

# Codice etico e deontologico

## Politica sull'anti-corrruzione e sui pagamenti illeciti

ETHICS & LEGAL COMPLIANCE | ISSUED: June 1, 2014 – REVISED: June 16, 2021

Magna proibisce qualsiasi atto di corruzione e pagamenti illeciti in tutti i propri rapporti d'affari, in qualsiasi paese. La presente politica si applica a Magna International Inc. e a tutti i suoi Gruppi, Divisioni e joint venture operativi, e ad altre attività presenti in tutto il mondo (chiamate collettivamente, "Magna"). La presente politica si applica inoltre anche a tutte le persone che agiscono per conto di Magna, compresi lavoratori dipendenti, funzionari, amministratori, consulenti e agenti.

Magna ha impiegato anni per creare la propria reputazione di azienda di successo sulla base del fatto che è in grado di offrire "un prodotto migliore a un prezzo migliore". Questo significa che gli affari devono essere perseguiti con integrità e ottenuti correttamente sulla base del prodotto e del prezzo, e non dispensando offerte, pagamenti o ricevendo tangenti e altri pagamenti illeciti. Il [Codice etico e deontologico](#) di Magna proibisce esplicitamente il pagamento di tangenti e qualsiasi forma di pagamento illecito. Qualsiasi dipendente o altra persona che agisca per conto di Magna che sia coinvolta in tali attività sarà sottoposta ad azioni disciplinari che possono arrivare fino al licenziamento o ad altro rapporto contrattuale e può essere inoltre soggetta a procedimento penale.

Molti paesi dispongono di leggi che stabiliscono che le tangenti e altre forme di pagamento sono illecite, anche quando avvengono in un altro paese. La violazione di queste leggi costituisce un reato grave che può comportare delle sanzioni pecuniarie a carico dell'azienda e di qualsiasi dipendente o altro individuo coinvolto (compresi i manager che hanno autorizzato tale condotta). Le persone direttamente coinvolte rischiano l'arresto e il carcere. Anche solo l'apparente violazione di queste leggi può avere un grave impatto sulla reputazione di Magna.

### COSA S'INTENDE PER "PAGAMENTO ILLECITO?"

Con il termine "**pagamento illecito**" s'intende una tangente, bustarella o pagamento agevolativo.

Con il termine "**tangente**" s'intende qualsiasi valore – compreso denaro, regali, favori, sconti, intrattenimento, vantaggio o beneficio di qualsiasi tipo – che è stato dato od offerto a qualcuno a suo vantaggio personale e che è inteso o può essere interpretato come un tentativo d'influenzare un'azione o una decisione da prendere (o da non prendere) da parte di quella persona, per conto dell'organizzazione che rappresenta, al fine di beneficiare o fornire un vantaggio a Magna. Alcuni esempi possono includere (i) elargire denaro al dipendente acquirente di un cliente al fine di garantire affari (o un trattamento favorevole) da quel cliente oppure (ii) elargire regali a un funzionario governativo in cambio di un trattamento favorevole per Magna .

Con il termine "**bustarella**" s'intende un tipo di Tangente. S'intende la ricompensa o l'accettazione della restituzione di una somma già pagata (o che deve essere pagata) come ricompensa personale per realizzare o promuovere accordi di lavoro. Gli esempi includono (i) il caso in cui un fornitore elargisce denaro a un dipendente di Magna al fine di elaborare fatture relative a servizi che non sono stati erogati oppure (ii) l'offerta di pagare al dipendente di un cliente una percentuale del valore di un contratto qualora questi assegni il contratto a Magna.

Con il termine “**pagamento agevolativo**” s’intende un tipo di Tangente a favore di funzionari governativi ed è illegale in molti paesi. Tipicamente, si tratta di pagamenti a funzionari governativi di basso grado per ottenere servizi o determinazioni ordinarie alle quali Magna avrebbe comunque legalmente diritto (talvolta per velocizzare il servizio). Gli esempi includono pagamenti per agevolare un allacciamento telefonico o l’allacciamento a servizi come acqua o gas oppure un procedimento di dichiarazione doganale.

## POLITICA DI MAGNA RIGUARDANTE PAGAMENTI ILLECITI

Magna proibisce l’offerta o la corresponsione di pagamenti illeciti sia diretti che indiretti (mediante una parte terza) e a prescindere che siano stati liquidati da Magna o effettuati di tasca propria da parte di un dipendente. Magna vieta anche la produzione di documenti o atti falsi di qualsiasi pagamento illecito e vieta ai dipendenti e a parti terze di agire per conto di Magna nell’ottenere o accettare qualsiasi pagamento illecito (per esempio, da un fornitore di Magna o a un dipendente di Magna). Un’offerta o promessa di pagare può essere illegale, anche se il pagamento illecito non ha mai avuto luogo.

In alcune circostanze, possono essere considerate come tangenti l’offerta di un regalo o se vengono sostenute spese per intrattenimenti al fine di ottenere o di mantenere affari, in particolare se il valore del regalo è importante o se l’intrattenimento è eccessivo (per esempio, delle spese di viaggio). Consultate la [Politica di Magna sui regali e gli intrattenimenti](#) per comprendere meglio la potenziale sovrapposizione tra regali, intrattenimenti e tangenti. Consultate il vostro consulente legale del Gruppo o regionale o un funzionario responsabile della Compliance regionale se avete dei dubbi che un dato regalo possa essere considerato inappropriato o meno. Ogni regalo o spesa per forme di intrattenimento avvenuti a favore di un funzionario governativo devono essere approvati secondo la Procedura di Controllo e Conformità - Spese a favore di funzionari governativi.

## APPLICAZIONE IN CAMPO INTERNAZIONALE DELLE NORME ANTI-CORRUZIONE

Magna è soggetta a molte norme e leggi locali e internazionali anti-corruzione. Alcune di queste leggi riguardano specificatamente la corruzione di funzionari governativi stranieri. Alcuni esempi includono la legge americana denominata *Foreign Corrupt Practices Act* e quella canadese chiamata *Corruption of Foreign Public Officials Act*. Alcuni statuti anti-corruzione proibiscono anche pagamenti illeciti effettuati a individui nel settore privato, come ad esempio clienti e fornitori, e altre forme di corruzione commerciale. In ragione delle attività di Magna svolte in tutto il mondo, questa politica non può affrontare tutte le questioni derivanti dai requisiti internazionali e locali. E’ responsabilità di ogni dipendente Magna capire e rispettare le leggi locali e internazionali. Se non siete sicuri se un particolare comportamento è illecito o altrimenti pericoloso per la reputazione di Magna, consultate la Direzione o il vostro consulente legale del Gruppo o regionale, o il funzionario responsabile della Compliance regionale.

## PAGAMENTI AGEVOLANTI

Magna proibisce l’effettuazione di pagamenti agevolanti poiché sono considerati illegali in molti paesi in cui svolge le proprie attività.

## PARTI TERZE: AGENTI, APPALTATORI E ALTRI INTERMEDIARI

Le leggi anti-corruzione non fanno differenze tra atti commessi da Magna o da qualcuno che opera per conto di Magna. Per questa ragione, Magna proibisce espressamente qualsiasi pagamento illecito offerto o effettuato attraverso parti terze come agenti, appaltatori o altri intermediari. Dovete assicurarvi che qualsiasi parte terza che opera per conto di Magna applichi il codice deontologico aziendale di Magna, incluso il [Codice di condotta del fornitore](#). In tutti i casi in cui un agente, appaltatore o altro intermediario operi per Magna, dovete:

- avere una base documentata per potervi fidare dell’integrità deontologica della parte terza (ad esempio due diligence appropriata);
- attuare tutte le misure ragionevoli per monitorare e prevenire comportamenti illeciti e
- rispondere adeguatamente a indizi su possibili comportamenti illeciti.

Nei casi in cui state trattenendo un intermediario dall'interagire con un funzionario governativo per conto di Magna, dovete condurre una due diligence e ottenere una pre-autorizzazione in base alla Procedura di controllo di conformità per gli intermediari governativi di parte terza. Consultate il vostro consulente legale del Gruppo o regionale, oppure il funzionario responsabile della Compliance regionale se avete dei dubbi sull'assunzione di un intermediario e sul rinnovo di un contratto già esistente con un intermediario. Verificate la presenza di segnali di pericolo o "campanelli d'allarme" che potrebbero indicare che il rapporto con quella parte terza potrebbe comportare dei rischi e non ignorate mai questi segnali. Essi potrebbero includere le situazioni in cui la parte terza:

- appare non qualificata o sottodimensionata in termini di personale;
- è indicata o raccomandata da un funzionario del governo;
- richiede che la sua identità sia mantenuta segreta;
- richiede pagamenti in contanti o anticipati o attraverso conti offshore;
- richiede che il pagamento NON sia effettuato nel paese in cui è stato fornito il servizio;
- richiede la falsificazione di documenti;
- richiede compensi insolitamente grandi rispetto ai servizi forniti o in confronto ai suoi concorrenti;
- chiede il rimborso di spese insolitamente elevate o non documentate, oppure
- qualsiasi altra condotta che possa rappresentare un rischio di Tangente.

In presenza di qualsiasi di questi "campanelli d'allarme", è necessario svolgere indagini e consultazioni aggiuntive con il consulente legale del Gruppo o regionale o un funzionario responsabile della Compliance regionale.

## VIOLAZIONI

Qualsiasi violazione della presente politica sarà trattata come una questione seria e sarà sanzionata mediante azioni disciplinari che possono arrivare fino al licenziamento.

Se siete a conoscenza o se avete il sospetto che qualcuno stia violando il [Codice etico e deontologico](#) di Magna o la presente politica, dovete segnalare la vostra preoccupazione tempestivamente informando (i) il vostro manager, (ii) un funzionario responsabile delle finanze della Divisione o del Gruppo, (iii) un consulente legale del Gruppo o regionale, (iv) un funzionario responsabile della Compliance regionale, il VP Ethics e Chief Compliance Officer oppure (vi) attraverso la *Magna Hotline*.

Ai sensi della [Politica anti-ritorsioni](#) di Magna, Magna vieta ritorsioni nei confronti di qualsiasi individuo per aver denunciato in buona fede qualsiasi violazione del [Codice etico e deontologico](#) di Magna o della presente politica.

## CONSIGLI UTILI

### SEMPRE...

- Assicurarsi di capire a fondo tutti i requisiti legali applicabili e l'approccio di Magna quando si fanno o si ricevono regali e intrattenimenti (vedi anche la [Politica di Magna su regali e intrattenimenti](#)).
- Condurre una *due diligence* appropriata durante il processo di selezione e di coinvolgimento di parti terze (includendo appaltatori indipendenti e lobbisti).
- Osservare la Procedura di controllo di conformità per gli intermediari governativi di parte terza e per le spese dei funzionari governativi.
- Comunicare quali sono i nostri requisiti anti-corruzione alle parti terze attraverso la sottoscrizione di un contratto formale e garantire che le attività della parte terza siano monitorate e controllate durante tutto il periodo di validità del contratto.
- Comunicare il [Codice di condotta del fornitore](#) ai fornitori.

- Assicurarsi che tutte le spese siano accuratamente registrate, comprese quelle che sono effettuate in contanti attraverso la cassa.
- Assicurarsi che tutte le richieste di pagamento fatte al personale dell'ufficio finanze siano adeguatamente supportate da fatture lecite, autorizzate dai dipendenti che le hanno richieste secondo i limiti di firma applicabili, effettuate ai beneficiari legittimi, per uno scopo aziendale appropriato che sia coerente con l'ambito di lavoro concordato con la parte terza. Una *due diligence* appropriata e un *reporting* interno devono essere effettuati per qualsiasi richiesta di pagamento sospetta.

## MAI...

- Offrire qualsiasi bene di valore a un funzionario governativo o ad altra persona per ottenere un vantaggio illecito o percepito come tale.
- Permettere il pagamento di commissioni segrete o pagamenti impropri simili. Questo include accordi presi con individui, aziende od organizzazioni che possono esercitare un'influenza politica in cui le commissioni sono sproporzionatamente elevate rispetto ai servizi legittimamente offerti.
- Effettuare un pagamento agevolante o un pagamento a una qualsiasi persona (in contanti o in natura) per un servizio di cui Magna non ha solitamente diritto. Alcuni esempi includono il pagamento a un funzionario del governo per lavoro straordinario, per lavorare durante le vacanze locali o per svolgere attività che vanno oltre l'ambito della propria regolare mansione lavorativa.
- Fare qualsiasi cosa per incoraggiare o facilitare qualcun altro, compreso un agente o rappresentante di Magna, a effettuare pagamenti illeciti.
- Costituire "fondi neri" non registrati.
- Richiedere o accettare tangenti o bustarelle.
- Effettuare personalmente un pagamento per evitare di dover rispettare il [Codice etico e deontologico](#) di Magna o la presente politica.

## FARE ATTENZIONE A...

- Qualsiasi richiesta di pagamenti a favore di parti terze sproporzionata rispetto ai servizi forniti.
- Qualsiasi richiesta di effettuare un pagamento che sembri sospetto o a un beneficiario o in una giurisdizione non collegata alla transazione, compreso ma non in via limitativa, a un'organizzazione di beneficenza, a una fondazione o a un partito politico.
- Informazioni su rappresentanti di parti terze esistenti o potenziali o altri intermediari che potrebbero suggerire l'effettuazione di attività che potrebbero essere considerate illecite.
- Dare o ricevere regali o intrattenimenti aziendali durante il processo di gara d'appalto o di formulazione di un'offerta.

## PER ULTERIORI INFORMAZIONI:

Per ulteriori informazioni o suggerimenti, contattare il consulente legale regionale o del Gruppo, un referente della Compliance regionale o il vicepresidente di Magna, Ethics and Chief Compliance Officer.

---

Issued:	June 1, 2014
Revised:	June 16, 2021
Next Review:	Q2 2024
Issued By:	Ethics & Legal Compliance
Approved By:	Magna Compliance Council