



Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi

Data publikacji: luty 2019

Spis treści

1	Polityka Grupy Pirelli w zakresie przeciwdziałania korupcji.....	3
2	Kontekst prawny	6
3	Program zgodności	7
3.1	Cele i zakres stosowania.....	7
3.2	Wdrażanie Programu.....	7
3.3	Zgłaszanie naruszeń Programu.....	8
3.4	Naruszenia Programu	8
3.5	Education & Awareness	9
3.6	Role i obowiązki.....	9
3.7	Sankcje.....	9
4	Obszary wrażliwe.....	10
4.1	Pośrednicy i Dostawcy.....	10
4.2	Relacje z Administracją Publiczną	12
4.3	Upominki i wydatki na reprezentację	13
4.4	Sponsoring i działania promocyjne	14
4.5	Dotacje na rzecz społeczności	14
4.6	Zasoby Ludzkie	15
4.7	„Facilitation Payment”	15
5	Przepływ informacji.....	16

1 Polityka Grupy Pirelli w zakresie przeciwdziałania korupcji

Zachowanie etycznie odpowiedzialne, u którego podstaw leżą takie wartości jak lojalność, uczciwość i przejrzystość, stanowi jeden z głównych czynników sukcesu Grupy Pirelli.

Jesteśmy przekonani, że spoczywa na nas odpowiedzialność za postępowanie zgodne z przepisami obowiązującymi w krajach, w których jesteśmy obecni, wyróżniając się jako przedsiębiorstwo umiejące upowszechniać wartości, jakimi się kierujemy i promować je wszędzie tam, gdzie prowadzimy naszą działalność.

Przeciwdziałanie korupcji, odrzucanie jej w każdym kontekście, każdej formie i w każdy sposób stanowi konkretny obowiązek Grupy Pirelli.

Wiedza na temat obszarów, w których występuje ryzyko korupcji i działanie jako rzecznik wzorowego postępowania musi w dalszym ciągu wyróżniać nasze codzienne zaangażowanie w ochronę najcenniejszego dobra: naszej uczciwości.

Niniejszy „Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi” określa wartości, zasady i obowiązki, których Grupa Pirelli przestrzega w walce z korupcją.

Grupa Pirelli promuje etycznie odpowiedzialne zachowanie w biznesie, przestrzegając ustaw, przepisów wykonawczych, standardów i wytycznych dotyczących przedsiębiorczości w krajach, w których prowadzi swoją działalność.

Grupa Pirelli przystąpiła do Światowego Paktu Global Compact Organizacji Narodów Zjednoczonych¹ i wspiera organizację Transparency International².

Również zgodnie z zasadami biznesowymi, które promują Transparency International i Global Compact, według których *przedsiębiorstwa zobowiązane są do przeciwdziałania każdej formie korupcji z wymuszeniami i łapówkami włącznie*, Grupa Pirelli potwierdza swoje zaangażowanie w walkę z korupcją poprzez wdrażanie i stałe uaktualnianie Programu zgodności z przepisami antykorupcyjnymi przyjętego w 2013 r. (zwanego dalej „Programem”). Program ten został wypracowany między innymi w wyniku przeprowadzenia określonych procesów oceny ekspozycji na ryzyko. Taka ocena będzie powtarzana okresowo w celu rozpoznawania, monitorowania i zapobiegania ryzyku korupcji oraz wypracowania programów w zakresie education & awareness.

¹ Il **Global Compact Narodów Zjednoczonych** stanowi inicjatywę Narodów Zjednoczonych, której celem jest zaangażowanie środowiska biznesu przez przyjęcie i stosowanie Dziesięciu Zasad z zakresu praw człowieka, ochrony pracy, ochrony środowiska i walki z korupcją.

² **Transparency International** (TI) pozarządowa organizacja non profit, której celem jest przeciwdziałanie korupcji na poziomie globalnym. TI co roku publikuje CPI (Corruption Perception Index), Indeks Percepcji Korupcji, który w sposób syntetyczny odzwierciedla poziom korupcji w poszczególnych krajach na świecie.

Program zgodności, zaktualizowany również w świetle międzynarodowej normy ISO 37001 – „Anti-Bribery Management System”, która zawiera wytyczne dotyczące zapobiegania, śledzenia i postępowania w przypadku korupcji, ma na celu stworzenie bazy dla dalszego umacniania polityki antykorupcyjnej, jaką Grupa Pirelli prowadzi już od wielu lat w pierwszym rzędzie poprzez wydanie Kodeksu Etyki i Kodeksu Postępowania, a następnie przez wdrażanie programów i tworzenie określonych modeli organizacyjnych w krajach, w których prowadzi działalność (na przykład tzw. Model Organizacyjny 231, mający zastosowanie do spółek prawa włoskiego).

Program zgodności zakłada:

Obowiązek przeciwdziałania korupcji

Grupa Pirelli nie toleruje żadnego rodzaju korupcji niezależnie od jej formy lub sposobu, w jakimkolwiek ustawodawstwie, nawet tam, gdzie tego rodzaju praktyki są dopuszczalne, tolerowane lub nieścigane prawnie. Z tych powodów Adresatom Kodeksu zabrania się oferowania podarunków lub innych korzyści, które mogą wyczerpywać znamiona naruszenia przepisów lub są niezgodne z Kodeksem lub mogą, jeśli zostaną podane do publicznej wiadomości, zaszkodzić reputacji Grupy Pirelli”.

Wartości i Kodeks Etyczny – Zasady Postępowania

Z tego względu Grupa Pirelli zobowiązuje się nie tolerować żadnego rodzaju korupcji, niezależnie od jej formy lub sposobu, w jakimkolwiek ustawodawstwie, nawet tam, gdzie tego rodzaju praktyki są dopuszczalne, tolerowane i nieścigane prawnie.

Polityka dotycząca społecznej odpowiedzialności w zakresie zdrowia, bezpieczeństwa i praw pracy oraz środowiska

W relacjach z przedstawicielami Spółek, zarówno włoskich jak i zagranicznych, Adresatom Kodeksu Postępowania zabrania się, również poprzez pośredników, przekazywania lub obiecywania tym osobom (oraz członkom ich rodzin, krewnym, partnerom itd.) pieniędzy, podarunków lub innych dóbr, wykraczających poza normalne relacje handlowe i instytucjonalne, a które z uwagi na swój wymiar mają skutkować pozyskaniem nienależnych korzyści lub też mogą sprawiać wrażenie działania niestosownego lub w złej wierze. W każdym przypadku zabrania się oferowania lub obiecywania wyżej wymienionym podmiotom pieniędzy, podarunków lub innych korzyści w celu podjęcia przez nie działania lub powstrzymania się od działania w sposób sprzeczny z nałożonymi na nie obowiązkami lub naruszający obowiązek lojalności, działając na szkodę swojej Spółki.

Kodeks Postępowania dotyczący spraw firmowych i komunikacji rynkowej

Obowiązek przestrzegania prawa:

Zgodnie Kodeksem Etycznym Grupy Adresaci Kodeksu Postępowania są zobowiązani do przestrzegania ustaw i rozporządzeń aktualnie obowiązujących w krajach, w których Spółka prowadzi działalność. Nie zostaną nawiązane ani nie będą kontynuowane jakiegokolwiek relacje z podmiotem, który nie zamierza przestrzegać tej zasady.

Kodeks Postępowania dotyczący relacji z podmiotami wewnętrznymi i stronami trzecimi

Uważny wybór kontrahentów:

Zlecenie działania w imieniu i/lub na rzecz i/lub w interesie Spółki musi [...] zawierać konkretną klauzulę nakładającą na kontrahentów obowiązek przestrzegania zasad etycznego postępowania przyjętych przez Spółkę. Nieprzestrzeganie tej klauzuli stanowi dla Spółki powód uzasadniający rozwiązanie stosunku umownego.

Wszyscy doradcy, dostawcy i ogólnie wszystkie osoby trzecie działające w imieniu i/lub na rzecz i/lub w interesie Spółki są wybierane i wyznaczane w sposób całkowicie bezstronny, niezależny i obiektywny. Wybierając takie podmioty, Spółka dokona oceny ich kompetencji, reputacji, niezależności, umiejętności organizacyjnych i zdolności do poprawnego i terminowego wykonania zobowiązań umownych oraz związanych z nimi zadań.

Kodeks Postępowania dotyczący relacji z podmiotami wewnętrznymi i stronami trzecimi

Uważną kontrolę działań kontrahenta:

Wszyscy doradcy i inne podmioty świadczące usługi dla Spółki muszą zawsze i bez żadnych wyjątków, działać uczciwie i rzetelnie oraz postępować w sposób całkowicie zgodny ze wszystkimi zasadami poprawności i praworzędności zawartymi w przyjętych przez nich kodeksach etycznych.

Kodeks Postępowania dotyczący relacji ze stronami trzecimi

Rzetelne prowadzenie zapisów księgowych:

Kierownictwo działów administracji/księgowości w ramach powierzonych obowiązków i kompetencji zobowiązane jest do zapewnienia, że każda transakcja jest:

- zgodna z prawem, adekwatna, autoryzowana i możliwa do weryfikacji;
- prawidłowo i odpowiednio zaksięgowana w sposób umożliwiający weryfikację procesu decyzyjnego, autoryzacji i wykonania;
- odpowiednio udokumentowana w sposób umożliwiający w każdej chwili kontrolę jej cech i uzasadnienia transakcji oraz ustalenie osoby, która ją autoryzowała, przeprowadziła, zaksięgowwała i zweryfikowała.

Kodeks Postępowania dotyczący spraw firmowych i komunikacji rynkowej

Przestrzeganie powyższych zasad stanowi obowiązek zarówno pracowników Grupy Pirelli jak i stron trzecich, które współpracują z Grupą Pirelli.

2 Kontekst prawny

W ostatnich latach na płaszczyźnie krajowej i międzynarodowej podjęto liczne działania na rzecz przeciwdziałania zjawisku korupcji.

Na poziomie globalnym można zauważyć nieustanne zaostrzanie kar za stosowanie praktyk korupcyjnych i dążenie, by w oparciu o umowy i traktaty międzynarodowe wypracować globalną strategię na rzecz ograniczenia różnic pomiędzy krajowymi systemami prawnymi.

W tej sytuacji wiele krajów wprowadziło przepisy, na podstawie których karze podlegają nie tylko funkcjonariusze publiczni, którzy dopuszczają się korupcji, ale także tego rodzaju praktyki w sektorze prywatnym.

Grupa Pirelli, w której podmiotem dominującym jest Pirelli & C. S.p.a., jako międzynarodowy koncern działający w 160 krajach, podlega wielu ustawodawstwom, które zabraniają:

- **Oferowania lub obiecywania funkcjonariuszom publicznym, krajowym lub zagranicznym**, bezpośrednio lub pośrednio, pieniędzy, płatności lub jakichkolwiek innych korzyści w celu podjęcia przez nich działania lub powstrzymania się od działania w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych (korupcja czynna w sektorze publicznym);
- **Oferowania lub obiecywania stronom trzecim**, bezpośrednio lub pośrednio, pieniędzy, płatności lub jakichkolwiek innych korzyści w celu podjęcia przez nie działania lub powstrzymania się od działania w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych (korupcja czynna w sektorze prywatnym);
- **Żądania lub przyjmowania od stron trzecich**, bezpośrednio lub pośrednio, pieniędzy, płatności lub jakichkolwiek innych korzyści w celu podjęcia działania lub powstrzymania się od działania w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych (korupcja bierna w sektorze prywatnym).

Ewentualne naruszenie powyższych przepisów może poważnie i w sposób nieodwracalny narazić Grupę Pirelli na ryzyko utraty reputacji, a także na określone sankcje, nawet niezależnie od przepisów obowiązujących w kraju, w którym praktyka korupcyjna miała miejsce. Sankcje za

powyższe naruszenia mogą skutkować nawet całkowitym zakazem prowadzenia działalności gospodarczej w danym kraju.

3 Program zgodności

3.1 Cele i zakres stosowania

Grupa Pirelli daje wyraz swojemu zaangażowaniu w walkę z korupcją przez wprowadzenie Programu zgodności, którego podstawę stanowi odrzucenie wszelkich praktyk korupcyjnych, w każdej bezpośredniej lub pośredniej formie, zarówno w sektorze publicznym jak prywatnym, a także zobowiązanie do przestrzegania wszystkich przepisów prawa włącznie z przepisami antykorupcyjnymi.

Niniejszy dokument określa ramy odniesienia dla przyjętej przez Grupę polityki w zakresie przeciwdziałania korupcji.

3.2 Wdrażanie Programu

Po zatwierdzeniu przez Zarząd spółki Pirelli & C. S.p.a., Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi obowiązuje wszystkich pracowników Grupy Pirelli na całym świecie oraz wszystkie podmioty, które działają w imieniu i/lub na rzecz i/lub w interesie Grupy Pirelli lub utrzymują z nią inne relacje biznesowe lub stosunki współpracy ("Adresaci Programu"), a zatem są zobowiązane do zapoznania się z jego treścią dostępną oficjalnej stronie internetowej Grupy Pirelli.

Na poziomie Grupy opracowane są określone programy szkoleniowe i informacyjne, które obejmą wszystkich obecnych pracowników, podczas gdy osoby nowozatrudnione będą zobowiązane do podpisania Programu zgodności.

Adresaci Programu są zobowiązani do przestrzegania ustaw i przepisów wykonawczych obowiązujących w krajach, w których działają oraz do respektowania procedur i polityki korporacyjnej. Ponadto są oni zobowiązani do czynnego i zaangażowanego promowania i stosowania w codziennym działaniu zasad zawartych w niniejszym dokumencie, ponieważ jedynie etycznie odpowiedzialne zachowanie skutecznie przyczyni się do sukcesu Grupy.

Ewentualne zmiany niniejszego Programu wymagają zatwierdzenia przez Zarząd Spółki.

3.3 Zgłaszanie naruszeń Programu

Grupa Pirelli zachęca do przestrzegania zasad zawartych w niniejszym dokumencie, promując otwartą kulturę, w której nie ma miejsca na jakiegokolwiek represje wobec osób zgłaszających naruszenia lub podejrzenie naruszenia Programu zgodności.

Adresaci Programu mają bezwzględny obowiązek zgłaszania każdego, bezpośredniego lub pośredniego, przypadku domagania się płatności, prezentów, podróży, ułatwień lub innych korzyści osobistych lub przeznaczonych dla krewnych lub innych beneficjentów, przestrzegając procedur zgłaszania nieprawidłowości obowiązujących w Grupie Pirelli, a zwłaszcza Polityki Whistleblowing Grupy, na adres ethics@pirelli.com.

3.4 Naruszenia Programu

Adresaci Programu, którzy podejrzewają lub mają wiedzę na temat naruszenia Programu lub jakichkolwiek innych zarządzeń wydanych przez Grupę Pirelli, bądź naruszenia przepisów antykorupcyjnych zobowiązani są, wykorzystując dostępne kanały i narzędzia, do ich zgłaszania w przewidzianym trybie, którego opis jest zamieszczony na oficjalnej stronie Grupy (Politycy Whistleblowing).

Kto w dobrej wierze zgłosi naruszenie zarządzeń wydanych przez Grupę Pirelli, nie zostanie zwolniony z pracy, ani zawieszony w pełnieniu obowiązków służbowych, ani nie będzie w jakikolwiek sposób dyskryminowany w pracy.

Pirelli gwarantuje zgłaszającemu anonimowość i zastrzega sobie prawo podjęcia odpowiednich działań w stosunku do każdego, kto represjonuje lub grozi represjami osobom, które zgłosiły naruszenie postanowień Programu.

W przypadku naruszenia postanowień Programu, Grupa Pirelli zastosuje sankcje przewidziane w regulaminie zakładowym w poszanowaniu zbiorowych układów pracy, mających zastosowanie procedur i przepisów krajów, w których Grupa Pirelli prowadzi działalność.

Żaden pracownik nie może być narażony na represje, dyskryminację lub środki dyscyplinarne za:

- odmowę udziału w jakiegokolwiek działalności, w której pracownik w sposób uzasadniony ocenił, że istnieje znaczące ryzyko korupcji;
- powzięcie podejrzeń lub zgłoszenie w dobrej wierze i w oparciu o uzasadnione przekonania zaistniałych lub trwających działań korupcyjnych.

3.5 Education & Awareness

Adresaci Programu mają obowiązek znać i stosować ustalenia zawarte w niniejszym dokumencie oraz przestrzegać przepisów antykorupcyjnych obowiązujących w krajach, w których działają, co pozwoli im podejmować odpowiedzialne decyzje i odpowiednio reagować w sytuacjach ryzyka korupcji, na jakie mogą być narażeni podczas pełnienia obowiązków służbowych.

- Grupa Pirelli wspiera i promuje programy w zakresie edukacji i wiedzy – wszyscy pracownicy są informowani o Programie zgodności (oraz o jego późniejszych zmianach i uzupełnieniach), który jest dostępny w intranecie Grupy.
- Komunikacja i szkolenie mają zapewnić wiedzę o lokalnych i międzynarodowych przepisach dotyczących przeciwdziałania korupcji, o treści niniejszego dokumentu i o wszystkich innych inicjatywach w zakresie walki z korupcją.
- Szkoleniami objęci są wyznaczeni pracownicy, którzy ze względu na funkcje pełnione w firmie są narażeni na ryzyko korupcji.

3.6 Role i obowiązki

Najwyższe Kierownictwo Pirelli, wspierane przez Dział Compliance Grupy, odgrywa strategiczną rolę w pełnym wdrożeniu niniejszej Polityki, zapewniając zaangażowanie wszystkich pracowników i współpracowników Pirelli oraz spójność ich zachowań z wartościami zawartymi w niniejszej Polityce

Dział Compliance Grupy, jako dział odpowiadający za zgodność z przepisami antykorupcyjnymi, udziela wsparcia we wdrażaniu zasad i stosowaniu ustaleń Programu zgodności oraz stale monitoruje ryzyko korupcji, a także zapewnia szkolenie i doradztwo dla personelu Pirelli we wszystkich aspektach związanych z korupcją

Dyrekcja Audytu Wewnętrznego w ramach regularnych audytów przeprowadzanych we wszystkich spółkach należących do Grupy, weryfikuje i monitoruje przestrzeganie w ramach prowadzonej działalności zasad i ustaleń Programu zgodności.

3.7 Sankcje

W swoim postępowaniu Grupa Pirelli nie narusza niniejszych zasad ani przepisów antykorupcyjnych obowiązujących w krajach, w których prowadzi działalność.

W przypadku stwierdzenia, że Adresat Programu dopuścił się takich naruszeń, Grupa Pirelli stosuje sankcje przewidziane w mających zastosowanie przepisach prawa/umowach z rozwiązaniem umowy włącznie.

4 Obszary wrażliwe

Adresaci Programu zobowiązani są do przestrzegania ustaleń zawartych w Kodeksie Etycznym, Kodeksie Postępowania, Regulaminach Wewnętrznych oraz poniższych zasad, które umożliwiają harmonizację polityki zarządzania obszarami potencjalnie narażonymi na ryzyko i zdefiniowanie modelu organizacji, zarządzania i kontroli umożliwiającego przeciwdziałanie ewentualnym praktykom korupcyjnym.

Należy podkreślić, że w ramach relacji z Partnerami Biznesowymi (pracownikami i wszystkimi podmiotami, które działają w imieniu i/lub na rzecz i/lub w interesie Grupy Pirelli lub utrzymują z nią inne relacje biznesowe lub stosunki współpracy) Grupa Pirelli weryfikuje ich doświadczenie i kompetencje zawodowe oraz wymaga złożenia oświadczenia, z którego wynika, że wobec powyższych podmiotów nie są prowadzone postępowania/nie zostały wydane wyroki w związku z praktykami korupcyjnymi.

Ponadto wszelkie czynności należy wykazywać w zapisach księgowych na podstawie dokumentów, które w sposób prawidłowy i dostatecznie szczegółowo odzwierciedlają wszystkie transakcje, a dodatkowo należy zapewnić skrupulatną kontrolę powyższych czynności.

Monitorowanie przestrzegania zakazu praktyk korupcyjnych stanowi zasadniczą i szczególnie ważną kwestię w poniższych wrażliwych obszarach:

4.1 Pośrednicy i Dostawcy

Prowadząc swoją działalność Grupa Pirelli korzysta z pomocy pośredników i dostawców³, którzy muszą spełniać wymogi uczciwości i zawodowej rzetelności stawiane przez Grupę Pirelli. Relacje z pośrednikami i dostawcami opierają się na poniższych zasadach:

- Zarządzanie relacjami z pośrednikami jest uregulowane przez Normy zakładowe obowiązujące w zakresie zakupu towarów i usług oraz w zakresie profesjonalnych porad i usług.

³ Za pośredników i dostawców uważa się podmioty, które kontaktują się lub współpracują z dwoma lub większą liczbą kontrahentów handlowych. Dla celów niniejszego dokumentu są to agenci, przedstawiciele, doradcy lub spółki doradcze, dystrybutorzy, odsprzedawcy, dostawcy, subkontrahenci, jednostki zależne, franczyzobiorcy.

- Wybór pośredników i dostawców opiera się na wstępnej selekcji przeprowadzonej przez podmioty, które gwarantują niezależność oceny oraz posiadają kompetencje i uprawnienia zgodne z ustaleniami Grupy Pirelli.
- Pirelli weryfikuje doświadczenie i kompetencje zawodowe wytypowanych kontrahentów, ponadto wymaga złożenia oświadczenia, z którego wynika, że wobec powyższych kontrahentów nie są prowadzone postępowania/nie zostały wydane wyroki w związku z praktykami korupcyjnymi.
- Niektórzy kontrahenci, w zależności od działalności będącej przedmiotem umowy, wartości lub wagi/krytyczności dostawy, mogą być poddani działaniom Due Diligence, mającym na celu również analizę aspektów etycznych.
- Umowy mają formę pisemną zgodnie ze standardami obowiązującymi w Grupie Pirelli i zawierają określone klauzule, które między innymi zobowiązują kontrahenta do przestrzegania zasad dotyczących przeciwdziałania korupcji, jakie przyjęła Grupa Pirelli.
- Od pośredników i dostawców wymaga się, by w toku współpracy biznesowej postępowali zgodnie z zasadami etycznymi przyjętymi przez Grupę Pirelli, a ich naruszenie będzie uprawniało do rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym.
- Wynagrodzenie finansowe przyznane kontrahentowi musi opierać się na właściwej dokumentacji księgowej umożliwiającej kontrolę zgodności świadczenia z ustaleniami umownymi.
- Wyniki selekcji, dokumentację księgową i dotyczącą umów zawartych z kontrahentami należy archiwizować, rejestrować i przechowywać zgodnie z ustaleniami Grupy Pirelli.

W zakresie stosunków z pośrednikami i dostawcami szczególnie ważne jest zarządzanie płatnościami, proces, który musi być zgodny z postanowieniami Regulaminu Grupy, a w szczególności:

- z pełnym poszanowaniem międzynarodowych i krajowych norm odniesienia, w tym norm dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy;
- z uważnym monitorowaniem wszelkich płatności, które z uzasadnionych przyczyn ekonomicznych, muszą być kierowane do tzw. krajów offshore/niewspółpracujących⁴;

⁴ Każda Spółka musi odnosić się do czarnych list mających zastosowanie na obszarach geograficznych, na których prowadzi działalność i określonych przez właściwe instytucje międzynarodowe lub rządy krajowe (w przypadku Unii Europejskiej zastosowanie ma lista zamieszczona pod linkiem: https://ec.europa.eu/taxation_customs/tax-common-eu-list_en; w przypadku Włoch zastosowanie ma lista zamieszczona pod linkiem: <https://www.guidafisco.it/paesi-black-list-elenco-aggiornato-773>).

- z odpowiednim zezwoleniem na płatności manualne lub nawet rzadsze płatności papierowe;
- z aktualizacją informacji bankowych dostawców po sprawdzeniu tożsamości strony występującej z wnioskiem (tzw. procedura „call back”) w celu weryfikacji autentyczności wniosku i uniknięcia nienależnych płatności/oszustw.

4.2 Relacje z Administracją Publiczną

W relacjach z Administracją Publiczną (Funkcjonariuszami Publicznymi) Adresaci Programu nie mogą podejmować działań lub muszą powstrzymać się od działań, które mogłyby zostać uznane za próbę korupcji.

- Adresaci Programu muszą prowadzić prawidłową dokumentację wypłat od i na rzecz Funkcjonariuszy Publicznych (np. wydatki na reprezentację, upominki, wynagrodzenia z tytułu świadczeń ze strony Administracji Publicznej, itp.).
- Wszelkie bezpośrednie lub pośrednie domaganie się przez Funkcjonariuszy Publicznych płatności, prezentów, podróży, korzyści osobistych lub innych korzyści dla siebie lub dla krewnych, powinowatych lub partnerów lub na rzecz innych beneficjentów, by w zamian za nie podejmowali działania lub powstrzymywali się od działań wobec Grupy Pirelli, należy natychmiast zgłaszać do Działu Compliance Grupy.
- Ewentualne upominki oraz wydatki na reprezentację (włącznie z zakwaterowaniem) w celach instytucjonalnych, przeznaczone dla osób należących lub związanych z Administracją Publiczną (na przykład udział w wydarzeniach sponsorowanych przez Grupę Pirelli i/lub takich, w których Pirelli uczestniczy finansowo, między innymi udział w imprezach Formuły 1, wydanie Kalendarza Pirelli, itp.), powinny, co do zasady, mieć niższą wartość niż wartość przeciętna i powinny być zatwierdzone przez kierownictwo wysokiego szczebla zgodnie z postanowieniami firmowych przepisów dotyczących upominków i wydatków na reprezentację. Jedynie w wyjątkowych przypadkach (takich jak wydarzenia publiczne, wizyty instytucjonalne) możliwe jest odstępnie od limitu przeciętnej wartości w odniesieniu do wyższych urzędników administracji publicznej. W każdym przypadku, w odniesieniu do upominków i wydatków na reprezentację dla Funkcjonariuszy Publicznych, podmiot proponujący wydatki na reprezentację i/lub upominek musi poinformować podmioty zatwierdzające o przyczynach tych wydatków.

4.3 Upominki i wydatki na reprezentację

Pirelli przekazuje upominki i ponosi wydatki na reprezentację⁵ wyłącznie w związku z prowadzoną działalnością, w celach handlowych i marketingowych, zgodnie z zarządzeniami Grupy i w poszanowaniu prawa, obyczajów handlowych i – jeżeli są znane – kodeksów etycznych firm/institucji, z którymi utrzymuje relacje.

- W kwestii upominków i wydatków na reprezentację należy przestrzegać obowiązującej normy Grupy, która określa zasady postępowania odnośnie do otrzymanych upominków i nie tylko, a szczególnie poniższych zasad w tym zakresie:
 - a) w przypadku przekazywania tego rodzaju „gratisów” Pirelli nie wykracza poza obyczaje biznesowe obowiązujące w kraju, w którym prowadzi działalność,
 - b) Pirelli nie przekazuje żadnych prezentów, które mają zachęcać do podjęcia działania lub do powstrzymania się od działania wobec Grupy Pirelli.
- Możliwe jest przekazywanie Funkcjonariuszom Publicznym podarunków lub innych korzyści materialnych znikomej wartości zgodnie z zasadami ustalonymi na poziomie Grupy i zgodnie ze szczegółowym opisem zawartym w paragrafie “Relacje z Administracją Publiczną”.
- Nie są możliwe odstępstwa dotyczące upominków i wydatków reprezentacyjnych (przekazanych lub uzyskanych) o wartości wykraczającej poza zwykłe relacje korporacyjne, handlowe, marketingowe i formalne i/lub zwykłe prowadzenie działalności przedsiębiorstwa, a w każdym razie takich, które mogą wywołać wrażenie, że ich celem jest uzyskanie lub udzielenie nienależnych korzyści.
- Norma Pirelli uzależnia przyjęcie upominku i jego przeznaczenie od określonego procesu autoryzacji w oparciu o szacunkową wartość upominku i w przypadku upominków przekraczających przeciętną wartość, przekazuje informacje o nich do Działów kontroli. Pracownicy, którzy otrzymują inne niż dozwolone korzyści lub upominki zobowiązani są do powiadomienia o tym fakcie bezpośredniego przełożonego i Działu Compliance, który oceni, czy są one zgodne z procedurami.
- Dokumentację księgową i autoryzacje dotyczące upominków i wydatków na reprezentację należy archiwizować, rejestrować i przechowywać zgodnie z ustaleniami Grupy Pirelli.

⁵ Przez upominki i wydatki na reprezentację rozumie się wydatki na bezpłatne dostarczanie towarów i usług (np.: opon, produktów z ceną zerową, zakwaterowania i podróży) w celach promocyjnych lub związanych z kreowaniem wizerunku, aby wygenerować nawet potencjalne korzyści ekonomiczne dla firmy.

4.4 Sponsoring i działania promocyjne

Pirelli prowadzi sponsoring i działania promocyjne⁶, których celem jest zwiększenie znajomości i prestiżu marki Pirelli. Adresaci Programu zapewniają, że są one prowadzone wyłącznie w wyżej określonym celu.

W odniesieniu do sponsoringu i działań promocyjnych należy przestrzegać obowiązujących w tym zakresie regulacji Pirelli, a szczególnie poniższych zasad w tym zakresie:

- Dla prowadzenia sponsoringu i działań promocyjnych Grupa Pirelli typuje kontrahenta, który spełnia wymogi uczciwości i zawodowej rzetelności. Umowy mają formę pisemną i zawierają klauzule, które zobowiązują kontrahenta do przestrzegania zasad dotyczących przeciwdziałania korupcji, jakie przyjęła Grupa Pirelli.
- Inicjatywy sponsoringowe podlegają specjalnemu procesowi autoryzacji, zróżnicowanemu w zależności od wartości inicjatywy, oceny celów i oczekiwanego wpływu.
- Dokumentację w zakresie analizy i wyboru beneficjentów i dokumentację księgową i dotyczącą umów zawartych z kontrahentami należy archiwizować, rejestrować i przechowywać zgodnie z ustaleniami Grupy Pirelli.

4.5 Dotacje na rzecz społeczności

Pirelli przekazuje liczne dotacje⁷ na rzecz osób fizycznych/prawnych, prywatnych i publicznych organizacji i stowarzyszeń w celu wsparcia projektów lub instytucjonalnych celów beneficjenta.

W odniesieniu do dotacji na rzecz społeczności należy przestrzegać obowiązujących regulacji Pirelli, a szczególnie poniższych zasad w tym zakresie:

Beneficjentów dotacji i darowizn typują podmioty, które gwarantują niezależność oceny oraz posiadają kompetencje i uprawnienia zgodne z Normami Grupy Pirelli.

Dotacje na rzecz społeczności podlegają specjalnemu procesowi autoryzacji, zróżnicowanemu w zależności od wartości inicjatywy.

⁶ Przez sponsoring i działalność promocyjną rozumie się wszelkie zdarzenia i działania zorganizowane w celu promocji przedsiębiorstwa i marki Pirelli.

⁷ Przez dotacje rozumie się wszelkie darowizny w formie pieniężnej lub w naturze, w dostępie do powierzchni/usług na rzecz osób fizycznych/prawnych, organizacji, stowarzyszeń odznaczających się uznanym doświadczeniem, nieposzlakowaną opinią i rozpoznawalnością na poziomie krajowym i międzynarodowym, działających w takich dziedzinach jak kształcenie/sektor akademicki, kultura, sport, bezpieczeństwo drogowe, solidarność społeczna i prawa człowieka, środowisko /edukacja w zakresie ochrony środowiska.

- Dokumentację w zakresie analizy i wyboru beneficjentów oraz dokumentację księgową i dotyczącą umów zawartych z kontrahentami należy archiwizować, rejestrować i przechowywać zgodnie z ustaleniami Grupy Pirelli.

4.6 Zasoby Ludzkie

Proces rekrutacji i selekcji pracowników⁸ w Grupie Pirelli odbywa się między innymi w poszanowaniu zasad niedyskryminacji, całkowitej bezstronności, samodzielnej e niezależnej oceny, które mają zagwarantować, że w wyniku ostatecznej decyzji zostanie wybrana najbardziej odpowiednia osoba na dane stanowisko, przedstawiona oferta będzie zgodna z warunkami rynkowymi i równocześnie będzie zapewniony równy dostęp do pracy.

W kwestii selekcji należy przestrzegać Normy Pirelli dotyczącej podmiotów, które ze względu na kompetencje i niezależność, posiadają odpowiednie kwalifikacje w tym zakresie.

Zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami kandydaci zobowiązani są do złożenia oświadczenia w zakresie:

- Ewentualnych powiązań z Funkcjonariuszami Publicznymi;

ewentualnych funkcji pełnionych w administracji publicznej w ciągu ostatnich dwóch lat (w takim przypadku wymagane jest, aby kandydatura została niezwłocznie zgłoszona do Działu Compliance w celu przeprowadzenia odpowiednich kontroli).

4.7 „Facilitation Payment”

Pirelli promuje wzorowe postępowanie w biznesie na poziomie globalnym, zatem nie zezwala na płacenie, oferowanie lub przyjmowanie, bezpośrednio lub pośrednio, bez względu na ich wartość i charakter, tzw. facilitation payment⁹, czyli płatności i korzyści w celu przyspieszenia realizacji należnych świadczeń przez podmioty spoza Grupy Pirelli.

O przypadkach domagania się, obietnicy lub oferty takiego rodzaju płatności należy natychmiast poinformować przełożonego i Dział Compliance Grupy.

⁸ Oznacza wszelkie czynności i etapy rekrutacji nowych pracowników (wraz z pracownikami tymczasowymi, stażystami i kadra kierowniczą).

⁹ Terminem facilitation payments określane są płatności przekazane Funkcjonariuszom Publicznym w celu ułatwienia lub przyspieszenia urzędowych świadczeń należnych spółce, takich na przykład jak wydanie pozwoleń, licencji i innych urzędowych dokumentów, sporządzenie urzędowych dokumentów, na przykład poświadczenia i zlecenia na prace, dostawa usług telekomunikacyjnych, dostawy energii i wody, rozładunek/załadunek towaru, ochrona kruchych/niebezpiecznych towarów, planowanie inspekcji w związku z realizacją kontraktu lub tranzytem dóbr.

5 Przepływ informacji

Aby Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi był dla Grupy skutecznym narzędziem zapobiegania i przeciwdziałania korupcji, konieczne jest zapewnienie przepływu informacji, który umożliwi szybkie określanie i identyfikowanie najważniejszych kwestii w tej dziedzinie w poszczególnych krajach, w których Grupa Pirelli prowadzi działalność. Powyższe dotyczy w szczególności:

- **AKTUALNYCH PRZEPISÓW:** ostatnie zmiany przepisów antykorupcyjnych w danym kraju ze wskazaniem głównych zmian i załączając dokumentację użyteczną dla przeprowadzenia odpowiedniej analizy;
- **EDUCATION & AWARENESS:** przestrzeganie planów szkoleń i komunikacji, jeżeli zostały przewidziane, wraz z jednostkami, których zadaniem jest upowszechnianie pogłębionej wiedzy na temat mających zastosowanie przepisów antykorupcyjnych, treści niniejszego dokumentu i innych inicjatyw w dziedzinie walki z korupcją;
- **ZGŁASZANIE NIEPRAWIDŁOWOŚCI:** zgłaszanie nieprawidłowości i inne użyteczne doświadczenia w zakresie walki z korupcją w obszarach wrażliwych i innych;
- **AUDYT:** wyniki audytów i/lub innych inicjatyw na rzecz zapobiegania korupcji i określania ryzyka korupcji.