitsemiseksi ja kohtaamiseksi, on hyväksytty tavoitteenaan perustaa viitekehys Pirellin ajan myötä täytäntöön panemien korruption vastaisten periaatteiden vahvistamiseksi, ensisijaisesti Eettisten toimintaohjeiden ja Käyttäytymissääntöjen sekä myös Pirellin toimintamaissa toteutettavien ohjelmien ja mallien avulla (esimerkiksi organisaatiomalli 231, jota sovelletaan Italian lain nojalla perustettuihin yhtiöihin).

Compliance-ohjelma perustuu seuraaviin velvoitteisiin:

¹ **Yhdistyneiden Kansakuntien Global Compact** -toimintaohjelmalla kannustetaan talouselämää noudattamaan kymmentä periaatetta, jotka koskevat seuraavia alueita: ihmisoikeudet, työsuojelu, ympäristösuojelu ja korruption torjunta.

² **Transparency International** (TI) on voittoa tuottamaton kansalaisjärjestö, joka pyrkii torjumaan lahjontaa kaikkialla maailmassa. Se laskee vuosittain CPI-indeksin (Corruption Perception Index), yhteenvetotunnusluvun, jolla määritetään lahjontan taso useissa maailman maissa.

Korruption torjunta:

Pirelli-konserni ei suvaitse minkäänlaista tai minkään muotoista lahjontaa millään lainkäyttöalueella, ei myöskään silloin, kun tällainen toiminta on hyväksytty tai sallittu tapa, josta ei saa rangaistusta. Siksi näiden ohjeiden kohdehenkilöt eivät saa tarjota lahjoja tai muita etuja, jotka voisivat olla vastoin lakia tai näitä ohjeita tai julkisiksi tullessaan aiheuttaa Pirelli-konsernille vahinkoa, edes mielikuvatasolla.

Arvot ja eettiset toimintaohjeet – Käyttäytymisperiaatteet

Tämän vuoksi Pirelli-konserni ei aio suvaita minkäänlaista tai minkään muotoista lahjontaa millään lainkäyttöalueella – ei myöskään silloin, kun tällainen toiminta on hyväksytty tai sallittu tapa, josta ei saa rangaistusta.

Työterveyttä, -turvallisuutta, -oikeutta ja ympäristöä koskevat yhteiskuntavastuun periaatteet

Käyttäytymissääntöjen kohdehenkilöiden on kiellettyä, myös välittäjän kautta, antaa tai luvata niin Italian kuin ulkomaistenkin yhteisöjen edustajille (tai heidän sukulaisilleen, läheisilleen, puolisoilleen...) tavanomaisista kaupallisista ja yhteiskunnallisista suhteista poiketen rahaa, omaisuutta tai muita etuja, joiden tarkoituksena on hankkia ansaitsemattomia etuja tai jotka voisivat antaa mielikuvan epärehellisyydestä tai epäasiallisuudesta. Joka tapauksessa on kiellettyä antaa tai luvata edellä mainituille henkilöille rahaa, omaisuutta tai muita etuja, jotta nämä tekisivät tai jättäisivät tekemättä jotakin, mikä olisi vastoin heidän toimeensa tai luottamustoimeensa liittyviä veloitteita ja aiheuttaisi vahinkoa heidän edustamalleen yhteisölle.

Yhtiön asioita ja markkinaviestintää koskevat käyttäytymissäännöt

Lainsäädännön noudattaminen:

Konsernin Eettisten toimintaohjeiden ja Käyttäytymissääntöjen kohdehenkilöiden tulee kunnioittaa yhtiön toimintamaissa voimassa olevia lakeja ja säädöksiä. Minkäänlaisia yhteyksiä ei tule luoda tai pitää henkilöihin, jotka eivät aio kunnioittaa tätä periaatetta.

Suhteita konsernin työntekijöihin ja kolmansiin osapuoliin koskevat käyttäytymissäännöt

Tarkkaavaisuus vastapuolen valinnassa:

Työntekijöiden veloitteen toimia yhtiön nimissä ja/tai puolesta ja/tai eduksi tulee [...] muodostaa erityisehto, joka veloittaa noudattamaan yhtiön hyväksymiä eettisiä ja käyttäytymisperiaatteita. Tämän erityisehdon noudattamatta jättäminen antaa yhtiölle oikeuden irtisanoa työsopimus.

Kaikki yhtiön nimissä ja/tai puolesta ja/tai eduksi toimivat konsultit, alihankkijat ja yleisesti kolmannet osapuolet määritetään ja valitaan ehdottoman puolueettoman, itsenäisen ja riippumattoman harkinnan mukaan. Heitä valitessaan yhtiö arvioi huolellisesti, ovatko he päteviä, hyvämaineisia ja organisointikykyisiä sekä toimivatko he riippumattomasti ja huolehtivatko he asianmukaisesti ja täsmällisesti sopimusvelvoitteistaan ja heille uskotuista tehtävistä.

Suhteita konsernin työntekijöihin ja kolmansiin osapuoliin koskevat käyttäytymissäännöt

Tarkkaavaisuus vastapuolen toiminnan valvonnassa:

Kaikkien konsulttien ja muiden yhtiölle palveluita tarjoavien tulee toimia aina ja poikkeuksetta rehellisesti ja huolellisesti noudattaen täysin asiallisen käytöksen ja lainmukaisuuden periaatteita, jotka sisältyvät heidän itsensä mahdollisesti hyväksymiin eettisiin toimintaohjeisiin.

Suhteita konsernin ulkopuolisiin koskevat käyttäytymissäännöt

Kirjanpitoaineiston määrittäminen:

Hallinto-/kirjanpitotehtävistä vastaavien henkilöiden tulee pätevyytensä ja tehtäviensä puitteissa huolehtia siitä, että

- kaikki toimet ovat laillisia, johdonmukaisia, hyväksyttäviä ja tarkastettavissa*
- ne on kirjattu oikein ja riittävän hyvin niitä koskevien päätöksenteko-, hyväksymis- ja toimeenpanoprosessien tarkastamiseksi*
- niiden tukena ovat asianmukaiset asiakirjat, jotta joka hetki olisi mahdollista tarkistaa toiminnon ominaisuudet ja perustelut sekä kyseisen toiminnon hyväksyjän, toimeenpanijan, rekisteröijän ja tarkastajan henkilöllisyys.*

Yhtiön asioita ja markkinaviestintää koskevat käyttäytymissäännöt

Niin Pirellin työntekijöiden kuin ulkopuolisten yhteistyökumppanienkin tulee noudattaa näitä periaatteita.

2 Lainsäädäntöpuitteet

Viime vuosina ovat moninkertaistuneet niin kansalliset kuin kansainvälisetkin toimenpiteet, joiden tarkoituksena on torjua korruptiota.

Globaalilla tasolla lainsäädännölle on ominaista korruptiota koskevan rangaistuskoneiston jatkuva kiristyminen. Puitteet perustuvat kansainvälisiin yleissopimuksiin ja muihin sopimuksiin, joilla on

tarkoitus luoda maailmanlaajuinen strategia erilaisten kansallisten oikeusjärjestelmien yhtenäistämiseksi.

Tässä yhteydessä useat valtiot ovatkin jo hyväksyneet lakeja, joiden nojalla virkamiesten lahjonnan lisäksi yksityishenkilöiden välinen lahjonta on rangaistavaa.

Kansainvälisenä konsernina ja Pirelli & S.p.a.:n emoyhtiönä, jolla on toimintaa yli 160 maassa, Pirelliin sovelletaan monissa maissa lakeja, joka kieltävät

- **tarjoamasta tai lupaamasta oman maan tai ulkomaiselle virkamiehelle** suoraan tai epäsuorasti rahaa, korvauksia tai muita etuja tarkoituksena saada hänet hoitamaan tai laiminlyömään virkaansa liittyvän tehtävän (aktiivinen lahjonta julkisella sektorilla)
- **tarjoamasta tai lupaamasta kolmannelle osapuolelle** suoraan tai epäsuorasti rahaa korvauksia tai muita etuja tarkoituksena saada hänet hoitamaan tai laiminlyömään toimeensa liittyvän tehtävän (aktiivinen lahjonta yksityissektorilla)
- **pyytämästä tai ottamasta vastaan kolmannelta osapuolelta** suoraan tai epäsuorasti rahaa, korvauksia tai muita etuja, kun tarkoituksena on saada hoitamaan tai laiminlyömään toimeen liittyvä tehtävä (passiivinen lahjonta yksityisellä sektorilla).

Tällaisten säädösten mahdollinen rikkominen vahingoittaisi myös Pirellin mainetta vakavasti ja peruuttamattomasti ja voisi johtaa tiettyihin rangaistuksiin riippumatta sen maan oikeusjärjestelmästä, missä lahjonta on havaittu. Joissakin tapauksissa rangaistuksena voi olla jopa täydellinen liiketoimintakielto kyseisessä maassa.

3 Compliance-ohjelma

3.1 Tavoitteet ja sovellusala

Pirellin velvoite torjua lahjontaa kiteytyy Compliance-ohjelmassa, jolla pyritään estämään kaikenlaista lahjontaa sen suorissa ja epäsuorissa muodoissa niin julkisella kuin yksityiselläkin sektorilla, velvoittamalla meidät kunnioittamaan kaikkia mukaan lukien korruption vastaisia lakeja. Asiakirjan tarkoituksena on tarjota viitekehys Pirellin hyväksymille korruption vastaisille periaatteille.

3.2 Vahvistusmenetelmät

Pirelli & C. S.p.a.:n hallituksen hyväksymä korruption vastainen Compliance-ohjelma koskee kaikkia Pirellin työntekijöitä kaikkialla maailmassa sekä kaikkia Pirellin nimissä ja/tai puolesta ja/tai eduksi toimivia henkilöitä tai liikesuhteessa tai muunlaisessa yhteistyösuhteessa sen kanssa olevia henkilöitä ("kohdehenkilöt"), joiden tulee siksi ottaa se huomioon toimiessaan Pirellin yhteydessä. Konsernin tasolla järjestetään erityisiä koulutus- ja tiedotusohjelmia nykyiselle henkilöstölle, ja kaikkien uusien työntekijöiden tulee puolestaan allekirjoittaa Compliance-ohjelma.

Kohdehenkilöiden tulee kunnioittaa toimintamaansa lakeja ja säädöksiä, menettelytapoja ja yhtiön periaatteita, ja heidän veloitteensa on edistää ja tukea tämän asiakirjan sisältämiä periaatteita päivittäisessä toiminnassaan. Vain eettinen ja vastuullinen käytös tukee tehokkaasti konsernin menestystä.

Tähän ohjelmaan tehdyt mahdolliset muutokset edellyttävät yhtiön hallituksen hyväksyntää.

3.3 Ilmoitukset

Pirelli kannustaa noudattamaan tämän asiakirjan periaatteita edistämällä avointa yrityskulttuuria, joka ei salli minkäänlaisia kostotoimia henkilöitä kohtaan, jotka tekevät ilmoituksen Compliance-ohjelmaan kohdistuvasta rikkomuksesta tai epäilevät rikkomusta.

Kohdehenkilöiden tulee aina ilmoittaa kaikista suorista tai epäsuorista pyynnöistä saada rahaa, tavaroita, matkoja, henkilökohtaisia helpotuksia tai muita henkilökohtaisia tai perheenjäsenille annettavia etuja tai muulle edunsaajalle vaadittuja etuja Pirellin voimassa olevien ilmoitusmenettelyiden avulla ja myös konsernin Whistleblowing-periaatteen mukaisesti osoitteeseen ethics@pirelli.com.

3.4 Rikkomukset

Kohdehenkilöiden, jotka epäilevät ohjelmaan tai mihin tahansa muuhun Pirellin määräykseen tai korruption vastaisiin säädöksiin kohdistuvia rikkomuksia tai ovat tietoisia sellaisista, tulee ilmoittaa niistä yhtiön ilmoitusmenettelyä (Policy Whistleblowing) koskevilla verkkosivuilla olevia kanavia, välineitä ja ilmoitettuja menettelytapoja käyttäen.

Ketään ei saa irtisanoa lopullisesti tai väliaikaisesti tai syrjiä työympäristössä millään tavalla sen vuoksi, että hän on halunnut hyvässä uskossa ilmoittaa toiminnasta, jossa ei ole noudatettu Pirellin määräyksiä.

Pirelli takaa ilmoittajan nimettömyyden ja varaa oikeuden käynnistää asianmukaiset toimet niitä vastaan, jotka ryhtyvät tai uhkaavat ryhtyä kostotoimiin henkilöitä vastaan, jotka ovat tehneet ilmoituksen tämän ohjelman perusteella.

Pirelli soveltaa ohjelmaan kohdistuvaan rikkomukseen yhtiön rangaistusjärjestelmän mukaisia rangaistuksia kunnioittaen Pirellin toimintamaissa sovellettavia työehtosopimuksia, menettelytapoja ja säädöksiä.

Yhdenkään työntekijän ei tule kärsiä kostotoimista, syrjinnästä tai kurinpitotoimenpiteistä, koska

- on kieltäytynyt osallistumasta mihin tahansa toimintaan, jonka työntekijä on kohtuullisesti arvioinut sisältävän riskin merkittävästä korruptiosta.
- on ilmaissut epäilynsä tai ilmoittanut hyvässä uskossa perusten kohtuullisen varmaan epäilyyn lahjonnan yrityksestä, tapahtumisesta tai olemassaolosta.

3.5 Koulutus ja tiedotus

Kohdehenkilöiden tulee tuntea tämän asiakirjan sekä toimintamaansa voimassa olevien korruption vastaisten säädösten sisältö ja noudattaa sitä voidakseen tehdä vastuullisia valintoja ja välttää asianmukaisesti mahdollisia lahjontariskejä, joita saattaa syntyä tehtävien hoidossa.

- Pirelli tukee ja edistää riittäviä koulutus- ja tiedotusohjelmia: Compliance-ohjelmasta (ja sen myöhemmät päivitykset ja täydennykset) tiedotetaan kaikille työntekijöille ja se on saatavilla yhtiön intranet-sivuilla.
- Tiedotuksen ja koulutuksen tavoitteena on varmistaa, että kaikki tuntevat paikalliset ja kansainväliset korruption vastaiset säädökset, tämän asiakirjan sisällön ja kaikki muut käynnissä olevat korruption vastaiset hankkeet.

- Koulutus on suunnattu ja kohdistettu tiettyihin työntekijöihin, joiden asema ja työtehtävät yhtiössä voivat altistaa heidät lahjontariskille.

3.6 Roolit ja vastuu

Pirellin ylimmällä johdolla yhtiön Compliance-ryhmän tukemana on strateginen rooli tämän politiikan täytäntöönpanossa varmistaen, että kaikki työntekijät ja yhteistyöntekijät sekä heidän käyttöksensä on näiden periaatteiden arvojen kanssa yhdenmukaista.

Compliance-ryhmä korruption estämisen edustajana tarjoaa tukea Compliance-ohjelman periaatteiden ja määräysten soveltamiseen sekä seuraa jatkuvasti korruptioriskiä ja varmistaa Pirellin työntekijöiden koulutuksen ja neuvomisen koskien kaikkia korruption liittyviä kysymyksiä.

Sisäinen tarkastusosasto (Internal Audit) tarkastaa ja seuraa säännöllisillä tarkastustoimenpiteillä kaikissa konserniyrityksissä, miten Compliance-ohjelman periaatteita ja määräyksiä noudatetaan.

3.7 Rangaistukset

Pirelli ei salli näiden periaatteiden ja toimintamaidensa korruptiota torjuvan lainsäädännön vastaista käyttäytymistä.

Mikäli kohdehenkilön katsotaan tehneen tällaisen rikkomuksen, Pirelli soveltaa lainsäädäntö-/työehtojärjestelmässä määritettyjä rangaistuksia aina työsopimuksen irtisanomiseen asti.

4 Arkaluonteiset alueet

Kohdehenkilöiden tulee noudattaa Eettisiä toimintaohjeita, Käyttäytymissääntöjä ja sisäisiä määräyksiä sekä kunnioittaa seuraavia periaatteita, joiden avulla mahdollisesti riskialttiiden alueiden hallintoa koskevat periaatteet voidaan yhtenäistää ja näin määrittää organisaatio-, hallinto- ja valvontamalli mahdollisten lahjontakäytänteiden torjuntaan.

Pirellin (työntekijät ja Pirellin nimissä ja/tai puolesta ja/tai eduksi toimivat henkilöt tai sen kanssa liikesuhteissa tai muunlaisissa yhteistyösuhteissa olevat) tulee aina liikesuhteissaan tarkistaa näiden kokemus ja tekniset edellytykset. Sen lisäksi Pirelli pyytää näitä henkilöitä vahvistamaan, etteivät he ole korruption tutkinnan tai tuomion kohteina.

Lisäksi kaikki toimenpiteet tulee perustella riittävällä kirjanpitoaineistolla sekä hankkimalla asiakirjat, jotka kertovat oikein ja kohtuullisen yksityiskohtaisesti kaikista toimenpiteistä ja jotka varmistetaan täsmällisin tarkastuksin.

Lahjontakiellon seuranta on erittäin tärkeää ja erityisen olennaista seuraavilla arkaluonteisilla alueilla:

4.1 Välittäjät ja alihankkijat

Pirelli turvautuu toiminnassaan välittäjiin ja alihankkijoihin³, joiden tulee täyttää Pirellin rehellisyyttä ja ammatillista pätevyyttä koskevat vaatimukset. Suhteet välittäjiin ja alihankkijoihin perustuvat seuraaviin periaatteisiin:

- Suhteiden hoidossa välittäjiin tulee noudattaa yhtiön voimassa olevia sääntöjä koskien hyödykkeiden ja palvelujen hankkimista sekä neuvonta- ja ammatillisia palveluita.
- Välittäjien ja alihankkijoiden valinta perustuu etukäteen määritettyihin valintaprosesseihin, joista vastaavat riippumattomat, ennakkoluulottomat, pätevät ja valtuutetut henkilöt Pirellin ohjeiden mukaisesti.
- Pirelli tarkistaa näiden yhteistyökumppaniensa kokemuksen ja tekniset edellytykset sekä pyytää heitä lisäksi vahvistamaan, etteivät he ole korruptiotutkinnan tai -tuomion kohteina.
- Jotkut vastapuolet, joiden toiminta on määritetty sopimuksessa tai tarjonnan arvon tai merkityksen/kriittisyyden takia, voivat olla Due Diligence -toimien kohteena myös eettisestä näkökulmasta.
- Sopimukset tehdään kirjallisesti Pirellin käyttämien standardien mukaisesti ja perustellaan muun muassa asianmukaisin ehdoin, joiden kautta myös vastapuolen tulee noudattaa Pirellin hyväksymiä korruption vastaisia velvoitteita.
- Yhteistyön aikana välittäjiltä ja alihankkijoilta edellytetään Pirellin eettisiä periaatteita vastaavaa käytöstä liiketoiminnassa, ja näiden rikkominen antaa Pirellille oikeuden irtisanoa sopimus välittömästi.
- Vastapuolelle maksettavien korvausten tulee perustua riittävään kirjanpitoaineistoon, jonka avulla voidaan tarkistaa, että tavara tai palvelu vastaa sopimusehtoja.

³ Välittäjillä ja alihankkijoilla tarkoitetaan henkilöitä, jotka toimivat kahden tai useamman liikeyhteistyön yhteyshenkilöinä tai välittäjinä. Tässä asiakirjassa näiksi luetaan agentit, edustajat, konsultit tai konsulttiyritykset, jakelijat, jälleenmyyjät, alihankkijat, alirakoitsijat, tytäryhtiöt ja franchising-yritykset.

- Valintaprosessien tulokset, kirjanpitoaineisto ja vastapuolen kanssa solmittuihin sopimuksiin liittyvät asiakirjat tulee arkistoida, rekisteröidä ja säilyttää Pirellin toimintasääntöjen mukaisesti.

Välittäjien ja alihankkijoiden suhteen soveltamisessa vaaditaan erityistä huomiota maksujen hallinnassa ja prosessin tulee noudattaa yhtiön toimintasääntöjä, joista erityisesti seuraavia:

- kansallisen ja kansainvälisen aiheeseen liittyvän lainsäädännön täydellinen noudattaminen, etenkin rahanpesun torjunnassa
- sellaisten maksujen erityinen huomiointi, minkä vahvistetusta taloudellisesta syystä kohdemaana on off-shore/ei-yhteistyömaat⁴
- mahdollisten manuaalisten tai vielä käteisellä tapahtuvien maksujen asianmukainen hyväksyntä
- välittäjien pankkitietojen päivitys tarkistamalla saajan henkilöllisyys (niin sanottu "call back" -menettely) pyynnön autenttisuuden toteamiseksi sekä ansaitsemattomien/huijausmaksujen välttämiseksi.

4.2 Suhteet julkishallintoon

Kohdehenkilöiden tulee suhteissa julkishallintoon (virkamiehet) pidättäytyä kaikesta aktiivisesta toiminnasta tai laiminlyönnistä, joka voisi edes vaikuttaa lahjontayritykseltä.

- Kohdehenkilöiden tulee säilyttää asiakirjatodisteet taloudellisista suhteista virkamiesten kanssa (esim. edustuskulut, lahjat, julkisista palveluista maksetut korvaukset jne.).
- Konzernin Compliance-osastolle tulee ilmoittaa välittömästi kaikista virkamiesten esittämistä suorista tai epäsuorista pyynnöistä saada maksuja, tavaraa, matkoja henkilökohtaisia helpotuksia tai muita etuja itselleen tai perheenjäsenilleen, puolison sukulaisille ja asuinkumppaneille tai muulle edunsaajalle, kun tarkoituksena on tarjota kauppooja Pirellille tai estää niitä.
- Mahdollisten julkishallinnolle annettavien lahjojen ja edustuskulujen (mukaan lukien kestitys), jotka kohdistuvat julkishallinnon työntekijöihin tai päätyvät heille (esim.

⁴ Kaikkien yhtiöiden tulee tarkastaa sovellettavat *mustat listat* niistä maantieteellisistä alueista, joilla toimii, ja jotka on kansainvälisten instituutioiden tai kansallisten toimielimien määrittämiä (linkit Euroopan unionissa käytettävään listaan https://ec.europa.eu/taxation_customs/tax-common-eu-list_en ja Italiassa käytettävään listaan <https://www.guidafisco.it/paesi-black-list-elenco-aggiornato-773>)

osallistuminen Pirellin sponsoroimiin tapahtumiin ja/tai Pirelliä velvoittaviin tapahtumiin, joista esimerkkeinä mainittakoon Formula 1 -kisat ja Pirelli-kalenterin lanseeraus), tulee toimintasääntöjen mukaisesti olla arvoltaan vaatimattomia sekä kohteina hyväksytyjä yhtiön toimintasäännöissä lahjoista ja edustuskuluista. Vain vahvistetuissa erityistilanteissa (kuten julkiset tapahtumat ja institutionaaliset vierailut) voidaan ylittää vaatimattoman arvon raja, kun kyseessä on julkishallinnon virkamiehet.

Joka tapauksessa koskien lahjoja ja edustuskuluja, joiden kohteena ovat virkamiehet, yrityksen edustajan, joka ehdottaa edustuskuluja ja/tai lahjaa, tulee ilmoittaa julkishallinnollisista asioista vastaavalle toimivaltaiselle osastolle.

4.3 Lahjat ja edustuskulut

Pirelli antaa lahjoja ja maksaa edustuskuluja⁵ vain yhteiskunnallisissa, kaupallisissa ja markkinointitarkoituksissa konsernin sääntöjen mukaisesti ja aina lakeja, kaupallisia käytäntöjä ja vastapuolina olevien yritysten/virastojen eettisiä ohjeita noudattaen.

- Lahjojen ja edustuskulujen käsittelyssä tulee noudattaa yhtiön toimintasääntöä, joka määrittää toimintaohjeet liittyen myös saatuihin lahjoihin, sekä erityisesti seuraavia periaatteita:
 - a) Pirelli ei ylitä toimintaympäristönsä liiketapoja, vaikka tällaiset "ilmaislahjat" yleistyisivätkin
 - b) Pirelli ei salli minkään muotoista lahjaa, joka voisi edistää tietyn Pirelliin kohdistuvan toimenpiteen toteuttamista tai laiminlyöntiä.
- Virkamiehille saa antaa arvoltaan vaatimattomia lahjoja tai muita hyödykkeitä konsernin tasolla määritettyjen sääntöjen ja kappaleessa "Suhteet julkishallintoon" tarkennetun mukaisesti.
- Missään tapauksessa ei sallita lahjoja ja edustuskuluja (annettavia tai vastaanotettavia) koskevia poikkeuksia, joiden ei voida katsoa liittyvän tavanomaisiin yhteiskunnallisiin, kaupallisiin ja markkinointisuhteisiin ja tavanomaiseen kohteliaisuuteen ja/tai yrityksen tavanomaiseen liiketoimintaan ja jotka voisivat antaa mielikuvan tarkoituksesta hankkia tai tarjota ansaitsemattomia etuja.

⁵ Lahjoilla ja edustuskuluilla tarkoitetaan maksuttomia lahjoituksia hyödykkeinä tai palveluina (esimerkiksi autonrenkaat, Pzero-tuotteet, kestitys ja matkat), joiden tarkoituksena on markkinointi tai suhdetoiminta, joiden tavoitteena on myös yhtiön taloudelliset edut.

- Pirellin toimintasäännöt määräävät lahjan vastaanottamisen ja vastaanottajan noudattamaan lupamenettelyä koskien lahjan arvioitua arvoa ja mikäli se ylittää vaatimattoman arvon, ottamaan yhteyttä ohjaustoimintaan.
- Sallitut rajat ylittäviä etuja tai lahjoja vastaanottavien työntekijöiden tulee ilmoittaa niistä vastaavalle osastolle ja Compliance-osastolle, joka arvioi niiden asianmukaisuuden yhtiön menettelytapojen perusteella.
- Lahjoja ja edustuskuluja koskeva hyväksyttävä kirjanpito- ja päätösaineisto tulee arkistoida, rekisteröidä ja säilyttää Pirellin sääntöjen mukaisesti.

4.4 Sponsorointi ja muut markkinointitoimet

Pirelli toteuttaa sponsorointia ja muita markkinointitoimia⁶ lisätäkseen Pirelli-merkin tunnettuutta ja arvostusta. Kohdehenkilöt takaavat, että heidän tavoitteensa on vain ja ainoastaan edellä mainittu.

Sponsorointi- ja markkinointitoimien tulee vastata toimintaohjetta Pirellin säätämää toimintaohjetta aiheesta ja niissä tulee ottaa huomioon erityisesti seuraavat periaatteet:

- Pirelli määrittää vastapuolen, jonka kanssa se voi kehittää sponsorointia ja markkinointitoimia ja joka täyttää rehellisyyttä ja ammattietiikkaa koskevat vaatimukset. Sopimukset tehdään kirjallisesti ja perustellaan asianmukaisin ehdoin, joiden kautta vastapuolen tulee noudattaa Pirellin hyväksymiä korruption vastaisia velvoitteita.
- Sponsorointitoimet ovat erityisen lupamenettelyn alaisia hankkeen arvon, tavoitteen ja odotetun vaikutuksen perusteella.
- Analyysitoimet ja edunsaajat sekä kirjanpitoaineisto ja vastapuolen kanssa solmittuihin sopimuksiin liittyvät asiakirjat tulee arkistoida, rekisteröidä ja säilyttää Pirellin määräysten mukaisesti.

4.5 Ulkopuolisiin yhteisöihin kohdistuvat lahjoitukset

Pirelli tukee runsaasti hyväntekeväisyyttä ulkopuolisiin yhteisöihin kohdistuvilla lahjoituksilla⁷, jotka kohdistuvat fyysisiin tai oikeushenkilöihin, virastoihin tai yksityisiin ja julkisiin yhdistyksiin tukeakseen hankkeita tai edistääkseen edunsaajan yhteiskunnallisia tavoitteita.

⁶ Sponsorointi ja markkinointitoimet määritellään tapahtumiksi tai toimiksi, jotka järjestetään Pirellin tavaramerkin ja liiketoimien edistämiseksi.

Ulkopuolisille yhteisöille kohdistuvien lahjoitusten hallinnan ja niiden toimittamisen tulee olla Pirellin voimassaolevien toimintaohjeiden mukaista, ja niissä tulee ottaa erityisesti huomioon seuraavat periaatteet:

- Tukien ja lahjoitusten saajien valinnasta vastaavat riippumattomat, ennakkoluulottomat, pätevät ja valtuutetut henkilöt Pirellin ohjeiden mukaisesti. Ulkopuolisiin yhteisöihin kohdistuvat maksut ovat erityisen lupamenettelyn alaisia niiden arvon mukaisesti.
- Analyyseja ja edunsaajien valintaa koskevat toimenpiteet sekä luotettavat asiakirjat ja vastapuolen kanssa solmittuihin sopimuksiin liittyvät asiakirjat tulee arkistoida, rekisteröidä ja säilyttää Pirellin ohjeiden mukaisesti.

4.6 Henkilöstöhallinto

Pirellin hakuprosessissa ja henkilöstön valinnassa⁸ noudatetaan muun muassa syrjimättömyyden, ehdottoman puolueettomuuden, itsenäisen ja riippumattoman päätöksenteon periaatteita, joiden tarkoituksena taata, että kyseinen työpaikka annetaan pätevimmälle henkilölle ja että se vastaa kyseisten markkinoiden arvoja. Näin varmistetaan yhdenmukaiset mahdollisuudet työpaikan saamisessa.

Varsinkin valintaprosessista vastaavien tulee Pirellin toimintaohjeen mukaisesti olla henkilöitä, jotka pätevyytensä ja riippumattomuutensa perusteella ovat päteviä hoitamaan tällaisen tehtävän.

Työnhakijoiden tulee ilmoittaa sovellettavan säännön perusteella

- mahdolliset suhteensa virkamiehiin
- mahdolliset julkiset toimet kahden edellisen vuoden aikana. (Tässä tapauksessa hakemus huomioidaan hakuhetkellä Compliance-osastolla mahdollisia tarkastuksia varten.)

⁷ "Lahjoituksella" tarkoitetaan kaikenlaista varojen lahjoittamista rahan, luontaisedun tai tilan/palvelun lahjoittamisen muodossa fyysisten tai oikeushenkilöiden, virastojen, yhdistysten hyväksi, joita voidaan pitää vakiintuneina, kunnioitettavina ja tunnettuina kansallisella tai kansainvälisellä tasolla ja jotka toimivat yleissivistävän/akateemisen koulutuksen, kulttuurin, urheilun, liikenneturvallisuuden, yhteiskunnallisen vastuun sekä ihmisoikeuksien, ympäristön/ympäristökasvatuksen edistämisen aloilla.

⁸ Määritellään toimenpidesarjaksi ja vaiheiksi, joiden avulla palkataan uusia työntekijöitä (mukaan lukien määräaikaiset työntekijät, työharjoittelijat, johtajat)

4.7 Voitelumaksut

Pirelli edistää esimerkillistä käyttäytymistä liiketoimissaan kaikkialla maailmassa eikä salli voitelumaksujen⁹ maksamista, tarjoamista tai hyväksymistä suoraan tai epäsuorasti. Näillä tarkoitetaan kaikenkokoisia ja kaikenlaisia maksuja ja etuja, joiden tarkoituksena on saada Pirellin ulkopuoliset henkilöt hoitamaan tehtäviinsä kuuluvat palvelut tavallista nopeammin.

Mikäli voitelumaksu vaaditaan, luvataan tai tarjotaan, tulee siitä ilmoittaa välittömästi esimiehelle ja Compliance-osastolle.

5 Tietovirrat

Jotta Korruption vastainen ohjelma olisi yhtiölle tehokas keino estää ja torjua lahjontaa, tulee viitekehyksen sisäpuolella olla tiettyjä suoria tietovirtoja, joiden avulla Pirellin toimintamaissa kerätään ja tunnistetaan välittömästi olennaiset tiedot ja varsinkin seuraavat:

- **SÄÄNTÖJEN PÄIVITYS:** kyseisen maan korruption vastaisen lainsäädännön viimeisimmät muutokset, joista poimitaan tärkeimmät muutokset ja liitetään tarvittavat asiakirjat riittävää analysointia varten
- **KOULUTUS JA TIETOISUUS:** (mahdollisten) koulutus- ja tiedotussuunnitelmien noudattaminen määritettyjen rakenteiden avulla, minkä tarkoituksena on perehdyttää työntekijät sovellettavaan lahjonnan vastaiseen lainsäädäntöön, tämän asiakirjan sisältöön ja muihin lahjonnan vastaisiin hankkeisiin
- **ILMOITUKSET:** ilmoitukset tai muut hyödylliset kokemukset korruption torjunnasta arkaluonteisilla tai muilla alueilla
- **TARKASTUKSET:** tulokset tarkastuksista ja/tai muista hankkeista, joiden tavoitteena on estää ja vähentää korruptioriskiä.

⁹ Voitelumaksut määritetään virkamiehille maksettaviksi maksuiksi, joiden tarkoituksena on helpottaa tai nopeuttaa yhtiöön muutenkin kohdistuvia "rutiinomaisia hallinnollisia toimia", esimerkiksi lupien, lisenssien tai muiden virallisten asiakirjojen myöntäminen, viisumien tai muiden työmääräysten kaltaisten hallinnollisten asiakirjojen valmistelu, tietoliikennepalveluiden toimittaminen, sähkön ja veden jakelu, tavaroiden purkaminen/lastaaminen tai helposti särkyvien tai vaarallisten tavaroiden valvonta, sopimuksen täytäntöönpanoon liittyvien tarkastuskäyntien suunnittelu tai tavaroiden kauttakulku kyseisessä maassa.