



# ANTIKORRUPSJONSRETNINGSLINJER

Disse retningslinjene gjelder over hele verden for Alcoa, dets datterselskaper, tilknyttede selskaper, partnerskap, ventures og andre næringsaktiviteter som direkte eller indirekte kontrolleres av Alcoa (samlet «Selskapet») og alle styremedlemmer, direktører og ansatte i selskapet.

Alcoa Corporation («Alcoa») og ledelsen er opptatt av å utføre all virksomhet rundt om i verden i samsvar med etikk og alle gjeldende lover. Våre direktører og ledelsen mener at måten vi oppnår resultater på er like viktig som resultatene i seg selv. Å overholde lovene mot korrupsjon og bestikkelser, som for eksempel de som er basert på OECD-konvensjonen og den amerikanske Foreign Corrupt Practices Act («FCPA»), er avgjørende for vår globale virksomhet. I noen av markedene hvor vi driver forretning: (i) offentlige tjenestemenn driver kommersielle og økonomiske aktiviteter for egen vinning; (ii) korrupsjon og relaterte problemer kan være vanlig; og (iii) juridiske standarder og håndhevsretningslinjer utvikles stadig, men er ofte uklare og inkonsekvente i bruk. Økende konkurransepress, både innenlands og utenlands, skal ikke undergrave Alcoas innsats for etisk oppførsel og overholdelse av lover.

Disse retningslinjene gjelder for samhandling med kommersielle parter så vel som offentlige tjenestemenn og ansatte.

Ingen retningslinjer kan forutse alle mulige situasjoner som kan oppstå. Hvis du noen gang er i en situasjon der du er i tvil eller usikker om lovligheten av en betaling eller utgift, må du kontakte juridisk avdeling eller Ethics and Compliance i Alcoa for råd før du fortsetter. Straffene for å ikke overholde gjeldende lovgivning mot korrupsjon kan være alvorlige for selskapet og enkeltpersoner. Straffen for å forsøke å skjule en betaling kan noen ganger overstige enhver straff som er knyttet til selve betalingen.

Bestikkelse er forbudt. Verken selskapet eller annen tredjepart som handler på selskapets vegne skal tilby, love, godkjenne eller betale «noe av verdi» til en «offentlig tjenestemann» eller noen annen person eller enhet, inkludert de i privat eller kommersiell sektor, der det er ment å indusere mottakeren til å misbruke sin stilling eller å oppnå en urettmessig «forretningsfordel». Ingen av selskapets ansatte skal be om eller godta bestikkelse, som definert ovenfor.

Enhver handling som kan bli oppfattet som noe urettmessig, må unngås.

Gjengjeldelse er forbudt. Ingen ansatte i selskapet påføres negative konsekvenser av å nekte å betale bestikkelse, selv om det fører til at selskapet lider tap av virksomhet eller negativ innvirkning på tidsplanene.

For formålene i disse retningslinjene:

«**Alt av verdi**» omfatter, men er ikke begrenset til, kontanter, kontantekvivalenter (for eksempel gavekort), gaver, reiser, måltider, underholdning, bruk av kjøretøy, overnattingssteder eller verdifulle tjenester, for eksempel utdanningsmuligheter og arbeidsmuligheter for venner og familie, lån og bruk av fritidseiendom. For formålene i disse retningslinjene har «alt av verdi» ingen minimumsverdi. Selv en liten gave omfattes av begrepet «alt av verdi».

«**Bestikkelse**» er tilbud, forespørsel, løfte, autorisasjon til å betale eller betaling eller mottak av «alt av verdi» til eller fra en «offentlig tjenestemann» eller noen annen person eller enhet, inkludert personer eller enheter i privat eller kommersiell sektor, der det er ment å motivere mottakeren til å misbruke sin stilling eller å oppnå en urettmessig «forretningsfordel».

«**Forretningsfordel**» defineres bredt. Det inkluderer å skaffe eller beholde virksomhet, få fortrinn eller sikre politiske eller forretningsmessige innrømmelser.

«**Myndigheter**» defineres som og omfatter alle nivåer og underavdelinger av myndigheter (for eksempel lokale, provinsielle, statlige, regionale, nasjonale og administrative, lovgivende, rettslige og utøvende grener).

«**Offentlig tjenestemann**» er enhver valgt eller utnevnt myndighetsrepresentant eller ansatt, uansett hvilket nivå (for eksempel lokalt, statlig eller nasjonalt) eller gren (for eksempel lovgivende, utøvende eller rettslig); enhver ansatt eller annen person som opptrer for eller på vegne av en statlig tjenestemann, etat, byrå eller foretak som utfører en myndighetsfunksjon; enhver ansatt eller annen person som handler for eller på vegne av enhver enhet som enten er kontrollert av



## ANTIKORRUPSJONSRETNINGSLINJER

myndigheter eller mer enn 50 % offentlig eid (inkludert gjennom statseide enheter og suverene formuesfond); ethvert politisk parti, politisk leder, ansatt eller annen person som opptrer for eller på vegne av et politisk parti, eller kandidater til offentlig verv; enhver ansatt eller person som handler for eller på vegne av en offentlig internasjonal organisasjon (for eksempel FN, Verdensbanken); enhver formell eller uformell leder av urfolksamfunn; eller en leder, ansatt eller person som opptrer for en regional eller lokal myndighet.

«**Mellomledd**» betyr enhver tredjepart, uavhengig av tittel, som representerer selskapet; handler selvstendig på dets vegne; eller opptrer i felleskap med det, inkludert oppdragsgivere, distributører, salgsrepresentanter, konsulenter, lobbyister, transport- eller logistikkleverandører, tollklareringsagenter, meglere og joint venture-partnere, og tredjeparter som ikke er selskap som opererer basert på en fullmakt fra selskapet

**Gaver og representasjon.** Selv om gaver, representasjon og reiser kan være passende i noen situasjoner, skal de ikke gis eller aksepteres i strid med retningslinjens forbud mot bestikkelser. Alle gaver, representasjon og reiser gitt på selskapets vegne til enhver mottaker, eller mottatt av noen av selskapets ansatte, må være:

- rimelig i verdi og passende for mottakerens stilling og omstendigheter, sjelden og ikke overdådige;
- i overensstemmelse med vanlig høflighet;
- forbundet med et legitimt forretningsformål;
- tillatt under gjeldende lov; og
- fullt ut i samsvar med Alcoas prosedyre for gaver, representasjon og reise og eventuelle andre gjeldende prosedyrer som gjelder i selskapet.

Det er aldri lov å gi kontantgave eller kontantekvivalenter til eller til fordel for tredjepart. Selskapets ansatte kan ikke be om eller akseptere det, med mindre det er spesifikt godkjent av retningslinjer i Alcoa.

Det er spesielle regler når den tiltenkte mottakeren er en offentlig tjenestemann. Før du gir gaver, representasjon, eller reiser til en offentlig tjenestemann, må du lese selskapets prosedyre for gaver, representasjon og reise.

Selskapets betalinger og utgifter for gaver, representasjon og reiser av enhver verdi må nøyaktig fremgå i selskapets bøker og regnskap i samsvar med prosedyrene for rapportering av utgifter.

**Bokføring: Bøker og regnskap.** Selskapet må ha et system for intern regnskapskontroll og føre bøker og regnskap, i rimelig detalj, som nøyaktig og rettferdig gjenspeiler transaksjoner og disponering av eiendeler.

- Alle betalinger og andre poster må registreres korrekt i selskapets bøker og regnskap.
- Falske, villedende eller ufullstendige poster i selskapets bøker, regnskap og andre forretningsdokumenter er forbudt. Transaksjoner som forutsetter det eller det å vurdere å opprette falske eller fiktive poster, helt eller delvis, er forbudt.
- Det kan ikke opprettes ukjente eller ikke-bokførte midler eller kontoer for noe formål.
- Å omgå eller unngå selskapets interne regnskapskontroll, eller ethvert forsøk på å gjøre det, er forbudt.
- Alle betalinger på selskapets vegne må godkjennes og støttes med passende dokumentasjon.
- Ingen betalinger skal skje med den hensikt eller forståelse at hele eller deler av betalingen skal brukes til noe annet formål enn det spesifikke formålet som er beskrevet i dokumentene som støtter betalingen.

Disse kravene gjelder alle transaksjoner uavhengig av økonomisk vesentlighet.

**Hvitvasking.** Hvitvasking av penger er prosessen der man skjuler eller gjemmer eksistensen av en ulovlig inntektskilde for å få den til å virke legitim. Bruk av inntekter som stammer fra slik ulovlig aktivitet kan gjøre selskapet ansvarlig i land hvor selskaper driver forretning. Alle ansatte må kontakte en regional representant for Alcoas juridiske avdeling hvis de blir klar over omstendigheter som fører til at de mistenker at en transaksjon kan innebære betaling eller mottak av midler fra ulovlig aktivitet.

**Tilretteleggingsbetalinger eller «smøring».** Tilretteleggingsbetalinger eller «smøring» definert som utbetalinger til offentlige tjenestemenn på lavt nivå som er gjort for å fremskynde utførelsen av rutinemessige, ikke-skjønnsmessige myndighetshandlinger, er forbudt.



## ANTIKORRUPSJONSRETNINGSLINJER

**Utpressing** Hvis en situasjon utgjør en overhengende og alvorlig sikkerhetsrisiko for personer eller selskapets fasiliteter dersom en betaling ikke utføres, anses ikke en slik betaling som forbudt bestikkelse i henhold til disse retningslinjene, siden personen som foretar betalingen ikke har til hensikt å begå korrupsjon. I en slik situasjon bør personen utvise god dømmekraft og kontakte Alcoas juridiske avdeling så snart som mulig for å rapportere hendelsen. Selskapets juridiske avdeling vil avgjøre hvilke eventuelle ytterligere tiltak som skal iverksettes, og vil samarbeide med selskapets kontroller for å sikre at betalingen blir nøyaktig registrert i selskapets bøker og regnskap.

**Transaksjoner med mellomledd.** Betalinger som selskapet eller dets ansatte har forbud mot å utføre eller motta direkte i henhold til disse retningslinjene, kan ikke foretas eller aksepteres indirekte gjennom en mellomledd. Før en kontrakt inngås, må et mellomledd gjennomgås og godkjennes av selskapet i samsvar med Alcoas due diligence og kontraktprosedyre for mellomledd. Selskapets ressursenheter med innkjøpsmyndighet er ansvarlig for å samarbeide med juridisk avdeling og Ethics and Compliance for å etablere passende due diligenceprosedyrer for alle leverandører som ikke oppfyller definisjonen av mellomledd i henhold til disse retningslinjene.

**Veldedige bidrag og støtte til sosiale prosjekter.** For å minimere risikoen for at mellomledd står bak bestikklser, skal økonomiske og naturalibidrag fra selskapet til veldedige formål, sosiale prosjekter og fond, inkludert skoler, utdanningsfond og infrastrukturprosjekter, være i samsvar med Alcoas prosedyre for veldedige bidrag.

**Politiske bidrag.** Politiske bidrag som er ment å påvirke eller oppnå en forretningsfordel fra en offentlig tjenestemann er forbudt. Det er forbudt å bruke selskapets midler, eiendommer, tjenester eller alt av verdi for eller til støtte for politiske partier eller kandidater til offentlige verv. Selskapet kan sponse ansattes politiske utvalg eller midler og pådra seg rimelige utgifter i forbindelse med etablering og administrasjon, men bare slik det er tillatt i gjeldende lov og i henhold til vedtekter eller andre styringsinstrumenter som er godkjent av General Counsel.

**Ansette offentlige tjenestemenn og lignende.** Det må utvises aktsomhet ved ansettelse av agent, lobbyist, konsulent eller vare- eller tjenesteleverandør som er:

- Offentlige tjenestemenn (eller tidligere offentlige tjenestemenn);
- individer som har et familiært forhold til en offentlig tjenestemann;
- enheter der en offentlig tjenestemann har betydelige investeringer eller annen økonomisk interesse; og
- personer som er i militærtjeneste.

I noen tilfeller er det ikke bare ulovlig å benytte tjenestene til slike individer, men det er ulovlig å delta i diskusjoner om fremtidig ansettelse med dem mens de fortsatt er offentlige tjenestemenn. Å benytte tjenestene til slike personer (eller i noen tilfeller til og med starte en samtale med personen om å benytte vedkommendes tjenester i fremtiden) kan utgjøre betydelig risiko for selskapet. Prosedyren for due diligence og kontrakter for mellomledd og eventuelle regionale, nasjonale eller lokale retningslinjer for ansettelse av offentlige tjenestemenn, som godkjent av Ethics and Compliance og vedtatt av selskapet, må følges når du innleder, forhandler og inngår et slikt forhold.

**Personlig Ansvar.** Det er det personlige ansvaret til alle selskapets ansatte å handle i samsvar med de juridiske standarder og begrensninger som gjelder for deres tildelte oppgaver, inkludert, ved behov, den amerikanske FCPA og relevante nasjonale lover. Et brudd på gjeldende lov kan medføre sivil- og kriminalstraffskyld for en ansatt. Brudd på disse retningslinjene kan føre til disiplinære tiltak, til og med oppsigelse.

**Rapporteringsplikt.** Bedriftens ansatte må rapportere selskapets, en ansattes eller et mellomledds faktiske eller mistenkte brudd på disse retningslinjene eller korrupsjonslovgivning. En slik hendelse må rapporteres internt innen 24 timer til General Counsel, avdeling for etikk og samsvar, eller gjennom integritetslinjen i samsvar med selskapets prosedyre for rapportering av økonomisk svindel. I samsvar med lovgivning, kan ansattes manglende rapportering av påvist eller mistenkt urettmessighet medføre disiplinærtiltak for den ansatte.

Selskapet tillater ikke gjengjeldelse av noe slag mot en ansatt som i god tro rapporterer om mistanke om brudd.