

Codul de conduită și etică Politica privind investigațiile de etică internă

ETHICS & LEGAL COMPLIANCE |

ISSUED: September 21, 2021 – REVISED: April 3, 2024

INTRODUCERE

Această politică descrie modul în care preocupările legate de etică și conformitate juridică sunt gestionate de compania Magna International Inc. și de toate grupurile sale operaționale, diviziile, asocierile în participațiune și celelalte operațiuni de la nivel global (denumite colectiv „Magna”). Această politică se aplică tuturor persoanelor care au o relație comercială cu Magna sau care acționează în numele Magna, incluzând angajații, contractorii independenți, responsabili, directorii, furnizorii, consultanții și agenții (denumite colectiv „persoanele Magna”).

APLICABILITATE

Această politică se aplică rapoartelor primite despre preocupări legate de etică și conformitate juridică. Politica nu se aplică preocupărilor raportate privind potențialele încălcări ale Cartei angajaților Magna sau alte chestiuni locale care țin de Resurse umane sau Sănătate, siguranță și mediu, investigate de obicei în conformitate cu legile și practicile locale.

În eventualitatea unui conflict între această politică și orice lege aplicabilă, prevalează cerințele legii.

ANGAJAMENT

Magna se angajează să acționeze cu integritate și onestitate în toate relațiile comerciale. De aceea, toate persoanele Magna trebuie să **comunică** prompt și să raporteze orice preocupări despre încălcările potențiale ale [Codului de conduită și etică](#) („Codul”) sau oricăror politici legate de Cod. Consultați secțiunile de mai jos pentru informații suplimentare despre canalele de raportare disponibile.

Magna ia în serios preocupările raportate și se angajează să investigheze și să remedieze la timp, corect și consecvent orice conduită neadecvată identificată de investigație.

Magna se angajează, de asemenea, să sprijine o cultură în care aceste preocupări să poată fi prezentate fără teamă de represalii. Din acest motiv, [Politica antirepresalii](#) a companiei Magna împiedică represaliile împotriva oricărei persoane care prezintă o preocupare cu onestitate și bună credință. Nu vor fi tolerate eforturile de a descuraja sau împiedica orice persoană să prezinte preocupări; orice eventuale represalii vor fi tratate ca o problemă gravă și vor fi sancționate cu măsuri disciplinare, mergând până la și incluzând desfacerea contractului de muncă.

RESPONSABILITĂȚILE PERSOANELOR MAGNA

Persoanele Magna trebuie să raporteze prompt orice suspiciuni de încălcare a eticii sau a conformității legale folosind unul dintre numeroasele canale de raportare enumerate mai jos. Rapoartele trebuie să includă cât mai multe informații posibile despre preocuparea în cauză, incluzând o descriere detaliată a comportamentului; locația, data și ora comportamentului (inclusiv dacă acesta este în curs de desfășurare); dacă se pot produce: vătămări corporale, amenințări la adresa siguranței sau securității¹, sau alt motiv de acțiune imediată; identitățile martorilor sau altor persoane implicate; și sursele de informații, documentele sau dovezile care pot fi de ajutor în continuarea investigației Magna. Raportorii trebuie să răspundă prompt la orice solicitare de informații suplimentare și de furnizare de dovezi (dacă sunt disponibile)

¹ În cazuri de urgență, Magna își încurajează angajații, contractorii independenți, ofițerii, directorii, furnizorii și agenții să contacteze serviciile locale de urgență (cum ar fi să apeleze 112, acolo unde este disponibil).

pentru a-și susține rapoartele. Nerespectarea obligației de a coopera în timp util sau de a răspunde solicitărilor de informații în cadrul investigațiilor poate duce la închiderea unui dosar de investigație.

Persoanele Magna trebuie, de asemenea, să coopereze în cadrul investigațiilor presupusele încălcări, când li se solicită acest lucru. Orice refuz al unui angajat de a coopera pe deplin sau în timp util cu investigatorii Magna, sau orice încercare de a interfera sau de a submina o investigație poate duce la aplicarea de măsuri disciplinare, până la și inclusiv desfacerea contractului de muncă. Refuzul de a coopera din partea unui contractant independent, furnizor sau agent poate duce la încheierea relației sale comerciale cu Magna.

CANALE DE RAPORTARE

Personalul Magna ar trebuie să raporteze intern presupusele încălcări și sunt disponibile mai multe canale de raportare. [Linia telefonică de asistență Magna](#) este un asemenea canal, care permite persoanelor Magna să raporteze, în mod confidențial și anonim, preocupările cu privire la încălcări ale politicilor Magna, fără a se teme de represalii. Preocupările pot fi, de asemenea, raportate prin alte canale, incluzând rapoartele angajaților către supervizori și/sau membri ai conducerii Magna la nivel de Divizie, Grup sau Corporație (de exemplu, Procedul „ușilor deschise” al Magna) sau rapoartele directe către departamentele Magna Audit intern, Juridic, Resurse umane sau Conformitate etică și juridică ale companiei Magna.

În anumite țări, încălcările pot fi raportate extern prin intermediul unui mecanism de denunțare guvernamental sau al unei agenții de reglementare. Nicio prevedere a acestei politici nu vă împiedică să folosiți mecanismul de denunțare al organismului de reglementare, dacă acest lucru este permis prin lege în țara dumneavoastră de origine.

CONFIDENȚIALITATE, SECRET PROFESIONAL ȘI ANONIMAT

Confidențialitatea și anonimatul raportorilor și protecția identității lor, dacă aceasta este cunoscută (precum și identitățile celorlalte persoane implicate în investigație), sunt prioritare. Confidențialitatea și anonimatul vor fi respectate, cu excepția cazului în care cerințele legale în vigoare impun altceva.² Datele cu caracter personal ale raportorilor și altor persoane implicate într-un proces de investigație vor fi, de asemenea, prelucrate în conformitate cu legea în vigoare și politicile interne, procedurile și instrucțiunile privind confidențialitatea datelor.

Magna are interesul de a păstra confidențialitatea procesului de investigație și a comunicărilor asociate (verbale sau în scris, electronice sau de alt tip) în măsura în care compania consideră adecvat și conform legii. Acest lucru include confidențialitatea privind comunicările supuse secretului profesional sau altui tip de imunitate (și, prin urmare, protejate de dezvăluirea în proceduri judiciare). Magna se așteaptă ca toate persoanele implicate în investigații să respecte confidențialitatea și secretul profesional când este vorba de comunicări legate de investigație.

Doar angajații sau agenții autorizați în mod explicit de Magna de a vorbi în numele companiei pot comunica cu terți despre procesul de investigare. Această politică nu împiedică angajații să discute cu agențiile guvernamentale sau de reglementare în nume propriu.

SUPERVIZARE ȘI RAPORTARE

Consiliul de conformitate al Magna („MCC”) supervizează toate aspectele programului de conformitate etică și juridică. MCC a delegat activitatea de supervizare a investigațiilor privind conformitatea etică și juridică Comitetului de supervizare a investigațiilor („IOC”). IOC este alcătuit din lideri Magna care se întâlnesc și raportează trimestrial către MCC. IOC, cu sprijin de la administratorii investigației („administratori”), gestionează și supervizează executarea la timp, corectă și consecventă, remediarea și raportarea internă a tuturor investigațiilor interne aplicabile, în conformitate cu această politică și orice proceduri sau instrucțiuni asociate.

Statisticile și informațiile referitoare la investigațiile cu risc mai crescut sunt raportate periodic către Comitetul de audit al Consiliului de administrație al Magna International Inc. de către departamentul de Audit intern.

FUNȚIONARE (PRELUAREA CAZULUI)

Rapoartele înaintate prin intermediul Liniei telefonice de asistență Magna sunt primite de un terț independent și apoi sunt trimise administratorilor (care încep procesul de documentare a cazului și de investigare). Terțul documentează

² Unele jurisdicții pot avea limitări cu privire la utilizarea sistemelor de raportare anonimă. Întrebările referitoare la caracterul anonim al sistemului Liniei telefonice de asistență Magna sau la obligația Magna de a păstra anonime apelurile efectuate la Linia telefonică de asistență Magna ar trebui transmise consilierului juridic al grupului și/sau din regiunea corespunzătoare. Părțile care nu fac parte din Magna vor fi obligate să se identifice.

acuzățiile într-o bază de date centralizată, inițiind astfel procesul de răspuns descris în prezenta politică. Personalul terțului este disponibil 24 de ore pe zi, 365 de zile pe an și comunică în peste 20 de limbi.

Rapoartele înaintate prin intermediul altor canale trebuie trimise la timp administratorilor care documentează acuzațiile, începând procesul de investigare descris în prezenta politică.

CELE MAI BUNE PRACTICI DE INVESTIGAȚIE

Investigațiile sunt conduse de membrii cu experiență ai departamentelor funcționale din cadrul Magna, inclusiv Audit intern, Securitatea companiei, Juridic, Operațiuni sau grupul operațional la care se referă raportul. Departamentul funcțional alocat să conducă investigația („coordonatorul”) depinde de subiectul raportului și de gravitatea acuzațiilor evaluate în timpul analizei inițiale a cazului și selectarea administratorilor. Magna poate folosi, de asemenea, resurse externe (de exemplu, consilieri juridici externi) în procesul de investigație.

Coordonatorii sunt responsabili de planificarea investigației, efectuarea tuturor pașilor investigației și raportarea internă. Caracterul adecvat și executarea la timp a pașilor investigației sunt supravegheate de administratori. Din când în când, IOC poate defini instrucțiuni legate de cele mai bune practici pentru a efectua investigațiile în acord cu prezenta politică.

Finalizarea la timp a investigațiilor și raportarea internă cu privire la starea și constatările acestora sunt extrem de importante pentru a permite managementului să stabilească pașii necesari, dacă aceștia există, pentru a remedia acuzațiile întemeiate. Accesul la informațiile legate de caz este limitat doar la personalul Magna desemnat.

Pe parcursul procesului de investigație va avea loc o comunicare permanentă cu raportorul. Coordonatorii pot contacta raportorul pentru a solicita informații suplimentare sau dovezi în vederea susținerii acuzațiilor. Raportorii vor fi, de asemenea, notificați la timp despre starea investigației și momentul închiderii acesteia.

MĂSURI DE REMEDIERE

Dacă acuzațiile sunt dovedite (integral sau parțial), responsabilitatea pentru stabilirea și implementarea soluțiilor pentru a remedia comportamentul și a preveni un posibil comportament similar aparține managementului Magna. Obiectivul măsurilor de remediere este de a opri comportamentul necorespunzător și a preveni repetarea acestuia în viitor. Măsurile de remediere pot include (fără a se limita la):

- implementarea, sporirea sau corectarea controalelor interne;
- disciplinarea, suspendarea sau concedierea angajaților;
- încetarea relațiilor cu furnizorii;
- instruirea (sau reinstruirea) personalului;
- raportarea către organele de aplicare a legii; sau
- inițierea de litigii pentru daune.

RESPONSABILITĂȚILE MANAGEMENTULUI

Membrii managementului Magna, la fel ca angajații, trebuie să raporteze imediat toate suspiciunile de incidente legate de comportamente necorespunzătoare, folosind unul dintre diferitele canale de raportare indicate mai sus.

Dacă este posibil, conducerea va fi ținută, periodic, la curent cu evoluția investigațiilor. Totuși, oricărui angajat implicat direct într-o investigație i se va refuza accesul la detalii legate de caz.

La finalizarea unei investigații, managementul va fi informat despre faptele „necesare a fi cunoscute” pentru luarea unor măsuri de remediere, mai ales în situațiile în care se recomandă luarea unor măsuri disciplinare împotriva unui angajat sau recuperarea pierderilor financiare sau în care trebuie revizuite sau îmbunătățite politicile interne, procedurile sau alte controale.

PENTRU INFORMAȚII SUPLIMENTARE

Pentru informații suplimentare, contactați vicepreședintele responsabil cu etica și conformitatea sau vicepreședintele responsabil de audit intern.

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