

Кодекс этики и делового поведения Политика в отношении внутренних расследований нарушений этики

ETHICS & LEGAL COMPLIANCE |
ISSUED: September 21, 2021 – REVISED: April 3, 2024

ВВЕДЕНИЕ

В настоящей политике излагается порядок рассмотрения нарушений, связанных с неэтичным поведением и несоблюдением законодательных требований, в компании Magna International Inc. и во всех ее действующих группах, подразделениях, совместных предприятиях и других предприятиях по всему миру (совместно именуемых «Magna»). Настоящая политика распространяется на всех лиц, имеющих отношения с компанией Magna или действующих от ее имени, включая сотрудников компании, независимых подрядчиков, должностных лиц, директоров, поставщиков, консультантов и агентов (совместно именуемых «сотрудники компании Magna»).

ПРИМЕНЕНИЕ

Настоящая политика применяется к сообщениям о неэтичном поведении и нарушениях законодательных требований. Настоящая политика не распространяется на сообщения о возможных нарушениях Устава сотрудников компании Magna, а также на другие сообщения о нарушениях, связанных с персоналом, здоровьем, техникой безопасности и окружающей средой, которые, как правило, расследуются в соответствии с местными законами и принятой практикой.

В случае возникновения противоречий между настоящей политикой и действующим законодательством требования закона имеют преимущественную силу.

ЦЕЛИ

Цель компании Magna — действовать честно и добросовестно во всех деловых отношениях. Поэтому все сотрудники компании Magna должны незамедлительно **озвучивать проблемы** и сообщать о любых возможных нарушениях [Кодекса этики и делового поведения](#) (далее — «Кодекс») или каких-либо политик, связанных с Кодексом. Более подробную информацию о доступных каналах сообщения см. ниже.

Компания Magna серьезно относится к сообщениям о нарушениях и стремится своевременно, справедливо и последовательно расследовать и устранять любые нарушения, выявленные в ходе расследования.

Компания Magna также стремится поддерживать рабочую атмосферу, в которой о таких проблемах можно свободно сообщать, не опасаясь мер возмездия. В таких случаях применяется [Политика предотвращения мер возмездия](#) компании Magna, которая категорически запрещает ответные меры по отношению к лицам, которые честно и с добрыми намерениями сообщают о нарушениях. Любые попытки, направленные на то, чтобы отговорить или помешать кому-либо сообщить о нарушении, являются недопустимыми, а любые меры возмездия будут рассматриваться как серьезное нарушение и могут повлечь за собой дисциплинарное взыскание вплоть до увольнения.

ОБЯЗАННОСТИ СОТРУДНИКОВ КОМПАНИИ MAGNA

Сотрудники компании Magna должны незамедлительно сообщать о любых возможных нарушениях, связанных с неэтичным поведением и несоблюдением законодательных требований, используя один из каналов сообщения, описанных ниже. Сообщения о нарушениях должны содержать как можно больше информации, в том числе подробное описание нарушения; место, дату и время нарушения (включая сведения о том, продолжается ли оно до сих пор); существует ли риск причинения физического вреда, угроза безопасности¹ или какая-либо другая причина для немедленного принятия мер; сведения о свидетелях и других причастных лицах; источники информации, документы или доказательства, которые могут помочь компании Magna в расследовании. Лица, сообщающие о нарушениях, должны оперативно реагировать на любой запрос о предоставлении дополнительной информации и доказательствах (если таковые имеются) для подкрепления своих утверждений. Неспособность своевременно оказать содействие или ответить на запрос о предоставлении дополнительной информации может привести к закрытию расследования.

Сотрудники компании Magna должны сотрудничать с лицами, проводящими расследования предполагаемых нарушений, когда их об этом просят. Отказ сотрудника от полного и своевременного сотрудничества с лицами компании Magna, проводящими расследование, а также попытки помешать расследованию или сорвать его могут повлечь за собой дисциплинарное взыскание вплоть до увольнения. Отказ от сотрудничества со стороны независимого подрядчика, поставщика или агента может привести к прекращению соответствующих деловых отношений с компанией Magna.

КАНАЛЫ СООБЩЕНИЯ О НАРУШЕНИЯХ

Сотрудники компании Magna должны сообщать о предполагаемых нарушениях внутри компании, используя различные каналы сообщения. [Горячая линия справедливого предприятия Magna](#) — один из таких каналов, который позволяет сотрудникам компании Magna конфиденциально и анонимно сообщать о нарушениях политик компании Magna, не опасаясь мер возмездия. О нарушениях также можно сообщить и по другим каналам, в частности сотрудники могут сообщить о них своему руководителю и/или другим руководителям Magna на уровне подразделения, Группы или компании (например, с помощью процесса Open Door («открытая дверь») компании Magna), непосредственно в отдел внутреннего аудита, юридический отдел, кадровую службу или отдел соблюдения принципов деловой этики и законодательных требований.

В некоторых странах о нарушениях также можно сообщать во внешние инстанции непосредственно через системы оповещения правительства или контролирующих органов. Настоящая политика не запрещает использовать системы оповещения контролирующих органов, если это разрешено законодательством вашей страны.

КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ, НЕРАЗГЛАШЕНИЕ И АНОНИМНОСТЬ

Мы придаем первоочередное значение обеспечению конфиденциальности и анонимности лиц, сообщающих о нарушениях (в том числе других лиц, участвующих в расследовании), а также защите их персональных данных, если они известны. Конфиденциальность и анонимность гарантированы во всех случаях, за исключением тех, когда действующие законодательные требования предусматривают иное.² Персональные данные лиц, сообщающих о нарушениях, и других участников процесса расследования обрабатываются в соответствии с действующим законодательством и нашими внутренними политиками, процедурами и руководящими принципами по обработке конфиденциальных данных.

Компания Magna заинтересована в сохранении конфиденциальности процесса расследования и связанной с ним информации (в устной, письменной, электронной или иной форме) в той степени, в которой это разрешено законом и, по мнению компании Magna, является допустимым. Это также распространяется на информацию, которая является предметом адвокатской тайны, или на неприкосновенную информацию (и, следовательно,

¹ В экстренных случаях компания Magna рекомендует своим сотрудникам, независимым подрядчикам, должностным лицам, директорам, поставщикам и агентам обращаться в местные службы экстренной помощи (например, позвонить по номеру 112, если это возможно).

² В некоторых юрисдикциях могут действовать ограничения на использование систем анонимного оповещения. С вопросами, касающимися анонимности оповещений по Горячей линии справедливого предприятия Magna или обязательства компании Magna сохранять анонимность звонков на Горячую линию справедливого предприятия Magna, обращайтесь к юристу Группы и/или соответствующего региона. Лица, не являющиеся сотрудниками компании Magna, при сообщении о нарушении обязаны назвать свое имя и фамилию.

защищенную от разглашения в ходе судебного разбирательства). Компания Магна призывает всех участников расследований помнить о конфиденциальности и неразглашении информации, связанной с расследованиями.

Общаться с третьими лицами в рамках расследования могут только сотрудники или агенты, специально уполномоченные компанией Магна выступать от имени компании. Настоящая политика не запрещает сотрудникам общаться с государственными или контролирующими органами от своего собственного имени.

КОНТРОЛЬ И ОТЧЕТНОСТЬ

За контроль выполнения всех аспектов программы по соблюдению принципов деловой этики и законодательных требований отвечает Совет по корпоративному регулированию и контролю компании Магна (далее «Совет»), который уполномочил Комитет по надзору за расследованиями (далее «Комитет») контролировать расследования, связанные с неэтичным поведением и несоблюдением законодательных требований. Комитет состоит из руководителей компании Магна, которые ежеквартально собираются и отчитываются перед Советом. Комитет при поддержке специально назначенных администраторов по расследованиям (далее «Администраторы») осуществляет управление и контроль за своевременным, справедливым и последовательным проведением расследований, устранением нарушений и предоставлением внутренней отчетности по всем внутренним расследованиям в соответствии с настоящей политикой и всеми связанными с ней процедурами или руководящими принципами.

Отдел внутреннего аудита регулярно подает все сведения и статистику по расследованиям, связанным с повышенным риском, в Аудиторский комитет Совета директоров компании Magna International Inc.

ПРИЕМ СООБЩЕНИЙ О НАРУШЕНИЯХ

Сообщения о нарушениях, принятые по Горячей линии справедливого предприятия Магна, поступают в независимую стороннюю организацию, а затем передаются Администраторам (которые фиксируют инцидент документально и запускают процесс расследования). Сторонняя организация регистрирует сообщения о нарушениях в централизованной базе данных, тем самым запуская процесс рассмотрения, описанный в настоящей политике. Сотрудники сторонней организации доступны круглосуточно 365 дней в году и говорят более чем на 20 языках.

Сообщения о нарушениях, принятые по другим каналам, должны своевременно передаваться Администраторам для документальной фиксации и запуска процесса расследования, описанного в настоящей политике.

ПРАКТИКА ПРОВЕДЕНИЯ РАССЛЕДОВАНИЙ

Расследования проводят опытные сотрудники функциональных отделов компании Магна, в том числе отдел внутреннего аудита, отдел корпоративной безопасности, юридический отдел, операционный отдел или операционная группа, к которой относится лицо, сообщившее о нарушении. Функциональный отдел, которому поручено вести расследование (далее «Расследующий отдел»), зависит от предмета нарушения и серьезности обвинений, которые оцениваются Администраторами в ходе первоначальной оценки и распределения дела. Компания Магна также может задействовать внешние ресурсы (например, внешних юристов), чтобы помочь расследованию.

Расследующие отделы несут ответственность за планирование расследования, выполнение всех следственных действий и внутреннюю отчетность. За надлежащим и своевременным выполнением следственных действий следят Администраторы. В некоторых случаях Комитет может устанавливать руководящие принципы на основе передового опыта проведения расследований в соответствии с настоящей политикой.

Своевременное завершение расследований и внутренняя отчетность об их состоянии и выводах имеют решающее значение для того, чтобы руководство могло определить, нужно ли принять меры для устранения подтвержденных нарушений и, если да, то какие. Доступ к информации, связанной с делом, имеют только специально назначенные сотрудники компании Магна.

На протяжении всего процесса расследования с лицом, сообщившим о нарушении, будет поддерживаться постоянная связь. Расследующие отделы могут связаться с лицом, сообщившим о нарушении, чтобы запросить дополнительную информацию или доказательства, подтверждающие обвинения. Лицо, сообщившее о нарушении, также будет своевременно уведомлено о ходе расследования и о том, когда расследование будет закрыто.

КОРРЕКТИРУЮЩИЕ МЕРЫ

Если обвинения подтверждаются (полностью или частично), ответственность за определение и реализацию корректирующих мер, а также за предотвращение подобных случаев в будущем возлагается на руководство компании Magna. Цель корректирующих мер — прекратить ненадлежащее поведение и предотвратить его повторение в будущем. Корректирующие меры могут включать в себя (без ограничений):

- внедрение, усиление или корректировку внутреннего контроля;
- дисциплинарные взыскания, отстранение от работы или увольнение сотрудников;
- прекращение отношений с поставщиками;
- обучение (или повышение квалификации) персонала;
- информирование правоохранительных органов; или
- возбуждение судебного дела о возмещении ущерба.

ОБЯЗАННОСТИ РУКОВОДСТВА

Сотрудники руководящего звена компании Magna, как и все остальные сотрудники, должны незамедлительно сообщать обо всех возможных случаях ненадлежащего поведения с помощью одного из каналов сообщения, упомянутых выше.

По мере возможности руководству будет регулярно предоставляться информация о ходе расследования. Однако всем сотрудникам, которые непосредственно вовлечены в расследование, доступ к подробностям дела будет ограничен.

По завершении каждого расследования руководству будут сообщены факты, необходимые для принятия корректирующих мер, в частности, если ситуация требует подвергнуть сотрудника дисциплинарному взысканию или взыскать финансовые убытки, а также когда необходимо пересмотреть или доработать внутренние политики, процедуры или другие средства контроля.

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

За дополнительной информацией и консультацией обращайтесь к вице-президенту и директору Magna по вопросам нормативно-правового соответствия и этики или к вице-президенту по внутреннему аудиту.

Issued:	September 21, 2021
Revised:	April 3, 2024
Next Review:	Q1 2027
Issued By:	Ethics & Legal Compliance
Approved By:	Magna Compliance Council