



# **Korrupcióellenes Compliance Program**

Megjelent: 2019. február

## Tartalom

1. A Pirelli korrupcióval szembeni hozzáállása.....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
2. A jogi háttér.....	6
3. A Compliance Program.....	8
3.1. Célkitűzések és alkalmazási környezet.....	8
3.2. Gyakorlati alkalmazás módja.....	8
3.3. Jelzések.....	8
3.4. A szabályok megszegése .....	9
3.5. Oktatás és tudatosság .....	9
3.6. Beosztások és felelősségi körök .....	10
3.7. Szankciók .....	10
4. Érzékeny területek .....	11
4.1. Közvetítők és Beszállítók .....	11
4.2. A közigazgatással való kapcsolattartás .....	13
4.3. Ajándékok és reprezentációs kiadások .....	14
4.4. Szponzorálás és promóciós tevékenység.....	15
4.5. Külső szervezetek támogatása .....	15
4.6. Emberi Erőforrás .....	16
4.7. „Facilitation Payment” .....	17
5. Információáramlás .....	17

## 1. A Pirelli korrupcióval szembeni hozzáállása

A Pirelli sikerének egyik központi elemét képviseli az az erkölcsileg felelős magatartás, melyet a becsületesség, korrektség és átláthatóság értékei hatnak át.

Szilárd meggyőződésünk, működésünk során tiszteletben tartani azoknak az országoknak a szabályait, ahol jelen vagyunk azzal a céllal, hogy olyan vállalatként tűnjünk ki, amely képes a munkáját átható értékeket a működési területén található közösségeknek továbbadni.

A korrupcióval szembeni bármilyen formában és módon történő fellépés, ennek bármilyen helyzetben való visszautasítása, a Pirelli számára valódi elkötelezettséget jelent.

A korrupció által veszélyeztetett területek ismerete, valamint a példamutató magatartás kell, hogy kísérjék a mindennapi munkánkat, melynek célja legnagyobb értékünk, feddhetetlenségünk védelme.

Az alábbi „Korrupcióellenes Compliance Program” azokat az értékeket, elveket és felelősségi köröket határozza meg, melyekhez a Pirelli a korrupcióellenes témakörben csatlakozik.

A Pirelli elkötelezi magát az etikus és felelős üzleti magatartásra, azoknak a törvényeknek, szabályoknak, szabványoknak és irányelveknek a tiszteletben tartásával, melyeket azoknak az országoknak az üzleti életében alkalmaznak, ahol a csoport jelen van.

A Pirelli csatlakozott az Egyesült Nemzetek Global Compact kezdeményezésének<sup>1</sup> elveihez, és támogatja a Transparency International szervezetét<sup>2</sup>.

A Transparency International és a Global Compact üzleti elveinek tiszteletben tartásával, melyek szerint *a vállalatok elkötelezik magukat a korrupció minden formájának megállítása mellett, beleértve a zsarolást és a csúszópénzt is*, a Pirelli megerősíti elkötelezettségét a korrupcióellenes küzdelemben a 2013-ban elfogadott Compliance Program bevezetésével és folyamatos naprakésszé tételével (továbbiakban: a „Program”). Ennek a Programnak a kidolgozását a korrupció veszélyének való kitétel felmérése előzte meg, amelyet rendszeresen megismétlünk a korrupció veszélyének mérlegelése, nyomon követése és megelőzése és a megfelelő oktatási és fejlesztési programok kialakításának érdekében.

---

<sup>1</sup> Az **Egyesült Nemzetek Global Compact** nevű kezdeményezése az egész világra kiterjedő akcióprogram, a csatlakozó vállalatok tíz alapvető fogadnak el, melyek a következő területekre vonatkoznak: emberi jogok, munkavédelem, környezetvédelem és korrupció elleni küzdelem.

<sup>2</sup> A **Transparency International** (TI) egy nem kormányzati, non profit szervezet, mely globális szinten kíván eljárni a korrupcióval szemben. A TI évente kiszámítja a Korrupció Érzékelési Indexet (CPI), mely a világ számos országának korrupciós szintjét mutatja be.

A korrupció megelőzésére, felkutatására és megoldására útmutatóként szolgáló ISO 37001-„Anti-Bribery Management System” nemzetközi szabvány alapján frissített Compliance Program azzal a céllal került bevezetésre, hogy újabb keretrendszer erősítse meg azt a „korrupcióellenes” politikát, melyet a Pirelli az évek során elsősorban az Etikai Kódex és a Magatartási Kódex bevezetésével épített ki, majd pedig azokra az országokra szabott programokkal és modellekkel, ahol a Pirelli tevékenységet folytat (példa erre az úgynevezett 231. Szervezeti Modell, mely az olasz jog szerinti társaságokra alkalmazható).

A Compliance Program az alábbi kötelezettségeken alapul:

### ***Elkötelezettség a korrupcióval szemben***

*A Pirelli Csoport nem tűri a korrupció semmilyen formáját vagy módját, semmilyen jogi hatáskörben, még ott sem, ahol az ilyesfajta tevékenység a gyakorlatban megengedett, eltűrt vagy nem tekintett törvénytelennek. Ebből kifolyólag a Kódex által érintett személyek részére tilos ajándékot adni, vagy más előnyt kínálni, mely a törvényi előírások megszegését jelenti, vagy ellentétes a Kódexben foglaltakkal, vagy – ha nyilvánosságra kerül – a Pirelli Csoporttal szembeni előítéletre adhat okot, még ha csak külső megítélésében is.*

### ***Az értékek és az Etikai Kódex - Magatartási elvek***

*Ezért a Pirelli Csoport nem tűri a korrupció semmilyen formáját vagy módját, egyetlen jogi hatáskörben sem, még ott sem, ahol az ilyesfajta tevékenység a gyakorlatban megengedett, eltűrt vagy nem tekintett törvénytelennek.*

### ***A szociális felelősségre vonatkozó politika a munkahelyi egészségért, biztonságért és jogokért, a környezetvédelemért***

*Az olasz vagy külföldi vállalatok képviselőivel való kapcsolattartás során a Magatartási Kódex érintettjei, és más résztvevő e személyek (vagy rokonainak, hozzátartozóinak, velük együtt élő személyek...) számára tilos pénzt, javakat vagy más haszonforrást juttatni, vagy ezeket nekik megígérni a hagyományos kereskedelmi és intézményes kapcsolattartáson túl, melyek értéküknél fogva jogtalan előnyhöz juttathatnák őket, vagyis rosszhiszeműség vagy szabálytalanság benyomását kelthetik. Minden esetben tilos pénzt, javakat vagy más hasznot adni vagy megígérni az említett alanyoknak azzal a céllal, hogy hivatali kötelezettségeiket és bizalmi kötelességeiket megszegjék, kárt okozva ezzel az őket alkalmazó vállalatoknak.*

## **Vállalati és piaci kommunikációra irányuló Magatartási kódex**

### **Elkötelezettség a törvények tiszteletben tartására:**

*A Pirelli Csoport Etikai Kódex előírásaival összhangban, a Magatartási kódex érintettjei elkötelezettek a Pirelli csoport működési helyeül szolgáló országok hatályos jogszabályainak és szabályozásainak betartása mellett. Nem kezdeményezhető vagy fenntartható olyan személlyel együttműködés, aki nem szándékozik betartani ezt az alapelvet.*

### **Magatartási kódex a cég belső tagjai és harmadik fél közötti kapcsolatokra vonatkozóan**

#### **Figyelem a partner kiválasztásánál:**

*A Pirelli Csoport, illetve egyes cégei nevében és/vagy képviselőjeként és/vagy érdekében tevékenykedő alanyok megbízását [...] külön záradékba kell foglalni, amely a Vállalatetikai-magatartási alapelveinek betartásához köti azt. A záradék figyelmen kívül hagyása esetén, a Vállalatnak jogában áll a szerződéses kapcsolat felbontása.*

*Valamennyi tanácsadót, beszállítót és általában minden, a Vállalat nevében és/vagy megbízottjaként és/vagy érdekében tevékenykedő harmadik felet teljesen pártatlanul, önállóan és független megítélés alapján kell kiválasztani. A kiválasztásukkor a Vállalat feladata a szakértelmük, jó hírnevük, függetlenségük, szervezői készségük és a szerződéses kötelezettségeik és feladataik pontos és időben történő elvégzésére való képességük felmérése.*

### **Magatartási kódex a cég belső tagjaihoz és harmadik félhez fűződő viszonyával kapcsolatosan**

#### **Figyelem a partner tevékenységének ellenőrzésénél:**

*Minden tanácsadónak és más, a Vállalat részére szolgáltatást nyújtóalanynak, minden esetben és kivétel nélkül feddhetetlenül és gondosan kell eljárnia, az általa elfogadott etikai kódexek tisztességes magatartásra és jogszerűsége irányuló alapelveinek teljes betartásával.*

### **Magatartási kódex a Vállalat és harmadikfél közötti kapcsolatra vonatkozóan**

#### **Elkötelezettség a könyvelési adatok meghatározásában:**

A pénzügyi/számviteli osztályok vezetőinek kötelességük felelősségi és hatáskörükön belül biztosítani, hogy minden ügylet:

- jogszerű, tisztességes, engedélyezett és ellenőrizhető legyen;
- helyesen és megfelelően legyen nyilvántartva, így a döntéshozatali, engedélyeztetési és végrehajtási folyamat ellenőrizhető legyen;
- olyan dokumentumokkal kerüljenek alátámasztásra, amelyek bármikor lehetővé teszik az ügylet jellegének és indokoltságának ellenőrzését, valamint az ügyletet engedélyező, végrehajtó, illetve azt nyilvántartásba vevő és ellenőrző személyek azonosítását.

### **Vállalati ügyekre és piaci kommunikációra irányuló Magatartási kódex**

Ezeket az elveket egyaránt be kell tartania a Pirelli dolgozóinak és a Pirellyel együttműködő harmadik félnek is.

## **2. A jogi háttér**

Az utóbbi években nemzeti és nemzetközi téren is egyre több, a korrupció jelenségének megfékezését célzó beavatkozás történt.

Globális szinten a jogi háttér folyamatos szigorodás jellemzi a korrupciós jelenségekkel szembeni szankcionálásban, és olyan nemzetközi konvenciókon és egyezményeken alapszik, melyek globális stratégiát igyekeznek meghatározni az eltérő országos jogi rendszerek közötti különbségek csökkentésére.

E célból több országban már törvénnyel szankcionálják nem csak a közigazgatási alkalmazottakat érintő korrupciót, hanem a magánszemélyek közötti korrupciót is.

Multinacionális csoportként, mint a Pirelli & C. S.p.a. vezető vállalata, amely több mint 160 országban végzi tevékenységét, a Pirellire számos ország törvénye vonatkozik, melyek értelmében tilos:

- az akár hazai, akár külföldi közigazgatásban dolgozóknak közvetlenül vagy közvetetten pénzt, juttatást vagy bármilyen más hasznot **felkínálni vagy megígérni** azzal a céllal, hogy hivatali

kötelezettségeiket megszegjék vagy éppen ezzel éljenek vissza (aktív korrupció a közigazgatásban);

- **harmadik félnek** közvetlenül vagy közvetetten pénzt, juttatást vagy bármilyen más hasznot **felkínálni vagy megígérni** azzal a céllal, hogy az általuk betöltött tisztség hatáskörét megszegjék vagy éppen ezzel éljenek vissza (aktív korrupció a magánszférában);
- **harmadik féltől** közvetlenül vagy közvetetten pénzt, juttatást vagy bármilyen más hasznot **kérni vagy kapni** azzal a céllal, hogy az általuk betöltött tisztség hatáskörét megszegjék vagy éppen ezzel éljenek vissza (passzív korrupció a magánszférában).

Az említett jogszabályok esetleges megsértése egyébként súlyos és jóvátehetetlen kárt okozna a Pirelli megítélésében, valamint konkrét szankciókat léptethetne életbe, függetlenül annak az országnak a büntetőjogi rendszerétől, ahol a korrupció bekövetkezett. Némely esetben a szankciók az adott ország kereskedelmi tevékenységétől való teljes eltiltáshoz is vezethetnek.

## 3. A Compliance Program

### 3.1. Célkitűzések és alkalmazási környezet

A Pirellinek a korrupcióval szembeni elkötelezettsége a Compliance Programban ölt testet, mellyel elutasítja a korrupció minden, akár közvetlen, akár közvetett formáját a köz- és a magánszférában egyaránt, elkötelezve magát minden törvény, közöttük a korrupcióellenes törvények tiszteletben tartására is.

Ez a dokumentum útmutatást kíván nyújtani arról, hogy a Pirelli milyen cselekvési programmal kíván fellépni a korrupcióval szemben.

### 3.2. Gyakorlati alkalmazás módja

A korrupcióellenes Compliance Program, miután a Pirelli & C. S.p.a ügyvezető igazgatótanácsa elfogadta, a gyakorlatban is alkalmazásra kerül a Pirelli világszerte dolgozó teljes alkalmazotti állományának körében és mindazok között, akik a Pirelli nevében és/vagy megbízásából és/vagy érdekében tevékenykednek, vagy a Pirelivel üzleti kapcsolatban vagy más természetű együttműködésben állnak („Érintett személyek”), akik ezért a Pirelli intézményi honlapján feltüntetett előírásokat kell megtekinteniük.

A csoport összes jelenlegi dolgozója számára specifikus Képzési és Információs programok vannak tervben, az újonnan felvett dolgozónak pedig aláírásával kell elfogadnia a Compliance Programot. Az érintett személyeknek be kell tartaniuk tevékenységük végzési helyeül szolgáló országok törvényeit és belső szabályait, csakúgy, mint a vállalati eljárásokat és a cselekvési tervet, továbbá felkérjük őket, hogy legyenek szószólói és képviselői a jelen dokumentumban szereplő elveknek, elkötelezettséggel és napi szintű részvétellel: kizárólag az erkölcsileg felelős magatartás nyújt hatékony segítséget egy Csoport sikerének a megteremtésében.

Jelen program esetleges módosításaihoz a Vállalat Igazgatótanácsának beleegyezése szükséges.

### 3.3. Jelzések

A Pirelli a jelen dokumentumban szereplő elvek betartására buzdít a nyitottság kultúráját szorgalmazva, mely nem fogadja el, hogy a Compliance Program megsértésének vagy felmerülő gyanújának esetleges jelzése bármilyen fajta megtorlással járjon.



Az érintett személyek minden esetben kötelesek jelenteni az [ethics@pirelli.com](mailto:ethics@pirelli.com) címen bármilyen közvetett vagy közvetlen kérést, mely pénz, ajándékok, utazás, személyes kedvezmények vagy más személyes vagy családi előnyök megszerzésére irányul, a Pirellinél már alkalmazott jelentési kötelezettségek szerint, valamint a Csoport PolicyWhistleblowing Visszaélés-jelentési szabályzata értelmében.

### 3.4. A szabályok megszegése

Azoknak az Érintett személyeknek, akik gyanítják vagy tudomásuk van a Program vagy bármely más Pirelli előírás megsértéséről, valamint a korrupcióellenes jogszabályok megszegéséről, közölniük kell a rendelkezésre bocsátott csatornák és eszközök segítségével, az erre a célra kidolgozott és az intézményi honlapon is előírt és feltüntetett módon (Policy Whistleblowing Visszaélés-jelentési szabályzat).

Senkit sem lehet elbocsátani, munkájából felfüggeszteni vagy a munkavégzésben akármilyen módon diszkriminálni azért, mert jóhiszeműen jelentést kívánt tenni a Pirelli előírások megsértésére vonatkozóan.

A Pirelli névtelenséget biztosít a jelentéstevő számára, és fenntartja magának a jogot arra, hogy a szükséges lépések szerint járjon el bárkivel szemben, aki retorziót alkalmaz, vagy ennek alkalmazásával fenyegeti azokat, akik a program keretében jelentést tettek.

A Program megsértése esetén, a Pirelli a vállalati fegyelmi rendszer által előírt szankciókat alkalmazza, tiszteletben tartva a Pirelli tevékenységi helyéül szolgáló ország kollektív munkaszerződéseit, előírásait és alkalmazott jogszabályait.

Egyetlen alkalmazott sem szenvedhet el megtorlást, diszkriminációt vagy fegyelmi intézkedést, amiért:

- nem volt hajlandó részt venni olyan tevékenységben, amely esetében a munkavállaló indokoltan úgy ítélte meg, hogy jelentős korrupciós kockázat áll fenn;
- gyanúját fejezte ki vagy – jóhiszeműen, ésszerű meggyőződése alapján – jelentést tett megkísérelt, tényleges vagy fennálló korrupcióról.

### 3.5. Oktatás és tudatosság

Az Érintett személyeknek kötelessége ismerni és tiszteletben tartani jelen dokumentum tartalmát és a működés helyéül szolgáló országban hatályos korrupcióellenes jogszabályokat, annak

érdekében, hogy felelősségteljes döntéseket hozzanak és megfelelően tudják kezelni a tevékenységük során esetlegesen felmerülő korrupciós veszélyeket.

- A Pirelli támogatja és szorgalmazza a megfelelő oktatási és tudatosság fejlesztő programokat: a Compliance Programról (és ennek esetleges módosításairól és kiegészítéseiről) az összes dolgozó tájékoztatást kap, és a program elérhető a vállalati intranet rendszeren.
- A kommunikációnak és a képzésnek az a célja, hogy a korrupcióellenes tárgykörben az országos és nemzetközi jogi háttér megismerését biztosítsa, a jelen dokumentum tartalmával és minden további, a korrupció elleni küzdelmet támogató kezdeményezéssel egyetemben.
- A képzési tevékenységek a dolgozókat célozzák meg és nekik szól a vállalatban betöltött tisztségük, valamint annak alapján, hogy munkavégzésük során mennyire vannak a korrupció veszélyének kitéve.

### 3.6. Beosztások és felelősségi körök

A Pirelli felső vezetése, a Csoport Group Compliance funkciója által támogatva, stratégiai szerepet játszik a bemutatott üzletpolitika teljes körű végrehajtásában, garantálva az összes Pirelli munkavállaló és munkatárs bevonását, valamint következetes magatartásukat az itt bemutatott üzletpolitikában foglalt értékek tekintetében.

A Group Compliance funkció, mint a korrupció megelőzésére szolgáló megfelelőségi funkció, támaszt nyújt a Compliance Program elveinek és rendelkezéseinek alkalmazásához, folyamatosan ellenőrzi a korrupció veszélyét, és a Pirelli alkalmazottai részére képzést és tanácsadást biztosít a korrupcióhoz kötődő minden kérdéssel kapcsolatosan.

Az Internal Audit Igazgatóság a tevékenységek során megvizsgálja és ellenőrzi a Compliance Program elveinek és rendelkezéseinek tiszteletben tartását a Csoport minden vállalatánál rendszeresen tartott audit vizsgálat során.

### 3.7. Szankciók

A Pirelli nem követ olyan magatartást, amely megsértheti a tevékenységi helyeül szolgáló ország hatályos korrupcióellenes törvényeit.

Abban az esetben, ha egy Érintett személy felelőssé válik ezen jogszabályok megsértéséért, a Pirelli az alkalmazható jogszabályi/szerződési rendszer szankcióit alkalmazza, ami akár a szerződés felbontásáig is terjedhet.

## 4. Érzékeny területek

A Címzetteknek az Etikai Kódexben, a Magatartási Kódexben és a Belső Szabályrendszerben leírtakhoz kell tartani magukat, és tiszteletben kell tartaniuk az alábbi elveket is, melyek lehetővé teszik, hogy a potenciálisan korrupcióveszélyes helyzetek kezelése és az erre vonatkozó vállalati politika összhangban legyen egymással egy olyan szervezési, kezelési és ellenőrzési modell létrehozásával, mely kiemeli a korrupcióra irányuló lehetséges cselekedeteket.

Előre kell bocsátani, hogy a Pirelli a különböző üzleti partnerekkel való kapcsolattartás során (alkalmazottjaival és mindenkivel, aki a Pirelli csoport nevében és/vagy megbízásából és/vagy érdekében dolgozik, vagy üzleti kapcsolatban vagy más természetű együttműködésben áll vele) ellenőrzi az utóbbiak tapasztalatait és műszaki megfelelőségét, továbbá kéri, hogy tegyenek nyilatkozatot arról, hogy velük szemben korrupciós ügyhez kötődően nem folyik vizsgálat/nincs ítélet .

Ezen túl minden tevékenységet megfelelő könyvelés mellett kell végezni, valamint olyan dokumentumokkal kell kiegészíteni, melyek minden tevékenységet helyesen és észszerű részletességgel támasztanak alá, gondos ellenőrzések biztosítása mellett.

A korrupció tiltásának ellenőrzése a következő érzékeny területeken számít alapvető fontosságúnak és kiemelten jelentősnek:

### 4.1. Közvetítők és Beszállítók

A Pirelli tevékenységét közvetítők és szállítók munkája segíti<sup>3</sup>, akiknek meg kell felelniük a Pirelli által elismert tisztességre és szakmai korrektségre vonatkozó követelményeknek. A közvetítőkkal és szállítókkal való kapcsolatok az alábbi elvekre épülnek:

---

<sup>3</sup> Közvetítők és szállítók alatt a vállalattal kapcsolatban álló személyek értendők, vagy olyanok, akik kettő vagy több kereskedelmi partner között végzik tevékenységüket. Jelen program értelmében ide tartoznak az ügynökök, képviselők, tanácsadók vagy tanácsadó cégek, forgalmazók, viszonteladók, szállítók, alvállalkozók, leányvállalatok, koncessziók.

- A közvetítőkkal való kapcsolat működését az áruk és szolgáltatások beszerzésére, valamint szakmai tanácsadásra és szolgáltatásokra vonatkozó érvényes vállalati szabályok határozzák meg.
- A közvetítők és beszállítók kiválasztása előzetes válogatás alapján történik, melyet független, illetékes és választott személyek végeznek a Pirelli rendelkezéseiben előírtak szerint.
- A Pirelli ellenőrzi e személyek tapasztalatait és szakmai megfelelőségét, és ezen kívül kéri, hogy tegyenek nyilatkozatot arról, hogy velük szemben semmilyen korrupciós vizsgálat/ítélet nem folyik.
- Néhány szerződő fél a szerződéses tevékenységtől, a beszállítás értékétől vagy fontosságától/kritikusságától függően alávethető az etikai szempontok elmélyítésére is irányuló átvilágítási eljárásnak;
- A Pirellinél szokásos gyakorlat szerint, a szerződések írásba foglaltaknak, és ezeket külön záradék egészíti ki, melyek között egyebek mellett a Pirelli által vállalt korrupcióellenes kötelezettségek másik fél részéről történő betartása szerepel.
- Az együttműködés során a közvetítőknak és beszállítóknak a Pirelli erkölcsi elveivel egyező üzleti magatartást kell követni, melyek megsértése a szerződés azonnali felbontásához vezethet.
- A másik félnek járó anyagi juttatásnak megfelelő könyvelési dokumentáció szerint kell történnie, mely lehetővé teszi annak ellenőrzését, hogy a szolgáltatás megegyezik-e a szerződésben előírtakkal.
- A kiválasztás eredményeit, a könyvelési dokumentációt és a másik féllel kötött szerződéses megállapodásokat a Pirelli előírásai szerint kell iktatni, tárolni és őrizni.

A közvetítőkkal és Beszállítókkal való kapcsolat keretében különös jelentőséggel bír a kifizetések kezelése, mely folyamatot a Csoport irányelveit követve kell végrehajtani, különös tekintettel a következőkre:

- a vonatkozó nemzetközi és országos előírások teljes körű betartása, beleértve a pénzmosás elleni területet is;

- minden olyan kifizetés gondos figyelemmel kísérése, amely a jól megalapozott gazdasági motiváció miatt off-shore/nem együttműködő országok számára történik 4;
- a kézi fizetések vagy a még ritkább papír alapú fizetések megfelelő engedélyezése
- a kérelmező alany személyazonosságának ellenőrzését követően a beszállítók banki információinak frissítése (az úgynevezett „call back” eljárás) a kérelem hitelességének ellenőrzése és a jogosulatlan kifizetések/csalások elkerülése érdekében

#### 4.2. A közigazgatással való kapcsolattartás

Az érintett személyeknek a Közigazgatással (közalkalmazottakkal) való kapcsolattartás során mindenfajta aktív magatartástól vagy mulasztástól tartózkodniuk kell, mely akár csak korrupcióra való kísérlet benyomását keltheti.

- Az érintett személyeknek bizonyítható dokumentációval kell alátámasztania a közalkalmazottakkal való gazdasági kapcsolataikat (például reprezentációs kiadások, ajándékok, a közigazgatás részéről fizetett szolgáltatási ellenérték stb.).
- Akármilyen közvetlen vagy közvetett kérelmet, amely egy közalkalmazott részéről érkezik azzal a céllal, hogy pénzt, ajándékot, utazást, személyes kedvezményeket vagy más hasznot szerezzen saját maga vagy családtagjai, hozzátartozói vagy vele együtt élők számára, vagy más kedvezményezett számára azért cserébe, hogy közbenjárjon egy, a Pirellit érintő tevékenység elvégzése vagy ennek elmulasztására érdekében, azonnal jelezni kell a Compliance Csoportnak.
- A közigazgatáshoz tartozó vagy ehhez köthető személyeknek szánt és esetleges intézményes célt szolgáló ajándékokat és reprezentációs költségeket, beleértve a vendéglátást (például a Pirelli által szponzorált eseményeken való részvétel és/vagy a Pirelli által támogatott eseményeken többek között például a Forma1-es eseményeken való részvétel, a Pirelli-naptár bemutatása stb.), melyek általában szerény értéket képviselnek, a felsővezetőknek kell jóváhagyniuk az ajándék- és reprezentációs kiadásokra vonatkozó vállalati szabályok rendelkezéseivel összhangban. Csak bizonyítottan kivételes esetekben (mint például nyilvános rendezvények, intézményi látogatások), magas rangú közigazgatási tisztviselők esetén lehet eltekinteni a csekély értékhatártól.

<sup>4</sup> Minden vállalatnak azt a fekete listát (black list) kell figyelembe vennie, amely a saját működési területén érvényes, és amelyet nemzetközi intézmények vagy az illetékes nemzeti kormányok határoznak meg (az Európai Unió esetében a lista a következő linken tekinthető meg: [https://ec.europa.eu/taxation\\_customs/tax-common-eu-list\\_en](https://ec.europa.eu/taxation_customs/tax-common-eu-list_en); Olaszország esetében a következő linken található lista érvényes: <https://www.guidafisco.it/paesi-black-list-elenco-aggiornato-773>).

Minden esetben, ha közalkalmazottaknak szánt ajándékokról és reprezentációs kiadásokról van szó, a reprezentációs kiadásokat és/vagy ajándékot javasló vállalati személynek közölnie kell a jóváhagyó szervekkel a költségtámogatás indokait.

#### 4.3. Ajándékok és reprezentációs kiadások

A Pirelli kizárólag intézményi, kereskedelmi és marketing célból ad ajándékot és támogatja a reprezentációs kiadásokat<sup>5</sup>, a Csoport előírásainak megfelelően, és mindenesetre a törvények és a kereskedelmi gyakorlat (ha ismert) tiszteletben tartásával és azoknak a vállalatoknak/intézményeknek az etika kódexének a figyelembevételével, melyekkel a csoport kapcsolatban áll.

- Az ajándékok és reprezentációs kiadások kezelésének tiszteletben kell tartania a Csoport érvényes irányelvében foglaltakat, amely magatartási szabályokat határoz meg a kapott ajándékok, és nem csak a kapott ajándékok esetén, továbbá tiszteletben kell tartania az alábbi viszonyítási alapnak számító elveket:
  - a) „ingyenes” kedvezmények esetén a Pirelli nem lépi túl a működés helyüül szolgáló egységek üzleti gyakorlatrendszerét,
  - b) a Pirelli az ajándékozás egyetlen olyan formáját sem engedélyezi, amelynek célja a Pirellit érintő tevékenységek teljesítésének elősegítése vagy elmulasztása.
- Megengedett a közalkalmazottak részére csekély értékű ajándékot adni vagy más hasznot szolgáltatni a Csoport szinten meghatározott szabályok szerint, valamint a „Közigazgatással való kapcsolattartás” fejezetben részletesen kifejtett pontok szerint.
- A kivételezés nem engedélyezett, ha az ajándékozás és a reprezentációs kiadás (adott vagy kapott) nem tartozik a normális intézményes, kereskedelmi, marketing vagy szívélyességi kapcsolattartás és/vagy a vállalati tevékenység rendes menetéhez, és ha a kedvezményezés azt a benyomást keltheti, hogy jogtalanul szerzett előnyök megszerzésére vagy kibocsátására irányul.
- A Pirelli irányelve az ajándék és annak rendeltetésének elfogadását egy speciális engedélyezési eljárásnak veti alá az ajándék becsült értékétől függően, a csekély értéket

---

<sup>5</sup> Az ajándékok és reprezentációs kiadások alatt bármilyen harmadik személynek ingyenes juttatott javak vagy szolgáltatások nyújtása értendő (pl.: gumiabroncsok, Pirelli termékek és utazás), mely promóciós vagy közönségszolgálati céllal történik, hogy a vállalatot, akár potenciálisan is előnyökhöz juttassa.

meghaladó ajándékok esetében pedig előírja az ellenőrző szervek osztályainak tájékoztatását.

- Az engedélyezett kategóriákon kívüli kedvezményekben vagy ajándékokban részesülő alkalmazottaknak erről értesíteni kell egyenes felettesüket és a Compliance-t, mely ennek helytállóságát vállalati előírásokkal összhangban mérlegeli.
- Az ajándékozásra és a reprezentációs kiadásokra vonatkozó engedélyezéseket és a könyvelési dokumentációt a Pirelli előírásai szerint kell iktatni, tárolni és őrizni.

#### 4.4. Szponzorálás és promóciós tevékenység

A Pirelli szponzorál és promóciós tevékenységet végez<sup>6</sup> a Pirelli márkanév ismertségének és tekintélyének növelésére. Az érintett személyek garantálják, hogy ezek célja kizárólag a fentiekben említett.

A szponzorálások és promóciós tevékenységek kezelésének a szponzorálásokra vonatkozó hatályos Pirelli irányelv által előírtakat kell követnie, valamint az alábbi, viszonyítási alapul szolgáló elveket:

- A Pirelli a szponzorálások és promóciós tevékenységek végzésére partnert választ, aki kielégíti a tisztesség és szakmai korrektség követelményeit. A szerződések írásba foglaltatnak, és ezeket külön záradék egészíti ki, melyekben többek között a Pirelli által vállalt korrupcióellenes kötelezettségeknek a másik fél részéről történő tiszteletben tartása szerepel.
- A szponzorálási kezdeményezésekre a kezdeményezés értékétől függően külön engedélyezési eljárás vonatkozik, és ezeknél mérlegelni kell a célokat és a várható hatást.
- Az elemzési feladatokat, a kedvezményezettek kiválasztását, a könyvelési dokumentációt és a másik féllel kötött szerződéses megállapodásokat a Pirelli előírásai szerint kell iktatni, tárolni és őrizni.

#### 4.5. Külső szervezetek támogatása

A Pirelli számos támogatói tevékenységet folytat<sup>7</sup> külső szervezetek, fizikai és jogi személyek, köz- és magán intézmények és szervek számára projektek támogatására vagy a kedvezményezett intézményes céljainak elérésére.

---

<sup>6</sup> A szponzorálás és a promóciós kezdeményezések alatt akármilyen eseményt vagy tevékenységet kell érteni, melynek szervezési célja az, hogy a Pirelli üzleti tevékenysége és márkája számára teremtsen reklámozási lehetőséget.

A támogatások és kifizetések juttatásának a külső közösségek felé a hatályos Pirelli irányelvben előírtakat kell követnie, valamint az alábbi, viszonyítási alapul szolgáló elveket kell figyelembe vennie:

- A támogatások és adományozások kedvezményezettjeinek azonosítását független, illetékes és megbízott személyek végzik a Pirelli rendelkezéseinek értelmében.
- A külső szervezetek részére adott hozzájárulásokra a kezdeményezés értékétől függően külön engedélyezési eljárás vonatkozik.
- Az előzetes vizsgálatot és a kedvezményezettek kiválasztását, valamint a könyvelési dokumentációt és a másik féllel kötött szerződéses megállapodásokat a Pirelli előírásai szerint kell iktatni, tárolni és őrizni.

#### 4.6. Emberi Erőforrás

A Pirellinél az Emberi Erőforrás<sup>8</sup> által végzett keresési és kiválasztási folyamat a diszkrimináció ellenes elvek, a teljes pártatlanság, önállóság és független véleménynyilvánítás tiszteletben tartásával történik, biztosítva, hogy a végső döntés a szóban forgó pozíció betöltésére legalkalmasabb alanyokra esik, és az ajánlat összhangban van a piaci értékekkel, esélyegyenlőséget biztosítva a munkalehetőségekhez való hozzájutásban.

A kiválasztás folyamatát a hatályos Pirelli irányelv rendelkezései szerint kell végrehajtani a feladat elvégzésére alkalmas személyekkel, akik az illetékesség és a függetlenség követelményeit tekintve erre megfelelnek.

A jelölteknek nyilatkozniuk kell az alkalmazható jogszabályok szerint a következőkről:

- a közalkalmazottakkal való esetleges kapcsolataikról;

az utolsó két évben a közigazgatásban esetleg betöltött munkaköréről. (Ebben az esetben kérjük, hogy a jelölést azonnal közöljék a Compliance funkcióval a megfelelő ellenőrzések céljából).

---

<sup>7</sup> "Hozzájárulás" alatt juttatási forma értendő (pénzben, természetben, hely/szolgáltatások biztosítása formájában) olyan fizikai/jogi személyek, szervek, szövetségek részére, amelyek országosan vagy nemzetközi szinten bizonyított tapasztalattal, megbecsüléssel és elismertséggel rendelkeznek, és amelyek oktatási/tudományos, kulturális, sport, közlekedésbiztonsági, társadalmi szolidaritási és az emberi jogokat ösztönző, környezeti/környezetvédelemre való neveléssel foglalkozó ágazatokban végzik munkájukat.

<sup>8</sup> Azoknak a tevékenységeknek és fázisoknak az összességét jelenti, mely új személyi állomány toborzásához vezet (beleértve az ideiglenes munkavállalókat, gyakornokokat és vezetőket).



#### 4.7. „Facilitation Payment”

A Pirelli globális szinten példamutató üzleti magatartást ösztönöz, éppen ezért nem engedélyezi a facilitation payment<sup>9</sup>, közvetlen vagy közvetett kifizetését, felajánlását vagy elfogadását, vagyis bármilyen értékű és természetű kifizetéseket és kedvezményeket, melyeknek a – már teljesítendő – szolgáltatásoknak a Pirellin kívülálló alanyok részéről történő gyorsítása a célja.

Abban az esetben, ha kérelem, ígéret, ajánlat történik facilitation payment kifizetésre vonatkozóan, azonnal értesíteni kell a saját felettést és a Group Compliance hivatalt.

## 5. Információáramlás

Ahhoz, hogy a Korrupcióellenes Compliance Program ténylegesen hasznos eszközt képviseljen a Csoport számára a korrupció megelőzésében és megfékezésében, arra van szükség, hogy az erre létrehozott keretrendszeren belül olyan speciális információáramlások működjenek, amelyekkel a lehető leggyorsabban lehet tudomást szerezni a jelentős eseményekről és azonosítani azokat, a Pirelli működési helyeül szolgáló országokban, különösen a következőket illetően:

- **JOGSZABÁLYFRISSÍTÉS:** az adott országban a korrupcióellenes jogszabályok legújabb módosításai, a főbb változások kiemelésével és a megfelelő vizsgálat elvégzését segítő dokumentáció melléklésével;
- **EDUCATION & AWARENESS:** a képzési és kommunikációs tervek tiszteletben tartása, ahol be van tervezve, a meglévő struktúra segítségével, az alkalmazható korrupcióellenes jogszabályok, jelen dokumentum tartalma és a korrupcióellenes tárgykörben indított további kezdeményezések terjesztése és megismertetése érdekében;
- **JELZÉSEK:** jelzések vagy más hasznos tapasztalat a korrupcióellenes tárgykörben az Érzékeny Területeken vagy más téren;
- **AUDIT:** az audit tevékenység és/vagy más, a korrupcióveszély megelőzését és felmérését célzó tevékenységek eredménye.

---

<sup>9</sup> Facilitation payments névvel jelölik meg a közalkalmazottaknak juttatott kifizetéseket a „kormányzati rutinlépések” előmozdítására vagy felgyorsítására, melyek egyébként is a Társaságokat illetnék meg, mint például engedélyek, bizonyítványok és más hivatalos dokumentumok kibocsátása, kormányzati dokumentumok, például vízumok vagy más munkarendelések elkészítése, távközlési, energia- és vízügyi szolgáltatások biztosítása, áru berakodása/kirakodása vagy törekény/veszélyes javak védelme, helyszíni felügyelői ellenőrzések tervezése, szerződések végrehajtása vagy a javaknak egy adott országon való keresztülhaladása.