윤리강령 및 행동규범

사내 윤리 규정 준수에 관한 조사 정책

ETHICS & LEGAL COMPLIANCE |

ISSUED: September 21, 2021 – REVISED: September 21, 2021

소개

본 정책은 Magna International Inc., 모든 운영 그룹, 사업부, 합작 투자사 및 기타 국제 운영 기업(“Magna”로 통칭)에서 윤리 및 법적 규제 준수 문제를 처리하는 방식을 명시합니다. 본 정책은 직원, 독립 계약업체, 임원, 이사, 공급업체, 컨설턴트 및 대리인 등 Magna를 위하여 활동하는 모든 대상("Magna 직원"으로 통칭)에게 적용됩니다.

적용

이 정책은 윤리 및 법적 규제 준수 문제와 관련하여 접수된 신고에 적용됩니다. Magna 직원 헌장 위반 가능성에 대한 우려 신고, 인사와 관련된 기타 지역 문제 또는 일반적으로 지역 법규 및 관행에 따라 조사되는 건강, 안전 및 환경 관련 사항에는 이 정책이 적용되지 않습니다.

이 정책과 다른 준거법 간에 충돌이 발생하는 경우에는 법률 요건이 우선으로 적용됩니다.

약속

Magna는 모든 비즈니스 거래에 있어 정직하고 성실하게 임할 것을 약속합니다. 따라서 모든 Magna 직원은 마그나 윤리강령 및 행동규범 또는 윤리강령 및 행동규범과 관련된 정책의 위반 가능성에 대해 의심이 드는 경우 즉시 **용기 있게 발언**하고 신고해야 합니다.

Magna는 신고된 사항을 진지하게 받아들여 시의적절하고 공정하며 일관된 방식으로 위법 행위를 조사할 것이며 조사에서 밝혀진 위법 행위를 시정할 것을 약속합니다.

Magna는 또한 보복에 대한 두려움 없이 그러한 우려를 제기할 수 있는 문화를 장려하기 위해 노력합니다. 이러한 이유로 Magna의 보복 금지 정책은 선의로 정직하게 우려를 제기하는 직원에 대한 보복을 금지합니다. 우려 제기를 방해하거나 좌절시키려는 노력은 용인되지 않으며, 모든 보복 행위를 심각한 사안으로 취급하여 고용 종료를 포함한 징계 처분을 내릴 수 있습니다.

MAGNA 직원의 책임

Magna 직원은 의심되는 위법 행위가 있는 경우 아래와 같이 다양한 신고 채널을 이용하여 즉시 신고해야 합니다. 신고 내용에는 위법 행위에 대한 자세한 설명, 위법 행위가 발생한 위치와 날짜 및 시간(계속 진행 중인지 여부도 포함), 물리적 피해가 예상되는지 여부, 안전 또는 보안에 대한 위협[1] 또는 즉각적 조치가 필요한 다른 이유, 증인 또는 기타 연루된 사람의 신원, Magna의 조사 진행에 도움이 될 정보의 출처와 문서 또는 증거 등 위법 행위에 관해 최대한 많은 정보가 포함되어야 합니다. 신고자는 본인의 주장을 뒷받침할 추가 정보와 증거(있는 경우)를 요청받는 경우 즉시 응답해야 합니다.

또한 Magna 직원은 요청받는 경우 자신이 주장하는 위법 행위에 대한 조사에 협조해야 합니다. 직원이 최대한의 또는 시의적절한 협조를 거부하는 경우에는 고용 종료를 포함한 징계 처분이 내려질 수 있습니다. 독립 계약업체, 공급업체 또는 대리인이 협조를 거부하는 경우에는 Magna와의 상업적 관계가 종료될 수 있습니다.

신고 채널

우려를 신고하는 데 사용할 수 있는 다양한 채널이 있습니다. Magna 핫라인은 Magna 직원이 보복에 대한 두려움 없이 Magna 정책 위반에 대한 우려를 비밀리에 익명으로 신고할 수 있는 채널 중 하나입니다. 감독관 및/또는 다른 동료에게 신고(예: Magna의 "오픈 도어" 프로세스) 또는 Magna의 사내 감사, 법률, 인사, 윤리 및 법적 규제 준수 등의 부서에 직접 신고 등 다른 채널을 통해 신고할 수도 있습니다.

개인정보, 기밀성, 특권 및 익명성

신고자의 비밀 유지와 익명성 및 (신원을 아는 경우) 신원 보호는 최우선 사항입니다. 적용 법률 요건에서 달리 필요로 하는 경우를 제외하고, 비밀 유지와 익명성은 존중될 것입니다.[2] 또한 신고자와 기타 조사 과정에 연루된 사람의 개인정보는 준거법 및 데이터 프라이버시에 관한 Magna의 사내 정책, 절차 및 지침에 따라 처리됩니다.

Magna는 회사에서 적절하다고 판단하고 법률이 허용하는 범위까지 조사 과정 및 관련 커뮤니케이션(구두 또는 서면, 전자 기기를 이용한 소통 등)의 기밀성을 유지하기 위해 노력합니다. 여기에는 법적 특권이 적용되는(따라서 소송 절차에서 공개되지 않도록 보호되는) 커뮤니케이션에 대한 기밀성도 포함됩니다. Magna는 조사에 연루된 모든 사람이 조사 관련 커뮤니케이션에서 기밀성과 특권에 대해 유념하기를 바랍니다.

회사를 대신하여 발언하도록 Magna의 특별 승인을 받은 직원 또는 대리인만이 조사 과정에 대해 제3자와 소통할 수 있습니다. 이 정책은 직원이 본인의 개인적 능력으로 정부 기관에 발언하는 것을 막지는 못합니다.

---

[1] 그러한 비상 상황에 처한 직원, 독립 계약업체, 공급업체 및 대리인은 지역 응급 서비스(가능한 경우 911 전화 등 이용)에 연락하는 것이 좋습니다.

[2] 일부 관할 지역에서는 익명 신고 제도의 이용을 제한할 수도 있습니다. Magna 핫라인 제도의 익명성 또는 Magna 핫라인 익명성 유지 의무에 관한 의문 사항은 지역 또는 그룹 변호사에게 문의하시기 바랍니다. Magna 관계자가 아닐 경우 신분을 증명해야 합니다.

이사회 감독 및 신고

Magna 규정 준수 위원회(“MCC”)는 윤리 및 법적 규제 준수 프로그램의 모든 측면을 감독합니다. MCC는 윤리 및 법적 규제 준수에 대한 조사 감독을 조사 감독 위원회(“IOC”)에 위임하였습니다. IOC는 분기마다 모여 MCC에 보고하는 Magna 리더로 구성됩니다. IOC는 전담 조사 관리자("관리자")의 지원을 통해 본 정책 및 관련 절차 또는 지침에 준하는 모든 관련 내부 조사를 시의적절하고 공정하며 일관성 있게 이행하고 시정하며 내부 보고하는 과정을 관리 및 감독합니다.

더 큰 위험 조사와 관련된 통계 및 정보는 사내 감사팀에서 이사회 산하 감사위원회에 정기적으로 보고합니다.

운영(사례 접수)

Magna 핫라인을 통해 제기되는 신고는 독립된 제3자가 접수하여 (사례 문서 작성 및 조사 과정을 시작하는) 관리자에게 전달합니다. 그러한 제3자가 신고 내용을 중앙 데이터베이스에 등록하면 본 정책에 명시된 응답 절차가 개시됩니다 제3자 직원은 하루 24시간 1년 내내 근무하며 20개 이상의 언어로 소통할 수 있습니다.

다른 채널을 통해 접수된 신고는 관리자에게 시의적절하게 전달되며, 관리자가 신고 내용을 등록하면 본 정책에 명시된 조사 절차가 개시됩니다.

조사 모범 사례

사내 감사팀, 기업 보안팀, 법률팀, 운영팀 또는 신고와 관련된 운영 그룹 등 Magna 내부 담당 부서의 경험 많은 팀원이 조사를 진행합니다. 조사를 담당한 부서("리드팀")는 신고된 문제 그리고 관리자가 먼저 사례를 평가 및 분류하는 과정에서 확인한 주장의 심각성에 따라 조사를 진행합니다.

리드팀은 조사 계획을 세우고 모든 조사 단계를 이행하며 내부 보고를 수행해야 합니다. 조사 단계의 타당성 및 시의적절한 이행 여부는 관리자가 감독합니다. IOC는 본 정책에 따라 조사를 진행하기 위해 수시로 모범 사례에 대한 지침을 확립할 수 있습니다.

적절한 조사 완료 및 조사 상황과 결과에 대한 내부 보고가 이루어지면 경영진은 입증된 주장을 수습하는 데 필요한 조치를 결정합니다. 신고 사례와 관련된 정보에는 위임받은 Magna 직원만이 접근할 수 있습니다.

조사 과정 전반에서 신고자와 지속적인 소통이 이루어질 것입니다. 리드팀은 신고자와 접촉하여 주장을 뒷받침할 추가 정보 또는 증거를 요청할 수 있습니다. 또한 신고자는 조사 상황 및 조사 종료 시점에 대해 시의적절하게 통지받게 됩니다.

구제 조치

주장에 대한 수습(전체이든 일부분이든)을 진행할 때, 위법 행위를 처리하고 향후 유사한 행위를 방지하기 위한 조치를 결정하고 이행할 책임은 Magna의 경영진에게 있습니다. 구제 조치의 목표는 부적절한 행위를 중단시키고 향후 재발하지 않도록 예방하는 것입니다. 구제 조치에는 다음이 포함될 수 있습니다.

- 사내 통제 조치의 이행, 수준 향상 또는 개선
- 직원 징계, 처벌 유예 또는 고용 종료
- 벤더와의 관계 종료
- 직원 교육(또는 재교육)
- 법률 집행 기관에 보고
- 손해배상 청구 개시

경영진의 책임

Magna 경영진의 임원도 직원들과 마찬가지로 위법 행위로 의심되는 사건을 인지하는 경우 위에 언급한 여러 신고 채널 중 하나를 이용하여 즉시 신고해야 합니다.

가능하면 조사의 진행 상황을 경영진에게 정기적으로 보고해야 합니다. 그러나 조사에 직접 연루된 직원은 신고 사례의 세부 내용에 접근할 수 없습니다.

조사가 완료되면 경영진은 특히 직원 징계 또는 재정 손실의 복구가 권고될 수 있거나 정책, 절차 또는 기타 통제 조치의 개정이나 확대가 필요한 경우 등을 비롯한 시정 조치를 이행하기 위하여 "알아야 할 필요가 있는" 사실관계를 보고받게 됩니다.

추가 정보가 필요한 경우

추가 정보가 필요한 경우에는 윤리 및 최고 규정 준수 담당 부사장 또는 사내 감사 담당 부사장에게 문의하시기 바랍니다.

Issued:	September 21, 2021
Revised:	/
Next Review:	Q3 2024
Issued By:	Ethics & Legal Compliance
Approved By:	Magna Compliance Council

이 정책은 윤리 문제 신고의 처리 및 조사 절차에 관한 정책을 대신합니다.