



Programul de conformitate cu normele anticorupție

Data primei publicări: August 2013
Data celei mai recente actualizări: Noiembrie 2025

Cuprins

Cuprins	2
1 Preambul.....	3
2 Contextul normativ.....	4
3 Caracteristicile Programului de conformitate	5
3.1 Obiective	5
3.2 Domeniu de aplicare și metode de punere în aplicare.....	6
3.3 Roluri și responsabilități.....	7
3.4 Informare, educare și sensibilizare	7
4 Domenii sensibile.....	8
4.1 Intermediari și furnizori.....	8
4.2 Relațiile cu administrația publică	10
4.3 Cadouri și cheltuieli de protocol	11
4.4 Sponsorizări și activități promoționale.....	12
4.5 Contribuțiile la comunitatea externă	12
4.6 Resurse umane.....	13
4.7 Tranzacții extraordinare și asocieri în participație	14
4.8 „Plăți de facilitare”	14
5 Activități contabile	14
6 Procesul de diligență	15
7 Monitorizare, raportare și îmbunătățire continuă	16
7.1 Monitorizare	16
7.2 Raportarea cu privire la activitățile corespunzătoare	17
7.3 Îmbunătățire continuă.....	17
8 Raportări, încălcarea obligațiilor și sancțiuni.....	17
8.1 Raportări.....	17
8.2 Încălcarea normelor programului	18
8.3 Sancțiuni.....	18

1 Preambul

Conduita responsabilă din punct de vedere etic, având la bază valori precum loialitatea, corectitudinea și transparența, constituie unul dintre principalii factori de succes ai Pirelli.

Pirelli are convingerea că este responsabilitatea sa să promoveze o conduită etică și responsabilă în afaceri, precum și respectarea legislației, a normelor, a standardelor și a ghidurilor țărilor în care este prezentă, distingându-ne drept societate în măsură să exporte valorile care stau la baza acțiunilor sale și să le promoveze în comunitățile în care își desfășoară activitatea.

Combaterea corupției, refuzarea sa în orice context și în toate jurisdicțiile, în orice formă și în orice mod (chiar și în cazurile în care activitățile în cauză sunt admise, tolerate sau urmărite din punct de vedere legal) constituie un angajament concret pentru Pirelli.

Cunoașterea domeniilor în care se ascunde riscul de corupție, și conduita exemplară caracterizează eforturile de zi cu zi ale Pirelli depuse pentru a-și proteja bunul cel mai prețios: integritatea.

Acest „Program de conformitate cu normele anticorupție” (denumit în continuare și „programul de conformitate”, „documentul” sau „programul”) definește valorile, principiile și responsabilitățile pe care Pirelli le respectă în lupta împotriva corupției.

Pirelli și-a însușit principiile Pactului mondial al Organizației Națiunilor Unite¹ și susține organizația Transparency International².

De asemenea, în conformitate cu principiile de afaceri ale Transparency International și cu principiile Pactului mondial, potrivit cărora întreprinderile se angajează să lupte împotriva corupției sub toate formele sale, inclusiv împotriva extorcării și a dării sau luării de mită, Pirelli își reiterează angajamentul de a lupta împotriva corupției prin punerea în aplicare și actualizarea continuă a Programului de conformitate adoptat în 2013. De asemenea, acest program a fost dezvoltat ca urmare a unei activități specifice de evaluare a expunerii la riscuri, care va fi repetată periodic (inclusiv pe baza evaluării riscurilor și a bunelor practici de pe plan internațional – însă cel puțin o dată la patru ani) pentru a evalua, a monitoriza și a preveni riscul de corupție și pentru a defini programe educaționale și de sensibilizare adecvate.

Programul de conformitate, actualizat și prin prisma standardului internațional ISO 37001 „Sistemul de management anti-mită”³, care oferă orientări pentru prevenirea, identificarea și combaterea corupției, este

¹ Pactul mondial al Organizației Națiunilor Unite este un program de acțiuni promovat de Organizația Națiunilor Unite, care își propune să implice mediul de afaceri prin respectarea a zece principii care vizează următoarele domenii: drepturile omului, protecția muncii, protecția mediului și lupta împotriva corupției.

² Asociație nonguvernamentală și nonprofit care vizează lupta împotriva corupției la nivel mondial. În fiecare an, TI calculează indicele de percepție a corupției (Corruption Perception Index – CPI), un indicator sintetic al nivelului de corupție din numeroase țări din întreaga lume.

³ Standard internațional elaborat de Organizația Internațională de Standardizare cu privire la sistemele de management anti-mită. Acest standard specifică cerințele și oferă un ghid pentru instituirea, punerea în aplicare, menținerea, actualizarea și îmbunătățirea sistemului anti-mită.

reprezentativ pentru angajamentul Pirelli de a lupta împotriva corupției și prezintă abordarea adoptată de societate în vederea îmbunătățirii continue.

Prin urmare, programul de conformitate a fost adoptat cu scopul de a stabili un cadru de referință, consolidând astfel și mai mult politica anticorupție pe care Pirelli a pus-o în aplicare de-a lungul timpului, în primul rând prin Codul de etică și apoi prin programe și modele specifice în diferite țări în care își desfășoară activitatea Pirelli (modelul de organizare, de management și de control în conformitate cu Decretul legislativ italian nr. 231/2001, aplicabil societăților din Italia, este doar unul dintre exemple).

Pirelli recunoaște rolul extrem de important pe care îl îndeplinesc membrii personalului său în punerea în aplicare și dezvoltarea programului de conformitate. În acest scop, societatea promovează și urmărește inițiativele de sensibilizare, formare și actualizare continuă care prezintă riscurile de corupție legate de activitatea comercială, instrumentele de prevenire și de combatere a corupției pe care Pirelli le adoptă și le pune în aplicare de-a lungul timpului și consecințele rezultate din nerespectarea instrumentelor respective și a legislației anticorupție și permit o înțelegere mai bună a acestora. În plus, Pirelli recunoaște importanța comunicării în mod transparent a valorilor și a principiilor sale etice părților terțe cu care colaborează, de asemenea, și, prin urmare, are în vedere angajamente de conformitate cu normele anticorupție în contractele sale.

2 Contextul normativ

La nivel mondial, cadrul juridic este caracterizat de o înăsprire constantă a sistemului de sancționare a fenomenelor de corupție și are la bază convenții și tratate internaționale care vizează definirea unei strategii globale menite să reducă eterogenitatea dintre diferitele sisteme juridice naționale. În acest context, multe țări au adoptat deja legi care sancționează nu doar darea sau luarea de mită în relația cu funcționarii publici⁴, ci și darea sau luarea de mită între persoane fizice.

În calitate de grup multinațional, controlat de Pirelli & C. S.p.A. și având filiale în peste 160 de țări, Pirelli intră sub incidența legilor mai multor țări care, în general, îi interzic:

⁴ În sensul prezentului program, termenul „funcționar public” înseamnă:

- orice persoană care îndeplinește o atribuție legislativă, juridică sau administrativă;
- orice persoană care acționează oficial în interesul sau în numele unei administrații publice;
- orice membru al unui partid politic sau un candidat la un rol politic din Italia sau din străinătate sau la o altă funcție publică;
- orice membru al familiei regale din țara de referință; orice lucrător din sectorul public, respectiv orice persoană care oferă un serviciu public în orice mod, unde serviciu public înseamnă o activitate reglementată în același fel ca o îndatorire publică, dar care este caracterizată de lipsa autorității care o caracterizează pe cea din urmă.

În cazul în care există orice îndoieli cu privire la încadrarea sau nu a unui partener potențial în definiția de mai sus a funcționarului public, recomandăm să se contacteze în timp util departamentul de conformitate de la nivel de grup pentru a beneficia de asistența necesară.

- să ofere sau să promită funcționarilor publici din țară sau din străinătate, în mod direct sau indirect, bani, remunerație sau orice alte beneficii pentru a-i determina să omită sau să îndeplinească o acțiune legată de funcția lor oficială (corupție activă în sectorul public);
- să ofere sau să promită terților, în mod direct sau indirect, bani, remunerație sau orice alte beneficii pentru a-i determina să omită sau să îndeplinească o acțiune legată de îndatoririle alocate lor (corupție activă în sectorul privat);
- să solicite terților sau să primească de la aceștia, în mod direct sau indirect, bani, remunerație sau orice alte beneficii pentru a-i determina să omită sau să îndeplinească o acțiune legată de îndatoririle alocate lor (corupție pasivă în sectorul privat).

Personalul Grupului Pirelli se supune legislației în vigoare în țările în care Grupul Pirelli își desfășoară activitatea⁵, inclusiv legislației de ratificare a convențiilor internaționale prin care se interzice darea de mită către funcționarii publici și între persoane fizice, inclusiv: (i) Convenția privind combaterea corupției funcționarilor publici străini în cadrul operațiunilor economice internaționale a Organizației pentru Cooperare Economică și Dezvoltare; (ii) Convenția Organizației Națiunilor Unite împotriva corupției. Orice încălcare a acestor norme ar expune și societatea Pirelli unor daune reputaționale grave și iremediabile, precum și unor sancțiuni specifice, de asemenea independent de normele de la nivel local din țara în care a avut loc actul de corupție. În unele cazuri, aceste sancțiuni s-ar putea extinde până la interzicerea completă a întregii activități comerciale în țara în cauză.

3 Caracteristicile Programului de conformitate

3.1 Obiective

Programul de conformitate corespunde valorilor și principiilor exprimate în Codul de etică al Grupului Pirelli, în Codul de conduită, în Codul de conduită pentru furnizori și în toate politicile corespunzătoare.

Documentul își propune să ofere un cadru general al politicilor adoptate de Pirelli în domeniul combaterii corupției și să urmărească:

⁵ De exemplu:

- dispozițiile Codului civil și ale celui penal din Italia, Decretul legislativ italian nr. 231/2001 care reglementează răspunderea administrativă a entităților pentru infracțiunile (inclusiv, de exemplu, pentru actele de corupție de la nivel național și internațional) comise de administratorii, angajații sau colaboratorii lor, în Italia sau în străinătate, în interesul sau în beneficiul entității;
- Legea Statelor Unite privind practicile de corupție din străinătate;
- Legea Regatului Unit privind darea și luarea de mită;

astfel cum sunt modificate și completate ulterior.

- să prezinte politicile, măsurile de control și angajamentele în ceea ce privește combaterea corupției, pe care Pirelli le-a stabilit drept cadru de referință pentru a defini, analiza și îndeplini obiectivele de prevenire a corupției;
- să indice valorile și principiile fundamentale ale Pirelli, pe care părțile terțe cu care colaborează trebuie să le respecte și să le susțină;
- să prezinte părților interesate o descriere a standardelor de conduită și a metodelor de control puse în aplicare de Pirelli pentru a preveni corupția, în conformitate cu dispozițiile din Codul său de etică.

3.2 Domeniu de aplicare și metode de punere în aplicare

Programul de conformitate cu normele anticorupție este aprobat de consiliul de administrație al Pirelli & C. S.p.A., iar orice modificări ulterioare fac obiectul unei noi aprobări din partea consiliului de administrație al societății.

Programul de conformitate se aplică tuturor societăților din cadrul Grupului Pirelli (și anume, Pirelli & C. S.p.A. și filialele sale, denumite în continuare „Pirelli” sau „grupul”), precum și tuturor celor care acționează în numele și/sau pentru și/sau în interesul Pirelli („destinatarii”). În situațiile în care Pirelli nu deține control operațional, toți partenerii de afaceri (de exemplu, asocieri în participație, furnizori etc.) au obligația de a respecta principiile prevăzute în program, și prin prisma dispozițiilor din Codul de conduită pentru furnizori al Pirelli și/sau a altor clauze contractuale specifice. În mod obiectiv, programul de conformitate se aplică tuturor tranzacțiilor desfășurate de Pirelli, corespunzător scopului și partenerului din cadrul fiecărei tranzacții.

Destinatarii se angajează să respecte legislația și reglementările în vigoare din țările în care își desfășoară activitatea, procedurile și politicile societății și sunt chemați să fie purtători de cuvânt și martori ai principiilor cuprinse în prezentul document, dând dovadă de devotament și de implicare în fiecare zi.

Programul se aplică societății Pirelli & C. S.p.A. începând cu data emiterii și, prin intrarea sa în vigoare, abrogă și înlocuiește programul aprobat de consiliul de administrație al Pirelli & C. S.p.A. la data de 14 februarie 2019 și emis la data de 14 februarie 2019.

Filialele au obligația de a asigura punerea în aplicare a prezentului program în timp util, fără nicio posibilitate de derogare. Departamentul de conformitate și de norme sprijină societățile grupului în adoptarea oricăror alte proceduri de funcționare care pot fi necesare, prin prisma caracterului specific al fiecărei filiale.

Programul de conformitate cu normele anticorupție este tradus în mai multe limbi⁶ și este adus în atenția părților interesate externe și, de asemenea, prin publicare pe site-ul web Pirelli.

⁶ Conformitatea textelor traduse cu originalul este evaluată de avocatul intern al filialei, cu implicarea departamentului de conformitate de la nivel local, dacă există, sau de un avocat extern.

3.3 Roluri și responsabilități

- **Conducerea de nivel superior a Pirelli**, sprijinită de departamentul de conformitate și norme și cu implicarea diferitelor departamente corespunzătoare, îndeplinește un rol strategic pentru punerea în aplicare deplină a prezentului program, asigurând implicarea tuturor lucrătorilor și colaboratorilor Pirelli și consecvența conduitei lor cu valorile cuprinse în prezentul program;⁷
- **Departamentul de conformitate și norme**, în calitate de departament de conformitate pentru prevenirea corupției, deține autoritatea, independența și resursele adecvate, precum și competențele specifice în acest domeniu și răspunde, printre altele, de: i) supravegherea conceperii și punerii în aplicare a programului; ii) acordarea de consultanță de specialitate și de asistență cu privire la chestiunile anticorupție către departamentele Pirelli & C. S.p.A. și filialelor sale; iii) asigurarea faptului că sistemul de management anticorupție respectă reglementările anticorupție; iv) raportarea cu privire la activitățile relevante din domeniul de aplicare al prezentului program, în conformitate cu procedurile definite la punctul 6.2 de mai jos. Pentru a desfășura activitățile prevăzute în program, departamentul poate recurge la colaborarea unor persoane din afara societății, cărora conducerea superioară a Pirelli le va asigura responsabilitatea și autoritatea adecvate pentru gestionarea părților alocate.
- **Departamentul de audit intern** verifică și monitorizează conformitatea cu principiile și dispozițiile programului de conformitate în domeniul de aplicare al auditurilor efectuate periodic în toate societățile grupului.

3.4 Informare, educare și sensibilizare

Programul de conformitate este adus în atenția destinatarilor (în modul cel mai adecvat) și este pus la dispoziție pe site-ul web www.pirelli.com și pe pagina de intranet a companiei. Pirelli sprijină și promovează programe de educare și sensibilizare anticorupție cu scopul de a asigura cunoașterea reglementărilor de la nivel local și internațional, a cuprinsului prezentului document și a tuturor celorlalte inițiative puse în aplicare pentru a oferi protecție cu privire la chestiunile anticorupție. Activitățile de formare sunt destinate și adresate angajaților identificați în raport cu rolurile pe care le dețin în cadrul societății și în funcție de expunerea lor

⁷ În rândul cadrelor de conducere de nivel superior care alcătuiesc conducerea superioară a fiecărei societăți certificate în temeiul standardului ISO 37001, Pirelli identifică: (i) organismul director sau conducerea, care coincide cu consiliul de administrație al fiecărei societăți; (ii) conducerea de nivel superior, care coincide cu un manager de nivel superior care deține cea mai înaltă autoritate executivă în cadrul societății, identificată pe baza organigramelor și a sistemului de autoritate delegată și de împuterniciri instituit în fiecare societate.

Organismul director și conducerea de nivel superior revizuiesc periodic sistemul de management pentru a verifica adecvarea și implementarea sa, pe baza informațiilor obținute de la departamentul de conformitate și norme.

corelată la riscul de corupție, astfel încât să poată face alegeri responsabile și să abordeze în mod corespunzător riscurile de corupție care pot să apară în desfășurarea activităților lor.

Grupul asigură comunicarea prezentului document către terții cu care colaborează și prin intermediul Codului de conduită pentru furnizori și/sau al unor clauze contractuale și/sau declarații corespunzătoare.

4 Domenii sensibile

Programul de conformitate este construit dintr-o perspectivă „bazată pe riscuri”. În conformitate cu „bunele practici” aplicabile, Pirelli pune în aplicare un proces de „evaluare a riscurilor” pentru a identifica, evalua și urmări riscurile de corupție în activitățile sale comerciale și pentru a orienta definirea și actualizarea măsurilor de control aferente. De asemenea, Pirelli evaluează impactul fenomenelor de corupție asupra operațiunilor comerciale și asupra îndeplinirii obiectivelor companiei, ținând cont de numeroși factori care pot intensifica/reduce riscul de corupție (cum ar fi, de exemplu, complexitatea reglementărilor din țările în care își desfășoară activitatea, riscurile asociate cu schimbările climatice, practicile de la nivel local) și, de asemenea, acordând atenție deosebită nevoilor și așteptărilor părților interesate.

Pentru fiecare dintre activitățile de risc identificate, Pirelli adoptă instrumente de reglementare specifice și pune în aplicare măsuri de control care sunt monitorizate și actualizate periodic în scopul îmbunătățirii continue.

Toate operațiunile desfășurate de Pirelli trebuie să fie documentate la un nivel de detaliu rezonabil, să fie înregistrate în mod adecvat (dacă este cazul) și să facă obiectul unor controale corespunzătoare.

Monitorizarea absenței practicilor de corupție este deosebit de relevantă în următoarele domenii sensibile:

4.1 Intermediari și furnizori

Pirelli recurge la serviciile unor intermediari și furnizori⁸ care trebuie să respecte cerințele de onestitate și corectitudine profesionale recunoscute de Pirelli. Relațiile cu acești parteneri se bazează pe următoarele principii:

- Gestionarea relației cu furnizorii se realizează în conformitate cu normele societății aplicabile în acel moment cu privire la achiziția de bunuri și servicii și cu privire la serviciile de consultanță și profesionale.
- Alegerea intermediarilor și a furnizorilor trebuie să aibă la bază activități preliminare de selecție, desfășurate de persoane care au judecata, competența și autoritatea necesare, în conformitate cu dispozițiile Pirelli. În mod special:

⁸ Intermediarii și furnizorii sunt definiți drept persoanele care se află în contact sau care lucrează cu doi sau mai mulți parteneri comerciali. Prin urmare, în sensul prezentului document, aceștia sunt considerați a fi agenții, reprezentanții, consultanții sau societățile de consultanță, furnizorii, subcontractanții.

- Pirelli verifică experiența și cerințele tehnice ale partenerilor și le cere să ofere o declarație privind absența investigațiilor/condamnărilor legate de corupție.
- Anumiți parteneri, în funcție de activitatea care face obiectul contractului, de valoarea și de relevanța/caracterul critic al bunurilor/serviciilor furnizate, fac obiectul unor activități de diligență specifice, care vizează și investigarea unor aspecte de etică, cu respectarea dispozițiilor punctului 6 de mai jos și a procedurilor și termenelor stabilite în normele de funcționare dedicate, care conțin indicații detaliate cu privire la amploarea verificărilor și la frecvența monitorizării în cazul relațiilor continue.
- Contractele trebuie să fie întocmite în scris, începând de la standardele în uz în cadrul Pirelli, și sunt însoțite de clauze specifice menite, printre altele, să se asigure că partenerul respectă angajamentele anticorupție ale Pirelli. În mod special:
 - Pe durata colaborării, partenerii au obligația de a-și desfășura activitatea în conformitate cu principiile etice ale Pirelli, a căror încălcare va conduce la rezilierea imediată a contractului.
 - Sumele plătite partenerilor trebuie să se bazeze pe o documentație adecvată, care să permită verificarea coerenței execuției cu dispozițiile contractuale.
- Rezultatele activităților de selecție, documentația (inclusiv înregistrările fiscale/contabile) și înregistrările acordurilor contractuale încheiate cu partenerii trebuie să fie arhivate, înregistrate și stocate conform dispozițiilor Pirelli;
- Departamentele care gestionează contractul raportează fără întârziere departamentului de conformitate și norme cu privire la orice probleme critice sau suspiciuni de încălcări ale legislației anticorupție și a angajamentelor contractuale în materie de conformitate de către furnizor.

În contextul relațiilor cu furnizorii, gestionarea plăților are un rol deosebit de important, fiind un proces care trebuie să respecte procedurile de funcționare ale grupului, cu scopul de a asigura următoarele:

- respectarea deplină a reglementărilor internaționale și naționale corespunzătoare, inclusiv în materie de spălare a banilor;
- monitorizarea și autorizarea corespunzătoare a oricăror plăți „non-standard” (de exemplu, plăți care, dintr-un motiv economic constatat, trebuie să fie efectuate către țări off-shore/necooperante⁹, plăți către un cont curent în numele unei persoane alta decât persoana care a furnizat serviciul sau într-o țară alta decât cea în care partenerul își are sediul/rezidența sau în care a fost prestat serviciul, plăți „manuale” etc.);

⁹ Fiecare societate trebuie să consulte listele negre („blacklist”) aplicabile în zonele geografice în care își desfășoară activitatea și definite de instituțiile internaționale sau de administrațiile publice naționale competente (pentru Uniunea Europeană, este valabilă lista de la adresa: https://ec.europa.eu/taxation_customs/tax-common-eu-list_en; pentru Italia, este valabilă lista de la adresa: <https://www.guidafisco.it/paesi-black-list-elenco-aggiornato-773>).

- actualizarea informațiilor bancare ale furnizorilor după verificarea identității părții solicitante (așa-numita procedură de „call-back”) pentru a verifica autenticitatea solicitării și a evita plățile necuvenite/fraudele.

4.2 Relațiile cu administrația publică

Pirelli promovează și sprijină dialogul cu administrația publică¹⁰ (denumită în continuare și „funcționari publici”) prin relații bazate pe principiul echității și al transparenței pentru a preveni activitățile ilegale legate de aceste interacțiuni, în conformitate cu legislația anticorupție și cu principiile cuprinse în acest document și în Codul de etică.

În decursul oricărui tip de relație cu administrația publică¹¹, destinatarii trebuie:

- să nu manifeste o conduită activă și să nu realizeze omisiuni care pot reprezenta chiar și încercare de dare sau luare de mită.
- să păstreze dovada relațiilor cu caracter economic cu funcționarii publici și primită de la aceștia (de exemplu, cheltuielile de protocol, cadouri, remunerația pentru serviciile furnizate de administrația publică etc.).
- să notifice departamentul de conformitate cu privire la orice solicitare directă sau indirectă a unui funcționar public de obținere de plăți, cadouri, călătorii, beneficii personale sau alte avantaje pentru sine sau pentru membrii familiei, rudele sau colocatarii lor sau adresate unui alt beneficiar pentru a desfășura sau pentru a nu desfășura activități în relația cu Pirelli, cu încălcarea obligațiilor care le revin în virtutea funcției pe care o dețin.
- să se asigure că orice cadouri și cheltuieli de protocol (inclusiv de ospitalitate) în scopuri instituționale destinate persoanelor care fac parte din administrația publică sau care pot corespunde administrației publice (de exemplu, participarea la evenimente sponsorizate de Pirelli și/sau suportarea de costuri de către Pirelli) sunt, în mod normal, de o valoare mai mică decât cea definită a fi „modestă” și

¹⁰ În sensul prezentului program, termenul „administrație publică” înseamnă:

- orice organism, oficiu, agenție sau departament, de la nivel central sau periferic, din Italia sau din străinătate, care răspunde de interesele publice și/sau care desfășoară activități legislative, jurisdicționale sau administrative în virtutea dispozițiilor de drept public și a actelor de autorizare;
- organizații publice internaționale (de exemplu, Banca Europeană pentru Reconstrucție și Dezvoltare, Banca Internațională pentru Reconstrucție și Dezvoltare, Fondul Monetar Internațional, Banca Mondială, Organizația Mondială a comerțului);
- agenții, departamente sau organisme ale Uniunii Europene;
- o societate sau o organizație deținută de stat sau controlată în alt fel de stat (de exemplu, angajați ai companiilor petroliere deținute de stat), cu excepția cazului în care își desfășoară activitatea pe piață în condiții comerciale normale, de exemplu în condiții care sunt echivalente într-o măsură semnificativă cu cele ale unei întreprinderi private, fără subvenții preferențiale sau alte privilegii;

¹¹ Printre relațiile relevante ale societății Pirelli cu administrația publică se numără, de exemplu, următoarele: relațiile instituționale, inspecțiile și cererile de documente/informații din partea administrației publice, relațiile cu autoritățile legale și de reglementare, cererile de acces la finanțare, plățile publice și amortizorii sociali, contactele legate de obligații juridice.

aprobate de persoanele de nivel superior¹², în conformitate cu dispozițiile normelor companiei cu privire la cadouri și cheltuieli de divertisment. Numai în cazuri excepționale dovedite (de exemplu, în cazul unor evenimente publice sau al unor vizite instituționale) este posibilă o derogare de la limita valorii modeste în ceea ce privește funcționarii publici de nivel superior.

- să nu efectueze cheltuieli de facilitare (a se vedea punctul 4.8).

4.3 Cadouri și cheltuieli de protocol

Pirelli oferă cadouri și suportă cheltuieli de protocol¹³ din motive pur instituționale, comerciale și de marketing, în conformitate cu normele grupului și, indiferent de situație, în conformitate cu legile, reglementările și uzanțele comerciale în vigoare în țările în care își desfășoară Pirelli activitatea. Destinatarii:

- Nu oferă și nu acceptă cadouri sau cheltuieli de protocol în situațiile care ar putea sugera în mod rezonabil unui observator imparțial sau terț că au rolul de a genera datoria unei recunoștințe sau de a influența în mod necorespunzător o decizie sau o acțiune a destinatarului pentru a obține un avantaj necuvenit. Astfel de activități sunt interzise chiar dacă au fost permise, tolerate sau nu au fost urmărite în justiție în practică.
- În mod special:
 - Pirelli nu depășește limitele uzanțelor comerciale în contextele în care își desfășoară activitatea la acordarea acestor „gratuități”;
 - Pirelli nu tolerează nicio formă de cadou oferit pentru a încuraja finalizarea anumitor activități sau nerealizarea anumitor activități de către Pirelli.
- Cadourile sau alte beneficii de valoare modestă pot fi plătite funcționarilor publici în conformitate cu normele definite de grup și conform celor detaliate în secțiunea „Relațiile cu administrația publică” din prezentul program.
- Obțin autorizări și/sau realizează comunicările prevăzute de normele Pirelli pentru acceptarea cadoului și scopul său, în funcție de valoarea sa estimată.
- Arhivează documentele contabile și de autorizare referitoare la cadouri și la cheltuielile de protocol în conformitate cu dispozițiile Pirelli.
- Nu sunt permise excepții în legătură cu cadourile și cu cheltuielile de protocol (oferite sau primite) care nu pot fi atribuite relațiilor instituționale, comerciale, de marketing și de curtoazie profesională

¹² Indiferent de situație, în cazul cadourilor și al cheltuielilor de protocol destinate funcționarilor publici, entitatea corporativă care propune cheltuiala de protocol și/sau cadoul trebuie să informeze entitățile care aprobă cu privire la motivele pentru care este suportată cheltuiala.

¹³ Cadouri și cheltuieli de protocol înseamnă cheltuieli pentru furnizarea gratuită de bunuri și servicii (de exemplu, anvelope, produse Pzero, ospitalitate și călătorii) efectuate în scopuri promoționale sau în scopul relațiilor publice, pentru a genera eventual și beneficii economice pentru societate.

normale și/sau desfășurării obișnuite a activității societății și, indiferent de situație, de natură să creeze impresia că vizează obținerea sau acordarea de avantaje necuvenite.

4.4 Sponsorizări și activități promoționale

Pirelli întreprinde activități promoționale și de sponsorizare¹⁴ cu scopul de a crește notorietatea și prestigiul mărcii Pirelli. În conformitate cu dispozițiile actuale aplicabile ale Pirelli și cu responsabilitățile atribuite fiecărui departament, destinatarii trebuie:

- să garanteze că obiectivul urmărit este exclusiv cel menționat;
- să realizeze un proces de diligență cu privire la partenerul cu care urmează să dezvolte activități promoționale și de sponsorizare, pentru a se asigura că îndeplinește cerințele de onestitate și integritate profesională;
- să reglementeze aceste relații pe baza unui contract scris specific, care (i) definește obiectul și scopurile în care poate fi utilizată contribuția; (ii) prevede, dacă este cazul, controalele care vizează verificarea coerenței utilizării contribuției acordate de Pirelli cu scopul vizat în contract; (iii) conține clauze concepute pentru a determina partenerul să respecte angajamentele asumate de Pirelli în chestiuni anticorupție;
- să obțină autorizațiile impuse de normele de la nivelul grupului pentru inițiativele de sponsorizare;
- să arhiveze documentația referitoare la analiza beneficiarului și la activitățile de selecție, înregistrările contrabile și înregistrările acordurilor prevăzute cu partenerul, în conformitate cu dispozițiile Pirelli.

4.5 Contribuțiile la comunitatea externă

Pirelli realizează contribuții¹⁵ la comunitatea externă pentru a sprijini anumite proiecte sau pentru a urmări obiectivele instituționale ale beneficiarului.

În conformitate cu dispozițiile actuale aplicabile ale Pirelli și cu responsabilitățile atribuite fiecărui departament, destinatarii trebuie:

- Să se asigure că beneficiarii contribuțiilor sunt aleși de persoane care au judecata, competența și autoritatea necesare, în conformitate cu normele Pirelli;

¹⁴ Activitățile promoționale și de sponsorizare sunt definite drept orice eveniment sau activitate organizată cu scopul de a crea oportunități de promovare a activității și a mărcii Pirelli.

¹⁵ „Contribuție” înseamnă orice formă de contribuție (în bani, în natură, concesiune de spații/servicii) în favoarea unor persoane fizice sau juridice, a unor organisme, asociații cu experiență, integritate și renume demonstrate la nivel național sau internațional și care își desfășoară activitatea în domenii precum cel al educației/mediul academic, al culturii, al sporturilor, al siguranței rutiere, al solidarității sociale și al drepturilor omului, al mediului/educației ecologice.

- Să realizeze un proces de diligență cu privire la beneficiar, pentru a se asigura că îndeplinește cerințele de onestitate și integritate profesională;
- Să obțină autorizațiile impuse de normele de la nivelul grupului pentru contribuțiile la comunitatea externă;
- Să reglementeze aceste relații pe baza unui acord scris specific, care (i) definește obiectul și scopurile în care poate fi utilizată contribuția; (ii) prevede, dacă este cazul, controalele care vizează verificarea coerenței utilizării contribuției acordate de Pirelli cu scopul vizat în contract; (iii) conține clauze concepute pentru a determina partenerul să respecte angajamentele asumate de Pirelli în chestiuni anticorupție;
- Să arhiveze documentația referitoare la analiza beneficiarului și la activitățile de selecție, înregistrările contrabile și înregistrările acordurilor prevăzute cu partenerul, în conformitate cu dispozițiile Pirelli.

Indiferent de situație, Pirelli nu realizează în mod direct sau indirect contribuții către partide politice, mișcări, comitete, organizații politice și sindicale, către reprezentanții li candidații acestora.

4.6 Resurse umane

Procesul de gestionare a resurselor umane este evaluat drept domeniu cu risc de corupție, făcând trimitere în special la selecție și la recrutare.

Pirelli a adoptat norme interne pentru a reglementa aceste activități în conformitate cu principiile anticorupție.

În conformitate cu normele de referință ale societății, procesul de recrutare și de selecție de resurse umane¹⁶ trebuie:

- să fie gestionat de persoane care, prin prisma cerințelor de competență și de independență, sunt calificate pentru a îndeplini această activitate;
- să fie efectuat în conformitate cu principiul nediscriminării, al imparțialității absolute, al autonomiei și al judecății independente, menite să asigure luarea deciziei finale în favoarea persoanei cele mai potrivite pentru a ocupa postul în cauză și includerea unei oferte corespunzătoare valorilor de pe piața de referință, garantând egalitate de șanse la angajare;
- să prevadă verificări specifice cu privire la recomandări și la experiența profesională anterioară, pentru a evita eventualele conflicte de interese, în special cu administrația publică. În acest scop, în conformitate cu legislația aplicabilă, candidații trebuie să declare:

¹⁶ definit drept setul de activități și de etape care conduc la recrutarea de noi membri ai personalului (inclusiv lucrători temporari, stagiați și personal cu funcții de conducere).

- orice relații cu funcționari publici;
- orice rol deținut în cadrul administrației publice în ultimii doi ani.

4.7 Tranzacții extraordinare și asocieri în participație

Tranzacțiile de fuziuni și achiziție, constituirea de asocieri în participație/intrarea societății Pirelli în asocieri în participație pot prezenta diferite riscuri (cum ar fi obținerea concesiunilor prin dare sau luare de mită); prin urmare, procesul de diligență cu privire la partenerii potențiali constituie un aspect esențial al fiecărei tranzacții.

Trebuie să se acorde o atenție deosebită profilului etic-reputațional al partenerului, de asemenea prin efectuarea unor verificări cu privire la istoricul comercial și la antecedentele partenerului. În ceea ce privește tranzacțiile de vânzare, în cazul oricăror probleme critice, trebuie să se efectueze verificări suplimentare cu privire la capacitatea financiară a cumpărătorului potențial.

4.8 „Plăți de facilitare”

Pirelli nu permite efectuarea, oferirea sau acceptarea, directă sau indirectă, de plăți de facilitare¹⁷. În cazul în care se solicită, se promite sau se oferă o plată de facilitare unui destinatar, este important ca acesta să își notifice fără întârziere supervisorul și departamentul de conformitate și norme.

Orice plăți de extorcere¹⁸ efectuate către un funcționar public trebuie să fie identificate și documentate în mod corespunzător fără întârziere¹⁹. În mod special, personalul Pirelli implicat trebuie să trimită o notificare formală în care detaliază evenimentul către superiorul direct și către departamentul de conformitate și norme, astfel încât (după consultarea cu departamentul juridic), să poată evalua situația și să poată lua toate măsurile adecvate.

5 Activități contabile

Evidența contabilă corectă este un instrument transversal pentru depistarea fraudelor, a fenomenelor de corupție și a acțiunilor care contribuie la activități ilegale (a se vedea, de asemenea, punctul 7.1 în acest sens). Din acest motiv, Pirelli adoptă un sistem de controale interne cu privire la informațiile financiare, conceput

¹⁷ plăți efectuate către funcționari publici pentru a facilita sau accelera „acțiuni de rutină ale administrației publice” care se cuvin deja societății, cum ar fi, cu titlu de exemplu: emiterea de aprobări, autorizații sau alte documente oficiale, pregătirea de documente ale administrației publice, cum ar fi vize sau alte ordine de lucru, furnizarea de servicii de telecomunicații, de furnizare de energie și de apă, descărcarea/incărcarea mărfurilor sau protejarea bunurilor fragile/periculoase, planificarea vizitelor de inspecție asociate executării contractului sau tranzitului mărfurilor în țară.

¹⁸ plăți efectuate către funcționari publici, extorcate de la personalul Pirelli prin folosirea violenței sau a unor amenințări grave și iminente la adresa siguranței și securității lor personale și care, prin urmare, se efectuează exclusiv în scopul prevenirii vătămării corporale

¹⁹ plățile de extorcere fac parte din evenimentele comerciale care fac obiectul evidenței contabile a societății Pirelli, iar înregistrările contabile referitoare la acestea trebuie să se realizeze în conformitate cu normele Pirelli privind situațiile financiare și contabilitatea și să fie susținute de documentația corespunzătoare.

în așa fel încât să garanteze, cu siguranță rezonabilă, fiabilitatea raportării financiare și întocmirea corespunzătoare a situațiilor financiare.

În acest scop, șefii departamentelor administrative/contabile din fiecare societate a grupului, în limitele sarcinilor atribuite lor și în limitele competenței lor, trebuie să se asigure că fiecare tranzacție:

- este înregistrată corect și în mod adecvat, legitimă, coerentă, autorizată și poate fi urmărită;
- este însoțită de dovezile documentare adecvate care să permită, în orice moment:
 - verificarea activităților desfășurate,
 - identificarea persoanei care a autorizat și a înregistrat operațiunea („separarea îndatoririlor”),
 - efectuarea controalelor.

6 Procesul de diligență

Având în vedere riscurile indicate la punctele anterioare și în conformitate cu procedurile prevăzute în normele de referință adoptate de Pirelli, procesul de diligență este avut în vedere în scopul colectării de informații pentru a evalua existența condițiilor necesare pentru a intra în relații comerciale cu principalii parteneri.

Mai exact,

- a) la nivel mondial, fiecare funcție/departament care gestionează relații cu un partener potențial are obligația de a efectua o verificare preliminară cu privire la fiabilitatea și reputația sa și de a surprinde eventualii indicatori de neconformitate cu standardele de reglementare și de etică ale societății Pirelli;
- b) în cadrul societăților Pirelli care își desfășoară activitatea în domenii în care riscul de corupție este considerat mai important în temeiul unei abordări „bazate pe riscuri”, există norme care reglementează în detaliu desfășurarea activităților de diligență și care impun, în plus față de cele de mai sus, desfășurarea de controale etice și reputaționale ample („proces de diligență sporit”) în ceea ce privește partenerii despre care se consideră că pot prezenta un risc sporit din cauza rezultatului procesului de diligență de bază sau naturii și/sau valorii tranzacției.

Departamentul de conformitate și norme sprijină analiza partenerului, pentru a determina dacă anumite semnale de avertizare identificate în ceea ce privește combaterea corupției „blochează” relațiile viitoare cu partenerul și/sau presupun doar un nivel sporit de atenție și de punere în aplicare a măsurilor de atenuare a riscurilor.

7 Monitorizare, raportare și îmbunătățire continuă

7.1 Monitorizare

Pirelli a instituit un cadru general pentru monitorizarea punerii în aplicare eficace și eficiente a prezentului program, conform unei abordări „bazate pe riscuri” în conformitate cu metodologiile definite de normele interne și cu „bunele practici” (controale de nivelul întâi, al doilea și al treilea).

Monitorizarea vizează să detecteze, în diferitele țări în care își desfășoară Pirelli activitatea, următoarele cazuri:

- **actualizările în materie de reglementare:** monitorizarea schimbărilor/actualizărilor aduse normelor anticorupție aplicabile;
- **educație și conformitate:** conformitatea cu planurile de formare și de comunicare planificate (a se vedea punctul 3.3);
- **sistemul de control intern:** Pirelli asigură adoptarea unui sistem de control intern care prevede efectuarea controalelor (atât în domeniul financiar, cât și în cel nefinanciar) capabile să monitorizeze, să prevină și/sau să combată riscul de corupție. În mod special, făcând trimitere la controalele din sfera financiară, Pirelli adoptă un sistem de controale interne care oferă asigurări rezonabile cu privire la fiabilitatea raportării financiare, în conformitate cu standardele contabile adoptate de Pirelli și cu normele aplicabile. Scopul acestor controale este de a reduce riscul apariției unor înregistrări contabile inexacte (și al neidentificării lor fără întârziere), cauzat de eroare sau de fraudă, care sunt semnificative în ceea ce privește impactul lor asupra situațiilor financiare anuale sau asupra rapoartelor financiare interimare.
- **raportări:** monitorizarea tuturor raportărilor de avertizare în interes public (a se vedea punctul 8.1);
- **audituri:** activități de audit intern/extern și/sau alte verificări specifice menite să prevină și să depisteze riscul de corupție.

În plus față de cele de mai sus, la societățile certificate în conformitate cu standardul ISO 37001, monitorizarea operațională este asigurată în mod constant și de colectarea și de analiza fluxurilor din departamentele companiei de către departamentul de conformitate care, cel puțin o dată la șase luni, colectează informații de la toate departamentele implicate în procesele cu risc de corupție identificate și efectuează un audit independent (în ansamblu sau prin sondaj, în funcție de fluxul de lucru) asupra activităților desfășurate de societăți, asigurând astfel controlul *ex post* asupra activităților cu risc. În plus față de activitățile de audit al proceselor interne și/sau externe, monitorizarea constantă este completată și de audituri care vizează în mod special verificarea performanței sistemului de management anticorupție, care se realizează cel puțin o dată la trei ani.

7.2 Raportarea cu privire la activitățile corespunzătoare

Departamentul de conformitate și norme întocmește periodic (cu o frecvență definită și în funcție de o abordare „bazată pe riscuri”) pentru societățile certificate un raport care include activitățile corespunzătoare desfășurate în cadrul programului de conformitate.

7.3 Îmbunătățire continuă

Pirelli adoptă o abordare orientată spre îmbunătățirea continuă a activităților și a rezultatelor sale rezultate din durabilitatea, adecvarea și eficacitatea programului de conformitate.

Departamentul de conformitate și norme revizuieste periodic prezentul document pentru a se asigura că este garantat cel mai înalt nivel de eficacitate și pentru a include, dacă este necesar, cele mai recente schimbări în materie de reglementare și eventualele sugestii de îmbunătățire care au apărut în cursul activităților de monitorizare.

În plus față de cele de mai sus, departamentul de conformitate și norme, împreună cu departamentul implicat de fiecare dată, ia măsuri pentru a pune în aplicare fără întârziere orice recomandări de îmbunătățire în relația cu activitățile operaționale formulate de părțile interesate/organismele interne sau externe.

8 Raportări, încălcarea obligațiilor și sancțiuni

8.1 Raportări

Pirelli încurajează raportarea oricăror încălcări ale obligațiilor²⁰ sau stimulent pentru o încălcare a obligațiilor sau orice acțiune care se opune obiectului sau scopului programului de conformitate și al legislației aplicabile și al altor reglementări la toate nivelurile referitoare la combaterea corupției, printre altele.

Cu titlu de exemplu, destinatarii au obligația de a raporta orice solicitare directă sau indirectă care vizează obținerea de plăți, cadouri, deplasări, beneficii personale sau familiale sau orice alte beneficii, efectuată unui alt destinatar în conformitate cu procedurile de raportare existente ale Pirelli și, în special, în conformitate cu dispozițiile Politicii de avertizare în interes public.

În cursul tratării raportărilor de avertizare în interes public, Pirelli se angajează să respecte principiul confidențialității, al proporționalității și al imparțialității, să recunoască buna-credință a avertizorilor în interes public și să garanteze anonimitatea lor. În plus, Pirelli nu va tolera nicio formă de amenințare,

²⁰ „Încălcările obligațiilor” sunt acțiuni sau omisiuni comise în cursul activității sau în legătură cu aceasta, de către orice persoană din cadrul societății Pirelli, în numele său sau în relația cu Pirelli sau cu persoanele interesate din cadrul Pirelli (inclusiv asocierile în participație ale Pirelli) care s-au produs sau care se poate preconiza în mod rezonabil că se vor produce sau care prezintă o probabilitate foarte mare de a se produce, inclusiv eventualele încercări de a tăinui aceste acțiuni sau omisiuni.

represalii sau discriminare – efectivă sau tentativă – împotriva persoanelor implicate în avertizarea în interes public.

Pirelli pune la dispoziția destinatarilor și a părților interesate un canal special pentru avertizare în interes public, care este aliniat cerințelor juridice specifice ale țărilor în care își desfășoară activitatea și poate fi accesat la acest link: <https://pirelli.integrityline.com/>.

Pentru detalii suplimentare și pentru canalele de raportare suplimentare disponibile, consultați Politica grupului privind avertizarea în interes public și/sau politicile aplicabile la nivel local, toate fiind disponibile la www.pirelli.com/whistleblowing.

8.2 Încălcarea normelor programului

În cazul unei încălcări a programului, Pirelli va aplica sancțiunile prevăzute de sistemul disciplinar al societății, în conformitate cu contractele colective de muncă, cu procedurile și cu normele aplicabile în țările în care își desfășoară Pirelli activitatea.

Niciun angajat nu trebuie să facă obiectul represaliilor, al discriminării sau al măsurilor disciplinare pentru:

- refuzul de a participa la o activitate în cadrul căreia angajatul a estimat în mod rezonabil că exista un risc semnificativ de corupție;
- exprimarea unor suspiciuni sau înaintarea unor raportări cu bună credință, pe baza unei convingeri rezonabile, cu privire la încercarea de a comite acte de corupție, la acte de corupție efective sau prezente.

8.3 Sancțiuni

Pirelli nu tolerează nicio conduită care încalcă principiile prezentului program și legislația anticorupție în vigoare în țările în care își desfășoară activitatea.

Pirelli va întreprinde măsurile corespunzătoare ca răspuns la orice conduită ilegală care poate fi atribuită personalului societății Pirelli și/sau unor părți terțe, care rezultă în urma activităților se verificare internă sau în urma raportărilor; în mod special, Pirelli va depune toate eforturile rezonabile în următoarele scopuri: (i) pentru a opri și a sancționa conduita în cauză a angajaților Pirelli, (ii) pentru a pune în aplicare măsurile de remediere contractuale, inclusiv rezilierea contractului și/sau solicitarea de daune, fără a se limita la acestea, împotriva părților terțe ale căror acțiuni se constată că încalcă legislația anticorupție și/sau angajamentele în materie de conformitate anticorupție prevăzute în Codul de conduită pentru furnizori și/sau în contractele corespunzătoare.