

## **Politica anticorruzione**

### **I. SCOPO**

Eaton non offre né accetta tangenti o altri pagamenti a scopo di corruzione in qualsiasi forma. Il nostro impegno a condurre le nostre attività in modo etico, agire con integrità e rispettare la legge è fondamentale per i nostri valori e il Codice etico. Questa politica sottolinea il divieto di corrispondere tangenti e compiere altre forme di corruzione e delinea le nostre aspettative relative alla conduzione di pratiche commerciali coerenti con la nostra etica, i nostri valori e le leggi applicabili.

### **II. AMBITO DI APPLICAZIONE**

Questa politica si applica a tutti i dipendenti, lavoratori con contratti a termine, funzionari e amministratori di Eaton e delle sue consociate e affiliate ("Eaton"). Inoltre, laddove specificato in un contratto specifico, la presente politica si applica direttamente ai rappresentanti di terze parti di Eaton e ad altri partner commerciali.

Di seguito sono definiti i termini chiave. La presente politica deve essere letta in combinazione con il Codice etico, la Politica su regali e intrattenimento, la Politica su viaggi e spese, la Politica sulle relazioni pubbliche, la Politica in materia di Contratti con il governo degli Stati Uniti, il Codice di condotta dei fornitori e altre politiche pertinenti di Eaton.

### **III. POLITICA**

#### **A. SONO VIETATI TANGENTI E ALTRI PAGAMENTI A SCOPO DI CORRUZIONE**

Eaton e i rappresentanti di terze parti sono tenuti a rispettare tutte le leggi anticorruzione vigenti, tra cui il Foreign Corrupt Practices Act ("FCPA") negli Stati Uniti, il Bribery Act ("UKBA") nel Regno Unito e leggi simili. Ai rappresentanti di Eaton e di terze parti è fatto divieto di offrire, promettere, dare, sollecitare o ricevere, direttamente o indirettamente, tangenti o altri pagamenti a scopo di corruzione a beneficio da o da qualsiasi persona od organizzazione, compresi enti pubblici, funzionari pubblici, società e suoi dipendenti. Tali divieti si applicano a livello mondiale, indipendentemente dalle consuetudini e dalle prassi locali e dalle condizioni di concorrenza.

#### **B. PAGAMENTI AGEVOLANTI**

Eaton vieta i pagamenti agevolanti. I dipendenti di Eaton hanno l'obbligo di segnalare eventuali domande o richieste di pagamenti agevolanti ai propri manager e a Etica e conformità.

#### **C. PAGAMENTI SOTTO MINACCIA**

Non sono soggetti alla presente politica i pagamenti effettuati sotto minaccia. I dipendenti di Eaton devono segnalare ai propri manager e a Etica e conformità eventuali domande o richieste di pagamenti sotto minaccia prima di effettuare un pagamento sotto minaccia o non appena possibile dopo aver elargito il pagamento. I pagamenti sotto minaccia devono essere accuratamente registrati in conformità ai requisiti contabili di seguito indicati.

#### **D. ASPETTATIVE SULLA GESTIONE DI TERZE PARTI**

Eaton vieta tangenti e altri pagamenti a scopo di corruzione corrisposti o ricevuti indirettamente tramite rappresentanti di terze parti. Eaton dispone di programmi di valutazione del rischio, due diligence in materia di anticorruzione e di gestione dei contratti allo scopo di ridurre il rischio di incorrere in pratiche

corruttive da parte dei rappresentanti di terze parti. Si devono osservare questi programmi ai fini della selezione e stipula di contratti con rappresentanti di terze parti e della loro gestione.

## **E. LIBRI E REGISTRI**

Eaton e i rappresentanti di terze parti devono tenere libri e registri ragionevolmente dettagliati che riflettano in modo accurato e diligente tutte le transazioni per o con qualsiasi persona fisica o giuridica, compresi entità pubbliche, funzionari pubblici, società e sui dipendenti. I libri e i registri devono essere tenuti coerentemente agli standard e ai processi contabili interni di Eaton.

## **F. VIOLAZIONI E SEGNALAZIONI**

I dipendenti di Eaton che vengono a conoscenza di violazioni, presunte o effettive, della presente politica hanno l'obbligo di segnalare tali violazioni ai propri manager e ad Etica e conformità. Le violazioni di questa politica possono portare all'avvio di procedimenti disciplinari, fino alla risoluzione del rapporto di lavoro. I dipendenti di Eaton non saranno sanzionati né subiranno ritorsioni per eventuali ritardi, perdite di affari o altre conseguenze nel caso in cui rifiuti di violare la presente politica o di incorrere in altro modo in pratiche corruttive o per segnalarle.

## **G. DEFINIZIONI**

**“Corruzione”**: abuso di potere per tornaconto personale.

**“Tangente” o “pagamento a scopo di corruzione”**: qualsiasi pagamento, “mazzetta” o bene di valore promesso, offerto o ricevuto da qualsiasi persona fisica o persona giuridica a titolo di incentivo per: (a) ottenere, mantenere o dirigere indebitamente un'attività commerciale; (b) ottenere vantaggi commerciali o personali indebiti; o (c) influenzare il giudizio o la condotta di una persona o di un'azienda per ottenere l'esito o l'azione desiderato. Una tangente o un pagamento a scopo di corruzione include qualsiasi bene di valore offerto a un individuo, familiare o partner, con l'intento di influenzare, direttamente o indirettamente, un atto o una decisione. I “beni di valore” comprendono, tra l'altro, contanti o equivalenti, come carte regalo, regali, intrattenimenti, viaggi, prestiti, trattamenti preferenziali, contributi, donazioni, premi, favori e offerte di lavoro o tirocinio, anche se di valore simbolico.

**“Mazzetta”**: un tipo di tangente. È la restituzione contraria ai principi etici o illegale di parte di un pagamento effettuato nel quadro di una transazione commerciale legittima.

**“Pagamento sotto minaccia”**: un pagamento effettuato in risposta a una minaccia imminente per la sicurezza o la salute di una persona al fine di proteggere sé stesso o altri. Un pagamento effettuato in altre circostanze (ad esempio, in risposta a una minaccia di danno economico o di perdita commerciale) non costituisce un pagamento sotto minaccia.

**“Pagamento agevolante”**: un pagamento (di solito di entità modesta) effettuato per garantire o accelerare l'esecuzione da parte di un funzionario pubblico di una pratica comune e non discrezionale. Per motivi di chiarezza, i pagamenti agevolanti non comprendono i pagamenti legittimi di tariffe ufficiali pagate direttamente a un ente pubblico in conformità alle leggi applicabili, a tariffari o ad altri documenti ufficiali.

**“Funzionario pubblico”**: un soggetto che ricopre una posizione legislativa, amministrativa o giudiziaria di qualsiasi tipo e livello, sia esso di natura dipendente, nominativa o elettiva, nel contesto di un servizio o di un'agenzia pubblica o di un'organizzazione pubblica internazionale, o che esercita una funzione pubblica o statale per o a nome di un ufficio, agenzia o ente pubblico o di un'organizzazione internazionale pubblica. Sono compresi funzionari e dipendenti di società, interamente o parzialmente, a partecipazione

statale (spesso denominate società “pubbliche” o “controllate dallo Stato”). Sono altresì compresi partiti politici, funzionari di partito, candidati a un incarico pubblico e membri delle famiglie reali.

**“Organizzazione pubblica internazionale”**: un’organizzazione internazionale formata da governi o Stati, nei termini indicati dall’FCPA degli Stati Uniti, dallo UKBA e da altre leggi anticorruzione applicabili, tra cui istituzioni finanziarie internazionali quali il Gruppo della Banca mondiale, la Banca Internazionale per la Ricostruzione e lo Sviluppo (BIRS), la Banca europea per la ricostruzione e lo sviluppo (BERS), il Fondo Monetario Internazionale e la Banca Asiatica di Sviluppo, e organizzazioni intergovernative come le Nazioni Unite.

**“Rappresentanti di terze parti”**: parti impegnate a svolgere attività per Eaton o a intervenire in altro modo per conto di Eaton. Esempi di rappresentanti di terzi possono includere agenti, distributori, consulenti, broker, contractor, fornitori e altri tipi di terze parti che svolgono attività per Eaton o che agiscono in altro modo per suo conto.