



Πρόγραμμα συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς

Ημερομηνία πρώτης δημοσίευσης: Αύγουστος 2013
Ημερομηνία τελευταίας ενημέρωσης: Νοέμβριος 2025

Περιεχόμενα

Περιεχόμενα.....	2
1 Εισαγωγή.....	3
2 Ρυθμιστικό πλαίσιο	4
3 Χαρακτηριστικά του Προγράμματος συμμόρφωσης.....	6
3.1 Στόχοι	6
3.2 Πεδίο και μέθοδοι εφαρμογής.....	6
3.3 Ρόλοι και ευθύνες.....	7
3.4 Πληροφορίες, εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση	8
4 Ευαίσθητοι Τομείς.....	8
4.1 Μεσάζοντες και προμηθευτές	9
4.2 Σχέσεις με τη Δημόσια διοίκηση.....	11
4.3 Δώρα και έξοδα παραστάσεως.....	12
4.4 Χορηγίες και προωθητικές ενέργειες	13
4.5 Εισφορές στην εξωτερική κοινότητα	13
4.6 Ανθρώπινοι πόροι.....	14
4.7 Εξαιρετικές συναλλαγές και κοινοπραξίες.....	15
4.8 «Πληρωμή διευκόλυνσης»	15
5 Λογιστικές δραστηριότητες.....	16
6 Επισταμένη έρευνα.....	16
7 Παρακολούθηση, αναφορά και συνεχής βελτίωση.....	17
7.1 Παρακολούθηση.....	17
7.2 Αναφορά για σχετικές δραστηριότητες.....	18
7.3 Συνεχής βελτίωση	18
8 Αναφορές, παραβάσεις και κυρώσεις	19
8.1 Αναφορές.....	19
8.2 Παραβάσεις	19
8.3 Κυρώσεις.....	20

1 Εισαγωγή

Μια ηθικά υπεύθυνη στάση, που διέπεται από αξίες αφοσίωσης, ορθότητας και διαφάνειας, αποτελεί έναν από τους βασικότερους παράγοντες επιτυχίας της Pirelli.

Η Pirelli πιστεύει ακράδαντα ότι αποτελεί ευθύνη της να προωθεί τη δεοντολογική και υπεύθυνη επιχειρηματική στάση και συμμόρφωση με τους νόμους, τους κανονισμούς, τα πρότυπα και τις οδηγίες των χωρών στις οποίες έχει παρουσία και να ξεχωρίζει ως επιχείρηση που μπορεί και προωθεί τις αξίες που καθορίζουν τις ενέργειές της στις κοινότητες στις οποίες δραστηριοποιείται.

Η καταπολέμηση της διαφθοράς, η απαξίωσή της σε κάθε περιβάλλον και δικαιοδοσία, με οποιαδήποτε μορφή ή τρόπο (ακόμα και όπου τέτοιες δραστηριότητες ενδέχεται στην πράξη να είναι αποδεκτές, ανεκτές ή να μην διώκονται νομικά), αποτελεί σαφή δέσμευση για την Pirelli.

Η γνώση των χώρων όπου υφίσταται ο κίνδυνος της διαφθοράς και η τήρηση παραδειγματικής συμπεριφοράς, χαρακτηρίζουν την καθημερινή δέσμευση της Pirelli για την προστασία του πολυτιμότερου περιουσιακού στοιχείου της: της ακεραιότητάς της.

Αυτό το «Πρόγραμμα συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς» (στο εξής και ως «Πρόγραμμα συμμόρφωσης», «έγγραφο» ή «Πρόγραμμα») καθορίζει τις αξίες, τις αρχές και τις ευθύνες τις οποίες η Pirelli υιοθετεί στον αγώνα της για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Η Pirelli ακολουθεί τις αρχές του Οικουμενικού Συμφώνου των Ηνωμένων Εθνών¹ και υποστηρίζει την Διεθνή Διαφάνεια².

Επίσης, σε συμμόρφωση με τις Επιχειρηματικές αρχές της Διεθνούς Διαφάνειας και τις αρχές του Οικουμενικού Συμφώνου, σύμφωνα με τις οποίες οι εταιρείες αναλαμβάνουν να καταπολεμήσουν τη διαφθορά σε όλες τις μορφές της, συμπεριλαμβανομένου του εκβιασμού και της δωροδοκίας, η Pirelli επαναλαμβάνει τη δέσμευσή της στον αγώνα για την καταπολέμηση της διαφθοράς μέσω της εφαρμογής και της συνεχούς ενημέρωσης του Προγράμματος Συμμόρφωσης που υιοθετήθηκε το 2013. Το συγκεκριμένο Πρόγραμμα αναπτύχθηκε και ως αποτέλεσμα μιας εξειδικευμένης δραστηριότητας αξιολόγησης της έκθεσης στον σχετικό κίνδυνο, που θα επαναλαμβάνεται σε τακτά χρονικά διαστήματα (όπως βάσει αξιολογήσεων κινδύνου και διεθνών βέλτιστων πρακτικών και σε κάθε περίπτωση τουλάχιστον μία φορά κάθε τέσσερα χρόνια), προκειμένου να αξιολογεί, να παρακολουθεί και να προλαμβάνει τον κίνδυνο διαφθοράς, καθώς επίσης και για την εκπόνηση κατάλληλων προγραμμάτων εκπαίδευσης και ευαισθητοποίησης.

¹ Το Οικουμενικό Σύμφωνο των Ηνωμένων Εθνών αποτελεί ένα πρόγραμμα δράσης που υποστηρίζεται από τα Ηνωμένα Έθνη και αποσκοπεί στη συμμετοχή του επιχειρηματικού κόσμου μέσω της τήρησης των Δέκα Αρχών που καλύπτουν τους εξής τομείς: τα ανθρώπινα δικαιώματα, την προστασία της εργασίας, την προστασία του περιβάλλοντος και την καταπολέμηση της διαφθοράς.

² Μη κρατική, μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα οργάνωση που στοχεύει στην καταπολέμηση της διαφθοράς σε παγκόσμιο επίπεδο. Η ΔΔ υπολογίζει ετησίως τον Δείκτη Αντίληψης για τη Διαφθορά (ΔΑΔ), έναν δείκτη σύνθεσης που αποτυπώνει το επίπεδο της διαφθοράς σε πολλές χώρες του κόσμου.

Το Πρόγραμμα συμμόρφωσης, το οποίο ενημερώθηκε και υπό το πρίσμα του διεθνούς προτύπου ISO 37001-«Σύστημα διαχείρισης καταπολέμησης της δωροδοκίας»³, που παρέχει κατευθυντήριες οδηγίες για την πρόληψη, τον εντοπισμό και την αντιμετώπιση της δωροδοκίας, είναι αντιπροσωπευτικό της δέσμευσης της Pirelli στην καταπολέμηση της διαφθοράς και δείχνει την προσέγγιση της εταιρείας για τη συνεχή βελτίωση.

Συνεπώς, το Πρόγραμμα συμμόρφωσης υιοθετήθηκε με προοπτική την καθιέρωση ενός πλαισίου αναφοράς, με σκοπό την περαιτέρω ενίσχυση της πολιτικής κατά της διαφθοράς που έχει εφαρμόσει η Pirelli εδώ και καιρό, αρχικά με τον Κώδικα Δεοντολογίας και τον Κώδικα Συμπεριφοράς, και στη συνέχεια με ειδικά προγράμματα και πρότυπα, στις διάφορες χώρες όπου δραστηριοποιείται (ένα παράδειγμα αποτελεί το Μοντέλο οργάνωσης, διαχείρισης και ελέγχου σύμφωνα με το ιταλικό νομοθετικό διάταγμα 231/2001, που εφαρμόζουν οι ιταλικές επιχειρήσεις).

Η Pirelli αναγνωρίζει τον κεντρικό ρόλο που έχουν οι εργαζόμενοί της στην εφαρμογή και την ανάπτυξη του Προγράμματος συμμόρφωσης. Για αυτόν τον σκοπό, προωθεί και επιδιώκει πρωτοβουλίες για τη βελτίωση της ευαισθητοποίησης, την εκπαίδευση και τη συνεχή ενημέρωση που επιδεικνύουν και προωθούν τη σαφή κατανόηση των κινδύνων διαφθοράς που σχετίζονται με την επιχειρηματική δραστηριότητα, τα εργαλεία αποτροπής και καταπολέμησης που υιοθετεί και εφαρμόζει η Pirelli από καιρό και τις συνέπειες που προκύπτουν από την παράβαση αυτών των εργαλείων και των Νόμων για την καταπολέμηση της διαφθοράς. Επιπλέον, η Pirelli αναγνωρίζει τη σημασία της διαφάνειας κατά την επικοινωνία των αξιών και των δεοντολογικών αρχών της στα τρίτα μέρη με τα οποία συνεργάζεται και για αυτό προβλέπει κατάλληλες δεσμεύσεις συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς στις συμβάσεις της.

2 Ρυθμιστικό πλαίσιο

Σε παγκόσμιο επίπεδο, το νομικό πλαίσιο χαρακτηρίζεται από τη συνεχή αυστηριοποίηση του συστήματος κυρώσεων για τα φαινόμενα διαφθοράς και βασίζεται σε διεθνείς συνθήκες και συμβάσεις που στοχεύουν στον προσδιορισμό μιας παγκόσμιας στρατηγικής για τον περιορισμό της ετερογένειας μεταξύ εθνικών νομικών συστημάτων. Στο πλαίσιο αυτό, πολλές χώρες έχουν ήδη υιοθετήσει νόμους που επιβάλλουν κυρώσεις όχι μόνο για τη δωροδοκία δημόσιων υπαλλήλων⁴, αλλά και για τη δωροδοκία μεταξύ ιδιωτών.

³ Διεθνές πρότυπο που έχει αναπτυχθεί από τους Διεθνείς Οργανισμούς Τυποποίησης σχετικά με τα συστήματα καταπολέμησης της δωροδοκίας. Αυτό το πρότυπο καθορίζει τις απαιτήσεις και παρέχει έναν οδηγό για την καθιέρωση, την εφαρμογή, τη συντήρηση, την ενημέρωση και τη βελτίωση του συστήματος κατά της δωροδοκίας.

⁴ Για τους σκοπούς αυτού του Προγράμματος, ο όρος «δημόσιος υπάλληλος» σημαίνει:

- οποιοδήποτε άτομο εκτελεί νομοθετικά, νομικά ή διοικητικά καθήκοντα
- οποιοδήποτε άτομο ενεργεί επίσημα για τα συμφέροντα ή εκ μέρους μιας δημόσιας διοίκησης
- οποιοδήποτε μέλος πολιτικού κόμματος ή υποψήφιος για πολιτικό ρόλο στην Ιταλία ή στο εξωτερικό ή οποιοδήποτε άλλο δημόσιο αξίωμα

Ως πολυεθνικός όμιλος, με επικεφαλής την Pirelli & C. S.p.A. και με δραστηριότητα σε περισσότερες από 160 χώρες, η Pirelli υπόκειται στους νόμους διαφόρων χωρών που γενικά απαγορεύουν:

- την προσφορά ή την υπόσχεση σε τοπικό ή ξένο δημόσιο υπάλληλο, άμεσα ή έμμεσα, χρημάτων, αμοιβής ή οποιασδήποτε άλλης παροχής προκειμένου να τον παροτρύνουν να παραλείψει ή να προβεί σε ενέργεια που σχετίζεται με το δημόσιο λειτούργημά του (ενεργητική διαφθορά στον δημόσιο τομέα)
- την προσφορά ή την υπόσχεση σε τρίτα μέρη, άμεσα ή έμμεσα, χρημάτων, αμοιβών ή οποιασδήποτε άλλης παροχής προκειμένου να τα παροτρύνουν να παραλείψουν ή να προβούν σε ενέργεια που σχετίζεται με τα καθήκοντα που τους έχουν ανατεθεί (ενεργητική δωροδοκία στον ιδιωτικό τομέα)
- την αίτηση ή τη λήψη από τρίτα μέρη, άμεσα ή έμμεσα, χρημάτων, αμοιβών ή οποιασδήποτε άλλης παροχής προκειμένου να παραλειφθεί ή να εκτελεστεί κάποια ενέργεια που σχετίζεται με τα καθήκοντα που έχουν ανατεθεί (παθητική δωροδοκία στον ιδιωτικό τομέα).

Οι εργαζόμενοι του Ομίλου Pirelli υπόκεινται στους ισχύοντες νόμους των χωρών στις οποίες δραστηριοποιείται ο Όμιλος Pirelli⁵, συμπεριλαμβανομένων των νόμων που επικυρώνουν τις διεθνείς συνθήκες που απαγορεύουν τη δωροδοκία Δημόσιων υπαλλήλων και μεταξύ ιδιωτών, όπως: (i) τη Συνθήκη του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης σχετικά με την Καταπολέμηση της διαφθοράς ξένων δημόσιων αξιωματούχων κατά τις διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές, (ii) το Οικουμενικό Σύμφωνο των Ηνωμένων Εθνών για την καταπολέμηση της διαφθοράς. Τυχόν παράβαση αυτών των κανονισμών θα εξέθετε επίσης την Pirelli σε σοβαρή και ανεπανόρθωτη βλάβη της φήμης της, καθώς και σε συγκεκριμένες κυρώσεις, ανεξάρτητα από τους τοπικούς κανονισμούς της χώρας στην οποία συνέβη το περιστατικό διαφθοράς. Σε ορισμένες περιπτώσεις, αυτές οι κυρώσεις θα μπορούσαν να εκτείνονται έως την πλήρη απαγόρευση όλης της επιχειρηματικής δραστηριότητας σε εκείνη τη χώρα.

-
- οποιοδήποτε μέλος της βασιλικής οικογένειας της χώρας αναφοράς. Οποιοδήποτε δημόσιο υπάλληλο, δηλαδή οποιονδήποτε, ο οποίος, με οποιονδήποτε τρόπο παρέχει μια δημόσια υπηρεσία και όπου δημόσια υπηρεσία σημαίνει μια δραστηριότητα που ρυθμίζεται όπως ένα δημόσιο καθήκον, αλλά χαρακτηρίζεται από έλλειψη των τυπικών εξουσιών του τελευταίου.

Εάν υπάρξει οποιαδήποτε αμφιβολία εάν ένας πιθανός αντισυμβαλλόμενος εντάσσεται ή όχι στον παραπάνω ορισμό του Δημόσιου υπαλλήλου, θα πρέπει να προηγείται εγκαίρως επικοινωνία με το τμήμα Συμμόρφωσης του Ομίλου για την απαραίτητη υποστήριξη.

⁵ Για παράδειγμα:

- οι διατάξεις του ιταλικού νομοθετικού διατάγματος 231/2001 του αστικού και ποινικού κώδικα της Ιταλίας, που ρυθμίζει τις διοικητικές ευθύνες των οντοτήτων σχετικά με εγκλήματα (όπως είναι, για παράδειγμα, η διαφθορά σε εθνικό και διεθνές επίπεδο) που διαπράττονται από τους διευθυντές, τους εργαζομένους ή τους συνεργάτες τους, στην Ιταλία ή στο εξωτερικό, για το συμφέρον ή προς όφελος της οντότητας
- τον νόμο σχετικά με τις πρακτικές διαφθοράς σε ξένες χώρες των ΗΠΑ
- τον νόμο σχετικά με τη δωροδοκία του HB

όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν στη συνέχεια.

3 Χαρακτηριστικά του Προγράμματος συμμόρφωσης

3.1 Στόχοι

Το Πρόγραμμα συμμόρφωσης ευθυγραμμίζεται με τις αξίες και τις αρχές του Κώδικα δεοντολογίας του Ομίλου Pirelli, του Κώδικα συμπεριφοράς, του Κώδικα συμπεριφοράς των προμηθευτών και όλες τις σχετικές πολιτικές.

Το έγγραφο στοχεύει στο να παρέχει ένα πλαίσιο των πολιτικών που έχει υιοθετήσει η Pirelli στον τομέα της καταπολέμησης της διαφθοράς και επιδιώκει τα εξής:

- να καθορίσει τις πολιτικές, τα μέτρα ελέγχου και τις δεσμεύσεις σχετικά με την καταπολέμηση της διαφθοράς, που έχει θεσπίσει η Pirelli ως πλαίσιο αναφοράς για τον καθορισμό, τον έλεγχο και την επίτευξη των στόχων αποτροπής της διαφθοράς
- να υποδείξει τις θεμελιώδεις αξίες και αρχές της Pirelli, με τις οποίες πρέπει να συμμορφώνονται και να υποστηρίζουν τα τρίτα μέρη με τα οποία συνεργάζεται
- να παρουσιάσει στα ενδιαφερόμενα μέρη την περιγραφή των προτύπων συμπεριφοράς και των μεθόδων ελέγχου που εφαρμόζει η Pirelli για να αποτρέψει τη διαφθορά, σύμφωνα με τις προβλέψεις του Κώδικα δεοντολογίας της.

3.2 Πεδίο και μέθοδοι εφαρμογής

Το Πρόγραμμα συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Pirelli & C. S.p.A. Οποιοσδήποτε επόμενες τροποποιήσεις υπόκεινται σε νέα έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας.

Το Πρόγραμμα συμμόρφωσης ισχύει για όλες τις εταιρείες του Ομίλου Pirelli (δηλαδή την Pirelli & C. S.p.A. και τις θυγατρικές της, στο εξής η «Pirelli» ή ο «Όμιλος») και για όλους όσους ενεργούν για λογαριασμό ή/και εκ μέρους ή/και προς το συμφέρον της Pirelli (οι «Αποδέκτες»). Όπου η Pirelli δεν έχει επιχειρηματικό έλεγχο, όλοι οι επιχειρηματικοί συνεργάτες (π.χ. κοινοπραξίες, προμηθευτές κ.λπ.) απαιτείται να συμμορφώνονται με τις αρχές που καθορίζονται στο Πρόγραμμα και επίσης με τις διατάξεις του Κώδικα συμπεριφοράς των προμηθευτών της Pirelli ή/και άλλους συγκεκριμένους συμβατικούς όρους. Ουσιαστικά, το Πρόγραμμα συμμόρφωσης ισχύει για όλες τις συναλλαγές της Pirelli, σε συνέπεια με τους σκοπούς και το αντισυμβαλλόμενο μέρος κάθε συναλλαγής.

Οι αποδέκτες αναλαμβάνουν να συμμορφώνονται με τους νόμους και τους κανονισμούς που ισχύουν στις χώρες που δραστηριοποιούνται, με τις διαδικασίες και τις πολιτικές της εταιρείας και καλούνται να είναι εκπρόσωποι και μάρτυρες των αρχών που περιλαμβάνονται σε αυτό το έγγραφο επιδεικνύοντας καθημερινή δέσμευση και συμμετοχή.

Αυτό το Πρόγραμμα θα ισχύει για την Pirelli & C. S.p.A. από την ημερομηνία έκδοσης και ανακαλεί και αντικαθιστά το Πρόγραμμα που εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Pirelli & C. S.p.A. στις 14 Φεβρουαρίου 2019 και εκδόθηκε στις 14 Φεβρουαρίου 2019.

Οι θυγατρικές θα διασφαλίσουν την έγκαιρη εφαρμογή αυτού του προγράμματος, χωρίς καμία δυνατότητα παρέκκλισης. Το τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών υποστηρίζει τις εταιρείες του Ομίλου να υιοθετήσουν τυχόν πρόσθετες επιχειρηματικές διαδικασίες για την καταπολέμηση της διαφθοράς που θα κριθούν αναγκαίες, υπό το ειδικότερο πρίσμα κάθε θυγατρικής.

Αυτό το Πρόγραμμα συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς μεταφράζεται σε διάφορες γλώσσες⁶ και κοινοποιείται στα εξωτερικά ενδιαφερόμενα μέρη επίσης μέσω δημοσίευσης στην τοποθεσία web της Pirelli.

3.3 Ρόλοι και ευθύνες

- Η **Ανώτατη Διοίκηση της Pirelli**, υποστηριζόμενη από το τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών και με τη συμμετοχή των διαφόρων τμημάτων που εμπλέκονται, διαδραματίζει στρατηγικό ρόλο στην πλήρη εφαρμογή αυτού του Προγράμματος, εξασφαλίζοντας τη συμμετοχή όλων των εργαζομένων και συνεργατών της Pirelli καθώς και την εναρμόνιση της συμπεριφοράς τους με τις αξίες που περιλαμβάνονται σε αυτό το Πρόγραμμα⁷
- Το **τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών**, ως το τμήμα συμμόρφωσης για την αποτροπή της διαφθοράς, διαθέτει επαρκή εξουσία, ανεξαρτησία, καθώς και πόρους και εξειδίκευση σε αυτόν τον τομέα και είναι υπεύθυνο, μεταξύ άλλων, για: i) την επίβλεψη του σχεδιασμού και της εφαρμογής του Προγράμματος, ii) την παροχή εξειδικευμένων συμβουλών και βοήθειας σε θέματα καταπολέμησης της διαφθοράς στα τμήματα της Pirelli & C S.p.A. και τις θυγατρικές της, iii) να διασφαλίζει ότι το σύστημα διαχείρισης καταπολέμησης της διαφθοράς συμμορφώνεται με τους κανονισμούς κατά της διαφθοράς, iv) να αναφέρει για τις σχετικές δραστηριότητες εντός του πεδίου εφαρμογής αυτού του Προγράμματος σύμφωνα με τις διαδικασίες που καθορίζονται στην παράγραφο 6.2 παρακάτω. Προκειμένου να εκτελέσει τις δραστηριότητες που προβλέπονται στο Πρόγραμμα, αυτό το τμήμα μπορεί να επωφεληθεί από τη συνεργασία με άτομα εκτός της

⁶ Η συμμόρφωση των μεταφρασμένων κειμένων με το αρχικό κείμενο αξιολογείται από τον ενδοϋπηρεσιακό δικηγόρο της θυγατρικής, με συμμετοχή του τοπικού τμήματος Συμμόρφωσης, εφόσον υπάρχει, ή από εξωτερικό δικηγόρο.

⁷ Μεταξύ των ανώτερων διευθυντών που απαρτίζουν την ανώτατη διοίκηση κάθε εταιρείας πιστοποιημένης σύμφωνα με το πρότυπο ISO 37001, η Pirelli αναγνωρίζει: (i) το Διευθύνον όργανο, ή τη Διεύθυνση, που συμπίπτει με το Διοικητικό Συμβούλιο κάθε εταιρείας; (ii) την Ανώτερη Διοίκηση, που συμπίπτει με έναν Ανώτερο Διευθυντή με τις υψηλότερες εκτελεστικές εξουσίες στην εταιρεία και αναγνωρίζεται βάσει των οργανογραμμάτων και του συστήματος των ανατεθειμένων εξουσιών και εξουσιοδοτήσεων που υφίστανται σε κάθε εταιρεία. Το Διευθύνον όργανο και η Διεύθυνση αναθεωρούν περιοδικά το σύστημα διοίκησης για να επαληθεύσουν την επάρκεια και την εφαρμογή του, βάσει των πληροφοριών που διαβιβάζονται από το τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών.

Εταιρείας, για τα οποία η Ανώτατη διοίκηση της Pirelli θα διασφαλίσει επαρκή αρμοδιότητα και εξουσιοδότηση για τη διαχείριση των ρόλων που τους ανατίθενται.

- Το **τμήμα Εσωτερικού ελέγχου** επαληθεύει και παρακολουθεί τη συμμόρφωση με τις αρχές και τις διατάξεις του Προγράμματος συμμόρφωσης εντός του πεδίου εφαρμογής των ελέγχων που διενεργούνται τακτικά σε όλες τις εταιρείες του Ομίλου.

3.4 Πληροφορίες, εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση

Το Πρόγραμμα συμμόρφωσης κοινοποιείται στους αποδέκτες (με τον καταλληλότερο τρόπο) και γίνεται διαθέσιμο στην τοποθεσία web www.pirelli.com και στο εταιρικό intranet. Η Pirelli υποστηρίζει και προωθεί κατάλληλη εκπαίδευση για την καταπολέμηση της διαφθοράς, καθώς και προγράμματα ευαισθητοποίησης με σκοπό τη διασφάλιση της επίγνωσης των τοπικών και διεθνών κανονισμών, των περιεχομένων αυτού του εγγράφου και όλων των υπόλοιπων πρωτοβουλιών για τη διαφύλαξη από θέματα διαφθοράς. Οι εκπαιδευτικές δραστηριότητες στοχεύουν και απευθύνονται σε εργαζομένους που προσδιορίζονται σε σχέση με τους ρόλους που κατέχουν στην εταιρεία και σύμφωνα με τη σχετική έκθεσή τους στον κίνδυνο της διαφθοράς, έτσι ώστε να μπορούν να κάνουν υπεύθυνες επιλογές και να αντιμετωπίζουν κατάλληλα τυχόν κινδύνους διαφθοράς που μπορεί να εμφανιστούν κατά την εκτέλεση των καθηκόντων τους.

Ο Όμιλος διασφαλίζει την κοινοποίηση αυτού του εγγράφου στα Τρίτα μέρη με τα οποία συνεργάζεται επίσης μέσω του Κώδικα συμπεριφοράς των προμηθευτών ή/και κατάλληλων συμβατικών όρων ή/και δηλώσεων.

4 Ευαίσθητοι Τομείς

Το Πρόγραμμα για την καταπολέμηση της διαφθοράς σχεδιάζεται από προοπτική «βάσει κινδύνου». Σε συνέπεια με τις ισχύουσες «βέλτιστες πρακτικές», η Pirelli εφαρμόζει μια διαδικασία «αξιολόγησης κινδύνου» για να εντοπίσει, να αξιολογήσει και να παρακολουθήσει τους κινδύνους διαφθοράς στις επιχειρηματικές δραστηριότητές της και να προσδιορίσει τον ορισμό και την ενημέρωση των σχετικών μέτρων ελέγχου. Η Pirelli αξιολογεί επίσης τον αντίκτυπο των φαινομένων διαφθοράς στις επιχειρηματικές δραστηριότητες και την επίτευξη των εταιρικών στόχων, λαμβάνοντας υπόψη πολλαπλούς παράγοντες που μπορεί να εντείνουν/μειώσουν τον κίνδυνο διαφθοράς (όπως είναι, για παράδειγμα, η κανονιστική πολυπλοκότητα στις χώρες στις οποίες δραστηριοποιείται, οι κίνδυνοι που σχετίζονται με την κλιματική αλλαγή, οι τοπικές πρακτικές), ενώ παράλληλα δίνει ιδιαίτερη προσοχή στις ανάγκες και προσδοκίες των ενδιαφερόμενων μερών.

Για κάθε μία από τις επικίνδυνες δραστηριότητες που εντοπίζονται, η Pirelli υιοθετεί συγκεκριμένα κανονιστικά μέσα και εφαρμόζει μέτρα ελέγχου που παρακολουθούνται περιοδικά και ενημερώνονται με σκοπό τη συνεχή βελτίωση.

Όλες οι δραστηριότητες που επιτελούνται από την Pirelli πρέπει να τεκμηριώνονται σε εύλογο επίπεδο λεπτομέρειας, να υπάρχει επαρκής υπευθυνότητα (εφόσον ισχύει) και να υπόκεινται σε κατάλληλους ελέγχους.

Η παρακολούθηση της απουσίας πρακτικών διαφθοράς είναι ιδιαίτερα σημαντική στους εξής ευαίσθητους τομείς:

4.1 Μεσάζοντες και προμηθευτές

Η Pirelli αξιοποιεί την υποστήριξη μεσάζοντων και προμηθευτών⁸ που πρέπει να καλύπτουν τις απαιτήσεις εντιμότητας και επαγγελματικής ακεραιότητας που αναγνωρίζονται από την Pirelli. Οι σχέσεις μεταξύ αυτών των αντισυμβαλλόμενων βασίζονται στις εξής αρχές:

- Η διαχείριση της σχέσης με τους προμηθευτές ρυθμίζεται σύμφωνα με τους υπάρχοντες ισχύοντες εταιρικούς κανόνες για τις αγορές προϊόντων και υπηρεσιών καθώς και για τις συμβουλευτικές και τις επαγγελματικές υπηρεσίες.
- Η επιλογή μεσάζοντων και προμηθευτών πρέπει να βασίζεται σε προηγηθείσες δραστηριότητες επιλογής, οι οποίες διενεργούνται από άτομα που διαθέτουν ανεξάρτητη κρίση, ικανότητα και εξουσιοδότηση, σύμφωνα με όσα προβλέπονται από τις διατάξεις της Pirelli. Συγκεκριμένα:
 - Η Pirelli επαληθεύει την εμπειρία και τις τεχνικές απαιτήσεις των αντισυμβαλλόμενων και ζητά να δηλώσουν τη μη ύπαρξη ερευνών/ποινών που σχετίζονται με τη διαφθορά.
 - Ορισμένοι αντισυμβαλλόμενοι, ανάλογα με τη δραστηριότητα που καλύπτει η σύμβαση, την αξία ή τη σχέση/κρισιμότητα της προμήθειας, υπόκεινται σε συγκεκριμένες δραστηριότητες «επισταμένης έρευνας» που στοχεύουν επίσης στη διερεύνηση δεοντολογικών θεμάτων, σύμφωνα με όσα προβλέπονται στην παράγραφο 6 παρακάτω και με τις διαδικασίες και τα χρονικά όρια που καθορίζονται στους αποκλειστικούς επιχειρηματικούς όρους, που περιλαμβάνουν λεπτομερείς ενδείξεις για την έκταση των ελέγχων και τη συχνότητα της παρακολούθησης για σχέσεις με συνεχείς επιδόσεις.
- Οι συμβάσεις πρέπει να συντάσσονται εγγράφως, ξεκινώντας με τα πρότυπα που χρησιμοποιεί η Pirelli και συνοδεύονται από ειδικούς όρους που στοχεύουν, μεταξύ άλλων, στο να διασφαλίσουν ότι ο αντισυμβαλλόμενος συμμορφώνεται με τις δεσμεύσεις κατά της διαφθοράς της Pirelli. Συγκεκριμένα:

⁸ Ως μεσάζοντες και προμηθευτές νοούνται άτομα που έχουν επαφή ή που ενεργούν μεταξύ δύο ή περισσότερων εμπορικών εταιριών. Για τους σκοπούς του παρόντος εγγράφου, θεωρούνται κατά συνέπεια ως τέτοιοι πράκτορες, αντιπρόσωποι, σύμβουλοι ή εταιρείες συμβούλων, προμηθευτές, υπεργολάβοι.

- Κατά τη διάρκεια της συνεργασίας, απαιτείται από τους αντισυμβαλλόμενους να διεξάγουν τις επιχειρηματικές δραστηριότητές τους σύμφωνα με τις δεοντολογικές αρχές της Pirelli, ενώ η παραβίασή τους θα οδηγήσει σε άμεση καταγγελία της σύμβασης.
- Οι αμοιβές που πληρώνονται στους αντισυμβαλλόμενους πρέπει να βασίζονται σε επαρκή τεκμηρίωση που επιτρέπει την επαλήθευση της συνέπειας των επιδόσεων με τις συμβατικές προβλέψεις.
- Τα αποτελέσματα των δραστηριοτήτων επιλογής, η τεκμηρίωση (συμπεριλαμβανομένων των φορολογικών/λογιστικών αρχείων) των αρχείων των συμβατικών συμφωνιών με τον αντισυμβαλλόμενο πρέπει να αρχειοθετούνται, να καταγράφονται και να διατηρούνται σύμφωνα με τις προβλέψεις της Pirelli
- Τα τμήματα που διαχειρίζονται τη σύμβαση αναφέρουν άμεσα στο τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών εφόσον υπάρξουν κρίσιμα θέματα ή υποψία παράβασης των νόμων κατά της διαφθοράς και των δεσμεύσεων συμμόρφωσης της σύμβασης από τον αντισυμβαλλόμενο.

Στο πλαίσιο των σχέσεων με τους προμηθευτές, η διαχείριση των πληρωμών έχει ιδιαίτερη σημασία και αποτελεί μια διαδικασία που πρέπει να είναι σύμφωνη με όσα προβλέπουν οι επιχειρηματικές διαδικασίες του Ομίλου, με σκοπό να διασφαλίζεται:

- η πλήρης συμμόρφωση με τους σχετικούς διεθνείς και εθνικούς κανονισμούς, συμπεριλαμβανομένων εκείνων για την καταπολέμηση της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες
- την παρακολούθηση και την κατάλληλη εξουσιοδότηση τυχόν «μη τυπικών» πληρωμών (όπως π.χ. πληρωμές που για κάποιον επιβεβαιωμένο οικονομικό λόγο, πρέπει να γίνουν σε υπεράκτιες/μη συνεργάσιμες χώρες⁹, πληρωμές σε τρεχούμενο λογαριασμό σε όνομα ατόμου διαφορετικού από το άτομο που παρείχε την υπηρεσία ή σε χώρα διαφορετική από εκείνη στην οποία βρίσκεται η έδρα/διαμονή του αντισυμβαλλόμενου ή στην οποία προσφέρθηκε η υπηρεσία, «μη αυτόματες πληρωμές» κ.λπ.)
- ενημέρωση των τραπεζικών στοιχείων των προμηθευτών μετά την επαλήθευση της ταυτότητας του αιτούντος (η αποκαλούμενη διαδικασία «call back») προκειμένου να εξακριβωθεί η γνησιότητα του αιτήματος και να αποφευχθούν οι ακατάλληλες πληρωμές/απάτες.

⁹ Κάθε εταιρεία πρέπει να ανατρέχει στις black-list που ισχύουν στις γεωγραφικές περιοχές στις οποίες δραστηριοποιείται και οι οποίες ορίζονται από τους διεθνείς οργανισμούς ή από τις αρμόδιες εθνικές κυβερνήσεις (για την Ευρωπαϊκή Ένωση ισχύει ο κατάλογος που εμφανίζεται στον σύνδεσμο: https://ec.europa.eu/taxation_customs/tax-common-eu-list_en, για την Ιταλία ισχύει ο κατάλογος που εμφανίζεται στον σύνδεσμο: <https://www.guidafisco.it/paesi-black-list-elenco-aggiornato-773>).

4.2 Σχέσεις με τη Δημόσια διοίκηση

Η Pirelli προωθεί και υποστηρίζει τον διάλογο με τη Δημόσια διοίκηση¹⁰ (στο εξής επίσης και «Δημόσιοι υπάλληλοι») μέσω σχέσεων που βασίζονται στις αρχές της νομιμότητας και της διαφάνειας προκειμένου να αποτρέπονται παράνομες δραστηριότητες που συνδέονται με τέτοιες αλληλεπιδράσεις, σε συμμόρφωση με τους νόμους για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις αρχές που περιλαμβάνονται σε αυτό το έγγραφο και στον Κώδικα δεοντολογίας.

Οι αποδέκτες, κατά τη διάρκεια οποιουδήποτε τύπου σχέσης με τη Δημόσια διοίκηση¹¹ πρέπει:

- να αποφεύγουν τυχόν ενεργητική συμπεριφορά ή παραλείψεις που θα μπορούσαν να αντιπροσωπεύουν ακόμα και απόπειρα δωροδοκίας.
- να τηρούν τεκμηριωμένες αποδείξεις σχέσεων οικονομικής φύσης από και προς Δημόσιους υπαλλήλους (π.χ. έξοδα παραστάσεως, δώρα, αμοιβές για υπηρεσίες που προσφέρθηκαν από τη Δημόσια διοίκηση κ.λπ.).
- να ενημερώνουν το τμήμα Συμμόρφωσης για τυχόν άμεση ή έμμεση αίτηση από Δημόσιο υπάλληλο για απόκτηση πληρωμών, δώρων, ταξιδιού, προσωπικών παροχών ή άλλων πλεονεκτημάτων για τον εαυτό του ή για μέλη της οικογένειας, συγγενείς και συγκατοίκους ή για άλλον δικαιούχο προκειμένου να εκτελέσει ή να αποφύγει να εκτελέσει δραστηριότητες σχετικά με την Pirelli, κατά παράβαση των καθηκόντων του αξιώματός του.
- να διασφαλίζει ότι τυχόν δώρα και έξοδα παράστασης (συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας) για θεσμικούς σκοπούς που προορίζονται για άτομα που ανήκουν ή αναφέρονται στη Δημόσια διοίκηση (π.χ. συμμετοχή σε εκδηλώσεις που επιχορηγούνται από την Pirelli ή/και ενέχουν χρεώσεις που αναλαμβάνονται από την Pirelli) θα είναι κανονικά μικρότερης αξίας από εκείνη που καθορίζεται ως «περιορισμένη» αξία και θα εγκρίνονται από ανώτερα στελέχη¹² σύμφωνα με τις προβλέψεις των εταιρικών κανονισμών σχετικά με τα δώρα και τα έξοδα παράστασης. Μόνο σε

¹⁰ Για τους σκοπούς αυτού του Προγράμματος, Δημόσια διοίκηση σημαίνει:

- οποιονδήποτε φορέα, αρμοδιότητα, υπηρεσία ή τμήμα, είτε κεντρικά είτε περιφερειακά, στην Ιταλία ή στο εξωτερικό, που είναι υπεύθυνα για δημόσια συμφέροντα ή/και εκτελούν δραστηριότητες σχετικές με νομοθεσία, δικαιοδοσία ή διοίκηση βάσει δημόσιων νομικών διατάξεων και πράξεων εξουσιοδότησης
- διεθνείς δημόσιους οργανισμούς (e.g. η Ευρωπαϊκή Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, η Διεθνής Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, το Διεθνές Νομισματικό Ταμείο, η Παγκόσμια Τράπεζα, ο Παγκόσμιος Οργανισμός Εμπορίου);
- υπηρεσίες, τμήματα ή φορείς της Ευρωπαϊκής Ένωσης
- εταιρεία ή οργανισμό κρατικής ιδιοκτησίας ή υπό οποιουδήποτε είδους κρατικό έλεγχο (π.χ. εργαζόμενοι εταιρειών πετρελαιοειδών που ανήκουν στο κράτος), εκτός αν λειτουργούν στην αγορά σε κανονική εμπορική βάση, για παράδειγμα σε βάση που είναι σημαντικά παρόμοια με εκείνη μιας ιδιωτικής επιχείρησης, χωρίς προνομιακές επιδοτήσεις ή άλλα προνόμια

¹¹ Οι συναφείς σχέσεις της Pirelli με τη Δημόσια διοίκηση περιλαμβάνουν, για παράδειγμα: θεσμικές σχέσεις, επιθεωρήσεις και αιτήματα τεκμηρίωσης/πληροφόρησης από τη Δημόσια διοίκηση, σχέσεις με νομικές και κανονιστικές αρχές, αιτήματα για πρόσβαση σε χρηματοδότηση, δημόσιες πληρωμές και κοινωνικές αποσβέσεις, επαφές που σχετίζονται με νομικές υποχρεώσεις.

¹² Σε κάθε περίπτωση για τα δώρα και για τα έξοδα παράστασης που προορίζονται για Δημόσιους Λειτουργούς, το εταιρικό στέλεχος που προτείνει τα έξοδα παράστασης ή/και το δώρο πρέπει να γνωστοποιήσει στους υπεύθυνους έγκρισης τους λόγους για τους οποίους πρέπει να γίνει η δαπάνη.

αποδεδειγμένα εξαιρετικές περιπτώσεις (π.χ. δημόσιες εκδηλώσεις, θεσμικές επισκέψεις) είναι δυνατή η απόκλιση από το όριο περιορισμένης αξίας σε σχέση με τους ανώτερους δημόσιους αξιωματούχους.

- να αποφεύγει την εκτέλεση πληρωμών διευκόλυνσης (βλέπε παράγραφο 4.8).

4.3 Δώρα και έξοδα παραστάσεως

Η Pirelli παρέχει δώρα και αναλαμβάνει έξοδα παράστασης¹³ για καθαρά θεσμικούς και εμπορικούς λόγους, καθώς και για σκοπούς μάρκετινγκ, σύμφωνα με τους κανονισμούς του Ομίλου και σε κάθε περίπτωση σε συμμόρφωση με τον νόμο, τους κανονισμούς και τις εμπορικές συνήθειες που ισχύουν στις χώρες στις οποίες δραστηριοποιείται η Pirelli. Οι αποδέκτες:

- Δεν θα προσφέρουν και δεν θα αποδέχονται δώρα και έξοδα παράστασης σε περιπτώσεις στις οποίες θα μπορούσε ένα τρίτος αμερόληπτος παρατηρητής να υποθέσει εύλογα ότι προορίζονται για τη δημιουργία υποχρέωσης ευγνωμοσύνης, ώστε να επηρεάσουν ακατάλληλα μια απόφαση ή ενέργεια από τον παραλήπτη προκειμένου να αποκτηθεί αθέμιτο πλεονέκτημα. Τέτοιου είδους δραστηριότητες απαγορεύονται ακόμα και αν στην πράξη επιτρέπονται, είναι ανεκτές ή δεν διώκονται.
- Συγκεκριμένα:
 - Η Pirelli δεν υπερβαίνει τις επιχειρηματικές συνήθειες των περιβαλλόντων στα οποία δραστηριοποιείται στην περίπτωση που χαρίζει τέτοια «δώρα»
 - Η Pirelli δεν ανέχεται οποιαδήποτε μορφή δώρου που προσφέρεται για να ενθαρρυνθεί η ολοκλήρωση ή η αποχή της Pirelli από συγκεκριμένες δραστηριότητες.
- Επιτρέπεται να δίδονται στους Δημόσιους Λειτουργούς δώρα ή άλλα οφέλη περιορισμένης αξίας, σύμφωνα με τους κανόνες που καθορίζονται από τον Όμιλο και σύμφωνα με όσα λεπτομερώς αναγράφονται στην παράγραφο «Σχέσεις με τη Δημόσια διοίκηση» αυτού του Προγράμματος.
- Να εξασφαλίζονται εξουσιοδοτήσεις ή/και να γίνονται οι κοινοποιήσεις που προβλέπει η Pirelli για την αποδοχή του δώρου και του σκοπού του σύμφωνα με την εκτιμώμενη αξία του.
- Να αρχειοθετούνται τα λογιστικά έγγραφα και τα έγγραφα εξουσιοδότησης που σχετίζονται με δώρα και έξοδα παράστασης σύμφωνα με τις προβλέψεις της Pirelli.
- Δεν επιτρέπονται παρεκκλίσεις σε ότι αφορά δώρα και έξοδα παράστασης (που δόθηκαν ή ελήφθησαν) που δεν συμπεριλαμβάνονται στις κανονικές θεσμικές, στις εμπορικές σχέσεις, στις σχέσεις μάρκετινγκ και αβροφροσύνης ή/και στη συνήθη πορεία της εταιρικής επιχειρηματικής

¹³ Ως δώρα και έξοδα παράστασης νοούνται τα έξοδα για την παροχή δωρεάν προϊόντων και υπηρεσιών (π.χ. ελαστικά, προϊόντα PZero, φιλοξενία και ταξίδια) που πραγματοποιούνται για λόγους προώθησης ή δημοσίων σχέσεων, προκειμένου να προκύψουν δυνητικά οικονομικά οφέλη για την εταιρεία.

δραστηριότητας, και σε κάθε περίπτωση τέτοια που να δίνουν την εντύπωση ότι στοχεύουν στην απόκτηση ή εκχώρηση αθέμιτων πλεονεκτημάτων.

4.4 Χορηγίες και προωθητικές ενέργειες

Η Pirelli κάνει χορηγίες και προωθητικές δραστηριότητες¹⁴ με στόχο να αυξήσει τη φήμη της και το κύρος της επωνυμίας Pirelli. Σύμφωνα με τις τρέχουσες ισχύουσες προβλέψεις της Pirelli και τις αρμοδιότητες του κάθε τμήματος, οι Αποδέκτες:

- θα εγγυώνται ότι ο επιδιωκόμενος στόχος είναι αποκλειστικά εκείνος που αναφέρεται
- θα διεξάγουν επισταμένη έρευνα σχετικά με τον αντισυμβαλλόμενο, με τον οποίο θα αναπτύξουν χορηγίες και προωθητικές ενέργειες, προκειμένου να διασφαλιστεί ότι καλύπτει τις απαιτήσεις εντιμότητας και επαγγελματικής ακεραιότητας
- θα ελέγχουν αυτές τις σχέσεις βάσει συγκεκριμένης έγγραφης σύμβασης η οποία (i) προσδιορίζει το αντικείμενο και τους σκοπούς για τους οποίους μπορεί να χρησιμοποιηθεί η συνεισφορά, (ii) προβλέπει, εφόσον ισχύει, ελέγχους που στοχεύουν στην επαλήθευση της συνέπειας της χρήσης της συνεισφοράς που παρέχεται από την Pirelli με τους σκοπούς που προβλέπονται στη σύμβαση, (iii) περιλαμβάνει όρους σχεδιασμένους για να επιβάλλουν στον αντισυμβαλλόμενο να συμμορφωθεί με τις δεσμεύσεις που έχει αναλάβει η Pirelli σε θέματα καταπολέμησης της διαφθοράς
- θα εξασφαλίζουν τις εξουσιοδοτήσεις που απαιτούνται από τους κανονισμούς του Ομίλου για τις πρωτοβουλίες χορηγίας
- θα αρχειοθετούν την τεκμηρίωση που σχετίζεται με τις δραστηριότητες ανάλυσης και επιλογής του δικαιούχου, καθώς και τα λογιστικά αρχεία και τα αρχεία συμφωνιών που έχουν συναφθεί με τον αντισυμβαλλόμενο σύμφωνα με τις προβλέψεις της Pirelli.

4.5 Εισφορές στην εξωτερική κοινότητα

Η Pirelli πληρώνει συνεισφορές¹⁵ στην εξωτερική κοινότητα για να υποστηρίξει συγκεκριμένα έργα ή για να επιδιώξει τους θεσμικούς σκοπούς του δικαιούχου.

Σύμφωνα με τις τρέχουσες ισχύουσες προβλέψεις της Pirelli και τις αρμοδιότητες του κάθε τμήματος, οι Αποδέκτες:

¹⁴ Ως χορηγίες και προωθητικές ενέργειες θεωρούνται τυχόν εκδηλώσεις ή δραστηριότητες που οργανώνονται με σκοπό τη δημιουργία ευκαιριών για την προώθηση της επιχειρηματικής δραστηριότητας και της επωνυμίας της Pirelli.

¹⁵ «Συνεισφορά» σημαίνει οποιαδήποτε μορφή συνεισφοράς (χρηματική, σε είδος, παραχώρηση χώρου/υπηρεσιών) προς όφελος φυσικών προσώπων/νομικών οντοτήτων, φορέων, κοινοπραξιών με αποδεδειγμένη πείρα, ακεραιότητα και αναγνωρισιμότητα σε εθνικό ή διεθνές επίπεδο, που δραστηριοποιούνται στους τομείς της εκπαίδευσης/πανεπιστημιακής κοινότητας, πολιτισμού, αθλητισμού, οδικής ασφάλειας, κοινωνικής αλληλεγγύης και ανθρωπίνων δικαιωμάτων, περιβάλλοντος/περιβαλλοντικής εκπαίδευσης.

- Θα διασφαλίζουν ότι η επιλογή των δικαιούχων των συνεισφορών γίνεται από άτομα με ελευθερία κρίσης, αρμοδιότητα και εξουσιοδότηση, σύμφωνα με τους κανονισμούς της Pirelli
- Θα διεξάγουν επισταμένη έρευνα σχετικά με τον δικαιούχο, προκειμένου να διασφαλιστεί ότι καλύπτει τις απαιτήσεις εντιμότητας και επαγγελματικής ακεραιότητας
- Θα εξασφαλίζουν τις εξουσιοδοτήσεις που απαιτούνται από τους κανονισμούς του Ομίλου σχετικά με τις συνεισφορές στην εξωτερική κοινότητα
- Θα ελέγχουν αυτές τις σχέσεις βάσει συγκεκριμένης έγγραφης σύμβασης η οποία (i) προσδιορίζει το αντικείμενο και τους σκοπούς για τους οποίους μπορεί να χρησιμοποιηθεί η συνεισφορά, (ii) προβλέπει, εφόσον ισχύει, ελέγχους που στοχεύουν στην επαλήθευση της συνέπειας της χρήσης της συνεισφοράς που παρέχεται από την Pirelli με τους σκοπούς που προβλέπονται στη σύμβαση, (iii) περιλαμβάνει όρους σχεδιασμένους για να επιβάλλουν στον αντισυμβαλλόμενο να συμμορφωθεί με τις δεσμεύσεις που έχει αναλάβει η Pirelli σε θέματα καταπολέμησης της διαφθοράς
- Θα αρχειοθετούν την τεκμηρίωση που σχετίζεται με τις δραστηριότητες ανάλυσης και επιλογής του δικαιούχου, καθώς και τα λογιστικά αρχεία και τα αρχεία συμφωνιών που έχουν συναφθεί με τον αντισυμβαλλόμενο σύμφωνα με τις προβλέψεις της Pirelli.

Σε κάθε περίπτωση, η Pirelli δεν παρέχει, άμεσα ή έμμεσα, οποιεσδήποτε συνεισφορές σε πολιτικά κόμματα, κινήματα, επιτροπές, πολιτικές και συνδικαλιστικές οργανώσεις, στους εκπροσώπους και του υποψηφίους τους.

4.6 Ανθρώπινοι πόροι

Η διαδικασία διαχείρισης των Ανθρώπινων πόρων αξιολογείται ως τομέας με κίνδυνο διαφθοράς με ιδιαίτερη αναφορά στην επιλογή και πρόσληψη.

Η Pirelli έχει υιοθετήσει εσωτερικούς κανονισμούς για τη ρύθμιση αυτών των δραστηριοτήτων σύμφωνα με τις αρχές καταπολέμησης της διαφθοράς.

Σύμφωνα με τις προβλέψεις των σχετικών εταιρικών κανονισμών, η διαδικασία πρόσληψης και επιλογής των Ανθρώπινων πόρων¹⁶ πρέπει:

- να διεξάγεται από άτομα που, βάσει των απαιτήσεων αρμοδιότητας και ανεξαρτησίας, είναι κατάλληλα για την εκτέλεση αυτής της εργασίας
- να διεξάγεται σύμφωνα με τις αρχές της μη διάκρισης, της απόλυτης αμεροληψίας, της αυτονομίας και της ανεξάρτητης κρίσης, που εγγυώνται ότι η τελική απόφαση θα αναδεικνύει τα

¹⁶ ορίζεται ως το σύνολο δραστηριοτήτων και βημάτων που οδηγούν στην πρόσληψη νέου προσωπικού (συμπεριλαμβανομένων των προσωρινά απασχολούμενων, των ασκούμενων και των στελεχών).

καταλληλότερα άτομα για την κάλυψη της συγκεκριμένης θέσης, και θα εμπεριέχει μια προσφορά σύμφωνα με τις αξίες της αγοράς αναφοράς, διασφαλίζοντας έτσι την ισότιμη πρόσβαση στις ευκαιρίες της εργασίας.

- να προβλέπει συγκεκριμένους ελέγχους για τις συστάσεις και την προηγούμενη επαγγελματική εμπειρία, προκειμένου να αποφευχθεί τυχόν πιθανή σύγκρουση συμφερόντων, ειδικότερα σε σχέση με τη Δημόσια διοίκηση. Για αυτόν το σκοπό, οι υποψήφιοι πρέπει να δηλώνουν, σύμφωνα με τους ισχύοντες κανονισμούς:
 - ο τυχόν σχέσεις με δημόσιους υπαλλήλους
 - ο τυχόν θέσεις που είχαν στη Δημόσια διοίκηση τα τελευταία δύο χρόνια.

4.7 Εξαιρετικές συναλλαγές και κοινοπραξίες

Οι συγχωνεύσεις και εξαγορές, η σύσταση/ένταξη της Pirelli σε κοινοπραξίες μπορεί να παρουσιάζει διάφορους κινδύνους (όπως την απόκτηση παραχωρήσεων μέσω δωροδοκίας). Συνεπώς, η επισταμένη έρευνα των αντισυμβαλλόμενων αποτελεί βασικό τμήμα κάθε συναλλαγής.

Ιδιαίτερη προσοχή πρέπει να δοθεί στο προφίλ δεοντολογίας-φήμης τους αντισυμβαλλόμενου, με επιπλέον ελέγχους στο επιχειρηματικό ιστορικό και υπόβαθρο του αντισυμβαλλόμενου. Σχετικά με τις συναλλαγές πωλήσεων και σε περίπτωση κρίσιμων θεμάτων, πρέπει να διεξάγονται περαιτέρω έλεγχοι στις οικονομικές δυνατότητες του πιθανού αγοραστή.

4.8 «Πληρωμή διευκόλυνσης»

Η Pirelli δεν επιτρέπει την πληρωμή, την προσφορά ή την αποδοχή, άμεσα ή έμμεσα, πληρωμών διευκόλυνσης¹⁷. Εάν ζητηθεί, γίνει υπόσχεση για ή προσφερθεί πληρωμή διευκόλυνσης σε κάποιον αποδέκτη, είναι σημαντικό να ενημερώσει άμεσα τον προϊστάμενό του και το τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών.

Οποιοσδήποτε πληρωμές εκβιασμού¹⁸ που γίνονται σε Δημόσιο υπάλληλο πρέπει να εντοπίζονται άμεσα και να τεκμηριώνονται κατάλληλα¹⁹. Ειδικότερα, οι εργαζόμενοι της Pirelli που εμπλέκονται πρέπει να στέλνουν επίσημη ειδοποίηση που θα περιγράφει το περιστατικό στον προϊστάμενό τους και στο τμήμα

¹⁷ πληρωμές που γίνονται σε κρατικούς αξιωματούχους για τη διευκόλυνση ή την επίσπευση «τυπικών κρατικών ενεργειών» που δικαιούται ήδη η εταιρεία, όπως, εντελώς ενδεικτικά: έκδοση αδειών, αδειών χρήσης ή άλλων επίσημων εγγράφων, προετοιμασία κρατικών εγγράφων, όπως βίζες ή άλλες εντολές εργασίας, παροχή υπηρεσιών τηλεπικοινωνιών, ενέργειας και νερού, εκφόρτωση/φόρτωση αγαθών ή προστασία εύθραυστων/επικίνδυνων στοιχείων, προγραμματισμός επισκέψεων επιθεώρησης που σχετίζονται με την εκτέλεση μιας σύμβασης ή διέλευση αγαθών μέσω της χώρας.

¹⁸ πληρωμές που γίνονται σε Δημόσιους υπαλλήλους με μορφή εκβιασμού προς τους εργαζόμενους της Pirelli με χρήση βίας ή και σοβαρής και άμεσης απειλής στη φυσική και την προσωπική τους ασφάλεια και οι οποίες μπορούν να γίνουν για τον αποκλειστικό σκοπό της αποτροπής προσωπικού τραυματισμού

¹⁹ Οι Πληρωμές εκβιασμού αποτελούν μέρος των επιχειρηματικών περιστατικών που υπόκεινται στο τμήμα λογιστικής της Pirelli και οι λογιστικές εγγραφές που σχετίζονται με αυτές πρέπει να γίνονται σύμφωνα με τους κανόνες της Pirelli για τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις και τη λογιστική και να υποστηρίζονται από τη σχετική τεκμηρίωση.

Συμμόρφωσης και κανονισμών έτσι ώστε (αφού επίσης ζητηθεί η συμβουλή του Νομικού τμήματος) να αξιολογηθεί η κατάσταση και να ληφθούν οι απαιτούμενες ενέργειες.

5 Λογιστικές δραστηριότητες

Η ορθή τήρηση λογιστικών βιβλίων αποτελεί διαμετρικό εργαλείο για τον εντοπισμό απάτης, φαινομένων διαφθοράς και ενεργειών που οδηγούν σε παράνομες δραστηριότητες (βλέπε επίσης σχετικά παρ. 7.1). Για αυτόν το λόγο, η Pirelli υιοθετεί ένα σύστημα εσωτερικών ελέγχων σχετικά με τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες που έχει σχεδιαστεί ώστε να εγγυάται, με εύλογη βεβαιότητα, την αξιοπιστία των χρηματοοικονομικών αναφορών και την ορθή προετοιμασία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Για αυτόν τον σκοπό, οι επικεφαλής των διοικητικών τμημάτων/τμημάτων λογιστικής κάθε εταιρείας του Ομίλου, εντός του πεδίου των καθηκόντων τους και ανάλογα με την αρμοδιότητά τους, πρέπει να διασφαλίζουν ότι κάθε συναλλαγή:

- είναι καταγεγραμμένη ορθά και με επάρκεια, νόμιμη, σύμφωνη, εξουσιοδοτημένη και ανιχνεύσιμη
- συνοδεύεται από αποδεικτική τεκμηρίωση που, ανά πάσα στιγμή, επιτρέπει:
 - την επαλήθευση των δραστηριοτήτων που εκτελούνται,
 - την αναγνώριση του ατόμου που εξουσιοδότησε και κατέγραψε τη λειτουργία («διαχωρισμός των καθηκόντων»),
 - τις επιδόσεις των ελέγχων.

6 Επισταμένη έρευνα

Λαμβάνοντας υπόψη τους κινδύνους που περιγράφονται στις προηγούμενες παραγράφους και σύμφωνα με τις διαδικασίες που καθορίζονται στους κανονισμούς αναφοράς που υιοθετεί η Pirelli, προβλέπεται επισταμένη έρευνα για τους σκοπούς της συλλογής πληροφοριών για την αξιολόγηση της ύπαρξης των προϋποθέσεων που είναι απαραίτητες για τη σύναψη επιχειρηματικών σχέσεων με τους κύριους αντισυμβαλλόμενους.

Ειδικότερα,

- a) σε παγκόσμιο επίπεδο, κάθε Τμήμα που διαχειρίζεται σχέσεις με ένα πιθανό αντισυμβαλλόμενο μέρος απαιτείται να διεξάγει έναν προκαταρκτικό έλεγχο σχετικά με την αξιοπιστία και τη φήμη του και να εντοπίζει τυχόν ενδείξεις μη συμμόρφωσης με τα κανονιστικά και δεοντολογικά πρότυπα της Pirelli.
- b) στις εταιρείες της Pirelli οι οποίες δραστηριοποιούνται σε σημεία όπου ο κίνδυνος διαφθοράς θεωρείται μεγαλύτερος σύμφωνα με την προσέγγιση «βάσει κινδύνου», υπάρχουν κανόνες που ρυθμίζουν με λεπτομέρειες τις επιδόσεις των δραστηριοτήτων επισταμένης έρευνας και οι οποίες καθορίζουν, επιπλέον των παραπάνω, τις επιδόσεις των εκτεταμένων ελέγχων δεοντολογίας και

φήμης («ενισχυμένη επισταμένη έρευνα»), σε σχέση με τα αντισυμβαλλόμενα μέρη που θεωρούνται ότι δυνητικά εμφανίζουν μεγαλύτερο κίνδυνο σύμφωνα με το αποτέλεσμα της βασικής επισταμένης έρευνας ή σύμφωνα με τη φύση ή/και την αξία της συναλλαγής.

Το τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών υποστηρίζει την ανάλυση του αντισυμβαλλόμενου για να καθορίσει κατά πόσο τα «προειδοποιητικά σημάδια» που εντοπίστηκαν από άποψη καταπολέμησης της διαφθοράς «αποκλείουν» μελλοντικές συναλλαγές με τον αντισυμβαλλόμενο ή/και απλά συνεπάγονται αυξημένο επίπεδο προσοχής και την εφαρμογή ενεργειών περιορισμού του κινδύνου.

7 Παρακολούθηση, αναφορά και συνεχής βελτίωση

7.1 Παρακολούθηση

Η Pirelli έχει θεσμοθετήσει ένα πλαίσιο για την παρακολούθηση της αποτελεσματικής και αποδοτικής εφαρμογής αυτού του Προγράμματος, σύμφωνα με μια προσέγγιση «βάσει κινδύνου» και σε συμμόρφωση με τις μεθοδολογίες που καθορίζονται από διεθνείς κανονισμούς και «βέλτιστες πρακτικές» (έλεγχοι πρώτου, δευτέρου και τρίτου επιπέδου).

Η παρακολούθηση στοχεύει στον έγκαιρο εντοπισμό, στις διάφορες χώρες που δραστηριοποιείται η Pirelli, των εξής καταστάσεων:

- **Κανονιστική ενημέρωση:** παρακολούθηση αλλαγών/ενημερώσεων των εφαρμοστέων κανονισμών για την καταπολέμηση της διαφθοράς
- **Εκπαίδευση και ευαισθητοποίηση:** συμμόρφωση με τα προγραμματισμένα προγράμματα εκπαίδευσης και επικοινωνίας (βλέπ παρ. 3.3)
- **Σύστημα εσωτερικού ελέγχου:** Η Pirelli διασφαλίζει την υιοθέτηση ενός συστήματος εσωτερικού ελέγχου που διαθέτει προβλέψεις για τις επιδόσεις των ελέγχων (τόσο στους χρηματοοικονομικούς όσο και στους μη χρηματοοικονομικούς τομείς) που παρακολουθούν, αποτρέπουν ή/και αντιμετωπίζουν τον κίνδυνο διαφθοράς. Ειδικότερα, σε σχέση με τους ελέγχους στον χρηματοοικονομικό τομέα, η Pirelli υιοθετεί ένα σύστημα εσωτερικών ελέγχων που παρέχουν εύλογη διασφάλιση σχετικά με την αξιοπιστία των χρηματοοικονομικών αναφορών, σύμφωνα με τα πρότυπα λογιστικής που υιοθετεί η Pirelli και σύμφωνα με τους εφαρμοστέους κανονισμούς. Ο σκοπός αυτών των ελέγχων είναι η μείωση του κινδύνου για εμφάνιση ανακριβών λογιστικών καταχωρήσεων (που δεν εντοπίζονται έγκαιρα), που οφείλονται σε σφάλμα ή απάτη και είναι σημαντικές από πλευράς αντίκτυπου στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις ή τις ενδιαμέσες χρηματοοικονομικές αναφορές.
- **Αναφορές:** παρακολούθηση όλων των αναφορών καταγγελιών που λαμβάνονται σχετικά με θέματα καταπολέμησης της διαφθοράς (βλέπε παρ. 8.1)

- **Έλεγχοι:** δραστηριότητες εσωτερικού ή/και εξωτερικού ελέγχου ή/και άλλοι ειδικοί έλεγχοι που στοχεύουν στην πρόληψη και τον εντοπισμό του κινδύνου διαφθοράς.

Επιπλέον των παραπάνω, στις εταιρείες που έχουν πιστοποιηθεί σύμφωνα με το πρότυπο ISO 37001, η παρακολούθηση των λειτουργιών διασφαλίζεται επίσης σε συνεχή βάση με τη συλλογή και την ανάλυση των ροών από εταιρικά τμήματα από το τμήμα Συμμόρφωσης, το οποίο, τουλάχιστον μία φορά το εξάμηνο, συλλέγει πληροφορίες από όλα τα τμήματα που εμπλέκονται στις εντοπισμένες διαδικασίες κινδύνου και διεξάγει έναν ανεξάρτητο έλεγχο (συνολικά ή δειγματοληπτικά, ανάλογα με τη ροή) των δραστηριοτήτων που εκτελούνται από τις εταιρείες, διασφαλίζοντας έτσι τον *εκ των υστέρων* έλεγχο των δραστηριοτήτων κινδύνου. Επιπλέον των δραστηριοτήτων ελέγχου εσωτερικών ή/και εξωτερικών διαδικασιών που αναφέρθηκαν παραπάνω, η συνεχής παρακολούθηση συμπληρώνεται επίσης από ελέγχους που στοχεύουν ειδικά στην επαλήθευση των επιδόσεων του συστήματος διαχείρισης καταπολέμησης της διαφθοράς, οι οποίοι διεξάγονται τουλάχιστον κάθε τρία χρόνια.

7.2 Αναφορά για σχετικές δραστηριότητες

Για τις πιστοποιημένες εταιρείες, το τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών προετοιμάζει περιοδικά (με συχνότητα που επίσης καθορίζεται σύμφωνα με μια προσέγγιση «βάσει κινδύνου») μια αναφορά που περιλαμβάνει τις σχετικές δραστηριότητες που διεξάγονται στο πλαίσιο του Προγράμματος συμμόρφωσης.

7.3 Συνεχής βελτίωση

Η Pirelli υιοθετεί μια προσέγγιση που προσανατολίζεται στη συνεχή βελτίωση όλων των δραστηριοτήτων και των αποτελεσμάτων της που προέρχονται από τη βιωσιμότητα, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα του Προγράμματος συμμόρφωσης.

Το τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών αναθεωρεί περιοδικά αυτό το έγγραφο για να διασφαλιστεί το υψηλότερο επίπεδο αποτελεσματικότητας και για να ενσωματώσει, όπου χρειάζεται, τις πιο πρόσφατες κανονιστικές τροποποιήσεις και τυχόν προτάσεις βελτίωσης που έχουν προκύψει κατά την πορεία των δραστηριοτήτων παρακολούθησης.

Επιπλέον των παραπάνω, το τμήμα Συμμόρφωσης και κανονισμών, μαζί με το τμήμα που εμπλέκεται κάθε φορά, θα αναλαμβάνει δράση για να εφαρμόζει άμεσα τυχόν προτάσεις για βελτίωση που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες που υποβάλλονται από εσωτερικούς ή εξωτερικούς φορείς/ενδιαφερόμενα μέρη.

8 Αναφορές, παραβάσεις και κυρώσεις

8.1 Αναφορές

Η Pirelli ενθαρρύνει την υποβολή αναφορών για τυχόν παράβαση²⁰ ή προτροπή για παράβαση ή για τυχόν ενέργεια που αντίκειται στο αντικείμενο ή τον σκοπό, μεταξύ άλλων, του Προγράμματος συμμόρφωσης και των εφαρμοστέων νόμων και άλλων κανονισμών σε όλα τα επίπεδα που σχετίζονται με την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Για παράδειγμα, οι αποδέκτες απαιτείται να αναφέρουν τυχόν άμεσο ή έμμεσο αίτημα που στοχεύει στην εξασφάλιση πληρωμών, δώρων, ταξιδιών, προσωπικών ή οικογενειακών παροχών ή άλλων παροχών σε άλλο αποδέκτη σύμφωνα με τις υπάρχουσες διαδικασίες αναφοράς της Pirelli και ειδικότερα σε ευθυγράμμιση με τις προβλέψεις της Πολιτικής καταγγελιών.

Κατά τον χειρισμό αναφορών καταγγελιών, η Pirelli αναλαμβάνει να σεβαστεί τις αρχές της εχεμύθειας, αναλογικότητας και αμεροληψίας, να αναγνωρίσει την καλή πίστη των καταγγελλόντων και να εγγυηθεί την ανωνυμία τους. Περαιτέρω, η Pirelli δεν θα ανεχθεί οποιαδήποτε μορφή απειλής, αντιποίνων ή μεροληψίας - πραγματικής ή επιχειρηθείσας - κατά ατόμων που εμπλέκονται σε καταγγελίες.

Η Pirelli παρέχει στους αποδέκτες και στα ενδιαφερόμενα μέρη ένα ειδικό κανάλι για καταγγελίες, που ευθυγραμμίζεται με τις συγκεκριμένες νομικές απαιτήσεις των χωρών όπου δραστηριοποιείται, που είναι διαθέσιμο από αυτόν τον σύνδεσμο: <https://pirelli.integrityline.com/>.

Για περισσότερες πληροφορίες και πρόσθετα διαθέσιμα κανάλια αναφορών, ανατρέξτε στην πολιτική καταγγελιών του Ομίλου ή/και στις τις τοπικές ισχύουσες πολιτικές, που είναι όλες διαθέσιμες στη διεύθυνση www.pirelli.com/whistleblowing.

8.2 Παραβάσεις

Σε περίπτωση παράβασης του Προγράμματος, η Pirelli θα εφαρμόσει τις κυρώσεις που προβλέπονται από το πειθαρχικό σύστημα της εταιρείας, σύμφωνα με τις συλλογικές συμβάσεις εργασίας, τις διαδικασίες και τους κανονισμούς που εφαρμόζονται στις χώρες όπου δραστηριοποιείται η Pirelli.

Κανένας υπάλληλος δεν πρέπει να υπόκειται σε αντίποινα, διακρίσεις ή πειθαρχικά μέτρα επειδή:

- αρνήθηκε να συμμετάσχει σε οποιαδήποτε δραστηριότητα όπου κατά την εύλογη εκτίμηση του υπαλλήλου υπήρχε σημαντικός κίνδυνος διαφθοράς,

²⁰ Οι «παραβάσεις» είναι ενέργειες ή παραλήψεις που διαπράττονται στην πορεία των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων ή σε σχέση με αυτές, από οποιοδήποτε άτομο μέσα στην Pirelli ή εκ μέρους της ή σε συναλλαγές με την Pirelli ή τα ενδιαφερόμενα μέρη της Pirelli (συμπεριλαμβανομένων των κοινοπραξιών της Pirelli), που έχουν συμβεί, ενδέχεται εύλογα να έχουν συμβεί ή είναι πολύ πιθανό να συμβούν, συμπεριλαμβανομένης τυχόν απόπειρας για απόκρυψη αυτών των ενεργειών ή παραλείψεων.

- έχει εκφράσει υποψίες ή έχει επισημάνει καλόπιστα, με βάση μια εύλογη πεποίθηση, προσπάθειες πράξεων διαφθοράς, πραγματικές ή τρέχουσες.

8.3 Κυρώσεις

Η Pirelli δεν ανέχεται οποιεσδήποτε ενέργειες που παραβιάζουν τις αρχές αυτού του Προγράμματος και τους ισχύοντες νόμους για την καταπολέμηση της διαφθοράς στις χώρες όπου δραστηριοποιείται.

Η Pirelli θα αναλάβει κατάλληλη δράση για να ανταποκριθεί σε τυχόν παράνομη συμπεριφορά που μπορεί να αποδοθεί στο προσωπικό της Pirelli ή/και σε τρίτα μέρη, που προκύπτει ως αποτέλεσμα των εσωτερικών δραστηριοτήτων επαλήθευσης ή αναφορών. Ειδικότερα, η Pirelli θα κάνει κάθε εύλογη προσπάθεια για να: (i) διακόψει και να επιβάλλει κυρώσεις για τέτοια συμπεριφορά από εργαζόμενους της Pirelli, (ii) εφαρμόσει συμβατικά μέτρα, συμπεριλαμβανομένων, ενδεικτικά, της καταγγελίας της σύμβασης ή/και της υποβολής αξίωσης για ζημίες κατά τυχόν τρίτων μερών των οποίων οι ενέργειες διαπιστώνεται ότι παραβιάζουν τους νόμους για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή/και τις δεσμεύσεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς που καθορίζονται στον Κώδικα συμπεριφοράς των προμηθευτών ή/και στις σχετικές συμβάσεις.