



PROGRAMMA ANTI-CORRUZIONE ESTERLINE

Panoramica programma anti-corruzione

Introduzione

In Esterline basiamo le nostre attività sulla superiorità qualitativa dei nostri prodotti e servizi, condannando fermamente qualsiasi pratica di corruzione. Il nostro programma anti-corruzione aiuta a garantire che le nostre attività aziendali non solo supportino tale principio, ma che aderiscano a tutti i regolamenti e le normative di legge studiati per contrastare la corruzione in tutto il mondo.

Scopo del programma

Lo scopo del programma anti-corruzione di Esterline è assicurare la soddisfazione dei nostri standard aziendali più elevati, e la conformità alle leggi e ai regolamenti applicabili in materia di anti-corruzione, come il U.S. Foreign Corruption Practices Act e il UK Bribery Act. Il programma è progettato per fornire ai dipendenti Esterline una guida e una gamma di risorse necessarie per prendere decisioni in linea con i nostri principi etici e con le normative anti-corruzione globali. Il programma delinea gli standard complessivi e include alcune politiche dettagliate che tutti i dipendenti Esterline sono tenuti a rispettare. Esterline invita inoltre tutti i responsabili e i dipendenti ad avanzare qualsiasi domanda, dubbio o segnalazione relativi a potenziali violazioni.

Elementi del programma

Cultura della conformità

Il Consiglio di amministrazione Esterline e i suoi responsabili senior sono incaricati della comunicazione e la modellazione degli standard di condotta etica dell'azienda. Facendo leva sulla propria leadership, il loro compito è stabilire una cultura fondata su decisioni informate e conformi ai principi etici e alle normative vigenti, promuovendo un messaggio anti-corruzione a tutti i livelli dell'azienda.

I responsabili a tutti i livelli sono inoltre incaricati di rinforzare il messaggio dando il "buon esempio" dall'alto, mostrando una condotta eticamente impeccabile in tutte le proprie attività e comunicazioni con i dipendenti e con i partner aziendali. Tale aspettativa di comportamento

include inoltre il supporto di un ambiente aperto e comunicativo, la gestione adeguata delle segnalazioni dei dipendenti relative a violazioni di corruzione, e il supporto dell'accesso dei dipendenti sia alla linea anonima Helpline di Esterline, che al management di livello superiore.

Supervisione, autonomia e risorse

Il Consiglio di amministrazione Esterline ha delegato le responsabilità per la supervisione del programma anti-corruzione aziendale al proprio Comitato di auditing, così come delineato nel documento Atto costitutivo di formazione del Comitato di auditing. Il consigliere generale o il responsabile del programma (Conformità Etica e Aziendale), incaricati rispettivamente di responsabilità generali e quotidiane per il programma, inviano report trimestrali al Comitato con aggiornamenti sugli sviluppi legislativi in materia di anti-corruzione, sullo stato del programma, e su qualsiasi problema o segnalazione di violazioni. Inoltre, il direttore dell'auditing interno dell'azienda fornisce report trimestrali al Comitato di auditing, includendo informazioni relative a qualsiasi problema di corruzione rilevato tramite audit interni. Il Comitato, a sua volta, comunica le proprie decisioni al Consiglio di amministrazione. In aggiunta, il consigliere regionale o il responsabile del programma forniscono al Consiglio di amministrazione un report annuale sull'efficacia del programma. Nel complesso, questo processo consente al Consiglio di amministrazione di esercitare una supervisione indipendente relativamente all'implementazione e all'efficacia del programma.

Il manager del programma Esterline ha responsabilità quotidiane per l'esecuzione del programma. A seconda dei rispettivi ruoli, l'azienda autorizza il consigliere generale e il responsabile del programma a:

- Prendere decisioni relative al programma
- Coordinarsi con la leadership esecutiva e designare personale per assistere con l'implementazione del programma in ogni unità aziendale
- Supervisionare le indagini sulle segnalazioni di cattiva condotta
- Fare riferimento direttamente al Comitato di auditing
- Impiegare o coinvolgere risorse adeguate alla messa in atto del programma

Esterline dispone di un Comitato di etica aziendale composto dai seguenti elementi dell'azienda: Consigliere generale, CFO (Chief Financial Officer), Direttore senior auditing interno, e Responsabile del programma. Il Comitato etico aziendale fornisce supporto esecutivo e supervisione per il programma anti-corruzione. Il Comitato etico aziendale si riunisce periodicamente a seconda delle necessità per discutere lo stato del programma anti-corruzione,

insieme a nuove politiche o altre iniziative volte a rinforzare il programma, monitorare i rischi di corruzione o gestire segnalazioni di cattiva condotta.

Esterline ha inoltre nominato alcuni Consiglieri etici in ogni unità aziendale per assistere l'implementazione del programma e per aiutare i dipendenti coinvolti in problemi etici o di conformità aziendale. I Consiglieri etici facilitano la risposta ad eventuali dubbi o domande, e assicurano un'adeguata escalation delle segnalazioni a seconda delle necessità. Se necessario, i Consiglieri etici possono agire anche da risorse locali nel corso di indagini interne.

I responsabili Esterline assicurano la conformità al programma anti-corruzione nelle seguenti modalità:

- Conoscendo a fondo politiche e normative
- Dimostrando con parole e fatti una condotta esemplare e uno stretto rispetto delle normative di legge
- Rispondendo a domande relative ad etica e conformità poste da altri dipendenti
- Gestendo e se necessario, scalando le segnalazioni
- Attuando azioni disciplinari, se necessario, in caso di violazioni

Standard scritti

Esterline redige e gestisce standard scritti che delineano e supportano il programma anti-corruzione dell'azienda. Questi standard scritti si applicano a tutti i direttori e i dipendenti dell'azienda, con traduzioni disponibili per le diverse aree geografiche in cui Esterline è presente. Per facilitare ulteriormente l'uso di tali standard, essi sono accessibili tramite una libreria centrale sull'intranet aziendale. Gli standard scritti Esterline vengono revisionati ogni anno e aggiornati secondo necessità, assicurando che il contenuto sia sempre attuale, conciso, chiaro e accessibile. In caso di modifiche materiali agli standard scritti, Esterline ne invia notifica a tutti i dipendenti interessati.

Il fondamento del programma anti-corruzione di Esterline è il Codice etico di condotta aziendale dell'azienda (il "Codice"). Oltre ad essere disponibile sulla rete intranet, il documento è disponibile per i dipendenti Esterline e per il pubblico sul sito Internet. Periodicamente, Esterline distribuisce il Codice a tutti i direttori e i dipendenti, richiedendo una firma di accettazione che sancisce la ricezione e la comprensione del Codice, e l'impegno a rispettarne il contenuto. Alla nomina di un nuovo direttore o all'assunzione di un dipendente, viene fornita loro una copia del Codice e viene richiesta una firma di accettazione prima dell'insediamento nell'azienda.

Gli standard scritti di Esterline includono una politica anti-corruzione e relative procedure che forniscono informazioni sulle responsabilità per la conformità anti-corruzione. Tali standard scritti affrontano aree a rischio di corruzione, incluse ma non limitate alle seguenti:

- Regali
- Ospitalità, intrattenimento, spese
- Viaggi
- Contributi politici
- Donazioni di beneficenza e sponsorizzazioni
- Pagamenti per facilitazioni
- Solleciti ed estorsioni

La politica anti-corruzione è distribuita a tutti i direttori e i dipendenti interessati. A tutti loro è richiesto di esaminare la politica e firmare un documento di accettazione e di impegno al rispetto delle norme in esso contenuto.

Formazione e guida

Esterline conduce una formazione periodica obbligatoria anti-corruzione per tutti i direttori e i dipendenti. I dipendenti in posizioni di leadership o fiducia, e i dipendenti con determinati ruoli - come vendite o acquisti - ricevono una formazione aggiuntiva specializzata basata sui rischi e gli obblighi inerenti alle proprie responsabilità professionali. Potrebbe essere necessaria una formazione aggiuntiva in caso di necessità sorte a seguito di specifiche valutazioni dei rischi. La formazione anti-corruzione è fornita in lingua locale, e include una fase finale di testing e certificazione. All'assunzione, ai nuovi dipendenti è richiesto di completare una formazione anti-corruzione con certificazione finale. I direttori Esterline ricevono inoltre periodicamente una formazione relativa ad etica e conformità, che include una specifica formazione anti-corruzione.

Controlli interni

Valutazione del rischio

Come parte dell'ambiente di controllo interno, Esterline conduce valutazioni di rischio anti-corruzione su base periodica, con l'obiettivo di assicurare l'attuazione di un programma anti-corruzione. La valutazione del rischio include, ma non è limitata a:

- Località geografiche in cui è presente l'azienda
- Località geografiche in cui sono presenti i clienti
- Interazioni governative

- Settori industriali di riferimento
- Opportunità e programmi aziendali
- Coinvolgimento in joint venture
- Importanza di licenze e autorizzazioni
- Grado di supervisione e ispezione da parte di organi governativi
- Volume e importanza di beni e personale ispezionati da enti doganali e per l'immigrazione

Il consigliere generale o il responsabile del programma di Esterline presenta i risultati della valutazione del rischio al Comitato di etica aziendale e al Comitato di auditing. L'azienda usa i risultati per modificare il programma anti-corrruzione, se necessario, per gestire i rischi identificati.

Monitoraggio

Le unità aziendali di Esterline dispongono di programmi consolidati progettati per monitorare lo scambio di cortesie aziendali. Lo staff finanziario monitora le spese per le cortesie aziendali e le note spese dei viaggi. Cortesie ricevute da fornitori, clienti o altre persone che non soddisfano i requisiti stabiliti dalla politica Esterline dovranno essere educatamente rifiutate o vendute ad aste aziendali, devolvendone il ricavato in beneficenza.

Auditing

L'ufficio di auditing interno Esterline sarà incaricato di audit periodici in tutta l'azienda. Tali audit saranno basati su una valutazione annuale del rischio relativa, ma non limitata, alla politica anti-corrruzione Esterline e relative procedure. Le verifiche dell'ufficio di auditing interno comprendono esami del processo insieme ai responsabili del controllo, testing delle transazioni e colloqui con i dipendenti chiave. I risultati dell'audit saranno inviati ai team locali, piattaforma, segmento e aziendali, insieme al Comitato di auditing.

Relazioni marketing e vendite

Esterline gestisce un Codice di condotta per gli agenti di vendita (il "Codice per agenti di vendita") applicabile a tutti i rappresentanti di vendita, i consulenti di vendita/marketing, i distributori e qualsiasi terza parte che rappresenti Esterline o fornisca un canale per la vendita di prodotti Esterline (collettivamente, "agenti di vendita"). Il Codice per gli agenti di vendita include una discussione dell'impegno dell'azienda relativamente alle pratiche anti-corrruzione. L'azienda richiede ai suoi agenti di vendita di certificare la propria aderenza al Codice per gli agenti di vendita, con ri-certificazione da ottenere su base periodica.

L'azienda conduce inoltre pratiche di debita diligenza per gli agenti di vendita, il cui ambito d'azione dipende da vari fattori, inclusi l'identità dell'individuo, il settore professionale, la località geografica, le dimensioni e la natura dell'impegno di tale parte nei confronti di Esterline, insieme al metodo e al valore della ricompensa proposta. In tali situazioni, i termini standard di conformità anti-corruzione sono inclusi in tutti gli accordi applicabili.

Esterline richiede una formazione anti-corruzione per gli agenti vendita selezionati, sulla base del proprio ruolo individuale e di diversi risultati delle valutazioni di rischio. Qualsiasi formazione verrà eseguita al momento dell'ingaggio e su base periodica da tale momento in poi. La formazione anti-corruzione è fornita in lingua locale, e include una fase finale di test e certificazione.

Monitoraggio

La condotta degli agenti di vendita è monitorata dai responsabili delle unità aziendali che assicurano il completamento dei requisiti di debita diligenza e l'inclusione dei provvedimenti anti-corruzione contrattuali. Gli amministratori assicurano la conformità a tali provvedimenti, e tutte le spese e le percentuali degli agenti di vendita sono monitorate dallo staff finanziario.

Auditing

I provvedimenti standard per i contratti Esterline includono un provvedimento che conferisce all'azienda diritti di verifica sui registri e i libri mastri degli agenti di vendita.

Debita diligenza pre-acquisizione e integrazione post-acquisizione

Nell'ambito di attività di acquisizione, Esterline conduce operazioni di debita diligenza anti-corruzione. Al completamento dell'acquisizione, Esterline implementa i propri controlli interni e le politiche aziendali, incluso il programma anti-corruzione. Ciò include la distribuzione degli standard scritti dell'azienda, la formazione e l'emissione di certificazioni. Se autorizzata, Esterline condurrà anche audit e/o valutazioni di rischio anti-corruzione sulle aziende acquisite.

Segnalazioni riservate e investigazioni interne

Esterline dispone inoltre di una Helpline di Etica e Conformità, gestita da un'azienda di terze parti e disponibile per tutti i dipendenti e terzi per porre domande o inviare segnalazioni 24 ore su 24, sette giorni su sette. I Consiglieri etici dell'azienda sono a disposizione dei dipendenti per qualsiasi questione di ambito etico, o come supporto per inviare segnalazioni relative a potenziali casi di cattiva condotta.

Esterline conduce indagini efficaci, affidabili e ben fondate in risposta a tutte le segnalazioni di potenziale cattiva condotta. Le indagini interne sono dirette da un investigatore professionista esterno e indipendente assunto dal Consiglio generale.

Incentivi e procedure disciplinari

Esterline dispone di procedure disciplinari per gestire le violazioni del Codice etico e di condotta, della politica anti-corrruzione e delle relative procedure. In caso di cattiva condotta, verranno presi adeguati provvedimenti per sopperire al danno e per evitare ulteriori violazioni future.