

## Korruption vastainen käytäntö

### I. TARKOITUS

Eaton ei tarjoa eikä vastaanota lahjuksia tai muunlaista lahjontaa missään muodossa. Eettiseen liiketoimintaan sitoutuminen, tinkimätön toiminta ja lakien noudattaminen ovat keskeisiä arvojamme ja eettisten sääntöjemme ydin. Tässä käytännössä esittelemme lahjonnan ja korruption kieltä ja kerromme odotuksistamme, jotka koskevat eettisten näkemystemme, arvojemme ja soveltuvan lainsäädännön mukaisten liiketoimintakäytäntöjen harjoittamista.

### II. SOVELTAMISALA

Käytäntöä sovelletaan kaikkiin Eatonin ja sen tytäryhtiöiden työntekijöihin, satunnaistyövoimaan, toimihenkilöihin ja johtajiin ("Eaton"). Lisäksi, jos asiaankuuluvassa sopimuksessa määritetään niin, käytäntöä sovelletaan suoraan myös Eatonin kolmannen osapuolen edustajiin ja muihin liikeyhteistyöpaneihin.

Keskeiset käsitteet määritetään jäljempänä. Käytäntöä on luettava yhdessä Eatonin Eettisten sääntöjen, Lahja- ja viihdykekäytännön, Korruption vastaisen käytännön, Matka- ja kulukäytännön, Ulkosuhdekäytännön, Yhdysvaltain hallituksen hankintoja koskevan käytännön, Hankintasäännösten ja muiden asiaankuuluvien Eatonin käytäntöjen kanssa.

### III. KÄYTÄNTÖ

#### A. LAHJUSTEN JA MUUN LAHJONNAN KIELTO

Eatonin ja sen kolmannen osapuolen edustajien on noudatettava kaikkia soveltuvia korruption vastaisia lakeja, mukaan lukien Yhdysvaltain lahjonnan vastaista lakia (U.S. Foreign Corrupt Practices Act, FCPA), Yhdistyneen kuningaskunnan lahjonnanvastaista lakia (U.K. Bribery Act, UKBA) ja vastaavia lakeja. Eatonin ja kolmansien osapuolten edustajat eivät saa suoraan tai epäsuoraan tarjota, luvata, antaa tai välittää lahjuksia tai muuta lahjontaa henkilöiltä tai organisaatioilta, mukaan lukien julkishallinnon organisaatiot, virkamiehet, yhtiöt ja yhtiöiden työntekijät, eivätkä vastaanottaa niitä näiltä tahoilta. Nämä kiellot ovat voimassa maailmanlaajuisesti riippumatta alueellisista ja paikallisista toimintatavoista ja kilpailuolosuhteista.

#### B. VOITELUMAKSUT

Voitelumaksut ovat kiellettyjä Eatonilla. Eatonin työntekijöiden on ilmoitettava mahdollisista pyydetyistä tai vaadituista voitelumaksuista esimiehilleen ja etiikka-asioita hoitavalle toimistolle.

#### C. HÄTÄTILAMAKSUT

Hätätilamaksut eivät ole tämän käytännön vastaisia. Eatonin työntekijöiden on ilmoitettava mahdollisista pyydetyistä tai vaadituista hätätilamaksuista esimiehilleen ja etiikka-asioita hoitavalle toimistolle ennen tällaisen maksun maksamista tai mahdollisimman pian sen maksamisen jälkeen. Hätätilamaksut on merkittävä täsmällisesti jäljempänä esitettyjen kirjanpito- ja tositemuutosten mukaisesti.

#### D. KOLMANSIEN OSAPUOLTEN OHJAAMISTA KOSKEVAT ODOTUKSET

Eaton kieltää kaikenlaiset kolmansien osapuolten edustajien välityksellä maksetut tai vastaanotetut lahjukset ja muun lahjonnan. Eatonilla on käytössä riskinhallintaohjelma, korruption vastainen due diligence -ohjelma ja sopimushallintaohjelma, joilla lievitetään kolmansien osapuolten edustajista

aiheutuvia, korruptoituneisiin käytäntöihin liittyviä riskejä. Näitä ohjelmia on noudatettava kolmansien osapuolten edustajia valittaessa ja ohjattaessa ja kun heidän kanssaan tehdään sopimuksia.

## **E. KIRJANPITO JA TOSITTEET**

Eatonin ja kolmansien osapuolten edustajien on pidettävä kohtuullisen yksityiskohtaista kirjanpitoa ja tositarkeistoa, joista käy ilmi täsmällisesti ja todenmukaisesti kaikki liiketapahtumat henkilöiden tai organisaatioiden, mukaan lukien julkishallinnon yksiköiden, virkamiesten, yhtiöiden ja yhtiöiden työntekijöiden, kanssa. Kirjanpito ja tositteet on järjestettävä Eatonin sisäisten kirjanpitostandardien ja -prosessien mukaisesti.

## **F. LOUKKAUSTEN ILMOITTAMINEN**

Jos Eatonin työntekijä saa tietää mahdollisesta tai tosiasiallisesta tämän käytännön loukkauksesta, hänen on ilmoitettava loukkauksesta esimiehelleen ja etiikka-asioita hoitavalle toimistolle. Tämän käytännön loukkaamisesta voi seurata kurinpitotoimia, mukaan lukien työsuhteen päättäminen. Eatonin työntekijöille ei aiheudu rangaistuksia eikä heihin kohdisteta kostotoimia tilanteessa, jossa viivästys, liiketoiminnan menetys tai muu seuraus johtuu siitä, että he kieltäytyvät toimimasta tämän käytännön vastaisesti, kieltäytyvät noudattamasta korruptoituneita käytäntöjä tai tekevät ilmoituksen tällaisista toimintatavoista.

## **G. MÄÄRITELMÄT**

**Korruptiolla** tarkoitetaan vaikutusvallan väärinkäyttöä henkilökohtaisen edun saamiseksi.

**”Lahjus” tai ”muu lahjonta”** tarkoittaa kaikenlaisia maksuja, vastamaksuja tai muita rahanarvoisia asioita, joita luvataan, tarjotaan tai vastaanotetaan miltä tahansa henkilöltä tai organisaatiolta ja joiden tavoitteena on (a) hankkia, säilyttää tai ohjata liiketoimintaa epäasiallisesti; (b) saada perusteetonta tai epäasiallista liiketoiminnallista tai henkilökohtaista etua tai (c) vaikuttaa henkilön tai organisaation arviointikykyyn tai käytökseen halutun lopputuloksen tai toiminnan aikaansaamiseksi. Lahjuksia tai muuta lahjontaa ovat kaikki rahanarvoiset asiat, joita annetaan henkilölle, hänen perheenjäsenelleen tai hänen kumppanilleen, jos toiminnan tavoitteena on vaikuttaa korruptiivasti suoraan tai epäsuoraan kyseisen henkilön toimintaan tai päätöksiin. Rahanarvoisia asioita ovat esimerkiksi käteinen ja käteisen vastineet, kuten lahjakortit, lahjat, viihdyke, matkat, lainat, suosiminen, maksusuodet, lahjoitukset, palkkiot, palvelukset ja työsuhteiden tai harjoittelupaikkojen tarjoaminen, vaikka niiden arvo olisi olematon.

**”Vastamaksut”** ovat lahjuksia. Se tarkoittaa lailliseen liiketoimeen sisältyvän maksun osittaista palauttamista epäeettisesti tai lainvastaisesti.

**”Hätätilamaksu”** on maksu, joka on maksettu henkilön terveyttä tai turvallisuutta välittömästi uhkaavan vaaran vuoksi oman ja muiden henkilöiden suojaamiseksi. Muissa tilanteissa (esimerkiksi taloudellisella vahingolla tai liiketoiminnan menetyksellä uhattaessa) tehty maksu ei ole hätätilamaksu.

**”Voitelumaksut”** ovat (yleensä pieniä) maksuja, joita maksetaan julkishallinnon viranomaisen rutiinitoiminnan tai harkintavaltaa sisältämättömän hallinnollisen toimen varmistamiseksi tai nopeuttamiseksi. Voitelumaksuina ei pidetä laillisesti maksettuja virallisia maksuja, jotka maksetaan suoraan julkishallinnon yksikölle sovellettavien lakien, vakiintuneiden maksuaikataulujen tai muiden virallisten hallinnollisten asiakirjojen mukaisesti.

**”Julkishallinnon viranomainen”** tarkoittaa henkilöä, joka toimii lainsäädäntö-, hallinto- tai lainkäyttötehtävässä riippumatta tehtävän laadusta tai tasosta ja siitä, perustuuko se työsuhteeseen, nimitykseen tai vaaleihin tai sijaitseeko se ministeriössä, virastossa tai julkisessa kansainvälisessä organisaatiossa, tai joka toimii julkisessa tehtävässä tai viranomaistehtävässä ministeriön, viraston tai

tahon tai julkisen kansainvälisen organisaation puolesta. Määritelmä sisältää valtion kokonaan tai osittain omistamien yhtiöiden (joita kutsutaan usein valtio-omisteisiksi tai valtion ohjaamiksi yhtiöiksi) toimihenkilöt ja työntekijät. Se sisältää myös poliittiset puolueet, puolueiden työntekijät ja ehdokkaat ja kuninkaallisten perheiden jäsenet.

**”Kansainvälinen julkinen organisaatio”** tarkoittaa hallitusten tai valtioiden perustamia kansainvälisiä organisaatioita siten kuin Yhdysvaltain kilpailulaissa tai Yhdistyneen kuningaskunnan kilpailulaissa ja muissa soveltuvissa korruption vastaisissa laeissa on määritetty, mukaan lukien kansainväliset rahoitusalan instituutiot, kuten Maailmanpankki, Kansainvälinen jälleenrakennus- ja kehityspankki, Euroopan jälleenrakennus- ja kehityspankki, Kansainvälinen valuuttarahasto ja Aasian kehityspankki, sekä ylikansalliset järjestöt, kuten Yhdistyneet kansakunnat.

**”Kolmannen osapuolen edustajat”** ovat osapuolia, joille Eaton on antanut toimeksiannon harjoittaa liiketoimintaa puolestaan tai toimia muuten Eatonin puolesta. Kolmannen osapuolen edustajia ovat esimerkiksi edustajat, jakelijat, välittäjät, alihankkijat, toimittajat ja muut kolmannet osapuolet, jotka harjoittavat liiketoimintaa Eatonin puolesta tai toimivat muuten sen puolesta.