



Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi

Data pierwszej publikacji: Sierpień 2013
Data ostatniej aktualizacji: listopad 2025

Spis treści

Spis treści	2
1 Wprowadzenie	3
2 Kontekst prawny	4
3 Charakterystyka Programu zgodności	6
3.1 Cele	6
3.2 Zakres i metody wdrażania	6
3.3 Role i odpowiedzialności	7
3.4 Informacje, edukacja i świadomość	8
4 Obszary wrażliwe	8
4.1 Pośrednicy i Dostawcy	9
4.2 Relacje z Administracją Publiczną	10
4.3 Upominki i wydatki na reprezentację	11
4.4 Sponsoring i działania promocyjne	12
4.5 Dotacje na rzecz społeczności zewnętrznej	13
4.6 Zasoby Ludzkie	14
4.7 Transakcje nadzwyczajne i joint-venture	14
4.8 „Płatności ułatwiające”	15
5 Działania księgowe	15
6 Analiza due diligence	16
7 Monitorowanie, sprawozdawczość i stałe doskonalenie	16
7.1 Monitorowanie	16
7.2 Sprawozdawczość w zakresie niezbędnych działań	17
7.3 Stałe doskonalenie	17
8 Raporty, naruszenia i sankcje	18
8.1 Raporty	18
8.2 Naruszenia	18
8.3 Sankcje	19

1 Wprowadzenie

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

Grupa Pirelli zdecydowanie uważa, że spoczywa na niej odpowiedzialność za promowanie prowadzenia działalności w sposób etyczny oraz postępowania zgodnie z prawem, przepisami, normami i wytycznymi obowiązującymi w krajach, w których jest obecna, wyróżniając się jako przedsiębiorstwo umiejące upowszechniać wartości, jakimi się kieruje i promować je wszędzie tam, gdzie prowadzi swoją działalność.

Przeciwdziałanie korupcji, odrzucanie jej w każdym kontekście, każdej jurysdykcji, każdej formie i w każdy sposób (nawet tam, gdzie takie działanie może w praktyce być dopuszczalne, tolerowane lub niepodlegające ściganiu) stanowi konkretny obowiązek Grupy Pirelli.

Wiedza na temat obszarów, w których występuje ryzyko korupcji oraz wzorowe postępowanie wyróżniają codzienne działania Grupy Pirelli mające na celu ochronę najcenniejszego dobra: jej uczciwości.

Niniejszy „Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi” (zwany dalej również „Programem zgodności”, „dokumentem” lub „Programem”) określa wartości, zasady i obowiązki, których Grupa Pirelli przestrzega w walce z korupcją.

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 zobowiązują się 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. Program ten został wypracowany między innymi w wyniku przeprowadzenia określonych procesów oceny ekspozycji na ryzyko. Taka ocena będzie powtarzana okresowo (w tym na podstawie analizy ryzyka i międzynarodowych najlepszych praktyk – a w każdym przypadku minimum raz na cztery lata) w celu oceny, monitorowania i zapobiegania ryzyku korupcji oraz wypracowania odpowiednich programów w zakresie edukacji i świadomości.

¹ Pakt Global Compact Narodów Zjednoczonych stanowi inicjatywę Organizacji Narodów Zjednoczonych, której celem jest zaangażowanie środowiska biznesu przez przestrzeganie Dziesięciu Zasad z zakresu praw człowieka, ochrony pracy, ochrony środowiska i walki z korupcją.

² Pozarządowa organizacja non profit, której celem jest przeciwdziałanie korupcji na poziomie globalnym. TI co roku oblicza CPI (Corruption Perception Index), Indeks Percepcji Korupcji, który w sposób syntetyczny odzwierciedla poziom korupcji w wielu krajach na świecie.

Program zgodności, zaktualizowany również w świetle międzynarodowej normy ISO 37001 – „Systemy zarządzania działaniami antykorupcyjnymi”³, która zawiera wytyczne dotyczące zapobiegania, śledzenia i postępowania w przypadku korupcji, odzwierciedla zaangażowanie Grupy Pirelli w zwalczanie korupcji i pokazuje podejście przyjęte przez Przedsiębiorstwo, ukierunkowane na stałe doskonalenie.

Program zgodności przyjęto zatem w celu ustanowienia ram odniesienia, umacniając w ten sposób dalej politykę antykorupcyjną, jaką Grupa Pirelli prowadzi już od wielu lat w pierwszym rzędzie poprzez wydanie Kodeksu Etyki i Kodeksu Postępowania, a następnie przez wdrażanie specjalnych programów i modeli w krajach, w których prowadzi działalność (jednym z przykładów jest Model Organizacji, Zarządzania i Nadzoru zgodnie z włoskim dekretem legislacyjnym nr 231/2001, mający zastosowanie do spółek prawa włoskiego).

Grupa Pirelli potwierdza centralną rolę, jaką jej Pracownicy odgrywają we wdrażaniu i opracowywaniu Programu zgodności. W tym celu promuje i prowadzi inicjatywy zwiększające świadomość, szkolenia i ciągłej aktualizacji, które pokazują i umożliwiają jasne zrozumienie ryzyka korupcji związanego z działalnością, narzędzia zapobiegania i zwalczania przyjmowane i wdrażane przez Grupę Pirelli od wielu lat oraz konsekwencje wynikające z naruszenia takich narzędzi oraz przepisów prawa w zakresie zwalczania korupcji. Ponadto Grupa Pirelli jest świadoma istotności przejrzystego podawania swoich wartości i zasad etycznych stronom trzecim, z którymi współpracuje, a zatem przewiduje ujęcie odpowiednich obowiązków przestrzegania przepisów antykorupcyjnych w swoich umowach.

2 Kontekst prawny

Na poziomie globalnym ramy prawne charakteryzuje nieustanne zaostrzanie kar za stosowanie praktyk korupcyjnych, a ich podstawą są umowy i traktaty międzynarodowe mające na celu wypracowanie globalnej strategii na rzecz ograniczenia różnic pomiędzy krajowymi systemami prawnymi. W tej sytuacji wiele krajów wprowadziło już przepisy, na podstawie których karze podlegają nie tylko funkcjonariusze publiczni⁴, którzy dopuszczają się korupcji, ale także tego rodzaju praktyki w sektorze prywatnym.

³ Norma międzynarodowa opracowana przez Międzynarodową Organizację Normalizacyjną i dotycząca systemów zarządzania działaniami antykorupcyjnymi. Norma ta określa wymagania oraz przedstawia wytyczne pomagające ustanowić, wdrożyć, utrzymywać, aktualizować i doskonalić system zarządzania działaniami antykorupcyjnymi.

⁴ Dla celów niniejszego Programu termin „Funkcjonariusz publiczny” oznacza:

- każdą osobę, która wykonuje obowiązki legislacyjne, prawne lub administracyjne;
- każdą osobę, która działa oficjalnie w interesie lub na rzecz Administracji publicznej;
- dowolnego członka partii politycznej lub kandydata do roli politycznej we Włoszech lub za granicą, lub dowolne inne stanowisko publiczne;
- każdy członek rodziny królewskiej w danym kraju; dowolny urzędnik publiczny, to znaczy osoba, która w dowolny sposób pełni służbę publiczną, gdzie służba publiczna oznacza aktywność regulowaną w ten sam sposób jak obowiązki publiczne, ale która charakteryzuje się brakiem typowych uprawnień tego ostatniego stanowiska.

W razie wątpliwości czy potencjalny kontrahent podlega powyższej definicji Funkcjonariusza publicznego, należy w odpowiednim czasie skontaktować się z Działem Zgodności Grupy, by uzyskać niezbędne wsparcie.

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

- oferowania lub obiecywania funkcjonariuszom publicznym, krajowym lub zagranicznym, bezpośrednio lub pośrednio, pieniędzy, wynagrodzenia 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, wynagrodzenia 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, wynagrodzenia lub jakichkolwiek innych korzyści w celu podjęcia działania lub powstrzymania się od działania w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych (korupcja bierna w sektorze prywatnym).

Pracownicy Grupy Pirelli podlegają przepisom prawa obowiązującego w krajach, w których prowadzi ona swoją działalność⁵, co obejmuje ustawy ratyfikujące Konwencje międzynarodowe zakazujące praktyk korupcyjnych wśród Funkcjonariuszy publicznych oraz w sektorze prywatnym, w tym: (i) Konwencję Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju o zwalczaniu przekupstwa zagranicznych funkcjonariuszy publicznych w międzynarodowych transakcjach handlowych; (ii) Konwencję Narodów Zjednoczonych przeciwko korupcji. Wszelkie naruszenia tych przepisów naraziłyby również Grupę Pirelli na poważne i nieodwracalne szkody wizerunkowe, jak również na określone sankcje, w tym niezależnie od przepisów miejscowych w kraju, w którym doszło do korupcji. W niektórych przypadkach, sankcje te mogą nawet oznaczać całkowity zakaz prowadzenia jakiejkolwiek działalności gospodarczej w danym kraju.

⁵ Za przykład mogą tu posłużyć:

- postanowienia włoskiego kodeksu cywilnego i karnego, czyli włoskiego dekretu legislacyjnego nr 231/2001, który reguluje odpowiedzialność administracyjną jednostek za przestępstwa (w tym, na przykład, korupcję na poziomie krajowym i międzynarodowym) popełnione przez ich dyrektorów, pracowników lub współpracowników, we Włoszech lub za granicą, w interesie lub na korzyść jednostki;
- amerykańska ustawa o zagranicznych praktykach korupcyjnych;
- brytyjska ustawa antykorupcyjna;

wraz z późniejszymi zmianami i uzupełnieniami.

3 Charakterystyka Programu zgodności

3.1 Cele

Program zgodności jest spójny z wartościami i zasadami wyrażonymi w Kodeksie Etyki, Kodeksie Postępowania, Kodeksie Postępowania Dostawcy oraz wszystkimi odpowiednimi Politykami obowiązującymi w Grupie Pirelli.

Niniejszy dokument określa ramy odniesienia dla przyjętych przez Grupę Pirelli polityk w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz służy:

- ustanawianiu polityk, środków nadzoru i obowiązków dotyczących zapobiegania korupcji, które Grupa Pirelli ustanowiła jako ramy odniesienia w celu zdefiniowania, weryfikacji i osiągnięcia celów zapobiegania korupcji;
- wskazaniu podstawowych wartości i zasad Grupy Pirelli, które muszą być przestrzegane i realizowane przez Strony trzecie, z którymi Grupa współpracuje;
- przedstawieniu Interesariuszom opisu standardów postępowania oraz metod nadzoru wdrożonych przez Grupę Pirelli w celu zapobiegania korupcji, spójnych z postanowieniami jej Kodeksu Etyki.

3.2 Zakres i metody wdrażania

Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi jest zatwierdzany przez Zarząd spółki Pirelli & C. S.p.a., a wszelkie jego późniejsze nowelizacje wymagają ponownego zatwierdzenia przez Zarząd Spółki.

Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi obowiązuje wszystkie spółki Grupy Pirelli (tj. Pirelli & C. S.p.A. oraz jej spółki zależne, zwane dalej „Pirelli” lub „Grupa”), oraz wszystkie podmioty, które działają w imieniu i/lub na rzecz i/lub w interesie Grupy Pirelli („Adresaci”). Tam, gdzie Grupa Pirelli nie sprawuje kontroli operacyjnej, od wszystkich partnerów biznesowych (np. spółek joint-venture, dostawców itd.) wymaga się przestrzegania zasad określonych w Programie, również w świetle Kodeksu Postępowania Dostawców Grupy Pirelli i/lub innych szczegółowych klauzul umownych. Obiektywnie Program zgodności obowiązuje dla wszystkich transakcji prowadzonych przez Grupę Pirelli, odpowiednio do celu i kontrahenta w każdej transakcji.

Adresaci są zobowiązani do przestrzegania ustaw i przepisów wykonawczych obowiązujących w krajach, w których działają oraz procedur i polityk firmy. Ponadto są oni zobowiązani do czynnego i zaangażowanego promowania i stosowania na co dzień zasad zawartych w niniejszym dokumencie.

Niniejszy Program obowiązuje w spółce Pirelli & C. S.p.a. od daty jego wydania oraz uchyla i zastępuje Program zatwierdzony przez Zarząd spółki Pirelli & C. S.p.a. dnia 14 lutego 2019, wydany dnia 14 lutego 2019.

Jednostki zależne zapewnią terminowe wdrożenie niniejszego Programu, bez możliwości odstępstwa. Dział Zgodności i Regulaminów wspiera Spółki Grupy podczas przyjmowania dalszych procedur operacyjnych w zakresie zwalczania korupcji, które mogą być niezbędne ze względu na specyfikę każdej jednostki zależnej. Niniejszy Program zgodności z przepisami antykorupcyjnymi został przetłumaczony na kilka języków⁶ oraz poinformowano o nim interesariuszy zewnętrznych również w drodze publikacji na stronie internetowej Grupy Pirelli.

3.3 Role i odpowiedzialności

- **Najwyższe kierownictwo Pirelli**, przy wsparciu Działu Zgodności i Regulaminów oraz we współpracy z różnymi zaangażowanymi działami, odgrywa strategiczną rolę w pełnym wdrożeniu niniejszego Programu, zapewniając zaangażowanie wszystkich pracowników i współpracowników Pirelli oraz spójność ich zachowań z wartościami zawartymi w niniejszym Programie;⁷
- **Dział Zgodności i Regulaminów**, jako dział zgodności w zakresie zapobiegania korupcji, ma odpowiednie uprawnienia, niezależność i zasoby oraz specjalistyczne doświadczenie w tym obszarze i odpowiada, między innymi, za: i) nadzorowanie projektowania i wdrożenia Programu, ii) zapewnienia działom spółki Pirelli & C S.p.A i jej Spółek zależnych specjalistycznego doradztwa i wsparcia w sprawach dotyczących zapobiegania korupcji; iii) zapewnienie, że system zarządzania działaniami antykorupcyjnymi jest zgodny z przepisami dotyczącymi zapobiegania korupcji; iv) sprawozdawczości na temat odpowiednich działań objętych zakresem niniejszego Programu zgodnie z procedurami określonymi w punkcie 6.2 poniżej. W celu realizowania działań określonych w niniejszym Programie, dział ten może korzystać ze współpracy z osobami spoza Spółki, którym Najwyższe kierownictwo Grupy Pirelli przyzna odpowiedzialność i uprawnienia umożliwiające zarządzanie przydzielonymi im częściami.
- **Dział Audytu Wewnętrznego** weryfikuje i monitoruje zgodność z zasadami i postanowieniami Programu zgodności w ramach zakresu audytów przeprowadzanych regularnie we wszystkich spółkach Grupy.

⁶ Zgodność przetłumaczonego tekstu z oryginałem jest oceniana przez wewnętrznego prawnika Jednostki zależnej, we współpracy z lokalnym Działem Zgodności, jeżeli funkcjonuje, lub przez prawnika zewnętrznego.

⁷ Do kierownictwa wyższego szczebla tworzącego najwyższe kierownictwo każdej spółki certyfikowanej zgodnie z normą ISO 37001 Grupa Pirelli zalicza: (i) Organ zarządzający lub Zarząd, który odpowiada Radzie Dyrektorów każdej spółki (ii) Kierownictwo wyższego szczebla, które odpowiada kierownictwu wyższego szczebla o najwyższych uprawnieniach wykonawczych w spółce, ustalone na podstawie schematów organizacyjnych oraz system przekazanych uprawnień i pełnomocników funkcjonujący w każdej spółce.

Organ zarządzający i wyższe kierownictwo okresowo dokonują przeglądu systemu zarządzania, aby zweryfikować jego odpowiedność i wdrożenie na podstawie informacji uzyskanych z Działu Zgodności i Regulaminów.

3.4 Informacje, edukacja i świadomość

Adresaci są informowani o Programie zgodności (w najodpowiedniejszy w ich przypadku sposób). Ponadto Program jest udostępniany na stronie internetowej www.pirelli.com i w intranecie Grupy. Grupa Pirelli wspiera i promuje odpowiednie programy w zakresie wiedzy i świadomości przeciwdziałania korupcji, dążąc do zapewnienia znajomości przepisów lokalnych i międzynarodowych, treści niniejszego dokumentu oraz wszelkich innych inicjatyw wdrożonych w celu zapobiegania korupcji. Szkolenia są ukierunkowane i przygotowane na potrzeby pracowników zidentyfikowanych ze względu na funkcje jakie pełnią w firmie oraz na związane z nimi narażenie na ryzyko korupcji, co pozwoli im dokonywać odpowiedzialnych wyborów i odpowiednio reagować na ryzyko korupcji, które może pojawić się w trakcie realizacji ich zadań.

Grupa zapewnia przekazanie tego dokumentu Stronom trzecim, z którymi współpracuje również w formie Kodeksy Postępowania Dostawcy i/lub jako odpowiednie klauzule umowne i/lub oświadczenia.

4 Obszary wrażliwe

Program zgodności opracowano z punktu widzenia możliwego ryzyka. Przestrzegając konsekwentnie „najlepszych praktyk” Grupa Pirelli przeprowadza proces „oceny ryzyka”, wykorzystywany do określania, oceny i monitorowania ryzyka korupcji w jej działalności gospodarczej oraz do kierowania określaniem i aktualizacją odpowiednich środków nadzoru. Ponadto Grupa Pirelli ocenia wpływ zjawiska korupcji na działalność gospodarczą oraz na realizację celów Grupy, biorąc pod uwagę różnorodne czynniki, które mogą nasilać/zmniejszać ryzyko korupcji (takie jak, na przykład, złożoność środowiska prawnego w krajach, w których działa, ryzyko związane ze zmianami klimatu, praktyki lokalne), jak również zwracając szczególną uwagę na potrzeby i oczekiwania interesariuszy.

Dla każdego zidentyfikowanego działania wiążącego się z ryzykiem Grupa Pirelli przyjmuje specjalne instrumenty regulacyjne i wdraża środki nadzoru, które są okresowo monitorowane i aktualizowane pod kątem stałego doskonalenia.

Wszystkie działania prowadzone przez Grupę Pirelli muszą być udokumentowane z uzasadnioną szczegółowością, właściwie rozliczane (jeżeli dotyczy) oraz podlegać odpowiedniemu nadzorowi.

Monitorowanie przestrzegania zakazu praktyk korupcyjnych stanowi szczególnie istotną kwestię w poniższych wrażliwych obszarach:

4.1 Pośrednicy i Dostawcy

Prowadząc swoją działalność Grupa Pirelli korzysta z pomocy pośredników i dostawców⁸, którzy muszą spełniać wymogi uczciwości i zawodowej rzetelności stawiane przez Grupę Pirelli. Relacje z tymi kontrahentami opierają się na poniższych zasadach:

- Zarządzanie relacjami z dostawcami jest uregulowane przez aktualne wydania norm zakładowych obowiązujących w zakresie zakupu towarów i usług oraz w zakresie doradztwa i profesjonalnych usług.
- Podstawą wyboru pośredników i dostawców musi być wstępna selekcja przeprowadzona przez podmioty, które gwarantują niezależność oceny oraz posiadają kompetencje i uprawnienia zgodne z ustaleniami Grupy Pirelli. W szczególności:
 - Pirelli weryfikuje doświadczenie i kompetencje zawodowe kontrahentów, ponadto wymaga złożenia oświadczenia, z którego wynika, że wobec danych 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, zgodnie z postanowieniami punktu 6 poniżej oraz procedurami i zakresami czasowymi określonymi w odpowiednich regulaminach działania, które zawierają szczegółowe wskazania co do zakresu kontroli i częstotliwości monitorowania relacji przy ciągłej realizacji.
- Umowy muszą mieć 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. W szczególności:
 - W trakcie współpracy od kontrahentów wymaga się prowadzenia swojej działalności zgodnie z zasadami etycznymi Grupy Pirelli, których naruszenie będzie skutkować natychmiastowym rozwiązaniem umowy.
 - Wynagrodzenie finansowe przyznane kontrahentowi musi opierać się na właściwej dokumentacji księgowej umożliwiającej kontrolę zgodności świadczenia z ustaleniami umownymi.
- Wyniki selekcji, dokumentację (w tym zapisy podatkowe/księgowe) i dotyczącą umów zawartych z kontrahentami należy archiwizować, rejestrować i przechowywać zgodnie z ustaleniami Grupy Pirelli;

⁸ Za pośredników i dostawców uważa się podmioty, które kontaktują się lub współpracują z dwoma lub większą liczbą partnerów biznesowych. Dla celów niniejszego dokumentu są to agenci, przedstawiciele, doradcy lub spółki doradcze, dostawcy, podwykonawcy.

- Działy zarządzające umową niezwłocznie zgłoszą do Działu Zgodności i Regulaminów wszelkie krytyczne problemy lub podejrzaną naruszenia przez dostawcę przepisów prawa w zakresie zwalczania korupcji oraz zobowiązania do ich przestrzegania zawartego w umowach.

W zakresie stosunków z dostawcami szczególnie ważne jest zarządzanie płatnościami. Proces ten musi być zgodny z postanowieniami procedur operacyjnych Grupy i ma na celu zapewnienie:

- pełnego przestrzegania odpowiednich przepisów międzynarodowych i krajowych, w tym dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy;
- monitorowanie i właściwe zatwierdzanie wszelkich płatności „niestandardowych” (np. płatności, które z uzasadnionych przyczyn ekonomicznych, muszą być kierowane do tzw. krajów offshore/niewspółpracujących⁹, płatności na rachunek obrotowy w imieniu osoby innej niż osoba, która świadczyła usługę lub w kraju innym, niż ten, w którym kontrahent ma swoją centralę/siedzibę lub w którym usługa była świadczona, płatności „ręczne” itd.);
- aktualizacja 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

Grupa Pirelli promuje i wspiera dialog z Administracją publiczną¹⁰ (zwaną również „Funkcjonariuszami publicznymi”) poprzez relacje, których podstawą jest zasada uczciwości i przejrzystości, aby zapobiegać niezgodnym z prawem działaniom związanym z takimi interakcjami, zgodnie z przepisami prawa w zakresie zwalczania korupcji oraz zasadami zawartymi w niniejszym dokumencie i Kodeksie Etyki.

W trakcie dowolnej relacji z Administracją publiczną¹¹, Adresaci muszą:

⁹ Każda Spółka musi odnosić się do czarnych list mających zastosowanie na obszarach geograficznych, na których prowadzi działalność i określonych przez właściwe instytucje międzynarodowe lub właściwe 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>).

¹⁰ Dla celów niniejszego Programu termin „Administracja publiczna” oznacza:

- dowolny organ, biuro, agencję lub dział, zarówno centralny, jak i peryferyjny, we Włoszech lub za granicą, który odpowiada za interesy publiczne, i/lub który prowadzi działania legislacyjne, jurysdykcyjne lub administracyjne na mocy postanowień prawa powszechnego i aktów upoważniających;
- międzynarodowe organizacje publiczne (np. Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju, Międzynarodowy Bank Odbudowy i Rozwoju, Międzynarodowy Fundusz Walutowy, Bank Światowy, Światowa Organizacja Handlu);
- agencje, departamenty lub organa Unii Europejskiej;
- spółka lub organizacja będąca własnością państwową lub w inny sposób kontrolowana przez państwo (np. pracownicy państwowych firm naftowych) za wyjątkiem, gdy działa ona na rynku na normalnych zasadach komercyjnych, na przykład, na zasadzie, że zasadniczo odpowiada ona przedsiębiorstwu prywatnemu, bez preferencyjnych dotacji czy innych przywilejów;

¹¹ Do odpowiednich relacji Grupy Pirelli z Administracją Publiczną należą, na przykład: relacje instytucjonalne, kontrole i zapytania o dokumentację/informacje kierowane przez Administrację Publiczną, relacje z organami prawnymi i nadzoru, zapytania o dostęp do finansowania, wydatkowanie środków publicznych i środki osłonowe, kontakty dotyczące zobowiązań prawnych.

- powstrzymać się od aktywnych działań lub zaniechań, które mogłyby zostać uznane za próbę korupcji.
- prowadzić prawidłową dokumentację dwustronnych relacji natury ekonomicznej z Funkcjonariuszami Publicznymi (np. wydatki na reprezentację, upominki, wynagrodzenia z tytułu świadczeń ze strony Administracji Publicznej, itp.).
- natychmiast zgłaszać do Działu Zgodności i Regulaminów 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, w zamian za podjęcie działania lub powstrzymanie się od działań wobec Grupy Pirelli, z naruszeniem zobowiązań swojego urzędu.
- zapewnić, że ewentualne upominki oraz wydatki na reprezentację (włącznie z gościnnością) w celach instytucjonalnych, przeznaczone dla osób należących do lub związanych z Administracją Publiczną (np. udział w wydarzeniach sponsorowanych przez Grupę Pirelli i/lub takich, których koszty pokrywa Pirelli), powinny, co do zasady, mieć niższą wartość niż wartość uznawana za „przeciętną” i powinny być zatwierdzone przez kierownictwo wysokiego szczebla¹² zgodnie z postanowieniami firmowych przepisów dotyczących upominków i wydatków na reprezentację. Wyłącznie w potwierdzonych wyjątkowych przypadkach (takich jak wydarzenia publiczne, wizyty instytucjonalne) możliwe jest odstępstwo od limitu przeciętnej wartości w odniesieniu do wyższych urzędników administracji publicznej.
- unikać dokonywania płatności ułatwiających (patrz pkt 4.8).

4.3 Upominki i wydatki na reprezentację

Pirelli przekazuje upominki i ponosi wydatki na reprezentację¹³ wyłącznie w celach instytucjonalnych, handlowych i marketingowych, zgodnie z zarządzeniami Grupy i w poszanowaniu prawa, przepisów i obyczajów handlowych w krajach, w których prowadzi działalność. Adresaci:

- Nie będą oferować ani przyjmować подарunków i kosztów reprezentacji w sytuacjach, które mogą w uzasadniony sposób sugerować bezstronnemu obserwatorowi strony trzeciej, że mają na celu wywołać poczucie wdzięczności, aby niewłaściwie wpłynąć na decyzję lub działanie obdarowanego i osiągnąć nienależną korzyść. Takie działania są zakazane, nawet jeśli w praktyce byłyby dozwolone, tolerowane lub nie były ścigane.

¹² W każdym przypadku, w odniesieniu do upominków i wydatków na reprezentację dla Funkcjonariuszy Publicznych, podmiot Grupy proponujący wydatki na reprezentację i/lub upominek musi poinformować podmioty zatwierdzające o przyczynach tych wydatków.

¹³ Upominki i wydatki na reprezentację uznaje się za koszty bezpłatnej dostawy towarów i usług (np.: opon, produktów Pzero, gościnności i wyjazdów) na potrzeby relacji promocyjnych lub publicznych w celu potencjalnego wygenerowania również korzyści ekonomicznych dla firmy.

- W szczególności:
 - w przypadku przekazywania tego rodzaju „gratisów” Pirelli nie wykracza poza obyczaje biznesowe obowiązujące w kraju, w którym prowadzi działalność;
 - Pirelli nie toleruje żadnych prezentów, które mają zachęcać Pirelli do zrealizowania lub do powstrzymania się od określonych działań.
- 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 punkcie „Relacje z Administracją Publiczną” niniejszego Programu.
- Uzyskają zatwierdzenie i/lub przekażą informacje przewidziane w regulaminach Pirelli dotyczące przyjęcia podarunku i jego celu zgodnie z jego szacunkową wartością.
- Będzie archiwizować dokumentację księgową i zatwierdzenia dotyczące upominków i wydatków na reprezentację zgodnie z ustaleniami Grupy Pirelli.
- Nie są możliwe odstępstwa dotyczące upominków i wydatków reprezentacyjnych (przekazanych lub uzyskanych), które wykraczają poza zwykłe relacje instytucjonalne, 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.

4.4 Sponsoring i działania promocyjne

Pirelli prowadzi sponsoring i działania promocyjne¹⁴, których celem jest zwiększenie znajomości i prestiżu marki Pirelli. Zgodnie z postanowieniami aktualnie obowiązujących ustaleń Grupy Pirelli i obowiązków przypisanych każdemu działowi, Odbiorcy:

- zagwarantują, że realizowany jest wyłącznie wspomniany cel;
- przeprowadzą analizę due diligence u kontrahenta, z którym ma być prowadzony sponsoring i działania promocyjne, aby upewnić się, że spełnia wymagania w zakresie uczciwości i rzetelności zawodowej;
- będą regulować takie relacje na podstawie odpowiedniej umowy w formie pisemnej, która (i) określa przedmiot i cele, dla których może zostać wykorzystana dotacja; (ii) ustanawia, jeżeli dotyczy, środki kontroli mające na celu weryfikację zgodności wykorzystywania dotacji przekazanej przez Grupę Pirelli z celami przewidzianymi w umowie; (iii) zawiera klauzule, których celem jest zapewnienie

¹⁴ Przez sponsoring i działalność promocyjną rozumie się wszelkie zdarzenia i działania zorganizowane w celu stworzenia możliwości promocji przedsiębiorstwa i marki Pirelli.

przestrzegania przez kontrahenta zobowiązań podjętych przez Pirelli w zakresie zapobiegania korupcji;

- uzyskają zatwierdzenia wymagane w regulaminach Grupy dla inicjatyw sponsoringowych;
- będą archiwizować dokumentację w zakresie analizy i wyboru beneficjentów i dokumentację księgową i dotyczącą umów zawartych z kontrahentami zgodnie z ustaleniami Grupy Pirelli.

4.5 Dotacje na rzecz społeczności zewnętrznej

Pirelli przekazuje dotacje¹⁵ na rzecz społeczności zewnętrznej, aby wspierać projekty lub instytucjonalne cele beneficjenta.

Zgodnie z postanowieniami aktualnie obowiązujących ustaleń Grupy Pirelli i obowiązków przypisanych każdemu działowi, Odbiorcy:

- Zapewnią, że beneficjentów dotacji i darowizn typują podmioty, które gwarantują niezależność oceny oraz posiadają kompetencje i uprawnienia zgodne z regulaminami Grupy Pirelli;
- przeprowadzą analizę due diligence u beneficjenta, aby upewnić się, że spełnia wymagania w zakresie uczciwości i rzetelności zawodowej;
- Uzyskają zatwierdzenie wymagane regulaminami Grupy dla dotacji na rzecz społeczności zewnętrznej;
- Będą regulować takie relacje na podstawie odpowiedniej umowy w formie pisemnej, która (i) określa przedmiot i cele, dla których może zostać wykorzystana dotacja; (ii) ustanawia, jeżeli dotyczy, środki kontroli mające na celu weryfikację zgodności wykorzystywania dotacji przekazanej przez Grupę Pirelli z celami przewidzianymi w umowie; (iii) zawiera klauzule, których celem jest zapewnienie przestrzegania przez kontrahenta zobowiązań podjętych przez Pirelli w zakresie zapobiegania korupcji;
- Będą archiwizować dokumentację w zakresie analizy i wyboru beneficjentów i dokumentację księgową i dotyczącą umów zawartych z kontrahentami zgodnie z ustaleniami Grupy Pirelli.

W żadnym przypadku Grupa Pirelli nie przekazuje żadnych dotacji, bezpośrednio lub pośrednio na rzecz partii politycznych, ruchów, komitetów, organizacji politycznych i związków zawodowych, ich przedstawicieli i kandydatów.

¹⁵ Przez „Dotację” rozumie się darowizny w każdej formie (w formie pieniężnej lub w naturze, dostępu do powierzchni/usług) na rzecz osób fizycznych/prawnych, organizacji, stowarzyszeń o potwierdzonym doświadczeniu, rzetelności i rozpoznawalności na poziomie krajowym i międzynarodowym, i działających w takich dziedzinach jak edukacja/sektor akademicki, kultura, sport, bezpieczeństwo drogowe, solidarność społeczna i prawa człowieka, środowisko /edukacja w zakresie ochrony środowiska.

4.6 Zasoby Ludzkie

Proces zarządzania zasobami ludzkimi jest oceniany jako obszar, w którym występuje ryzyko korupcji, ze szczególnym uwzględnieniem wyboru i rekrutacji.

Grupa Pirelli przyjęła międzynarodowe zasady regulujące te działania zgodnie z zasadami zapobiegania korupcji.

Zgodnie z postanowieniami odpowiednich regulaminów firmy, proces rekrutacji i wyboru pracowników¹⁶ musi:

- być zarządzany przez osoby, które w związku ze swoimi kompetencjami i wymaganiami niezależności, mają odpowiednie kwalifikacje do wykonania tego zadania;
- być prowadzony zgodnie z zasadami zapobiegania dyskryminacji, bezwzględnej bezstronności, autonomii i niezależności osądu, mającymi na celu zapewnienie, że końcowa decyzja będzie dotyczyć osoby najodpowiedniejszej do zajęcia danego stanowiska i zawiera ofertę zgodną z wartościami rynku odniesienia, gwarantując równy dostęp do możliwości zatrudnienia.
- uwzględniać określone kontrole referencji i posiadanego doświadczenia zawodowego, aby uniknąć potencjalnego konfliktu interesów, w szczególności z Administracją Publiczną. Dlatego zgodnie z obowiązującymi przepisami kandydaci muszą złożyć oświadczenie dotyczące:
 - ewentualnych powiązań z funkcjonariuszami publicznymi;
 - ewentualnych funkcji pełnionych w administracji publicznej w ciągu ostatnich dwóch lat.

4.7 Transakcje nadzwyczajne i joint-venture

Transakcje fuzji i nabycia firm, włączenie/przystąpienie Pirelli do joint-venture może wiązać się z różnego rodzaju ryzykiem (na przykład pozyskania koncesji w wyniku przekazania łapówki); zatem analiza due diligence potencjalnych kontrahentów stanowi istotny aspekt każdej transakcji.

Szczególną uwagę należy zwrócić na profil etyczny kontrahenta, również poprzez przeprowadzenie kontroli historii działalności i przeszłości kontrahenta. W przypadku transakcji sprzedaży, jeżeli zostaną stwierdzone jakiegokolwiek krytyczne problemy, należy przeprowadzić dalsze kontrole zdolności finansowej potencjalnego nabywcy.

¹⁶ definiowany jako zestaw działań i etapów prowadzących do zatrudnienia nowego personelu (w tym pracowników tymczasowych, stażystów i kadry kierowniczej).

4.8 „Płatności ułatwiające”

Grupa Pirelli nie zezwala na płacenie, oferowanie lub przyjmowanie, bezpośrednio lub pośrednio, płatności ułatwiających¹⁷. O przypadkach domagania się, obietnicy lub oferty takiego rodzaju płatności na rzecz Odbiorcy należy natychmiast poinformować przełożonego i Dział Zgodności i Regulaminów.

Wszelkie Wymuszone Płatności¹⁸ dokonane na rzecz Funkcjonariusza Publicznego muszą być odpowiednio zidentyfikowane i właściwie udokumentowane¹⁹. W szczególności zaangażowani w sprawę pracownicy Pirelli muszą przesłać formalne powiadomienie opisujące zdarzenie do swojego Przełożonego oraz do Działu Zgodności i Regulaminów, aby (po konsultacji z Działem Prawnymi) mogli oni ocenić sytuację i podjąć wszystkie odpowiednie działania.

5 Działania księgowe

Właściwe prowadzenie księgowości to przekrojowe narzędzie pozwalające wychwycić oszustwa, zjawisko korupcji oraz działania o zasadniczym znaczeniu dla nielegalnej działalności (zagadnienie to omówiono również w punkcie 7.1). Dlatego też Grupa Pirelli przyjęła system kontroli wewnętrznej informacji finansowych, mający na celu zagwarantować, w rozsądnym stopniu, wiarygodność sprawozdawczości finansowej i właściwe przygotowywanie sprawozdań finansowych.

W tym celu kierownicy działów administracyjnych/księgowych każdej spółki Grupy, w zakresie przydzielonych zadań oraz swoich kompetencji, muszą zapewnić, że każda transakcja jest:

- poprawnie i odpowiednio rejestrowana, zgodna z prawem, właściwa, zatwierdzona i identyfikowalna;
- wsparta właściwymi dokumentami, które umożliwiają w dowolnym czasie:
 - weryfikację przeprowadzonych działań,
 - identyfikację osoby, która zatwierdziła i zarejestrowała operację („rozdział obowiązków”),
 - przeprowadzenie kontroli.

¹⁷ płatności przekazane Funkcjonariuszom Rządowym w celu ułatwienia lub przyspieszenia standardowych urzędowych świadczeń należnych Spółce, takich na przykład jak: wydanie pozwoleń, licencji i innych urzędowych dokumentów, sporządzenie urzędowych dokumentów, takich jak wizy i zlecenia na prace, dostawa usług telekomunikacyjnych, dostawy energii i wody, rozładunek/załadunek towaru, ochrona kruchych/niebezpiecznych aktywów, planowanie wizyt kontrolnych w związku z realizacją kontraktu lub tranzytem towarów przez dany kraj.

¹⁸ płatności dokonywane na rzecz Funkcjonariuszy Publicznych, wymuszone od pracowników Pirelli poprzez zastosowanie siły lub poważnego i bezpośredniego zagrożenia ich bezpieczeństwa fizycznego i osobistego, i które zatem mogą zostać dokonane wyłącznie w celu zapobiegania obrażeniom osób

¹⁹ Wymuszone Płatności są częścią zdarzeń biznesowych, które podlegają rachunkowości Pirelli, a dotyczące ich pozycje księgowe muszą być rejestrowane zgodnie z zasadami Pirelli dotyczącymi sprawozdań finansowych i rachunkowości i wsparte odpowiednią dokumentacją.

6 Analiza due diligence

Biorąc pod uwagę ryzyko wskazane w poprzednich punktach oraz zgodnie z procedurami ustanowionymi w przepisach referencyjnych przyjętych przez Pirelli, przewidziano przeprowadzenie analizy due diligence dla celów zebrania informacji pozwalających ocenić istnienie wymagań niezbędnych do ustanowienia relacji biznesowych z głównymi kontrahentami.

W szczególności,

- a) na poziomie globalnym, każde Stanowisko/Dział zarządzające relacjami z potencjalnym kontrahentem ma obowiązek przeprowadzenia wstępnej kontroli jego wiarygodności i reputacji oraz wychwycenia wszelkich danych wskazujących na niezgodność ze standardami regulacyjnymi i etycznymi Grupy Pirelli;
- b) w spółkach Pirelli działających w miejscach, w których stwierdza się wyższe ryzyko korupcji na podstawie podejścia „możliwego ryzyka”, określono zasady regulujące szczegółowo działania due diligence i wymagające, poza powyższym postępowaniem, przeprowadzenia rozległej kontroli zasad etycznych i reputacji („rozszerzona analiza due diligence”) w przypadku kontrahentów uznanych za obarczonych wyższym ryzykiem ze względu na wynik podstawowej analizy due diligence lub charakter i/lub wartość transakcji.

Dział Zgodności i Regulaminów wspiera analizę kontrahenta, w celu ustalenia, czy wszelkie stwierdzone „czerwone flagi” związane z zapobieganiem korupcji „blokują” dalszą współpracę z danym kontrahentem i/lub sugerują jedynie podwyższony poziom uwagi i wdrożenie działań ograniczających ryzyko.

7 Monitorowanie, sprawozdawczość i stałe doskonalenie

7.1 Monitorowanie

Grupa Pirelli ustanowiła zasady monitorowania efektywnego i skutecznego wdrożenia niniejszego Programu, zgodnie z podejściem „możliwego ryzyka” zgodnie z metodyką określoną w regulacjach wewnętrznych i „najlepszych praktykach” (środki nadzoru pierwszego, drugiego i trzeciego poziomu).

Monitoring ma na celu niezwłoczne wychwycenie, w różnych krajach, w których działa Grupa Pirelli, następujących sytuacji:

- **Aktualizacja przepisów:** monitorowanie zmian/aktualizacji dotyczących obowiązujących przepisów w zakresie zapobiegania korupcji;
- **Edukacja i świadomość:** przestrzeganie opracowanych planów szkoleń i przekazywania informacji (patrz punkt 3.3);
- **System kontroli wewnętrznej:** Pirelli zapewnia przyjęcie systemu kontroli wewnętrznej, który zapewnia prowadzenie kontroli (zarówno w obszarze finansowym, jak i niefinansowym)

umożliwiających monitorowanie ryzyka korupcji i zapobieganie i/lub przeciwdziałanie jego wystąpieniu. W szczególności, w zakresie kontroli w sferze finansów, Grupa Pirelli wprowadziła system kontroli wewnętrznych zapewniających uzasadnioną pewność, że sprawozdawczość finansowa jest wiarygodna, zgodnie z normami rachunkowości przyjętymi przez Grupę Pirelli i obowiązującymi przepisami. Celem tych kontroli jest zmniejszenie ryzyka wystąpienia niedokładnych zapisów księgowych (które nie zostaną niezwłocznie zidentyfikowane), będących wynikiem błędu lub oszustwa, i które są znaczące ze względu na swój wpływ na roczne sprawozdania finansowe lub śródroczne raporty finansowe.

- **Raporty:** monitorowanie wszystkich otrzymanych raportów sygnalistów, dotyczących zagadnień zapobiegania korupcji (patrz punkt 8.1);
- **Audyty:** audyty wewnętrzne i/lub zewnętrzne oraz/lub inne specjalne kontrole mające na celu zapobieganie ryzyku korupcji i jego wykrywanie.

Poza powyższymi działaniami, w spółkach certyfikowanych na zgodność z normą ISO 37001, zapewniony jest również bieżący monitoring działalności poprzez gromadzenie i analizę przepływów z działów Grupy przez Dział Zgodności, który minimum raz na pół roku zbiera informacje ze wszystkich działów zaangażowanych w zidentyfikowane procesy obarczone ryzykiem korupcji i przeprowadza niezależny audyt (ogólny lub w drodze próbkowania, w zależności od przepływu) działań prowadzonych przez spółki, zapewniając w ten sposób kontrolę *ex post* działań obarczonych ryzykiem. Poza opisanymi powyżej działaniami procesu audytu wewnętrznego i/lub zewnętrznego, ciągły monitoring jest również uzupełniany przez audyty, ukierunkowane specjalnie na weryfikację działania systemu zarządzania działaniami antykorupcyjnymi, które są przeprowadzane minimum raz na trzy lata.

7.2 Sprawozdawczość w zakresie niezbędnych działań

Dla spółek certyfikowanych Dział Zgodności i Regulaminów przygotowuje okresowo (z częstotliwością również określoną zgodnie z podejściem „możliwego ryzyka”) raport, który obejmuje odpowiednie działania realizowane w ramach Programu zgodności.

7.3 Stałe doskonalenie

Grupa Pirelli stosuje podejście zorientowane na stałe doskonalenie swoich działań i wyników wynikających ze zrównoważenia, odpowiedniości i efektywności Programu zgodności.

Dział Zgodności i Regulaminów okresowo weryfikuje niniejszy dokument, aby zapewnić zagwarantowanie najwyższego poziomu efektywności oraz wprowadzić, tam, gdzie to konieczne, najnowsze zmiany regulacyjne i wszelkie sugestie dotyczące doskonalenia, które pojawiły się w trakcie działań monitorujących.

Poza powyższym, Dział Zgodności i Regulaminów, każdorazowo we współpracy z zaangażowanym działem, będzie podejmować działania w celu niezwłocznego wdrożenia wszelkich zaleceń dotyczących doskonalenia dotyczących działań operacyjnych, podanych przez wewnętrznych/zewnętrznych interesariuszy/organa.

8 Raporty, naruszenia i sankcje

8.1 Raporty

Grupa Pirelli zachęca do sporządzania raportów z każdego naruszenia²⁰ lub zachęcania do naruszenia lub z każdego działania, które jest sprzeczne z przedmiotem lub celem, między innymi, Programu zgodności i obowiązującego prawa i innych przepisów dotyczących zapobiegania korupcji, na wszystkich poziomach.

Na przykład, od adresatów wymaga się zgłaszania zgodnie z wprowadzonymi procedurami raportowania Grupy Pirelli, a w szczególności zgodnie z Polityką sygnalistów, wszelkich bezpośrednich lub pośrednich żądań, których celem jest uzyskanie płatności, podarunków, wyjazdów, korzyści osobistych lub dla członków rodziny, lub innych korzyści na rzecz innego adresata.

Przy rozpatrywaniu raportów sygnalistów Pirelli zobowiązuje się przestrzegać zasad poufności, proporcjonalności i bezstronności, aby docenić dobre intencje sygnalistów i zagwarantować ich anonimowość. Ponadto Grupa Pirelli nie będzie tolerować żadnych form gróźb, odwetu lub dyskryminacji, faktycznych lub usiłowanych, względem osób zaangażowanych w zgłaszanie nieprawidłowości.

Grupa Pirelli zapewnia Odbiorcom i interesariuszom specjalny kanał dla zgłaszania nieprawidłowości, który jest dostosowany do szczegółowych wymagań prawnych w krajach, w których prowadzi ona działalność, i który jest dostępny pod następującym adresem: <https://pirelli.integrityline.com/>.

Dalsze informacje o zasadach i dostępnych dodatkowych kanałach raportowania podano w Polityce sygnalistów Grupy i/lub politykach obowiązujących na poziomie lokalnym, które wszystkie można znaleźć pod adresem www.pirelli.com/whistleblowing.

8.2 Naruszenia

W przypadku naruszenia Programu Grupa Pirelli będzie stosować sankcje przewidziane w systemie dyscyplinarnym spółki zgodnie z układami zbiorowymi, procedurami i regulacjami obowiązującymi w krajach, w których prowadzi ona swoją działalność.

Żaden pracownik nie będzie przedmiotem działań odwetowych, dyskryminacji lub działań dyscyplinarnych za:

²⁰ „Naruszenia” to działania lub zaniechania popełnione w ramach działalności lub w związku z nią przez dowolną osobę z Grupy Pirelli, w jej imieniu, lub podczas współpracy z Grupą Pirelli lub interesariuszami Grupy Pirelli (w tym joint-venture, w których Pirelli jest stroną), które wystąpiły, co do których występuje uzasadnione przewidywanie, że mogły wystąpić, lub które z dużym prawdopodobieństwem wystąpią, w tym wszelkie próby ukrycia takich działań lub zaniechań.

- odmowę wzięcia udziału w jakimkolwiek działaniu, w przypadku którego pracownik w uzasadniony sposób uznał, że jest ono obarczone znaczącym ryzykiem korupcji;
- wyrażenie podejrzenia lub dokonanie w dobrej wierze zgłoszenia, kiedy ma on uzasadnione podejrzenie, że miała miejsce próba podjęcia działań korupcyjnych lub rzeczywiste, lub trwające działania korupcyjne.

8.3 Sankcje

Grupa Pirelli nie toleruje żadnego postępowania, które narusza zasady niniejszego Programu oraz prawa w zakresie zwalczania korupcji obowiązującego w krajach, w których prowadzi działalność.

Grupa Pirelli podejmie odpowiednie działania w odpowiedzi na wszelkie postępowanie niezgodne z prawem, które można przypisać personelowi Pirelli i/lub stronom trzecim, stwierdzone w wyniku wewnętrznych działań weryfikacyjnych lub raportów; w szczególności Pirelli podejmie wszelkie uzasadnione działania w celu: (i) powstrzymania i ukarania takiego postępowania pracowników Pirelli; (ii) zastosowania środków umownych, w tym, bez ograniczeń, rozwiązania umowy i/lub wniesienia roszczeń odszkodowawczych względem wszelkich stron trzecich, których działania zostaną uznane za naruszające przepisy prawa w zakresie zwalczania korupcji i/lub zobowiązania do przestrzegania zasad zapobiegania korupcji podane w Kodeksie Postępowania Dostawcy i/lub właściwych umowach.