

HILLENBRAND, INC A DCEŘINÝCH SPOLEČNOSTÍ

Průvodce prohlášením o Globální politice boje proti korupci a jeho plněním

Společnost Hillenbrand, Inc a její dceřiné společnosti (dále souhrnně "Společnost") dodržují firemní politiku zakazující korupci, včetně jakýchkoli nenáležitých nebo neetických plateb jakékoli osobě kdekoli na světě. Společnost kromě předchozích snah o dodržování zákona adoptovala ještě toto Prohlášení o globální politice boje proti korupci a průvodce jeho plněním (dále: "Politika") se zaměřením na ustanovení Zákona o zahraničních korupčních praktikách (v platném znění, "FCPA") a britského Zákona proti korupci a úplatkářství z roku 2010 ("UK Bribery Act"). Naším programovým prohlášením je:

-

Žádný představitel, zaměstnanec nebo agent Společnosti nesmí za účelem získání nějaké nepřipustné výhody pro Společnost nikomu, včetně, ale bez omezení, zahraničních vládních činitelů, nabízet nebo slibovat, provádět nebo zprostředkovávat platbu nebo jakýkoli hodnotný dar, ani sám cokoli hodnotného přijímat. Každý představitel, zaměstnanec nebo agent Společnosti je dále politikou Společnosti a federálními zákony povinován vést knihy, záznamy a účty, které přesně a v mezích zákona zaznamenávají veškeré transakce a jakékoli nakládání s majetkem Společnosti.

Tato Politika nahrazuje Kodex etického obchodního chování společnosti (Etický kodex), který je připojen jako referenční materiál. Etický kodex obsahuje ustanovení, nařizující chování podobné tomu, jaké je popisováno v této Politice, a to včetně ustanovení týkajících se darů, uplácení, vedení záznamů a dodržování platných zákonů.

Tato Politika se vztahuje na všechny zaměstnance a agenty (včetně zástupců třetích stran) Společnosti kdekoli na světě. Dodržování této Politiky je závazné. Žádný představitel, zaměstnanec nebo agent Společnosti nemá oprávnění jednat v rozporu s ustanoveními této Politiky, ani její porušení autorizovat či přehlížet takové porušení ze strany jiného představitele, zaměstnance nebo agenta.

Kromě zákonů FCPA a UK Bribery existují ještě další mezinárodní zákony, které úplatkářství a korupci, zakazují a které Společnost a její představitelé, zaměstnanci a agenti musí dodržovat. Úředníci, zaměstnanci a agenti, angažovaní v jakémkoli mezinárodním podnikání, by měli takovéto zákony znát a řídit se jimi, stejně jako by se měli za všech okolností chovat v souladu s normami, stanovenými v této Politice a v Etickém kodexu Společnosti.

-

AMERICKÝ ZÁKON O ZAHRANIČNÍCH KORUPČNÍCH PRAKTIKÁCH

-

Platnost . FCPA se obecně vztahuje na všechny americké společnosti, veřejných obchodních společností a dalších obchodních organizací, stejně jako jejich zahraničních dceřiných společností vystupujících v jejich zájmu. FCPA se také vztahuje na všechny osoby, které FCPA porušují během pobytu ve Spojených státech.

-

Ustanovení týkající se nepřípustných plateb . FCPA zakazuje veškeré platby nebo nabízení plateb zahraničním činitelům za účelem ovlivnění takových činitelů k získání nebo udržení nějaké smlouvy nebo jiné výhody pro společnost.

Termín "zahraniční činitel" zahrnuje jakéhokoli činitele nebo zaměstnance zahraniční vlády (bez ohledu na funkci), zaměstnance vládnou vlastněných nebo řízených podniků, zahraničních politických stran, stranických představitelů, kandidátů do politických úřadů a zaměstnanců veřejných mezinárodních organizací (jako je třeba OSN nebo Světová banka). Jakékoli pochybnosti o tom, zda konkrétní člověk je nebo není vládním činitelem, musí být vyřešeny předpokladem, že tento člověk pro účely FCPA vládním činitelem je.

Termín "získání nebo udržení nějaké smlouvy nebo jiné výhody" zahrnuje například snížení daní, nějakou příznivou změnu předpisů, toleranci neshody s místními zákony nebo jiné výhody či zvláštní výhody. Aby se na ni FCPA vztahoval, nemusí být předmětná smlouva, která má být získána nebo zachována, nutně uzavírána se zahraniční vládou nebo s její pomocí zprostředkována.

Termínem "platba" se v kontextu FCPA obecně rozumí nejen skutečná platba penězi, ale také nabídky, slib nebo schválení výplaty peněz, stejně jako nabídka, dar, slib nebo schválení poskytnutí "čehokoli hodnotného". "Cokoli hodnotného" nemusí znamenat jen hotovost nebo ekvivalent hotovosti, ale také dary, zábavu, cestovní náklady, ubytování nebo cokoli jiného hmotné nebo nehmotné hodnoty.

FCPA se nevztahuje jen na platby a nabídky plateb, ale také na jakoukoli akci nebo událost, konanou "na podporu" platby zahraničnímu činiteli. Porušením FCPA je i samotná nabídka takové nepřípustné platby, i kdyby ta nebyla dokonána. Podobně je jako porušení FCPA chápáno navádění, schvalování nebo umožňování třetí straně provádět platbu v zastoupení Společnosti nebo potvrzení takové platby později, anebo provádění platby nějaké třetí straně s vědomím - nebo s důvodnou domněnkou - že tato platba bude zahraničnímu činiteli pravděpodobně předána.

-

Požadavky na vedení záznamů . FCPA kromě ustanovení o nepřípustných platbách také společnosti zavazuje k dodržování určitých účetních požadavků. FCPA konkrétně vyžaduje, aby společnosti vedly účetní knihy, záznamy a účetnictví, které v přiměřených podrobnostech přesně zaznamenávají transakce a výdaje společnosti. V souladu s dodržováním těchto požadavků je povinné, aby zaměstnanci, představitelé a agenti vedli kompletní a přesné záznamy o všech transakcích, provedených v zastoupení Společnosti. Tyto požadavky se vztahují na transakce v jakékoli výši, tedy nejen na takové, které se v tradičním finančním smyslu nazývají "tradičními". "Záznamy" zahrnují téměř všechny formy obchodní dokumentace

včetně účtů, korespondence, poznámek, nahrávek na páskách nebo discích, papírů, knih a dalších dokumentů nebo jakéhokoli typu přepsaných informací.

-

BRITSKÝ ZÁKON PROTI KORUPCI A ÚPLATKÁŘSTVÍ Z ROKU 2010

-

Platnost . UK Bribery Act se vztahuje nejen na občany, rezidenty a společnosti Spojeného království (dále UK), ale také na společnosti, které z UK nejsou, ale na jeho půdě podnikají. Společnost může být odpovědná za porušení, spáchaná v její prospěch jejími zaměstnanci nebo jinými angažovanými osobami. Společnosti mohou být stíhány, i pokud o příslušných akcích nemají žádné povědomí. UK Bribery Act má rozsáhlou jurisdikci, takže odpovědná osoba nebo společnost mohou být za porušení zákona stíháni i tehdy, pokud k takovému porušení došlo mimo území UK.

-

Rozsah zakazů Stejně jako FCPA, i UK Bribery Act nepřípustné platby zahraničním činitelům zakazuje. UK Bribery Act však zachází dále než FCPA, protože nabízení, platbu nebo přijímání plateb, určených k nepřípustnému navození určitých akcí zakazuje i nevládním fyzickým a právnickým osobám. Zákon také striktně definuje odpovědnost za trestný čin, pokud komerční firma nezabrání úplatkářství v rámci své organizace. Podle tohoto zákona mohou vedoucí pracovníci společnosti čelit civilním žalobám, pokud budou shledáni vinnými, a mohou být souzeni v samostatném líčení.

-

SMĚRNICE PRO DODRŽOVÁNÍ

Důsledky nedodržování zákonů FCPA, UK Bribery Act nebo podobných protikorupčních zákonů mohou být pro společnost a její zaměstnance katastrofální. Porušení některým zaměstnancem, představitelem nebo agentem Společnosti může skončit mnohamilionovými sankcemi vůči Společnosti a může být důvodem k tomu, aby proti tomuto přestupiteli bylo vedeno trestní stíhání s následkem finančního postihu a trestu vězení, ale také disciplinární řízení vedené Společností, a to včetně propuštění přestupitele. podle UK Bribery Act mohou právníkové osoby čelit pokutám v neomezené výši, jednotlivci pak mohou čelit nepodmíněným trestům až do výše sedmi let a/nebo pokutám v neomezené výši. Pokuty a peněžitě tresty, uvalené na jednotlivce za takováto porušení, nesmějí být přímo či nepřímo placeny žádnou ze společností, v jejichž zájmu mohli jednat. Skutečné nebo vnímané porušení protikorupčních zákonů může také poškodit pověst Společnosti.

Proto jsme pro dodržování protikorupčních zákonů vypracovali směrnice. Účelem těchto směrnic je zajistit naprosté dodržování takových zákonů, stejně jako pokračování naší historie dodržování zákonného a etického jednání během obchodních transakcí po celém světě.

-

Obecná pravidla . Pro všechny zaměstnance, představitele a agenty Společnosti byla stanovena následující pravidla:

-
- Žádnému zahraničnímu činiteli (bez ohledu na funkci), ale nejen jím, nesmí být nabízena, slibována nebo prováděna jakákoli platba nebo dar jakékoli hodnoty s vědomím nebo povědomím o vysoké pravděpodobnosti, že tato platba, dar nebo jejich část budou použity k získání nepřipustné výhody pro Společnost. Zaměstnanci, představitelé a agenti Společnosti, kteří zvažují možnost jakékoli platby nebo daru zahraničním činitelům, musí věc napřed konzultovat s právním oddělením, které smí takové platby nebo dary schválit. Všechny takové náležitě schválené a provedené platby nebo dary a související náklady musí být zdokumentovány stvrzenkami, fakturami, šeky, prohlášeními nebo podobnými prostředky.
- Nesmí být odsouhlasena ani přijímána žádná platba ani cokoli hodnotného, pokud taková platba nebo dar striktně neodpovídají platným ustanovením Etického kodexu Společnosti.
- Za všech okolností musí být uchovávány kompletní a přesné záznamy, které dostatečně prokáží dodržování této Politiky, zákonů FCPA a UK Bribery Act a všech dalších zásad Společnosti.

-

Červené praporky . Mohou vzniknout určité situace, které naznačují riziko korupce. Zaměstnanci, představitelé nebo agenti Společnosti by si měli dávat pozor na konkrétní "červené praporky", což jsou fakta nebo okolnosti, které vysílají výstražný signál o tom, že možnost porušení zákona existuje. Povinností takového zaměstnance, představitele nebo agenta, který červený praporek upozoruje, potom je tuto záležitost vyřešit dalším šetřením, nebo ji nahlásit právnímu oddělení Společnosti. Následující červené praporky jsou jen ukázkou ze seznamu typů transakcí, které mohou potenciální porušení naznačovat. Zaměstnanci, představitelé nebo agenti Společnosti, by si měli vždy všimnout příznaků toho, že nějaká transakce je "špatná".

-

-

- *Platby větší než "normální"*. To mohou být zprostředkovací poplatky, agentovy poplatky za zboží nebo služby, které jsou vyšší než obvyklé.

-

- *Platby třetím stranám*. Ty zahrnují provedené nebo vyžádané platby osobám, na účty nebo do zemí, které jsou mimo normální rozsah transakce. Pro provedení takových plateb mohou existovat rozumná vysvětlení, ale tyto důvody musí být zdokumentovány a schváleny předtím, než budou provedeny.

-

- *Nápomocné platby.* Toto jsou platby (které jsou někdy nazývány platbami "promazávacími" zahraničním činitelům, které podle zákona nebo zvyků některých jurisdikcí nejsou považovány za úplatky ani jinak nevhodné platby, a mohou být dokonce přípustné i podle FCPA a některých jiných mezinárodních protikorupčních zákonů. Nicméně, i když jsou v některých zemích a za jistých okolností zvyklostí a jsou legální, tyto platby jsou UK Bribery Act výslovně zakázány a v každém případě mohou představovat riziko odpovědnosti.
-
- *Velké bonusy.* Velké bonusy, i když nejsou výslovně ilegální, zejména potom ty, které jsou založeny na dosažení úspěchu, vyžadují pečlivé zkoumání vzhledem k tomu, že příjemce takového bonusu může být v pokušení se o část bonusu podělit s některým vládním činitelem nebo jinou osobou, pokud by tato osoba souhlasila s uplatněním svého vlivu k dosažení nepřípustné výhody pro Společnost.
-
- *Nepodporovaná fakturace.* Jedním ze signálů, že peníze jsou odčerpávány k nepřípustnému použití, mohou být faktury, které jsou "nafouklé" nebo nedostatečně podložené z hlediska produktů nebo služeb dodaných nebo přijatých v porovnání s naúčtovanými nebo zaplacenými cenami. Takové faktury mohou být kromě příčiny kontroly účetnictví ještě i signálem problému s korupcí.
-
- *Absence standardních faktur.* Důkazem snahy o zamaskování plateb pro neschválené účely mohou být zkrácené, "upravené" nebo nestandardně vystavené faktury.
-
- *Neobvyklý kredit, udělovaný novým zákazníkům.* Je nezbytné vyvarovat se frankoplateb, rozšiřování kreditu a hotovostních výhod novým a neznámým zákazníkům. Takové podmínky jsou někdy příznakem toho, že před dokončením objednávky je potřeba složit peníze do rukou některého místního činitele nebo jiné třetí strany.
-
- *Absence pověřovacích listin.* Příznakem nevhodných vztahů může být použití nebo požadované použití konzultantů nebo jiných stran, které podle všeho nemají schopnosti poskytovat požadované služby, nebo jejichž úřady či poloha nezapadají do rámce nabídek služeb.
-

SPECIÁLNÍ OHLEDY

-

Místní strany a agenti . Vzhledem k tomu, že akce některé třetí strany, pracující jako agent nebo zástupce některé společnosti, mohou odhalit odpovědnost této společnosti podle platných protikorupčních zákonů, mělo by být udržení si takovýchto agentů a zástupců pečlivě zváženo. Zdrojem problémů s korupcí mohou být zprostředkovatelé, zákazníci, agenti, obchodní partneři, podnikatelé a partneři ve společném podnikání (souhrnně "místní strany"). Zaměstnanci, představitelé nebo agenti Společnosti by měli provést dostatečné šetření ke zjištění, zda se některá z těchto třetích stran, která by mohla podnikat společně se Společností nebo v její prospěch, nemá v úmyslu takové nepřijatelné praktiky použít. Při posuzování, zda tu kterou místní stranu angažovat nebo ne, patří mezi faktory, které je potřeba zvážit, také pověst a kvalifikace strany, způsob a odůvodněnost kompenzace, vztah - pokud existuje - mezi majiteli a zaměstnanci strany a nějakým zahraničním činitelem, přítomnost nebo nepřítomnost nějakých tichých společníků, ochota strany podávat vysvětlení týkající se jejího chování, nebo plně odhalit určité vztahy a legálnost těchto vztahů v rámci místního zákona. Také je důležité vzít v úvahu zemi (země), v nichž místní strana operuje, protože některé země mají v korupci dlouhou historii, takže představují vysoké riziko.

Jakmile je taková místní strana vybrána, je pro zajištění dodržování této Politiky nezbytné, aby si Společnost udržela kontrolu nad takovými aktivitami místní strany, které se týkají Společnosti a jejích produktů.

-

Podniky vlastněné vládou . V mnoha zemích, v nichž Společnost podniká, je běžné, aby vládní činitelé vlastnili nebo provozovali obchodní podniky. Ačkoli FCPA, UK Bribery Act a příslušné zákony legitimní obchodní vztahy s firmami, vlastněnými nebo provozovanými zahraničními činiteli nezakazují, je potřeba pečlivě se vyhnout jakýmkoli asociacím s takovými podniky za okolností, které by mohly představovat vyhýbání se platným zákonům.

-

Příspěvky a dary . Velmi vážné následky pro Společnost a její personál může mít také věnování nepřijatelných dobročinných příspěvků ve prospěch zahraničních činitelů nebo jiných zainteresovaných stran. V žádném případě však nesmí Společnost ani žádný její zaměstnanec, představitel nebo agent věnovat dobročinné příspěvky nebo peněžní dary na žádost zahraničních činitelů nebo jiných zahraničních osob, stejně jako na žádost organizace s takovou osobou nebo s jejími blízkými příbuznými spojenou, aniž by předem získali souhlas právního oddělení Společnosti. Dodatečná pravidla a omezení, týkající se politických příspěvků, obsahuje Etický kodex Společnosti.

-

ADMINISTRATIVA A PROSAZOVÁNÍ ZÁKONA

Správným prvním krokem k vyřešení všech možných nejasností, které byste mohli pociťovat v souvislosti s předmětem této Politiky, je vždy rychlé a naprosté odhalení.

Ve společnosti Hillenbrand Inc. a jejích pobočkách existují etické výbory, které vám poskytnou rady v situacích, v nichž byste mohli mít otázky týkající se správného postupu. Máte-li pochybnosti o nějaké konkrétní situaci, zeptejte se některého z členů etického výboru vaší společnosti, na právním oddělení Společnosti nebo svého vedoucího, nadřízeného nebo zaměstnance oddělení lidských zdrojů. Zjištění takových skutečností, které jsou nebo by mohly být porušením této Politiky, musí být některému ze jmenovaných funkcionářů bezodkladně nahlášeno. Pokud se taková skutečnost nějak týká i některého z členů etického výboru, v tom případě je nutno záležitost ohlásit ostatním členům výboru nebo generálnímu řediteli. Kromě toho je pro ty, kteří si přejí zůstat v anonymitě, zdarma k dispozici telefonní Linka pomoci s dodržováním Etického kodexu s číslem 1-833-400-4017.

Zaměstnanci, představitelé nebo agenti s otázkami, týkajícími se samotné Politiky, by měli kontaktovat právní oddělení Společnosti.

V závislosti na jejich oboru odpovědnosti mohou být zaměstnanci, představitelé a agenti požádáni o potvrzení, že Politice porozuměli a budou ji dodržovat. S veškerými informacemi, které budou v takovém prohlášení o porozumění nebo jinde uvedeny, bude zacházeno jako s důvěrnými, s výjimkou rozsahu přiměřeně nutného k ochraně zájmů Společnosti nebo k dodržení právních nebo zákonných požadavků.

-

Tato Politika je zamýšlena jako příležitost k tomu, aby spolupracovníci vyjádřili své pochybnosti v souvislosti s korupcí. Tyto pochybnosti budou prošetřeny, a bude-li to nutné, budou podniknuty příslušné akce. Proti jakémukoli spolupracovníkovi, který takové porušení nebo obvinění v dobré víře nahlásil, nebudou podniknuty žádné diskriminující nebo odvetné akce.