

**ALCOA CORP.**  
**STEFNA UM FYLGNI VIÐ ALÞJÓÐLEG VIÐSKIPTI**

**BAKGRUNNUR:**

Alcoa Corp. („Alcoa“) og stjórnendur fyrirtækisins eru skuldbundnir til að stjórna allri starfsemi fyrirtækisins um allan heim, á siðferðislega réttan hátt og í samræmi við öll gildandi lög og reglugerðir. Allir starfsmenn Alcoa verða að gæta þess að fylgja þeim lögum og reglugerðum sem gilda um inn- og útflutningsstarfsemi Alcoa á heimsvísu. Helstu reglugerðir sem stjórna alþjóðlegum viðskiptum eru reglugerðir U.S. Customs and Border Protection (CBP), International Traffic in Arms Regulations (ITAR), Export Administration Regulations (EAR), reglugerðir gegn viðskiptabanni, Office of Foreign Assets Control (OFAC) og álíka lög á heimsvísu. Fyrirtækið og allir starfsmenn Alcoa, sem stunda alþjóðleg viðskipti, bera ábyrgð á að þekkja og fylgja þessum reglugerðum. Það eru góðir viðskiptahættir að fylgja lögum og reglugerðum á sviði alþjóðlegra viðskipta og slíku verður ekki fórnað fyrir viðskiptalegan ávinning.

Stefna þessi á við um Alcoa um allan heim og öll dótturfyrirtæki þess á alþjóðavettvangi og í Bandaríkjunum, hlutdeildarfélög, samstarfsaðila, áhættufyrirtæki og önnur viðskiptatengsl sem eru undir virkri stjórn Alcoa, beint eða óbeint (saman nefnt „Fyrirtækið“) og alla forstjóra, stjórnendur og starfsmenn Fyrirtækisins (saman nefnt „Starfsmenn Alcoa“).

**STEFNA:**

**Innflutningur.** Innflutningur er vara sem flutt er inn í land frá öðru landi. Við innflutning þurfa allir Starfsmenn Alcoa að fylgja gildandi lögum og reglugerðum, sem fjalla um atriði á borð við merkingu vara, matsverð vara, greiðslu tolla og skýrsluhald.

**Útflutningur.** Útflutningur nær yfir: (a) Senda hlut eða tækni efnislega eða rafrænt yfir alþjóðleg landamæri eða að veita viðtakanda í öðru landi þjónustu; eða (b) uppljóstrun upplýsinga fyrir einstakling af erlendu bergi brotinn, án tillits til staðsetningar hans eða hennar. Undir engum kringumstæðum fer sala fram sem stríðir gegn gildandi útflutningslögum og -reglugerðum.

**Viðskiptabönn.** Viðskiptabann er að hafna því að eiga viðskipti við annan aðila. Allir Starfsmenn Alcoa verða að fylgja bandarískum lögum um viðskiptabann, en þau banna bandarískum fyrirtækjum að taka þátt í efnahagslegu viðskiptabanni erlendis sem Bandaríkin eru ekki aðili að (gott dæmi um slíkt er viðskiptabann Arab League á hendur Ísrael). Einnig verða fyrirtækin að tilkynna allar beiðnir um viðskiptabönn sem þau móttaka.

**Refsingar og viðskiptabönn.** Allir Starfsmenn Alcoa verða að fylgja gildandi lögum og reglugerðum varðandi efnahagslegar þvinganir, sem geta náð yfir viðskiptabönn eða aðrar takmarkanir á viðskiptum við ákveðin lönd, hópa eða einstaklinga.

**FRAMKVÆMD:**

Yfirmaður siðareglna og reglufylgni hjá Alcoa (CECO) ber ábyrgð á framkvæmd þessarar stefnu. Forstjóri á sviði viðskiptafylgni á heimsvísu er undirmaður CECO og nýtur stuðnings hjá neti fylgnifulltrúa viðskipta og VE og AE aðila á því sviði (hópur viðskiptafylgni) og lagadeildar Alcoa. Aðstoð er í boði fyrir Fyrirtækið og Starfsmenn Alcoa við að fylgja þessum reglugerðum. CECO gefur út, í gegnum hóp viðskiptafylgni, *Fylgnistaðla á sviði alþjóðaviðskipta* svo hægt sé að framfylgja þessa stefnu. Staðlarnir lýsa fyrirtækiskröfum um fylgni við lög og reglugerðir sem þessi stefna nær yfir. Staðlarnir tilgreina

einstaklinga í hverri viðskipta- og stuðningseiningu (VE og AE) sem bera ábyrgð á ákveðnum athöfnum á sviði alþjóðlegrar viðskiptafylgni. Allir Starfsmenn Alcoa þurf að fylgja stöðlunum. CECO getur endurskoðað staðlana svo þeir fylgi breytingum á gildandi lögum, reglugerðum og bestu starfsvenjum án frekara samþykkis frá framkvæmdanefndinni.

### **PERSÓNULEG ÁBYRGÐ:**

Allir Starfsmenn Alcoa bera persónulega ábyrgð á því að haga sér í samræmi við lagalega staðla og takmarkanir sem eiga við skylduverk þeirra, eins og við á, bandarísk lög um viðskiptafylgni og gildandi landslög. Brot á viðkomandi lögum getur valdið því að Starfsmaður Alcoa og/eða fyrirtækið hljóti opinbera refsingu. Brot á stefnu þessari geta leitt til áminningar af hálfu fyrirtækisins, allt að og að meðtalinni uppsögn starfsmanns.

### **ÚRRÆÐI:**

Spurningum varðandi hvort viðskipti séu viðeigandi eða hugsanlegt brot ætti að beina til viðkomandi tengifulltrúa innan VE og AE á sviði viðskiptafylgni, forstjóra á sviði viðskiptafylgni á heimsvísu í deild siðareglna og reglufylgni og/eða lagadeildarinnar, eða í gegnum [Heilindalínu Alcoa](#) eða [Hjálparkeðjuna](#).

### **Millitilvísun:**

[Fylgnistaðlar Alcoa á sviði alþjóðlegra viðskipta:](#)

- 1.1 Innflutningstollflokkun
- 1.2 Útflutningsflokkun
- 2.1 Innflutningsleyfi
- 2.2 Valfrjálsar viðskiptatengdar áætlanir
- 2.3 Tollfríðindaáætlanir
- 2.4 Upprunaland: Skráning og merking
- 3.1 Fylgniskimun
- 3.2 Stjórnun á útflutningsstýrðum upplýsingum
- 3.3 Samningar heimavarnarráðuneytis Bandaríkjanna
- 3.4 ITAR miðlun Bandaríkjanna
- 4.1 Yfirlýst gildi (innflutningur og útflutningur)
- 4.2 Endurskoðun innflutningsviðskipta
- 4.3 Endurskoðun útflutningsviðskipta
- 5.1 Þjálfun og skilningur
- 5.2 Kröfur skýrsluhalds
- 5.3 Tilkynningaferli fyrir aukningu
- 5.4 Flutningsmilliliðir