

Velgørenhed og filantropiske bidrag

- A. **INTRODUKTION**
- B. **ANVENDELSESOMRÅDE**
- C. **POLITIK**
- D. **PROCEDURER**
Bilag 1
- E. **REFERENCER**
- F. **REVIDERING**



Etikregler

A. INTRODUKTION

I henhold til de omstændigheder, som er beskrevet i denne politik, kan United Technologies Corporation (“UTC” eller “virksomheden”) bidrage med midler, ejendom og tjenester til velgørende, rekreative, kulturelle, borgerlige og lignende organisationer.

B. ANVENDELSESOMRÅDE

Denne politik er gældende for virksomheden og dens datterselskaber, afdelinger og andre UTC-kontrollerede forretningsenheder i verden.

C. POLITIK

1. Virksomheden kan skænke kontanter, ejendom og tjenester til organisationer, som er involveret i kultur og kunst, borger- og samfundsanliggender, uddannelse, sundheds- og humanitære tjenester, internationale anliggender og offentlig orden. Bidrag vil generelt blive rettet mod organisationer i de lokalsamfund, hvor virksomhedens medarbejdere bor og arbejder.
2. Public Issues Review Committee (tilsynsudvalget for udstedelse af aktier eller obligationer til offentlig tegning) for bestyrelsen er ansvarlig for opsyn med virksomhedens bidrag. UTC Vice President, Communications (eller en af denne udpeget person) skal med mellemrum udarbejde rapporter, som kan blive krævet af Public Issues Review Committee.

D. PROCEDURER

Se [Bilag 1](#).

E. REFERENCER

- [Corporate Policy Manual – Afsnit 5 – Regeringsanliggender](#)
- [Corporate Policy Manual – Afsnit 48 – Upassende betalinger](#)

F. REVIDERING

Politikken skal revideres halvårligt.

(Sidst revideret – december 2012)

*Udstedt d. 29/1-2001
Revideret d. 9/3-2009*

BILAG 1

Bidrag

- 1.0 Virksomhedens velgørende og filantropiske bidrag skal håndteres i overensstemmelse med denne politik. Public Issues Review Committee (tilsynsudvalget for udstedelse af aktier eller obligationer til offentlig tegning) for bestyrelsen er ansvarlig for opsyn med virksomhedens bidrag.
- 2.0 Virksomheden kan generelt foretage bidrag i form af kontanter, ejendom eller tjenester til forskellige organisationer som beskrevet i proceduren. Ejendomsbidrag er som regel ejendomme, som virksomheden har i overskud. Virksomheden kan i relevante tilfælde bidrage med fabrikerede produkter (f.eks. en air-conditioner) og kan yde installationservice og anden produktsupport. Bidrag af produkter eller tjenester kan vurderes ved hjælp af retningslinjer, som er udstedt af Committee Encouraging Corporate Philanthropy ("CECP").
- 3.0 Alle bidrag vil blive gennemgået i henhold til UTC's politik angående Upassende betalinger og den amerikanske regerings omkostningsrealitet i henhold til afsnit 29.29.8 of UTC's Financial Manual.
- 4.0 Virksomheden stiler efter at skænke til organisationer, som er involveret i kunst og kultur, matematiske og videnskabelige uddannelser og miljøet samt de områder, som er nævnt i 5.2 ovenfor. Yderligere krav er beskrevet i 5.0 herunder.
- 5.0 **Velgørenhed/filantropiske bidrag**
 - 5.1 Berettigede organisationer: Bidrag bliver kun foretaget (i) hvis virksomheden er berettiget til at fratække sådanne bidrag ifølge den amerikanske Internal Revenue Code, og (ii) til organisationer, som overholder virksomhedens standarder om administrativ effektivitet. Organisationer udenfor USA skal være sammenlignelige med amerikanske Internal Revenue Code 501(c)-organisationer. Bidrag må ikke foretages til individer (i stedet for organiserede og etablerede grupper) eller religiøse organisationer (undtagen for at støtte sociale, borgerlige eller andre tjenester, som tilbydes personer ud over deres medlemskab). "PAC Match"-bidrag vil blive administreret som beskrevet i afsnit 5.5.
 - 5.2 Bidrag vil blive målrettet til følgende typer organisationer:
 - 5.2.1 Matematisk og videnskabelig uddannelse – Virksomheden støtter udviklingen af den næste generation af ingeniører, forskere og økonomer ved at få dem interesseret og give dem den viden, som de skal bruge for at udmærke sig i deres valgte branche. UTC Corporate Office vil koordinere indsatsen på det globale niveau ved at oprette signaturprogrammer, som er branded med virksomhedsnavnet, og forretningsenhederne opfordres til at deltage i disse programmer.

Udover disse signaturprogrammer foretrækker virksomheden programmer på fagskole- og universitetsniveau, som opfordrer til at deltage i ingeniør- og naturvidenskab, grundlæggende forskning på områder, som er af interesse for virksomheden og øge mængden af minoriteter og kvinder i ingeniør- og naturvidenskabsbranchen. Bidrag kan være ubegrænsede (generel driftskapital) eller begrænsede legater (forskning, stipendier eller legater til et specielt formål). Bidrag foretages almindeligvis direkte til institutionen og ikke via en føderal organisation. Bidrag til uddannelsesprogrammer under fagskoleniveauet vil lægge vægt på programmer, som begejstrer elever med erfaringsbaseret undervisning, som har dokumenterede, kvantitativt-beviste resultater, understreger medtagelsen af kvinder og minoriteter, inkluderer muligheder for medarbejderdeltagelse, såsom frivillige eller vejledere, og leverer et udvalg af den næste generationsmedarbejdere i vores virksomheder.

5.2.2 Kunst og kultur – Virksomheden støtter fortræffelighed i kunst og støtter programmer, som fremmer kulturlivet i vores lokalsamfund via visuel kunst og scenekunst. Hovedkontoret vil koordinere indsatser på det globale niveau ved hjælp af udviklingen af signaturprogrammer i kunstsponsorater og bestilling af moderne kunst til offentlig udstilling. Udover signaturprogrammerne favoriserer virksomheden programmer, som producerer fremragende arbejde, der udtrykker UTC's kreativitets-, innovations-, trygheds-, sikkerheds- og bæredygtighedsværdier. Modtagere bør være eksemplariske kunstorganisationer, anerkendt for deres solide publikum og produktioner af højeste kvalitet, samt museer, som hylder kulturarv, historie og kultur gennem visuel kunst. Programmer, som giver mulighed for medarbejder- og kundedeltagelse, vil blive prioriteret.

5.2.3 Miljø – Virksomheden støtter sikrere miljøer, som beskytter folk, aktiver og naturlige ressourcer til vores lokalsamfund for fremtidige generationer. Hovedkontoret vil koordinere indsatser på det globale niveau gennem udviklingen af signaturprogrammer med nationale organisationer, som alle virksomheder vil blive opfordret til at deltage i. Udover signaturprogrammerne vil bidrag fokusere på programmer, som fremmer miljømæssig bæredygtighed i bymiljøet, med en fokus på bæredygtig byggepraksis og fremme af grønne områder. Bevarelse af naturomgivelser, som kan hjælpe med at afbalancere drivhusgasemissioner og fremme sikre samfund ved at formindske trusler fra brand, kriminalitet og naturkatastrofer.

5.3 Medarbejderdeltagelse:

5.3.1 United Way – United Way-kampagner prioriteres højt af virksomheden. Henvendelser til medarbejdere i arbejdstiden er tilladt på arbejdspladsen (underlagt juridiske aftaler og andre begrænsninger såsom kollektive overenskomstaftaler).

- 5.3.2 Katastrofebistand – Katastrofebistand vil kun blive finansieret gennem bidrag til lokale og internationale hjælpeorganisationer, såsom Røde Kors og Frelsens Hær. Indsatserne kan inkludere programmer, der matcher bidrag fra medarbejdere til velgørenhed og/eller direkte donationer til hjælpeorganisationer. Alle indsatser til hjælpeorganisationer vil blive ledet af hovedkontoret og koordineret på tværs af forretningsenhederne.
- 5.3.3 Medarbejdere som frivillige –
- (a) Virksomheden opfordrer medarbejdere til at arbejde frivilligt på vegne af organisationer, som er modtagere af virksomhedens bidrag. I visse tilfælde sponsorerer virksomheden arrangementer, hvor medarbejdertilslutning eller anden deltagelse er tilladt i løbet af medarbejderens normale arbejdstider. I sådanne tilfælde er det almindeligvis ikke nødvendigt at indberette tilslutning eller anden deltagelse (gældende for medarbejdere, som ikke er fagligt organiserede) som ferie, men det skal rapporteres korrekt i henhold til driftsenhedens regler for arbejdstimer/rapportering. Dette forudsætter, at både medarbejdere og deres supervisor udviser deres bedste dømmekraft med behørig hensyn til arrangementets type, hvor lang tid det er nødvendigt at deltage (eller være tilstede), hvor hyppigt en medarbejder deltager og eventuelle forretningsbehov, som bliver tilsidesat. Den endelige beslutning er op til supervisorens skøn, som vil rådføre sig med personaleafdelingen, hvor det er passende.
- (b) Virksomheden opfordrer til medarbejderengagement i andre samfundsorganisationer, som ikke er modtagere af virksomhedens bidrag. Disse frivillige aktiviteter forventes imidlertid at foregå udenfor normal arbejdstid, og er derfor underlagt de generelle regler for medarbejderfravær. Disse bestræbelser kan understøttes af virksomhedens [volunteer grant program](#).
- 5.3.4 Virksomheden kan bede en medarbejder om at blive medlem i en bestyrelse eller et andet tilsynsførende panel i en organisation, som er modtager af virksomhedens bidrag. Dette vil blive nedfældet i et brev til medarbejderen fra UTC Director, Corporate Citizenship & Community Investment efter rådføring med UTC Vice President, Business Practices. En medarbejder, som på virksomhedens anmodning sidder i en bestyrelse for en nonprofitorganisation, vil med mellemrum informere UTC Director, Corporate Citizenship & Community Investment om offentligt tilgængelige oplysninger angående organisationens aktiviteter. Medarbejdere skal være opmærksomme på, at tjeneste i en sådan bestyrelse eller anden ledende instans sker på vegne af UTC, og er underlagt UTC's regler angående interessekonflikter i [afsnit 7 i Corporate Policy Manual](#).

- 5.3.5 Godkendelse fra UTC hovedkontor er påkrævet ifølge [afsnit 7 i Corporate Policy Manual](#) for en medarbejder, som tjener som en leder, medarbejder eller medlem af bestyrelsen for nogen "udbyttegivende" organisation. Dette er påtænkt for at undgå konflikter med en medarbejders loyalitetspligt overfor virksomheden. Meddelelse til og godkendelse fra UTC Vice President, Business Practices er nødvendig for tjeneste på vegne af nogen som helst anden organisation, som kan skabe en mulig konflikt, såsom f.eks. et offentligt rådgivende udvalg. Ellers kræves der hverken tilladelse eller notits til at deltage i en privat klub eller i en rekreativ, kulturel, uddannelses-, broderskabs-, politisk eller religiøs organisation, idet en medarbejders ret til ytringsfrihed og foreningsfrihed anerkendes.
- 5.4 Modsvarende gaver – Virksomheden donerer modsvarende midler til visse kontant- eller aktiegaver, som gives til uddannelses-, kulturelle eller miljømæssige organisationer fra virksomhedens direktører, ledere og medarbejdere i virksomhedens amerikanske datter- og søsterselskaber. [Matching Gifts Program](#) kan efter virksomhedens eget skøn underkastes revision eller eliminering til hver en tid.
- 5.5 PAC Match: – Virksomheden bidrager med midler til berettigede organisationer, som er udpeget af berettigede medarbejdere, som bidrager til [UTC Political Action Committee](#). Der vil blive givet bidrag, hvis virksomheden er berettiget til at fratække sådanne bidrag ifølge den amerikanske skattelov. PAC Match kan efter virksomhedens eget skøn underkastes revision eller eliminering til hver en tid.
- 5.6 Begrænsninger på velgørenhed/filantropiske bidrag:
- 5.6.1 Kapitalkampagner – Virksomheden kan give bidrag til kapitalkampagner. Kapitalbidrag til byggefonde skal imidlertid rettes mod virksomhedens forretningsmålsætninger og er underlagt følgende supplerende retningslinjer:
- 5.6.1.1 Bidrag til en kapitalkampagne må ikke overskride 20 % af det totale beløb, som skaffes fra erhvervslivet eller 5 % af det totale beløb, som skaffes fra alle kilder. Erhvervslivet forventes imidlertid ikke at bidrage med mere end 40 % af den totale kampagne. Virksomheden vil under ingen omstændigheder bidrage med mere end USD tre millioner;
- 5.6.1.2 Virksomhedens bidrag skal, når det er muligt, forbindes med muligheder, som opfordrer andre til at bidrage.
- 5.6.1.3 En anmodning om et andet kapitalt bidrag til den samme institution tages som regel ikke i betragtning i mindst tre år fra den dato, hvor den faktiske økonomiske støtte fra virksomheden blev modtaget.

- 5.6.1.4 Kapitalbidrag foretages som regel ikke til grund- og mellemskoler, religiøse organisationer eller colleges eller universiteter, undtagen de colleges eller universiteter, som er virksomhedens fokusskoler (som beskrevet i 5.2.1 ovenfor) eller betragtes som vigtige for virksomhedens forretningsmålsætninger; og
- 5.6.1.5 Når som helst det er muligt og passende, vil virksomhedens deltagelse i en kapitalkampagne blive anvendt til at opfordre til installation af virksomhedens produkter.
- 5.6.2 Legat-kampagner – Virksomheden bidrager almindeligvis ikke til legat-kampagner.
- 5.6.3 Støtte af kundeforhold – Virksomheden kan donere til en nonprofit-velgørenhedsorganisation, eller et andet formål, som foreslået af en forretningspartner eller kunde. Sådant et bidrag kan, om nødvendigt, finansieres udenom budget fra andre midler, der er tilgængelig for forretningsenheden, så længe det er godkendt som anført i denne politik. Hvis det er sandsynligt, at anmodningen til bidraget, vil blive gentaget, skal enhedens bidrag fremover inkluderes i budgettet. Et bidrag til en organisation, der er kvalificeret som skattefri iflg. den amerikanske Internal Revenue Code 501(c) skal behandles som et velgørenhedsbidrag, selv hvis et sådan bidrag ville fremme virksomhedens forretningsenheder (f.eks. ved at promovere virksomhedens image, forbedre kundeforhold eller på anden vis forbedring af forretningsudvikling). Et bidrag inkluderer ikke et reklamekøb til en velgørenhedsarrangement (såsom annoncer i et program), som reguleres af procedurer angående marketing og behandles ikke som et velgørenhedsbidrag. Mange kunder (dvs. amerikanske og udenlandske føderale, statslige og lokale regeringer) har specifikke regler om anmodning og accept af bidrag af nogen som helst slags, og disse regler skal overholdes før man forpligter sig til noget som helst bidrag. Se også 5.6.7 herunder.
- 5.6.4 Kontroversielle formål – Virksomheden undgår bidrag til kontroversielle sociale eller andre formål om hvilke der er stærkt delte meninger. Det er, naturligvis, et spørgsmål om dømmekraft, ikke en lakmusprøve, og bør ikke tages til overvejelse med henvisning til denne politik.
- 5.6.5 Føderale indsamlinger – Bidrag ydes normalt ikke til organisationer, som modtager midler fra føderale indsamlinger (f.eks. United Way), til hvilken virksomheden bidrager (med undtagelse af kapitaltilførsler).
- 5.6.6 Skattestøttede institutioner – Der vil ikke blive ydet bidrag til institutioner, som principielt støttes (mere end 50 %) af skatter,

undtagen specifikke programmer, som er velegnede til virksomhedsmål i offentligt støttede uddannelsesinstitutioner.

5.6.7 Velgørhedsarrangementer – Amerikansk lovgivning regulerer donationer/bidrag til at støtte en begivenhed eller organisation, som på nogen som helst måde har forbindelse til et medlem af den amerikanske kongres. For eksempel må bidrag til et valgørhedsarrangement, hvor et medlem af den amerikanske kongres er bestyrelsesmedlem eller bliver hædret, kun foretages med forudgående godkendelse, som beskrevet i 6.0 herunder, og er underlagt rapportering ifølge UTC's periodevise lobbyiserapporter til den amerikanske kongres. Virksomhedens juridiske afdeling skal rådføres, før der foretages nogen forpligtelse til en sådan økonomisk støtte.

5.7 Årlig budgettering til valgørhed/filantropiske bidrag:

5.7.1 UTC's forretningsenheder (på WHQ-niveau) skal hvert år mellem d. 1/10 og 1/11 mødes med UTC Director, Corporate Citizenship & Community Investment for at gennemgå planlagte budgetter for det efterfølgende kalenderår. Et foreslået budget i formatet beskrevet herunder skal uploades til UTC's CyberGrants-system mindst en uge før mødet. Det skal inkludere alle virksomheder over hele verden (samlet til regnskabsformål). Et endeligt budget vil blive uploadet til CyberGrants inden årets udgang. Den administrerende direktør for driftsenheden skal godkende budgettet før forelæggelse. UTC Vice President, Communications (eller en af denne udpeget person) skal godkende alle foreslåede budgetter og andre oplysninger, som modtages fra driftsenhederne.

5.7.1.1 Budgettet skal dække foreslåede bidrag i det efterfølgende kalenderår for hver af følgende kategorier som designeret af Committee Encouraging Corporate Philanthropy ("CECP"): (i) kunst og kultur, (ii) borgerlige anliggender og offentlig orden, (iii) sundheds- og sociale services, (iv) uddannelse fra børnehaveklasse til 3.g, (v) højere uddannelse, (vi) samfundsmæssig og økonomisk udvikling, (vii) miljø, og (viii) andet. Bidrag vil blive identificeret for hver kategori som enten kontantbidrag eller naturalie-bidrag i form af ejendomme eller tjenester (enten overskud eller fabrikerede produkter/tjenester til normal markedspris). Oplysninger vil blive opdelt og rapporteret geografisk som følger: USA, Canada, Asien og Stillehavsområdet, Europa-Afrika-Mellemøsten og Latinamerika. Budgettet skal fastlægge et beløb til eventualiteter til at dække enten stigninger eller ikke planlagte genstande; indeholde sammenlignende data for hver kategori ovenfor, for bidrag (både kontanter og naturalier) i det nuværende år og de forrige to år; indeholde yderligere oplysninger om eventuelt planlagt bidrag (både kontanter og naturalier) på \$5.000 eller mere, som ikke var

inkluderet i budgettet for det foregående kalenderår (inkl. modtagerens navn, beløb og en forklaring om hvad der ligger til grund for den planlagte gave); og indeholde yderligere oplysninger for evt. bidrag, som foretages lige før budgettets forelæggelse, hvilken udgift var (i) \$5.000 eller mere, og (ii) betalt fra beløb til nødsituation eller et udenom budget-beløb, som ikke var inkluderet i det tidligere godkendte bidragsbudget (herunder navnet på modtageren, beløb og en forklaring om hvad der ligger til grund for den planlagte gave). Der kan anmodes om yderligere oplysninger fra UTC Vice President, Communications eller en af denne udpeget person.

5.7.1.2 50 % eller mere af bidragene skal være strategiske forøring, indenfor kunst og kultur, matematisk og videnskabelig uddannelse og miljøet, som er fokusområderne.

5.7.1.3 Omkring 25 % af bidragene bør betragtes som medarbejderhonorering, dvs. investeringer i organisationer, som primært tjener medarbejdernes interesser. Disse inkluderer United Way-kampagner, legater til sundheds- og humanitære tjenester til at støtte medarbejderfrivillighed, modsvarende gaver og legater til frivillige.

5.7.1.4 Omkring 25 % af bidragene bør påtænke kundeforbedringer, som måske er udenfor de strategiske fokusområder hvad angår virksomhedsforøring. Se 5.6.3. ovenfor.

5.7.2 Der må ikke udbetales nogen bidrag efter d. 1/12 hvert år, så hver rapporterende enhed kan samle og rapportere dens verdensomspændende bidrag for kalenderåret og rapportere det samme til UTC Director, Corporate Citizenship & Community Investment, før udgangen af den første uge i januar i det efterfølgende år. Den faktiske udgift skal rapporteres i CECP-format.

5.7.3 Stigninger eller nedsættelser i budgettering eller faktiske udgifter på \$100.000 eller derover (sammenlagt) skal rapporteres til UTC Vice President, Communications eller en af denne udpeget person indenfor 30 dage efter stigningen/nedsættelsen.

5.7.4 Hovedkontoret vil forberede sammenlignelige budgetoplysninger om dets planlagte bidrag, herunder virksomhedens "Matching Gifts"- og "PAC Match"-programmer.

6.0 Påkrævede godkendelser til velgørenhed/filantropiske bidrag

6.1 For alle bidrag eller forpligtelser til at bidrage med kontanter, ejendomme eller tjenester, som ikke er specifikt identificeret i et godkendt bidragsbudget (dvs. en udgift, som er trukket fra beløb til nødsituationer, ikke-budgetførte bidrag for at

støtte kundeforhold, dække afvigelser eller andre forpligtelser, eller et bidrag givet til en 501(c)(3) eller tilsvarende organisation fra midler andet end godkendte bidrag i budgettet), eller for eventuelle bidrag, som ikke overholder standard kvalifikationskriterier, som beskrevet i 5.0 ovenfor, er følgende godkendelser påkrævede inden der gives et bidrag eller der gives forpligtelse til at give et bidrag.

- 6.1.1 UTC Director, Corporate Citizenship & Community Investment kan for bidrag fra hovedkontoret godkende bidrag op til \$25.000.
- 6.1.2 De administrerende direktører for Carrier, Hamilton Sundstrand, Otis, Pratt & Whitney, Sikorsky, UTC Power og UTC Fire & Security kan for bidrag fra driftsenheder godkende bidrag op til \$25.000. Driftsenhedens administrerende direktører kan uddelegere denne autoritet til en eller flere medarbejdere i driftsenheden (ikke under vicepræsidentniveau) for bidrag op til \$25.000.
- 6.1.3 Bidrag fra alle andre driftsenheder og hovedkontoret kræver forudgående godkendelse fra UTC Vice President, Communications, som kan uddelegere denne autoritet til UTC Director, Corporate Citizenship & Community Investment.

6.2 Alle foreslåede bidrag, budgetterede eller andet, skal tilpasses til [Afsnit 5 – Regeringsanliggender](#) og [Afsnit 48 – Upassende betalinger](#) for at sikre overensstemmelse med amerikanske og andre lovgivninger. Særlig omhu vil blive udvist under gennemgang af bidrag til fremme af kunderelationer (5.6.3) eller til velgørende organisationer, agenturer eller midler, som er direkte eller indirekte relateret til amerikanske og ikke-amerikanske regeringsenheder eller embedsmand (5.6.7). Alle sådanne bidrag skal henvises til UTC Legal Department og UTC Vice President, Business Practices, til gennemgang og godkendelse forud for inkluderingen i et godkendt budget eller foretagelse af et ikke-budgetført indbetaling.