

CHARTRE DU PROGRAMME DE LUTTE CONTRE LA CORRUPTION

Aperçu du programme de lutte contre la corruption

Introduction

Chez Esterline, nous remportons des contrats en fonction de la supériorité de nos produits et services, et jamais suite à la corruption ou autres actes de corruption. Notre programme de lutte contre la corruption permet de garantir que nos activités commerciales non seulement soutiennent ce principe, mais aussi qu'elles adhèrent pleinement aux différentes lois et réglementations conçues pour combattre les pratiques de corruption partout à travers le monde.

Objectif du programme

L'objectif du programme de lutte contre la corruption d'Esterline est d'assurer que nous respectons nos propres normes exigeantes pour les pratiques commerciales éthiques et que nous nous conformons aux lois et aux réglementations en vigueur qui interdisent la corruption, comme la Foreign Corruption Practices Act des États-Unis et la Bribery Act du Royaume-Uni. Le programme vise à fournir à tous les employés d'Esterline la direction et les ressources nécessaires pour prendre des décisions commerciales qui correspondent à nos principes éthiques et aux lois mondiales contre la corruption. Le programme établit des normes générales et inclut des politiques plus détaillées auxquels tout le monde, chez Esterline, doivent se conformer. Esterline s'attend également à ce que ses administrateurs et ses employés présentent toute question, préoccupation et tout rapport de violation possible.

Éléments du programme

Culture de conformité

Le conseil d'administration d'Esterline et ses cadres supérieurs sont responsables de communiquer et démontrer les normes élevées de la conduite éthique des affaires. Grâce à leur leadership, ils doivent établir une culture de prises de décisions éthiques et faire respecter la loi en faisant la promotion d'un message de lutte contre la corruption à l'échelle de l'organisation.

Les gestionnaires de tous les échelons sont également tenus de renforcer le « ton donné par les dirigeants » en démontrant une conduite éthique dans leurs activités et leurs communications avec les employés et les partenaires commerciaux. Cette attente inclut l'exigence que les gestionnaires encouragent un environnement « portes ouvertes », traitent de

façon appropriée les préoccupations des employés en matière de corruption et soutiennent l'accès des employés au service d'assistance téléphonique anonyme d'Esterline et à un gestionnaire de niveau supérieur.

Omission, autonomie et ressources

Le conseil d'administration d'Esterline a délégué la responsabilité de surveiller le programme de lutte contre la corruption de la société à son comité de la vérification, comme l'indique la charte du comité de vérification. Le directeur juridique ou le gestionnaire du programme, Éthique et conformité aux règles d'affaires, qui ont respectivement la responsabilité générale et quotidienne du programme, fournissent au comité des rapports trimestriels qui incluent des mises à jour concernant le développement de la loi sur la lutte contre la corruption, l'état du programme de la société et toute question importante ou tout rapport de manquement qui pourrait surgir. De plus, le directeur principal de la société de la vérification interne fournit également des rapports trimestriels au comité de la vérification, qui incluent des informations concernant des problèmes sur la corruption par l'entremise de vérifications internes. Le comité, pour sa part, fait rapport de ses délibérations à l'ensemble du conseil d'administration. En outre, le directeur juridique ou le gestionnaire du programme fournit un rapport annuel sur l'efficacité du programme à l'ensemble du conseil d'administration. Ensemble, ce processus permet au conseil d'exercer un contrôle indépendant en ce qui concerne la mise en œuvre et l'efficacité du programme.

Le gestionnaire de programme d'Esterline est responsables des opérations quotidiennes pour le programme. Compte tenu de leurs rôles respectifs, la société a autorisé le directeur juridique et le gestionnaire du programme à :

- Prendre des décisions concernant le programme
- Se coordonner avec le leadership exécutif et désigner des personnes pour aider à la mise en œuvre du programme dans chaque unité opérationnelle
- Superviser les enquêtes sur les fautes professionnelles
- Rendre directement compte au comité de la vérification
- Employer ou avoir recours à suffisamment de ressources pour la mise en œuvre du programme

Esterline maintient un comité de la déontologie des affaires composé : du directeur juridique, du chef des services financiers, du directeur principal de la vérification interne et du gestionnaire de programme de la société. Le comité de la déontologie des affaires fournit un

appui administratif et la supervision pour le programme de lutte contre la corruption. Le comité de la déontologie des affaires se réunit périodiquement, selon les besoins, pour discuter de l'état du programme de lutte contre la corruption, ainsi que pour examiner de nouvelles politiques ou d'autres initiatives qui pourraient être nécessaires pour renforcer le programme, contrôler les risques de corruption ou pour faire suite aux rapports de mauvaises conduites.

Esterline a également nommé des conseillers en matière d'éthique dans chaque unité opérationnelle pour aider à la mise en œuvre du programme et aider les employés qui font face à des problèmes liés à l'éthique ou à la conformité aux règles d'affaires qui se présentent dans le cadre de leur travail. Les conseillers en matière d'éthique permettent de répondre plus facilement aux questions qui surgissent et assurent la bonne administration ou escalade des problèmes signalés. Sur demande, les conseillers en matière d'éthique peuvent également agir à titre de ressource locale au cours d'une enquête interne.

Les gestionnaires d'Esterline assurent la conformité au programme de lutte contre la corruption en :

- Connaissant ses principes et ses politiques
- Utilisant des mots et des actions qui démontrent une conduite et une conformité exemplaires avec la loi
- Répondant aux questions concernant l'éthique et la conformité posées par les autres employés
- Répondant aux rapport et les faire remonter
- Prenant des mesures disciplinaires, s'il y a lieu, en cas de mauvaise conduite

Normes écrites

Esterline observe des normes écrites qui établissent et appuient le programme de lutte contre la corruption de la société. Ces normes écrites s'appliquent à tous les administrateurs et les employés de la société, avec des traductions localisées disponibles dans les différentes régions dans lesquelles Esterline exerce ses activités. Afin d'en faciliter encore davantage l'utilisation, ces normes sont accessibles via un répertoire centralisé sur l'intranet de la société. Les normes écrites d'Esterline sont révisées sur une base annuelle et mises à jour comme il convient, en s'assurant que le contenu est actuel, clair, concis et accessible. Lorsqu'un changement important est apporté à l'une de ces normes écrites, Esterline le communique à tous les employés concernés.

La fondation du programme de lutte contre la corruption d'Esterline est le code de déontologie et de conduite professionnelle de la société (le « Code »). En plus d'être disponible sur l'intranet, ce document est également disponible aux employés d'Esterline et au public via Internet. Sur une base périodique définie, Esterline distribue son Code à tous les administrateurs et employés en demandant un accusé e réception signé attestant que chaque individu a lu le Code et s'y conformera. Lorsqu'un nouveau directeur ou un employé est engagé, cette personne reçoit une copie du Code et doit signer un accusé de réception avant de se livrer à des tâches de travail pour Esterline.

Les normes écrites d'Esterline incluent une politique de lutte contre la corruption et des procédures connexes qui fournissent des informations concernant les responsabilités en matière de conformité avec la lutte contre la corruption. Ces normes écrites couvrent les secteurs à risque important en matière de corruption, y compris, sans s'y limiter, les sujets suivants :

- Cadeaux
- Hospitalité, divertissements et dépenses
- Voyages
- Contributions politiques
- Dons de bienfaisance et parrainages
- Paiements de facilitation
- Sollicitation et extorsion

La politique de lutte contre la corruption d'Esterline est distribuée à tous les administrateurs et aux employés concernés. Tous doivent examiner la Politique et signer un accusé de réception reflétant leur engagement à s'y conformer.

Formation et accompagnement

Esterline offre un formation périodique et obligatoire sur la lutte contre la corruption pour tous les administrateurs et les employés. Les employés qui occupent un poste de direction ou de confiance, et ceux qui occupent certains rôles – comme les ventes ou l'achat – reçoivent une formation ciblée supplémentaire en fonction des risques et des obligations inhérents à leurs responsabilités professionnelles. Une formation supplémentaire peut également s'avérer nécessaire lorsqu'un besoin est identifié suit à une évaluation des risques. Une formation sur la lutte contre la corruption est offerte dans la langue locale et inclut un volet d'évaluation et un certificat après l'achèvement et la réussite de la formation. Les nouveaux employés doivent

compléter la formation sur la lutte contre la corruption et recevoir le certificat lors de l'embauche. Les administrateurs d'Esterline reçoivent également une formation sur l'éthique et la conformité, qui inclut une formation spéciale sur la conformité à la lutte contre la corruption, sur une base régulière.

Contrôles internes

Évaluation des risques

Dans le cadre de son environnement de contrôle interne, Esterline effectue régulièrement une évaluation des risques liée à la lutte contre la corruption visant à assurer un programme de lutte contre la corruption basé sur le risque. L'évaluation des risques inclut, sans s'y limiter, la considération de ce qui suit :

- Emplacements géographiques de la société
- Emplacement géographique des clients d'Esterline
- Interaction avec les représentants du gouvernement
- Secteurs d'activités industriels
- Opportunités commerciales et programmes importants
- Implication dans des ententes de coentreprise
- Importance des licences et des permis
- Degré de supervision et d'inspection du gouvernement
- Volume et importance du dédouanement des marchandises et contrôle de l'immigration

Le directeur juridique ou le gestionnaire de programme d'Esterline présente les résultats de l'évaluation des risques au comité de la déontologie des affaires et au comité de la vérification. La société utilise les résultats pour modifier le programme de lutte contre la corruption, le cas échéant, pour remédier aux risques identifiés.

Surveillance

Les unités opérationnelle d'Esterline ont établi des programmes conçus pour surveiller l'échange de courtoisies d'affaires. Le personnel du service des finances surveille l'affectation des dépenses pour les courtoisies d'affaires et les dépenses liées aux voyages qui sont soumises pour le remboursement. Les courtoisies reçues de la part des vendeurs, des clients ou autres qui ne répondent pas aux exigences établies par la politique d'Esterline seront poliment refusées ou vendues lors d'une vente aux enchères ou d'un tirage au sort de la société, et les profits seront versés à une œuvre de bienfaisance.

Vérification

Le département de vérification interne effectuera des vérifications périodiques au sein de l'organisation. Ces vérifications seront basées sur une évaluation annuelle et indépendante des risques, dont la portée consiste, sans s'y limiter, à la politique de lutte contre la corruption d'Esterline et aux procédures connexes. Le contrôle par sondage de la vérification interne sera composé d'exams des processus avec les propriétaires des contrôles, des tests de validation des transactions et des entrevues auprès d'employés clés. Les résultats de la vérification seront présentés aux équipes de gestion locales, de plateforme, de segment et d'entreprise, de même qu'au comité de la vérification.

Relations de ventes et de marketing

Esterline maintient un code de conduite pour les agents de vente (le « Code des agents de vente » qui s'applique à tous les représentants de commerce, les conseillers aux ventes et en marketing, les distributeurs et tout autre tiers qui représente Esterline ou fournissent un canal pour la vente de produits Esterline (collectivement appelés « agents de vente »). Le Code des agents de vente inclut une discussion de l'engagement de la société envers la lutte contre la corruption. La société exige que ses agents de vente certifient la réception du Code des agents de vente et un renouvellement de la certification a lieu sur une base périodique établie.

La société effectue également des contrôles préalables au moment de retenir les services d'agents de vente, dont la nature et la portée dépendent de différents facteurs, y compris l'identité de l'individu, l'industrie, l'emplacement géographique, la taille et la nature de l'engagement de cette partie avec Esterline, de même que la méthode et la quantité de la rémunération proposée. Dans de telles situations, des termes standards sur la conformité à la lutte contre la corruption sont inclus dans tous les accords applicables.

Esterline exige, que les agents de vente sélectionnés suivent une formation sur la lutte contre la corruption en fonction de leur rôle individuel et sur les résultats de différentes évaluations des risques. Toute formation offerte aura lieu au moment du maintien en poste et sur une base périodique établie par la suite. Toutes les formations sont offertes dans la langue locale, incluent un volet d'évaluation et sont accompagnés d'un certificat à l'issue de la formation.

Surveillance

La conduite des agents de vente est surveillée par les gestionnaires des unités opérationnelles qui s'assurent du respect des conditions en matière de diligence raisonnable et l'inclusion des dispositions du contrat sur la lutte contre la corruption. Les administrateurs du contrat s'assurent

de la conformité avec des provisions, et les frais et les dépenses des agents de vente sont surveillés par le personnel du secteur des finances.

Vérification

Les provisions des contrats standards d'Esterline incluent une provision qui accorde à la société des droits de vérification des livres et des dossiers des agents de vente.

Diligence raisonnable avant l'acquisition et intégration après l'acquisition

Lorsqu'elle réalise des activités d'acquisition, Esterline effectue une vérification au préalable en matière de lutte contre la corruption. Au moment de l'acquisition, Esterline met en œuvre ses contrôles internes et ses politique d'entreprise, y compris son programme de lutte contre la corruption. Cela inclut le déploiement des normes écrites, des formations et des certifications de la société. Lorsque cela est nécessaire, Esterline effectuera également une vérification de la lutte contre la corruption et/ou une évaluation des risques de toute entreprise acquise récemment.

Signalement confidentiel et enquêtes internes

Esterline maintient un service d'assistance téléphonique pour l'éthique et la conformité qui est administré par un partenaire commercial tiers et disponible pour les employés et tierces parties pour poser des questions ou faire connaître ses préoccupations, tous les jours, 24 heures sur 24. Les conseillers en matière d'éthique de la société sont également disponibles pour les employés pour répondre à des questions concernant l'éthique et la conformité ou aux rapports en personne sur le terrain de mauvaise conduite potentielle.

Esterline effectue des enquêtes efficaces, fiables et correctement financées en réponse aux rapports de mauvaise conduite potentielle. Les enquêtes internes sont dirigées par un enquêteur professionnel impartial et externe dont les services ont été retenus par le directeur juridique.

Incitations et procédures disciplinaires

Esterline a des procédures disciplinaires pour remédier aux violations du code de déontologie et de conduite professionnelle, de la politique de lutte contre la corruption et aux procédures connexes. Lors de la découverte d'une mauvaise conduite, une mesure raisonnable est prise pour réparer les dommages et des mesures appropriées sont prises pour prévenir d'autres fautes professionnelles.