

## Polityka antykorupcyjna

<b>Nazwa zbioru przepisów</b>	Polityka antykorupcyjna
<b>Numer i wersja zbioru przepisów</b>	POL-513
<b>Data ostatniej zmiany</b>	12/5/2023
<b>Kategoria</b>	Globalny dział ds. Zgodności i Etyki
<b>Odbiorcy</b>	Cały świat
<b>Dział wydający</b>	Globalny dział ds. Zgodności i Etyki
<b>Właściciel zbioru zasad</b>	Wiceprezes ds. globalnej zgodności i etyki

### SPIS TREŚCI

1. Cel.....	2
2. Zakres .....	2
3. Definicje .....	2
4. Zasady wynikające z niniejszej Polityki .....	4
4.1. Zakaz łapówkarstwa.....	4
4.2. Płatności ułatwiające.....	5
4.3. Wymuszenie lub przymus .....	5
4.4. Upominki, podróże, posiłki i rozrywka .....	5
4.5. Darowizny na cele polityczne .....	8
4.6. Darowizny na cele charytatywne.....	9
4.7. Upominek lub darowizna w postaci opon .....	9
4.8. Sponsoring.....	10
5. Należyta staranność (analiza due diligence) wobec osób trzecich .....	10
6. Przejęcia i przedsięwzięcia z kapitałem mieszanym .....	12
7. Prowadzenie dokumentacji .....	12
8. Szkolenia i certyfikacja.....	12
9. Zgodność .....	12
10. Zgłaszanie naruszeń i pytań.....	13
11. Powiązane polityki i procedury .....	13

## 1. CEL

W ramach naszego globalnego zobowiązania do szczerości, uczciwości i szacunku spółka Goodyear Tire & Rubber Company i jej spółki zależne (zwane dalej łącznie „Goodyear” lub „my”) nie zamierzają uzyskiwać korzyści handlowych poprzez oferowanie, dokonywanie lub przyjmowanie niewłaściwych płatności bądź jakichkolwiek korzyści materialnych, nawet w miejscach lub w sytuacjach, w których takie praktyki są dopuszczalne społecznie i kulturowo. Wszyscy pracownicy Goodyear (wszyscy dyrektorzy, członkowie kadry kierowniczej i pracownicy etatowi oraz godzinowi firm z grupy Goodyear z całego świata), wszyscy przedstawiciele Goodyear i niektóre inne osoby trzecie współpracujące z Goodyear, niezależnie od lokalizacji, powinni zapoznać się i zrozumieć niniejszą Politykę Antykorupcyjną („Polityka”) i przestrzegać jej w codziennej pracy.

Amerykańska ustawa o zagranicznych praktykach korupcyjnych (ang. Foreign Corrupt Practices Act – FCPA), Konwencja Organizacja Współpracy Gospodarczej i Rozwoju („OECD”) o zwalczaniu przekupstwa zagranicznych funkcjonariuszy publicznych w międzynarodowych transakcjach handlowych, Brytyjska ustawa antykorupcyjna, Konwencja ONZ przeciwko korupcji oraz wiele innych globalnych przepisów antykorupcyjnych podkreślają znaczenie przeciwdziałania korupcji na całym świecie. **Wszyscy pracownicy firmy Goodyear i wszystkie osoby trzecie zaangażowane we współpracę z firmą Goodyear zobowiązane są przestrzegać ustawy FCPA i wszystkich innych obowiązujących przepisów przeciwdziałających korupcji.**

**Goodyear surowo zabrania wręczania i przyjmowania łapówek i rezygnuje z wykorzystania jakiejkolwiek okazji biznesowej wymagającej przekazania niewłaściwej bądź nielegalnej opłaty, łapówki, подарunku, zniżki, gratyfikacji lub innej podobnej zachęty. Żaden pracownik Goodyear nie będzie, bezpośrednio ani pośrednio, oferował, płacił, obiecywał zapłaty, upoważniał do płatności, otrzymywał lub przyjmował jakichkolwiek płatności lub korzyści materialnych na rzecz lub od kogokolwiek, w dowolnym miejscu na świecie, w niewłaściwym celu wpłynięcia na działanie lub decyzję urzędnika państwowego bądź innej osoby na potrzeby uzyskania lub podtrzymania działalności lub zabezpieczenia jakiejkolwiek niewłaściwej korzyści.**

## 2. ZAKRES

Niniejsza Polityka ma zastosowanie do wszystkich pracowników Goodyear (wszystkich dyrektorów, członków zarządu oraz pracowników etatowych i godzinowych z grupy Spółek Goodyear na całym świecie), wszystkich przedstawicieli Goodyear i niektórych innych osób trzecich współpracujących z Goodyear.

## 3. DEFINICJE

Na potrzeby niniejszej Polityki przyjmuje się następujące definicje:

**„Łapówka”** oznacza każdą **płatność lub korzyść materialną** przekazaną, obiecaną, zaoferowaną lub otrzymaną w **niewłaściwym celu** wpłynięcia na działanie lub decyzję jakiejkolwiek osoby, w tym **Urzędnika państwowego spoza Stanów Zjednoczonych lub Urzędnika państwowego ze Stanów Zjednoczonych** w celu uzyskania lub utrzymania działalności handlowej lub w celu zapewnienia Spółce Goodyear niewłaściwej przewagi.

- **„Płatność” lub „korzyść materialna”** oznacza każdą korzyść, bez względu na jej wartość. Łapówka może przybrać formę wielu różnych rodzajów płatności lub rzeczy wartościowych. Należą do nich, między innymi:
  - środki pieniężne lub ich ekwiwalenty (np. karty подарunkowe lub bony prezentowe),
  - podarunki lub inne przedmioty (takie jak butelki z alkoholem, elektronika, biżuteria itp.),
  - rabaty lub noty kredytowe,
  - specjalne zniżki,
  - rozrywka,
  - koszty podróży,
  - wydatki na wakacje (w tym przelot, zakwaterowanie, posiłki, pakiet na rozrywki w hotelu, bilety na zwiedzanie, itp.),
  - płatności ułatwiające,
  - zatrudnienie lub staże, płatne lub nieodpłatne,

- o darowizny na cele charytatywne,
  - o korzystanie z urzędzeń lub usług (na przykład korzystanie z usługi samochodu z kierowcą, domu wakacyjnego, hangaru dla samolotu, usługi sprzątnięcia itp.),
  - o czesne lub opłaty abonamentowe (np. członkostwo w siłowni, czesne lub opłata za ośrodek rekreacyjno-sportowy).
- **„Niewłaściwy cel”** oznacza korupcyjny zamiar. Zgodnie z ustawą FCPA i innymi przepisami antykorupcyjnymi danej osobie przyświeca „niewłaściwy cel” podczas wręczania lub oferowania płatności lub wartościowych rzeczy, jeśli osoba wie (lub podejrzewa bądź ma zamiar), że płatność lub rzecz wartościowa jest dostarczana w celu wpłynięcia na czyjś czyn lub decyzję w celu uzyskania lub utrzymania działalności albo w celu zapewnienia jakiegokolwiek niestosownej korzyści dla Goodyear.

Aby uznać je za niewłaściwe, płatność lub korzyść materialna nie muszą być przekazywane bezpośrednio osobie, na której działanie lub decyzję mają mieć wpływ. Na przykład: zapłata lub korzyść materialna przekazana lub zaoferowana członkowi rodziny Urzędnika państwowego spoza Stanów Zjednoczonych lub organizacji charytatywnej, z którą ten Urzędnik państwowy spoza Stanów Zjednoczonych jest powiązany, jest „niewłaściwa”, jeśli zamiarem przekazania zapłaty lub rzeczy wartościowej członkowi rodziny lub organizacji charytatywnej jest wywieranie niewłaściwego wpływu na działania lub decyzje Urzędnika państwowego spoza Stanów Zjednoczonych w zamian za korzyść w zakresie działalności.

- **„Urzędnik państwowy”** to a) urzędnik, pracownik lub przedstawiciel rządu (w tym członkowie sił zbrojnych oraz policji), zagranicznego podmiotu publicznego lub międzynarodowej organizacji publicznej (np. ONZ, Banku Światowego, Komisji Europejskiej itp.); b) członek partii politycznej lub kandydat na zagraniczny urząd państwowy; lub c) pracownik lub przedstawiciel Przedsiębiorstwa państwowego.
  - o **„Przedsiębiorstwo państwowe”** oznacza: spółkę kapitałową, spółkę osobową lub inny podmiot prawny a) w którym udział własnościowy wynoszący min. 30% należy bezpośrednio lub pośrednio do obywatela, jednostki samorządu lub rządu (bądź też grupy rządów lub jednostek rządu) lub b) który jest w inny sposób kontrolowany przez obywatela lub samorząd na mocy uprawnień do powoływania większości Rady Dyrektorów lub innego podobnego organu podmiotu bądź uprawnień do powoływania dyrektora generalnego, komplementariusza lub innego członka kierownictwa podmiotu albo umocowany do kontroli w inny sposób głównych wydatków lub decyzji operacyjnych podmiotu. W razie jakichkolwiek wątpliwości co do tego, czy dany podmiot jest Przedsiębiorstwem państwowym w rozumieniu Polityki Goodyear proszę skontaktować się z Prawnikiem Goodyear przypisanym do Państwa kraju, klastra, regionu, funkcji lub jednostki organizacyjnej albo z Działem ds. Zgodności i Etyki.
  - o **„Urzędnik państwowy spoza Stanów Zjednoczonych”** oznacza każdego **Urzędnika państwowego** spoza Stanów Zjednoczonych w rządzie, podmiocie publicznym lub organizacji, partii politycznej lub urzędzie, lub Przedsiębiorstwie państwowym.
  - o **„Urzędnik państwowy w Stanach Zjednoczonych”** oznacza każdego **Urzędnika państwowego** rządu Stanów Zjednoczonych (na poziomie federalnym, stanowym lub lokalnym), podmiotu publicznego lub organizacji, partii politycznej lub urzędu, lub Przedsiębiorstwa państwowego.

**„Osoba trzecia”** oznacza dowolny podmiot lub osobę, z którą Goodyear współpracuje w ramach prowadzenia działalności Goodyear, która nie jest firmą Goodyear ani pracownikiem firmy Goodyear.

Niektóre osoby trzecie (zwane dalej **„Stronami trzecimi poddawanych weryfikacji”**) muszą zostać poddane Procesowi analizy Due Diligence w zakresie przeciwdziałania korupcji. Aktualny wykaz Stron trzecich poddawanych weryfikacji dostępny jest [tutaj](#). Strony trzecie poddawane weryfikacji obejmują, między innymi:

- **„Przedstawiciele”** działających w imieniu Spółki Goodyear z wyraźnymi (ustnymi lub pisemnymi) bądź dorozumianymi uprawnieniami do reprezentowania Spółki Goodyear w relacjach z innymi osobami/podmiotami (np. niezależni przedstawiciele sprzedaży, przedstawiciele komisji, konsultanci ds. sprzedaży, przedstawiciele handlowi, pośrednicy sprzedaży, osoby wyszukujące, agenci celni, pośrednicy celni, spedycy, agenci rozliczeniowi) oraz

- większość klientów, którzy nabywają produkty lub usługi (we własnym imieniu) od Spółki Goodyear i odsprzedają je sprzedawcom detalicznym, dealerom, dystrybutorom, producentom oryginalnego sprzętu, flotom, liniom lotniczym, kopalniom, władzom samorządowym lub innym podmiotom państwowym lub wszelkim klientom innym niż osoby indywidualne.

Aby uzyskać dodatkowe informacje na temat Osób trzecich poddawanych weryfikacji oraz Procesu analizy Due Diligence w zakresie przeciwdziałania korupcji, patrz [Lista stron osób trzecich poddawanych weryfikacji](#) oraz materiały z wytycznymi Spółki Goodyear dotyczącymi przeciwdziałania korupcji, w tym [Międzynarodowy przewodnik operacyjny dotyczący zgodności z zasadami przeciwdziałania korupcji Goodyear \(„Przewodnik operacyjny”\)](#), który można znaleźć na stronie Działu ds. Zgodności i Etyki Goodyear.

Pozostałe **Pojęcia zapisane wielką literą**, zastosowane w niniejszej Polityce oraz w Przewodniku operacyjnym, zostały zdefiniowane w Słowniku pojęć z zakresu zwalczania korupcji, dołączonym do niniejszej Polityki jako Załącznik A.

#### **4. ZASADY WYNIKAJĄCE Z NINIEJSZEJ POLITYKI**

##### **4.1. ZAKAZ ŁAPÓWKARSTWA**

Wszyscy pracownicy Goodyear i Osoby trzecie zaangażowane w działalność ze Spółką Goodyear, powinny znać i przestrzegać zasad Spółki Goodyear określonych w niniejszym dokumencie oraz wszystkich obowiązujących przepisów przeciwdziałających korupcji, w tym Ustawy FCPA, Amerykańskiej ustawy o podróżach i Brytyjskiej ustawy antykorupcyjnej, a także wszelkich przepisów antykorupcyjnych właściwych w miejscowych jurysdykcjach dla pracowników lub Osób trzecich oraz w innych jurysdykcjach, w których działa Spółka Goodyear. Pytania dotyczące przepisów antykorupcyjnych właściwych dla danego kraju można kierować do Prawnika Goodyear przypisanego do Państwa kraju, klastra, regionu, funkcji lub jednostki organizacyjnej albo do Działu ds. Zgodności i Etyki.

Według prawa Stanów Zjednoczonych i **Ustawy FCPA** za przestępstwo uznaje się oferowanie, dokonywanie, obiecywanie albo zatwierdzanie płatności gotówkowych lub przekazywanie korzyści materialnych na rzecz jakiegokolwiek osoby ze świadomością, że całość lub część tych pieniędzy lub korzyści materialnych zostanie zaoferowana, przekazana bądź obiecana, bezpośrednio lub pośrednio, Urzędnikowi spoza Stanów Zjednoczonych w celu uzyskania lub zachowania możliwości biznesowych albo uzyskania niewłaściwej przewagi. Ustawa FCPA wymaga również od poszczególnych firm, takich jak Goodyear, których papiery wartościowe są przedmiotem obrotu na giełdach papierów wartościowych w Stanach Zjednoczonych, utrzymania odpowiedniej kontroli wewnętrznej nad sprawozdawczością finansową. Ustawa FCPA zakazuje też osobom fizycznym oraz spółkom kapitałowym umyślnego fałszowania ksiąg i zapisów księgowych spółek publicznych takich jak Goodyear. Chociaż zapisy ustawy FCPA dotyczące korupcji skupiają się przede wszystkim na kontaktach z Urzędnikami państwowymi spoza Stanów Zjednoczonych, wiele przepisów stanowych w Stanach Zjednoczonych zabrania działalności korupcyjnej w handlu i korumpowania urzędników państwowych w Stanach Zjednoczonych. Zgodnie z amerykańską ustawą o podróżach, rząd federalny Stanów Zjednoczonych może ścigać naruszenia tych przepisów stanowych i prawa federalnego. Z tego względu prawie każdy akt korupcyjny – niezależnie od odbiorcy – stanowi przestępstwo stanowe, federalne (lub oba) w Stanach Zjednoczonych.

Zakazy ustanowione w ustawie FCPA mają zastosowanie do: firm ze Stanów Zjednoczonych i ich dyrektorów, kierowników, pracowników i przedstawicieli; każdej osoby będącej obywatelem lub mieszkańcem Stanów Zjednoczonych; w wielu przypadkach do zagranicznych spółek zależnych firm ze Stanów Zjednoczonych oraz ich dyrektorów, członków kadry kierowniczej, pracowników i przedstawicieli; a w niektórych przypadkach do obywateli i mieszkańców krajów spoza Stanów Zjednoczonych działających na terytorium Stanów Zjednoczonych. Niezależnie od tego, gdzie zamieszkuje lub działa pracownik bądź podmiot Goodyear, Polityka Goodyear ma zastosowanie do wszystkich działań i pracowników Goodyear na całym świecie.

**Brytyjska ustawa antykorupcyjna** zawiera podobne zakazy przekupstwa obowiązujące Urzędników spoza Wielkiej Brytanii. Oprócz wymienionych zakazów Brytyjska ustawa antykorupcyjna zakazuje również przestępstw polegających na: (i) nieustanowieniu przez firmę odpowiednich procedur przeciwdziałających korupcji dokonywanej przez osoby z nią związane oraz (ii) oferowaniu, dokonywaniu i przyjmowaniu łapówek w czynnościach z osobami prywatnymi (niewiązanymi z rządem) – rodzaj korupcji zwany „korupcją handlową”. **Korupcja handlowa** jest formą

korupcji, która niekoniecznie wiąże się z jakimkolwiek urzędnikiem państwowym, lecz z wręczeniem łąpówki osobie prywatnej, takiej jak przedstawiciel klienta lub dostawcy.

Zgodnie z Ustawą FCPA i Brytyjską ustawą antykorupcyjną, Polityka Goodyear zakazuje wszelkich form korupcji, w tym korupcji Urzędników państwowych i korupcji handlowej. Niniejsza Polityka zabrania wręczania, obiecywania lub oferowania łąpówek przez Osobę trzecią lub za jej pośrednictwem, a także wręczania, obiecywania lub oferowania ich bezpośrednio przez pracownika Goodyear. **Pracownikom, przedstawicielom Goodyear i innym Osobom trzecim współpracującym z Goodyear zabrania się wręczania, oferowania i obiecywania łąpówek jakiejkolwiek osobie, bez względu na to, czy jest ona Urzędnikiem państwowym czy osobą fizyczną.**

#### **4.2. PŁATNOŚCI UŁATWIAJĄCE**

„Płatności ułatwiające” są to drobne płatności dokonywane na rzecz Urzędników państwowych niskiego szczebla w celu zapewnienia realizacji określonych rutynowych, nieuznaniowych działań urzędowych, do których dana spółka jest upoważniona na mocy przepisów prawa miejscowego (np. właściwe rozpatrzenie dokumentów urzędowych takich jak wizy, załadunek lub rozładunek towaru, zapewnienie ochrony policyjnej oraz wysyłka lub odbiór poczty).

Choć Ustawa FCPA przewiduje pewne drobne wyłączenie w przypadku „płatności ułatwiających lub przyspieszających załatwienie sprawy” na rzecz Urzędników państwowych spoza Stanów Zjednoczonych, to jednak Płatności ułatwiające są niedozwolone zgodnie z Brytyjską ustawą antykorupcyjną oraz przepisami prawa miejscowego obowiązującymi w wielu krajach. **Polityka Goodyear absolutnie zakazuje dokonywania Płatności ułatwiających.**

#### **4.3. WYMUSZENIE LUB PRZYMUS**

Płatności dokonywane pod oczywistą groźbą użycia przemocy lub wyrządzenia krzywdy poszczególnym osobom nie naruszają Ustawy FCPA ani Brytyjskiej ustawy antykorupcyjnej. W tym kontekście Polityka Goodyear nie zakazuje płatności dokonywanych wskutek rzeczywistej groźby użycia przemocy lub wyrządzenia krzywdy, jeśli płatność jest niezbędna do zapewnienia ochrony zdrowia, wolności lub bezpieczeństwa pracownika lub przedstawiciela spółki. W razie zaistnienia takiej sytuacji:

- (i) płatność nie może przekroczyć kwoty 100,00 USD;
- (ii) w ciągu 48 godzin należy przekazać pisemną informację o dokonaniu tej płatności Generalnemu Radcy Prawnemu Goodyear Tire & Rubber Company; oraz
- (iii) należy ją odnotować w księgach i dokumentacji spółki Goodyear.

#### **4.4. UPOMINKI, PODRÓŻE, POSIŁKI I ROZRYWKA**

W niektórych przypadkach spółka Goodyear może zapewnić Urzędnikowi państwowemu lub innej osobie nominalny upominek, podróż, posiłek lub rozrywkę związaną z działalnością biznesową, o ile odbywa się to zgodnie z niniejszą Polityką, innymi politykami firmy (w tym Globalną Polityką dotyczącą podróży służbowych i wydatków, Polityką dotyczącą Upominków, Posiłków i Rozrywki (wymiana z podmiotami zewnętrznymi), Polityką wręczania i przyjmowania upominków i podróży obowiązującymi w odniesieniu do członków Senatu i Izby Reprezentantów Stanów Zjednoczonych) oraz ustawą FCPA i innymi obowiązującymi przepisami przeciwdziałającymi korupcji. Spółka Goodyear ma określone wymagania, które należy spełnić, aby zapewnić upominki, podróże, posiłki i rozrywkę Urzędnikom państwowym spoza Stanów Zjednoczonych, Urzędnikom państwowym ze Stanów Zjednoczonych lub osobom fizycznym. Wymagania zawarte w niniejszym punkcie dotyczą wszystkich odbiorców indywidualnych, w tym Urzędników państwowych spoza Stanów Zjednoczonych, Urzędników państwowych ze Stanów Zjednoczonych i osób fizycznych, o ile nie wskazano inaczej.

##### **a. Upominki zabronione**

Spółka Goodyear **surowo zabrania** wręczania następujących rodzajów upominków („Upominki zabronione”) jakiejkolwiek osobie niezależnie od okoliczności:

- środków pieniężnych lub ich ekwiwalentów (np. kart podarunkowych lub bonów prezentowych);

- darmowych opon (innych niż dozwolone dla pracowników w ramach niektórych programów świadczeń pracowniczych);
- wszelkich upominków niezgodnych z: obowiązującymi zasadami państwowymi, wszelkimi właściwymi zasadami i politykami Goodyear, wszelkimi zasadami korporacyjnymi mającymi zastosowanie do drugiej osoby lub wszelkimi właściwymi przepisami prawa lub regulacjami;
- wszelkich upominków stanowiących łapówkę lub płatność albo przekazanych w celu zabezpieczenia wszelkich niewłaściwych korzyści;
- wszelkich upominków, które są nieracjonalnie kosztowne lub luksusowe.

b. Dawanie Upominków

Polityka Goodyear nie zabrania wręczania upominku o wartości nominalnej (najlepiej z logo firmy) jakiegokolwiek osobie, o ile (i) nie jest to upominek zabroniony oraz (ii) spełnione są wszystkie poniższe kryteria:

- wartość upominku nie może przekraczać 100,00 USD, chyba że droższy upominek zostanie zatwierdzony wcześniej i na piśmie przez (i) kierowników pierwszego i drugiego stopnia danego pracownika, jeśli upominek jest wyceniony między 100,00 USD a 250,00 USD, lub (ii) Zastępcę Głównego Radcy prawnego Goodyear i prezesa regionu, jeśli wartość upominku przekracza 250,00 USD;
- upominek jest zgodny z obyczajami obowiązującymi w danych okolicznościach i nie będzie krępujący ani dla spółki Goodyear ani osoby obdarowanej;
- upominek jest oferowany z okazji świąt lub innej wyjątkowej sytuacji albo w celach promocyjnych;
- każdy upominek dla Urzędnika państwowego ze Stanów Zjednoczonych musi być również zgodny z wymaganiami dotyczącymi „Upominków, podróży, posiłków i rozrywki dla Urzędników państwowych ze Stanów Zjednoczonych”.

W przypadku upominków przekazywanych dowolnej osobie pracownicy Goodyear **zobowiązani są do:**

- Całkowitego i rzetelnego dokumentowania tego faktu w księgach i dokumentacji finansowej Spółki, z zastosowaniem odpowiednich przepisów [Kodeksu prowadzenia księgi głównej](#) dotyczących „Upominków”.
- Zgłoszenia ich w odpowiednim sprawozdaniu z wydatków, upewniając się, że podlegają zwrotowi przez spółkę Goodyear.
- Jeśli odbiorca jest Urzędnikiem państwowym, w dokumentacji i szczegółach transakcji (z uwzględnieniem zgłoszenia podróży i rozrywki w systemie Concur T&E) należy odnotować, że odbiorca jest Urzędnikiem państwowym.

c. Posiłki i rozrywka

Polityka antykorupcyjna Goodyear zezwala na zapewnienie posiłków i rozrywki dowolnej osobie, jeśli rzeczony posiłek i/lub rozrywka są zapewniane w dobrej wierze, a nie z zamiarem korupcyjnym lub oczekiwaniem przysługi, a także zgodnie z niniejszą Polityką. Jeśli posiłki i rozrywka są zapewniane jakiegokolwiek osobie, nie mogą (i) stanowić Upominku zabronionego oraz (ii) muszą spełniać wszystkie następujące kryteria:

- zapewniony posiłek lub rozrywka muszą być bezpośrednio związane z podejmowanym w dobrej woli i uzasadnionym celem biznesowym;
- miejsce wydarzenia rozrywkowego musi być odpowiednio przystosowane do dyskusji o biznesie i zgodne z naszym zobowiązaniem do poszanowania wszystkich osób w miejscu pracy;
- posiłek lub forma rozrywki powinny być rozsądne pod względem kosztu, liczby uczestników oraz częstotliwości;
- posiłek lub rozrywka muszą być zgodne z obyczajami obowiązującymi w danych okolicznościach i nie mogą być krępujące ani dla spółki Goodyear ani osoby, która z nich korzysta;
- na miejscu musi być obecny któryś z pracowników Spółki;
- jakkolwiek posiłek lub rozrywka zapewnione Urzędnikowi państwowemu ze Stanów Zjednoczonych muszą być również zgodne z wymaganiami dotyczącymi „Upominków, podróży, posiłków i rozrywki dla Urzędników państwowych ze Stanów Zjednoczonych”.

Spółka Goodyear **surowo zakazuje** zapewniania jakiegokolwiek osobie następujących rodzajów posiłków i rozrywki:

- wszelkich posiłków lub rozrywek niezgodnych z: obowiązującymi zasadami państwowymi, wszelkimi właściwymi zasadami i politykami spółki Goodyear, wszelkimi zasadami korporacyjnymi mającymi zastosowanie do drugiej osoby lub wszelkimi właściwymi przepisami prawa lub regulacjami;
- wszelkich posiłków lub rozrywek stanowiących łapówkę lub spłatę albo przekazanych w celu zabezpieczenia wszelkich niewłaściwych korzyści;
- wszelkich posiłków lub rozrywek, które są nieracjonalnie kosztowne lub luksusowe;
- wszelkich posiłków lub rozrywek, które są niezgodne ze zobowiązaniem Goodyear do wzajemnego szacunku, takich jak posiłki lub rozrywka wyłącznie dla dorosłych lub o podtekście seksualnym.

W przypadku posiłków lub rozrywek zapewnianych osobie fizycznej pracownicy Goodyear **zobowiązani są**:

- niezwłocznie, całkowicie i rzetelnie udokumentować to w księgach i dokumentacji finansowej Spółki; oraz
- zgłosić to w odpowiednim raporcie wydatków dotyczącym zwrotu kosztów przez spółkę Goodyear.

d. Koszty podróży

Polityka Goodyear zezwala na pokrycie odpowiednich kosztów podróży poniesionych przez daną osobę (w tym kosztów wizyty w ramach delegacji poniesionych przez Urzędników państwowych spoza Stanów Zjednoczonych), pod warunkiem że: (i) wspomniane pokrycie kosztów jest zapewniane w dobrej wierze, (ii) jest zapewniane bez jakichkolwiek zamiarów korupcyjnych lub oczekiwań przysługi, (iii) nie jest Upominkiem zabronionym, oraz (iv) spełnia wszystkie następujące kryteria:

- zapewniona podróż musi być bezpośrednio związana z podejmowanym w dobrej woli i uzasadnionym celem biznesowym;
- wartość podróży powinna być rozsądna (pod względem kosztu, liczby podróży oraz częstości);
- jakkolwiek podróż Urzędnika państwowego ze Stanów Zjednoczonych musi być również zgodna z wymaganiami dotyczącymi upominków, podróży, posiłków i rozrywki dla Urzędników państwowych ze Stanów Zjednoczonych”.

W przypadku podróży zapewnianej **Urzędnikowi państwowemu spoza Stanów Zjednoczonych** pracownik Spółki Goodyear **zobowiązany jest**:

- uzyskać zgodę na podróż z wyprzedzeniem i na piśmie od (i) Prezesa jednostki organizacyjnej lub wybranego pracownika Spółki wyższego szczeblem oraz (ii) Głównego Radcy prawnego lub Zastępcy Głównego Radcy prawnego. Zgodę należy pozyskać przy wykorzystaniu formularza *Travel for Non-USA Government Officials Checklist (Lista kontrolna dla Urzędników państwowych spoza Stanów Zjednoczonych)*, który musi zostać wypełniony przez pracownika i przekazany do zatwierdzenia. Formularz jest załączony do niniejszej Polityki jako Załącznik B i jest dostępny [tutaj](#); musi zostać przeprowadzony przez stosowane w Goodyear narzędzie o nazwie Goodyear Contract Solution („GCS”).
- Należy upewnić się, że każdy członek delegacji został wybrany przez instytucję państwową (a nie przez Spółkę).
- Należy zadbać o uprzednie poinformowanie o danym wyjeździe instytucji zatrudniającej odbiorcę środków na piśmie.
- Wartość i cel podróży muszą zostać niezwłocznie, całkowicie i rzetelnie odnotowane w księgach i dokumentacji finansowej Spółki, z adnotacją, iż odbiorca pokrywanych kosztów podróży nie jest Urzędnikiem państwowym spoza Stanów Zjednoczonych.
- Podróż należy zgłosić w stosownym sprawozdaniu z wydatków, a jej koszty muszą być możliwe do pokrycia przez Goodyear.

Następujące rodzaje kosztów podróży Urzędników państwowych spoza Stanów Zjednoczonych są **surowo zabronione**:

- zabrania się pokrywania płatności z tytułu wycieczek turystycznych i rozrywkowych dla urzędników;
- wydatki związane z członkami rodziny urzędników są zabronione.

Przekazywanie gotówki (np. diety) Urzędnikom państwowym jest zabronione, chyba że wymaga tego umowa z instytucją państwową i/lub wymaga tego prawo miejscowe; nie zezwala się na przekazywanie pieniędzy Urzędnikowi państwowemu, nawet w ramach niniejszego wyjątku, chyba że zostanie ono wcześniej zatwierdzone na piśmie przez Głównego Radcę prawnego lub Regionalnego Zastępcę głównego radcy prawnego.

e. Upominki, podróże, posiłki i rozrywka dla urzędników państwowych ze Stanów Zjednoczonych

1) *Upominki dla urzędników państwowych w Stanach Zjednoczonych*

Urzednicy władz federalnych, stanowych i lokalnych ze Stanów Zjednoczonych podlegają szczególnym przepisom prawa i regulacjom ograniczającym przyjmowanie przez nich upominków i gratyfikacji, w tym posiłków i rozrywki, od organizacji, z którymi współpracują w ramach działalności. Pracownicy muszą być świadomi i działać według wszystkich federalnych, stanowych i lokalnych przepisów prawa i regulacji dotyczących podarunków i gratyfikacji. **Wszelkie upominki, posiłki, podróże, zakwaterowanie lub rozrywka dla Urzędników państwowych ze Stanów Zjednoczonych wymagają uprzedniego pisemnego zatwierdzenia przez Dział prawny.**

2) *Reguły dotyczące upominków i podróży obowiązujące w odniesieniu do członków Senatu i Izby Reprezentantów Stanów Zjednoczonych*

Zasadą postępowania spółki Goodyear jest zapewnienie zgodności ze wszystkimi obowiązującymi przepisami prawa, w tym z Regulaminem Senatu Stanów Zjednoczonych i Regulaminem Izby Reprezentantów Stanów Zjednoczonych związanymi z zakazami i ograniczeniami dotyczącymi upominków i podróży senatorów Stanów Zjednoczonych oraz członków Izby Reprezentantów Stanów Zjednoczonych („Członków Kongresu”), jak również ich personelu. Zgodnie z regulaminem kongresu określenie „upominek” oznacza dowolną gratyfikację, korzyść, rabat, rozrywkę, gościnę, pożyczkę, zaniechanie egzekwowania prawa lub inny element o wartości pieniężnej, i obejmuje upominki w postaci usług, szkoleń, transportu, zakwaterowania i posiłków, niezależnie od tego, czy świadczone są one w naturze, poprzez zakup biletu, płatność z góry czy zwrot kosztów.

Jako organizacja zatrudniająca lobbystów na poziomie federalnym, spółka Goodyear objęta jest zakazem zapewnienia *jakichkolwiek* upominków, podróży, posiłków, rozrywki lub innych korzyści majątkowych, bez względu na kwotę, członkom Kongresu lub pracownikom Kongresu, chyba że wpisuje się to idealnie w jeden z oficjalnych wyjątków od zakazu upominków dla członków Kongresu. W ramach Polityki Goodyear wszyscy pracownicy zobowiązani są przestrzegać zasad dotyczących upominków dla Kongresu, niezależnie od tego, czy są lobbystami, czy też nie, **i muszą uzyskać zgodę biura Głównego Radcy prawnego przed zaferowaniem lub zapewnieniem upominków, podróży, posiłków, rozrywki lub innych korzyści majątkowych dowolnemu członkowi Kongresu lub jego pracownikom.** Dodatkowe informacje na ten temat znajdują się w „Polityce dotyczącej upominków i podróży obowiązujących w odniesieniu do członków Senatu i Izby Reprezentantów”.

#### **4.5. DAROWIZNY NA CELE POLITYCZNE**

Jak wspomniano powyżej, Ustawa FCPA zabrania przekazywania pieniędzy i wszelkich korzyści materialnych na rzecz Urzędników państwowych spoza Stanów Zjednoczonych, w tym wszelkich partii politycznych, działaczy partyjnych bądź kandydatów na urzędy państwowe spoza Stanów Zjednoczonych w celu uzyskania lub zachowania możliwości biznesowych, lub w celu uzyskania niewłaściwych korzyści. Ponadto inne amerykańskie przepisy prawa ograniczają wsparcie kandydatów na stanowiska w rządzie federalnym Stanów Zjednoczonych, partii politycznych w Stanach Zjednoczonych lub komitetów politycznych w Stanach Zjednoczonych. Przepisy obowiązujące w Stanach Zjednoczonych określają to ograniczone „wsparcie” na rzecz kandydatów, partii lub komitetów w Stanach Zjednoczonych jako obejmujące np. wyznaczenie czasu pracy pracowników lub zezwalanie na korzystanie z obiektów bądź zasobów Spółki. Różne przepisy stanowe i miejscowe w Stanach Zjednoczonych mogą również ograniczać wsparcie przekazane na rzecz kandydatów do urzędu państwowego lub lokalnego, przedstawicieli partii politycznych lub komitetów politycznych.

W celu zapewnienia zgodności ze wspomnianymi przepisami, polityki Goodyear wymagają uzyskania pisemnej zgody Głównego Radcy prawnego przed przekazaniem jakichkolwiek funduszy ze środków Spółki na rzecz dowolnej partii politycznej w Stanach Zjednoczonych lub poza nimi, urzędnika partii lub komitetu politycznego lub jakiegokolwiek kandydata na dowolne stanowisko krajowe, stanowe, regionalne lub lokalne albo innego biura państwowego



w Stanach Zjednoczonych lub poza Stanami Zjednoczonymi. Uprzednia zgoda Głównego Radcy prawnego jest również wymagana w przypadku wsparcia jakichkolwiek kwestii podlegających pod głosowanie w Stanach Zjednoczonych.

Pracownicy mogą angażować się w indywidualną działalność polityczną w zakresie osobistym, o ile jest ona zgodna z obowiązującym prawem i zasadami Goodyear, w tym z Polityką dotyczącą działań politycznych pracowników indywidualnych będących obywatelami Stanów Zjednoczonych, mieszkańcami Stanów Zjednoczonych lub osobami przebywającymi w Stanach Zjednoczonych.

#### **4.6. DAROWIZNY NA CELE CHARYTATYWNE**

Pracownicy i Strony trzecie mają obowiązek zadbać o to, aby darowizny na cele charytatywne dokonywane w imieniu Spółki były przekazywane jedynie rzetelnym organizacjom charytatywnym i zostały rzeczywiście wykorzystane w celach charytatywnych, a nie spożytkowane w sposób niewłaściwy. Darowizny na cele charytatywne dokonywane w imieniu Goodyear muszą spełniać następujące kryteria:

- darowizna charytatywna jest przekazywana w uzasadnionym celu charytatywnym;
- darowizna charytatywna jest wykorzystywana przez odbiorcę do celów charytatywnych i nie jest w żaden inny sposób wykorzystywana niewłaściwie;
- darowizna na cele charytatywne nie jest sprzeczna z obowiązującymi zasadami ustanowionymi przez rząd ani z obowiązującymi lokalnymi przepisami lub rozporządzeniami, w tym z wszelkimi obowiązującymi przepisami podatkowymi dotyczącymi darowizn na cele charytatywne;
- darowizna na cele charytatywne nie stanowi (bezpośrednio ani pośrednio) łapówki ani spłaty i nie jest wypłacana w celu uzyskania lub zachowania możliwości biznesowych bądź uzyskania niewłaściwych korzyści;
- darowizna charytatywna musi być zgodna z Kodeksem etyki zawodowej Goodyear oraz wszystkimi politykami i procedurami Spółki, a także musi zostać zatwierdzona z wyprzedzeniem i na piśmie przez Dział prawny i kierownictwo na szczeblu lokalnym;
- darowizna na cele charytatywne jest niezwłocznie, całościowo i rzetelnie udokumentowana w księgach i dokumentacji finansowej Spółki, z zastosowaniem odpowiednich przepisów Kodeksu prowadzenia księgi głównej dotyczących darowizn na cele charytatywne. Należy zapoznać się z [Globalnym wykazem rachunków](#) oraz [Globalnymi zasadami rachunkowości – „Rachunkowość w przypadku przekazywania środków na cele charytatywne”](#) dostępnymi na platformie GO.

W przypadku darowizn charytatywnych sugerowanych lub wymaganych przez **Urzędnika państwowego** pracownicy Goodyear **zobowiązani są**:

- uzyskać zgodę na przekazanie darowizny z wyprzedzeniem i na piśmie od Zastępcy Głównego Radcy prawnego. Dokumenty zatwierdzające należy zachować jako część dokumentacji związanej z tą darowizną.

#### **4.7. UPOMINEK LUB DAROWIZNA W POSTACI OPON**

Zdarzają się sytuacje, w których **podarownie lub darowizna opon dla instytucji państwowej** mogą być odpowiednie. Wszelkie opony przekazane instytucji państwowej bezpłatnie mogą być przekazane wyłącznie instytucji państwowej (nie indywidualnemu Urzędnikowi państwowemu) zgodnie z obowiązującym prawem i politykami Goodyear oraz muszą zostać zatwierdzone z wyprzedzeniem i na piśmie przez wyższego szczeblem pracownika Goodyear i Zastępcę Głównego radcy prawnego Goodyear.

Opony i inne produkty oraz usługi Goodyear **nie mogą** być przekazywane bezpłatnie ani w ramach specjalnego rabatu żadnym Urzędnikom państwowym do użytku na ich pojazdach osobistych lub pojazdach członków ich rodzin lub w inny sposób do użytku osobistego przez Urzędnika państwowego lub jego krewnych. Pracownikom nie zezwala się na przekazywanie żadnych korzyści związanych z programem świadczeń na opony (w tym rabatów lub bezpłatnych opon dla pracowników) Urzędnikom państwowym lub krewnym Urzędnika państwowego, chyba że zostało to wcześniej zatwierdzone na piśmie przez Dział prawny.

Wspomniane wymagania stanowią uzupełnienie zasad Spółki i jednostek organizacyjnych dotyczących zatwierdzania, księgowania i dokumentowania darowizn na cele charytatywne. Dodatkowe informacje można znaleźć w dokumencie „Polityka dotycząca darowizn na cele charytatywne” Spółki Goodyear.

#### **4.8. SPONSORING**

Sponsoring to umowa, w ramach której Spółka Goodyear wyraża zgodę na zapewnienie wsparcia pieniężnego, rzeczowego, w postaci produktów lub usług osobie trzeciej w zamian za prawa do marketingu, aktywa lub inne korzyści dla Spółki Goodyear. Sponsoring często odnosi się do wydarzenia, działalności lub organizacji, na przykład wydarzenia sportowego lub konferencji. Chociaż Spółka Goodyear zezwala na właściwy i zgodny z prawem sponsoring, ryzyko korupcji w kontekście sponsoringu oznacza, że takie działania, podobnie jak darowizny na cele charytatywne, należy traktować z ostrożnością. Sponsoring jest dozwolony wyłącznie wtedy, gdy spełnia wszystkie poniższe kryteria:

- sponsoring jest zgodny ze wszystkimi obowiązującymi przepisami prawa i politykami Spółki;
- sponsoring ma rozsądną wartość;
- sponsoring odbywa się w uzasadnionym celu biznesowym;
- sponsoring nie stanowi (bezpośrednio ani pośrednio) łapówki ani spłaty i nie jest wypłacany w celu uzyskania lub zachowania możliwości biznesowych bądź zabezpieczenia niewłaściwych korzyści;
- sponsoring został zarejestrowany w księgach finansowych i dokumentacji Spółki bez zwłoki, w pełni, dokładnie i zgodnie z zasadami rachunkowości Spółki Goodyear.

W przypadku sponsoringu sugerowanego lub wymaganego przez **Urzędnika państwowego** lub dostarczanego w imieniu dowolnego podmiotu państwowego pracownik Goodyear **musi**:

- uzyskać zgodę na przekazanie darowizny z wyprzedzeniem i na piśmie od Zastępcy Głównego Radcy prawnego. Dokumenty zatwierdzające należy zachować jako część dokumentacji związanej z tym sponsoringiem.

#### **5. NALEŻYTA STARANNOŚĆ (ANALIZA DUE DILIGENCE) WOBEC OSÓB TRZECICH**

Od Pracowników Goodyear wymaga się przestrzegania określonych kroków w celu zapewnienia, że Osoby trzecie są zaznajomione z niniejszą Polityką, ustawą FCPA i innymi obowiązującymi przepisami przeciwdziałania korupcji, gdy prowadzą działania biznesowe ze Spółką Goodyear lub w jej imieniu. W związku z wyborem i zatrudnieniem Stron trzecich Pracownicy Goodyear zobowiązani są przestrzegać obowiązującego w Goodyear [Międzynarodowego przewodnika operacyjnego dotyczącego zgodności z zasadami przeciwdziałania korupcji](#). Wszystkie Osoby trzecie objęte weryfikacją są zobowiązane do poddania się Procesowi analizy Due Diligence w zakresie przeciwdziałania korupcji, zanim będą mogły współpracować ze spółką Goodyear, a także okresowo, w trakcie trwania stosunków biznesowych. Proces weryfikacyjny został szczegółowo opisany w Przewodniku operacyjnym.

W ramach wysiłków Spółki Goodyear ukierunkowanych na zapewnienie zgodności Osób trzecich z przepisami, oczekuje się od Pracowników Spółki Goodyear czujności względem czynników wskazujących, że Osoby trzecie mogą naruszać przepisy przeciwdziałające korupcji (wskazania te są również określane jako „Czynniki ostrzegawcze dotyczące Osób trzecich”). Poniżej znajduje się lista częstych Czynników ostrzegawczych dotyczących Osób trzecich, które pracownicy powinni znać i być na nie wyczuleni podczas interakcji z Osobami trzecimi. Jeśli Pracownik pozyska wiedzę o jakichkolwiek Czynnikiach ostrzegawczych dotyczących Osób trzecich lub innych okoliczności dotyczących Osoby trzeciej, Pracownik zobowiązany jest niezwłocznie zgłosić je do Prawnika Goodyear odpowiedzialnego za dane miejsce, funkcję lub dział lub do Działu Biznesowego lub Działu ds. Zgodności i Etyki.

##### **Częste czynniki ostrzegawcze dotyczące osób trzecich**

- Bliskie powiązania z urzędnikami państwowymi:
  - Osoba trzecia jest powiązana z Urzędnikiem państwowym lub przez niego polecana;
  - Osoba trzecia ma bliskie powiązania z Urzędnikiem państwowym (np. Urzędnik państwowy jest właścicielem osoby trzeciej, właścicielem lub kierownictwem osoby trzeciej mającej małżonka lub

- małżonkę bądź bliskich członków rodziny będących Urzędnikami państwowymi, spółka stowarzyszona stanowi własność Urzędników państwowych itp.);
- Osoba trzecia reprezentująca interesy Spółki Goodyear polega w znacznej mierze na kontaktach politycznych/rządowych, zamiast na kompetentnym personelu, odpowiednich zasobach biznesowych i nakładach czasu.
  - Usługi objęte umową nie są zgodne z działalnością, możliwościami lub opłatami pobieranymi przez osoby trzecie:
    - Osoba trzecia jest zaangażowana w świadczenie usług lub dostarczanie towarów wykraczających poza normalny zakres działalności lub branżę Osoby trzeciej;
    - Osoba trzecia nie ma możliwości lub zasobów umożliwiających świadczenie lub dostarczenie niektórych lub wszystkich z obiecanych usług lub towarów;
    - Osoba trzecia proponuje stawki lub prowizje nieproporcjonalne do wartości usług, których dotyczą.
  - Niechęć do przestrzegania przepisów, uczciwości i przejrzystości:
    - Osoba trzecia odmawia wypełnienia części lub całości Proceasu analizy Due Diligence w zakresie przeciwdziałania korupcji Goodyear (np. odmawia podania szczegółów dotyczących własności przedsiębiorstwa, odmawia zobowiązania się na piśmie do przestrzegania Polityki Goodyear i/lub właściwych przepisów o przeciwdziałaniu korupcji, odmawia podpisania Certyfikatu zgodności z przepisami w zakresie przeciwdziałania korupcji lub Corocznej ponownej certyfikacji zgodności z przepisami itp.);
    - Osoba trzecia odmawia podpisania umowy w formie pisemnej, zgadza się na niektóre umowy lub oświadczenia związane z przestrzeganiem przepisów lub stara się świadczyć określone usługi bez zawarcia ich w umowie pisemnej;
    - Osoba trzecia odmawia Spółce Goodyear prawa do przeprowadzenia audytu wydatków i dokumentacji księgowej związanej ze współpracą Osoby trzeciej z Goodyear;
    - Osoba trzecia żąda od spółki Goodyear sporządzenia fałszywych faktur lub fałszywych dokumentów innego rodzaju;
    - Osoba trzecia odmawia ujawnienia informacji na temat jej własności;
    - Osoba trzecia dostarcza niejasne, niekompletne, wymijające lub niepokojące odpowiedzi/informacje na temat swojej działalności gospodarczej, w szczególności w odniesieniu do działań związanych z interakcjami z rządem lub płatnościami na jego rzecz.
    - Osoba trzecia domaga się zachowania współpracy ze spółką Goodyear w tajemnicy.
  - Nietypowe prośby lub okoliczności finansowe:
    - Osoba trzecia domaga się wygórowanych lub nietypowo wysokich stawek, prowizji, zniżek lub dodatków;
    - Faktury Osoby trzeciej nie zawierają wystarczającej ilości szczegółów ani dokumentacji towarzyszącej, umożliwiających pełne zrozumienie charakteru wydatków, działań lub innych zaangażowanych stron;
    - Osoba trzecia zwraca się o zwrot niejasnych lub niewyjaśnionych kosztów lub opłat;
    - Osoba trzecia żąda, aby Spółka Goodyear dokonała płatności na rachunek bankowy powiązany z innym podmiotem niż Osoba trzecia świadcząca usługi lub dostarczająca towary;
    - Osoba trzecia żąda, aby Spółka Goodyear dokonała płatności na rachunek bankowy znajdujący się w kraju innym niż kraj, w którym znajduje się Osoba trzecia, lub w kraju, w którym usługi/towary zostaną dostarczone Spółce Goodyear;
    - Osoba trzecia wnioskuję o fakturę o zawyżonej wartości (tj. o fakturę, w której towar lub usługa są odzwierciedlone w cenie wyższej niż uczciwa cena rynkowa);
    - Osoba trzecia domaga się płatności na rzecz Osoby trzeciej częściowo lub całkowicie gotówką lub w inny sposób uniemożliwiający śledzenie przepływu środków pieniężnych;
    - Osoba trzecia domaga się, aby Spółka Goodyear dokonała płatności w inny nietypowy sposób (np. darowizna na cele charytatywne, płatność na rzecz osoby fizycznej, płatność w postaci świadczenia usług itp.);
    - Osoba trzecia jest spółką fasadową podlegającą zagranicznej jurysdykcji.

- Zła reputacja lub historia:
  - Osoba trzecia ma złą reputację lub historię podejrzaną, domniemanej lub potwierdzonej korupcji;
  - Osoba trzecia została skazana lub oskarżona o łamanie przepisów prawa miejscowego lub prawa innego państwa w związku z zamówieniami składanymi przez rząd;
  - Inna spółka zakończyła współpracę z Osobą trzecią w niewyjaśnionych bądź niewystarczająco wyjaśnionych okolicznościach;
  - Zdarzają się albo zdarzały problemy w relacjach biznesowych Osoby trzeciej z innymi spółkami międzynarodowymi.

## **6. PRZEJĘCIA I PRZEDSIĘWZIĘCIA Z KAPITAŁEM MIESZANYM**

Kiedy Goodyear angażuje się w transakcje dotyczące przejęć lub przedsięwzięć z kapitałem mieszanym, wymaga się od pracowników postępowania z zachowaniem szczególnej staranności i procedur kontrolnych odpowiednich do tego typu transakcji. Procedury analizy Due Diligence w zakresie przeciwdziałania korupcji w tym kontekście zostały przedstawione w [Procedurze analizy Due Diligence w zakresie przeciwdziałania korupcji w przypadku przejęć, przedsięwzięć z kapitałem mieszanym i innych znaczących transakcji](#), które dostępne są na stronie Zgodności i Etyki Spółki Goodyear, a także możliwe do pozyskania od Głównego Radcy prawnego lub dowolnego Zastępcy Głównego Radcy prawnego. Pracownicy zaangażowani w Proces należytej staranności w zakresie przeciwdziałania korupcji w przypadku takiej transakcji zobowiązani są skonsultować się z Działem prawnym w sprawie tego procesu i obowiązujących procedur. Analiza Due Diligence oraz procedury kontrolne w przypadku przejęć i przedsięwzięć z kapitałem mieszanym będą wymagały znacznych nakładów pracy i czasu. Z tego powodu istotne jest wczesne zaangażowanie Działu Prawnego.

## **7. PROWADZENIE DOKUMENTACJI**

Spółka Goodyear jest prawnie zobowiązana do sporządzania i prowadzenia szczegółowej dokumentacji odzwierciedlającej wszystkie transakcje Spółki w sposób prawdziwy i dokładny. Spółka Goodyear jest również prawnie zobowiązana do utrzymania odpowiedniego systemu wewnętrznej kontroli rachunkowości. Z tego względu pracownicy zobowiązani są przestrzegać wszystkich zasad i polityk obowiązujących w Goodyear oraz wszystkich obowiązujących przepisów i norm dotyczących rachunkowości oraz sprawozdawczości finansowej. Wszystkie transakcje należy rejestrować szybko, w pełni i dokładnie w księgach i dokumentacji finansowej Goodyear, zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Goodyear.

## **8. SZKOLENIA I CERTYFIKACJA**

Spółka Goodyear wymaga, aby niektórzy pracownicy, zgodnie z ustaleniami działów Prawnego oraz Zgodności i Etyki, przeszli okresowe szkolenie w zakresie przeciwdziałania korupcji, aby upewnić się, że znają swoje obowiązki i potencjalne ryzyko związane z korupcją. Szkolenie to obejmuje odpowiednie przepisy antykorupcyjne, niniejszą Politykę oraz odpowiednie procedury i procesy. Ponadto od pracowników wymaga się uzyskania corocznego certyfikatu potwierdzającego przestrzeganie przez nich Polityki Goodyear i ujawnienia wszelkich znanych naruszeń niniejszej Polityki. Pracownicy, którym zostanie przypisane ukończenie tego szkolenia lub pozyskanie certyfikacji, muszą je ukończyć zgodnie z harmonogramem określonym przez dział Prawny i Zgodności i Etyki.

## **9. ZGODNOŚĆ**

Nie będzie tolerowane jakiegokolwiek naruszenie niniejszej Polityki, ustawy FCPA lub innych przepisów antykorupcyjnych, nawet jeśli na podstawie obowiązujących przepisów nie zostanie udowodnione żadne przestępstwo ani nie zostanie oskarżona żadna osoba oraz nawet jeśli dana płatność jest zgodna z obyczajami danego państwa. Pracownicy naruszający niniejszą Politykę zostaną poddani postępowaniu dyscyplinarnemu, włącznie z rozwiązaniem stosunku pracy i przypadkiem świadczeń, a także mogą podlegać postępowaniu cywilnemu i karnemu ze względu na jakiegokolwiek naruszenie prawa. Wobec Osób trzecich, które naruszają niniejszą Politykę zostanie zastosowane natychmiastowe rozwiązanie ich stosunku biznesowego z Goodyear.

## 10. ZGŁASZANIE NARUSZEŃ I PYTAŃ

Wszyscy pracownicy posiadający informacje o złamaniu lub podejrzewający złamanie Polityki Goodyear powinni niezwłocznie skontaktować się ze swoim przełożonym lub prawnikiem Spółki Goodyear właściwym dla ich kraju, klastra, regionu, funkcji lub działu; ewentualnie pracownicy ci mogą złożyć zgłoszenie poprzez Infolinię ds. Uczciwości za pośrednictwem strony internetowej <http://www.goodyear.ethicspoint.com>. Przełożeni otrzymujący zgłoszenia o podejrzeniu złamania Polityki Goodyear muszą niezwłocznie zgłosić takie podejrzenie Generalnemu Radcy Prawnemu spółki Goodyear Tire & Rubber Company. Każda Osoba trzecia, która wie o naruszeniu Polityki Goodyear lub podejrzewa takie naruszenie, powinna niezwłocznie powiadomić o tym punkt kontaktowy w Spółce Goodyear lub Infolinię ds. Uczciwości.

W razie jakichkolwiek pytań dotyczących niniejszej Polityki lub tematów w niej omówionych należy je zgłosić do:

- swojego przełożonego;
- przedstawiciela Działu Kadr;
- Wiceprezesa ds. Globalnej Zgodności i Etyki, Dyrektora ds. Globalnej Zgodności i Etyki, Dyrektora ds. globalnych dochodzeń i analiz w zakresie zgodności i etyki lub Regionalnego Dyrektora ds. Zgodności i Etyki (patrz [strona internetowa dotycząca Zgodności i Etyki](#), aby uzyskać dane kontaktowe);
- Wiceprezesa ds. audytu wewnętrznego (patrz [Księga adresowa Goodyear](#) w celu pozyskania danych kontaktowych);
- Infolinii Goodyear ds. Uczciwości dostępnej pod adresem: [www.goodyear.ethicspoint.com](http://www.goodyear.ethicspoint.com). W Stanach Zjednoczonych i Kanadzie można zadzwonić pod bezpłatny numer telefonu: 1-888-GY-HOTLINE (1-888-494-6854). W przypadku wszystkich innych krajów informacje o infolinii dostępne są pod adresem: [www.goodyear.ethicspoint.com](http://www.goodyear.ethicspoint.com) lub można wykonać połączenie z na koszt odbiorcy pod numer telefonu +1-503-726-2371); lub
- prawnika Goodyear właściwego dla danej jednostki albo działu, albo z Biurem Generalnego Radcy Prawnego.

Należy pamiętać, że Spółka Goodyear surowo zakazuje wszelkich form działań odwetowych wobec osób zgłaszających w dobrej wierze znane lub podejrzewane naruszenia zasad bądź prawa (nawet jeśli obawy te zostaną uznane za nieuzasadnione) lub osób uczestniczących i współpracujących uczciwie i całkowicie w dochodzeniu. Wszystkie zgłoszenia przypadków zastosowania odwetu zostaną zbadane, zaś wobec osób, które dopuściły się działań odwetowych, zostanie wszczęte postępowanie dyscyplinarne, łącznie z rozwiązaniem umowy o pracę oraz przepadkiem świadczeń.

## 11. POWIĄZANE POLITYKI I PROCEDURY

- [„Kodeks etyki zawodowej”](#)
- [„Międzynarodowy przewodnik operacyjny dotyczący zgodności z zasadami przeciwdziałania korupcji”](#)
- [„Procedura analizy Due Diligence w zakresie przeciwdziałania korupcji w przypadku przejęć, przedsięwzięć z mieszanym kapitałem i innych istotnych transakcji”](#)
- [„Polityka dotycząca Upominków, Posiłków i Rozrywk \(wymiana z podmiotami zewnętrznymi\)”](#)
- [„Globalna polityka rachunkowości: przekazywanie środków na cele charytatywne”](#)
- [„Globalny plan kont”](#)
- [„Globalna Polityka podróży służbowych i wydatków”](#)
- [„Polityka dotycząca upominków i zasad podróży obowiązujących w odniesieniu do członków Senatu i Izby Reprezentantów Stanów Zjednoczonych”](#)
- [„Polityka dotycząca indywidualnej działalności politycznej”](#)