



CODICE ANTICORRUZIONE

di FamiCord AG Capital Group

Il rispetto delle regole è responsabilità di tutti

Il Codice Anticorruzione è in vigore dal 18 novembre 2024.

INTRODUZIONE:

Nelle sue operazioni, FamiCord AG Capital Group rispetta i più elevati standard legali ed etici. Il Gruppo si impegna a garantire che tutte le sue attività siano non solo legali, ma anche conformi alle migliori pratiche e agli standard.

Lo scopo di questo Codice Anticorruzione è specificare le regole di condotta basilari applicabili nel Gruppo per prevenire qualsiasi comportamento corruttivo, creare una cultura organizzativa che rifiuti la corruzione e promuovere atteggiamenti etici tra tutti i dipendenti.

Le società del Gruppo, nell'ambito del rafforzamento di un'organizzazione efficiente ed efficace, si impegnano a:

- rispettare le leggi anticorruzione;
- seguire gli standard e le buone pratiche anticorruzione;
- rispettare e promuovere i più alti standard di etica e trasparenza nella conduzione delle attività aziendali;
- migliorare continuamente le attività anticorruzione.

Questo Codice Anticorruzione si applica a tutti i processi svolti all'interno del Gruppo.

Ogni Entità coperta dal Codice Anticorruzione è tenuta a:

- conoscere il Codice Anticorruzione e rispettare le regole anticorruzione in esso stabilite;
- partecipare a corsi di formazione periodici sul Codice Anticorruzione e sui Regolamenti Interni correlati.

L'amministrazione di ciascuna società del Gruppo si impegna a:

- implementare politiche anticorruzione;
- supervisionare l'implementazione di questo Codice Anticorruzione e dei documenti correlati;
- svolgere un ruolo chiave nella costruzione, promozione e comunicazione di una cultura organizzativa coerente con i principi anticorruzione.

Il Codice Anticorruzione costituisce un chiarimento delle disposizioni del Codice Etico del Gruppo, in particolare del principio "Non tolleriamo la corruzione o comportamenti disonesti" e deve essere interpretato in conformità con il Codice Etico del Gruppo e le normative anticorruzione di legge applicabili nei vari paesi.

Soggetti interessati dal Codice Anticorruzione – tutte le persone fisiche che forniscono lavoro o servizi, e svolgono funzioni nella o per la Società, tra cui: dipendenti, lavoratori temporanei (inclusi i sostituti), persone che forniscono lavoro su una base diversa da un rapporto di lavoro dipendente (anche sulla base di un contratto di diritto civile), delegati, membri dell'organo della Società, stagisti, volontari, apprendisti, nonché appaltatori, fornitori e partner commerciali e altre persone ed entità collegate alla Società.

1. DEFINIZIONI:

- 1.1 **Gruppo o Gruppo di Capitale – FamiCord AG Capital Group;**
- 1.2 **Società** – ciascuna delle società del Gruppo;
- 1.3 **Pubblico Ufficiale** – a una persona impiegata presso un'unità organizzativa che eroga fondi pubblici, nonché altre persone autorizzate o obbligate a svolgere una specifica attività pubblica sulla base di leggi e regolamenti applicabili;
- 1.4 **Codice Anticorruzione** – questo documento, applicabile a FamiCord AG Capital Group;
- 1.5 **Codice Etico** – il Codice Etico del Gruppo implementato nelle società del Gruppo a partire dal 1° gennaio 2024;
- 1.6 **Regolamenti Interni** – tutte le procedure, istruzioni, risoluzioni, ordinanze e altri regolamenti interni simili della Società o del Gruppo, che stabiliscono gli standard di comportamento applicabili, imponendo obblighi o concedendo diritti alle persone coinvolte dalla Società;
- 1.7 **Conflitto di Interesse** – una situazione in cui l'interesse personale o finanziario – direttamente o indirettamente – minaccia o potrebbe minacciare la loro imparzialità o indipendenza nell'esercizio delle proprie funzioni, nel prendere decisioni o nello svolgere altri compiti affidati dalla Società;
- 1.8 **Corruzione** – concedere, accettare, promettere o richiedere da parte di chiunque un indebito beneficio finanziario o non finanziario per sé o per terzi, in cambio dell'abuso di potere, della mancata esecuzione di un dovere o di qualsiasi altro uso di una funzione svolta o posizione detenuta che sia illegale o violi i principi della vita comunitaria, costituendo una reciprocità socialmente dannosa.

2. COME IDENTIFICARE I RISCHI DI CORRUZIONE?

La definizione di Corruzione stabilita in questo Codice Anticorruzione si applica a tutte le società del Gruppo, in conformità con le leggi locali e le normative anticorruzione internazionali, comprese la Convenzione ONU contro la Corruzione del 31 ottobre 2003 e le Linee Guida OCSE.

La corruzione può consistere in qualsiasi azione che comporti un'offerta, promessa, conferimento, accettazione o richiesta non autorizzata di benefici indebiti, sia finanziari che non finanziari.

Con corruzione, si intende in particolare: l'abuso di potere affidato per guadagno privato, che può essere istigato da individui o organizzazioni. Comprende pratiche come pagamenti di facilitazione, frode, estorsione, collusione e riciclaggio di denaro. Riguarda anche l'offerta o la ricezione di qualsiasi dono, prestito, commissione, ricompensa o altro vantaggio come incentivo a fare qualcosa di disonesto, illegale o che violi la fiducia nella gestione dell'impresa. Ciò può includere benefici in denaro o in natura, come beni gratuiti, regali e vacanze, o servizi personali speciali concessi per ottenere un vantaggio improprio o che possano creare pressioni morali per ricevere tale vantaggio.

Il valore dei benefici è irrilevante ai fini di Corruzione – i benefici finanziari possono includere anche le più piccole quantità di denaro, così come i benefici non finanziari –

persino piccoli favori.

Nel caso di corruzione, anche il modo in cui si ottiene il beneficio non ha importanza: se un beneficio indebito viene ottenuto direttamente (ad esempio denaro ricevuto personalmente o un aiuto per una promozione) o indirettamente (ad esempio accettando o facendo regali).

Non solo un'azione che causa un risultato particolare può costituire un atto corrotto. La Corruzione può anche manifestarsi incoraggiando una persona o un gruppo di persone ad agire o astenersi da determinati atti che sono tenuti o autorizzati a compiere.

La definizione di corruzione è universale nella sua natura – qualsiasi azione che soddisfi i prerequisiti di cui sopra sarà considerata corruzione ai sensi del Codice anticorruzione adottato dal Gruppo, indipendentemente dal luogo in cui l'azione ha avuto luogo.

Ricorda che a volte anche le azioni legittime possono in ultima analisi risultare in Corruzione.

Esempio di corruzione:

Situazione: fare una donazione a un funzionario in cambio di una decisione favorevole alla Società.

2.1 Quali sono i tipi di benefici?

Un beneficio può essere sia finanziario che non finanziario.

Beneficio Finanziario – si riferisce a qualsiasi forma di compenso con valore monetario, inclusi, ma non limitati a, trasferimenti in contanti o bonifici bancari. Può anche includere carte prepagate, voucher, regali tangibili o altri beni che, date le circostanze, portano all'arricchimento di una persona fisica o giuridica.

Beneficio Non Finanziario – si riferisce a qualsiasi forma di beneficio senza valore monetario diretto o incalcolabile in termini monetari. Questi possono essere attività o privilegi che migliorano indirettamente la situazione professionale, personale o sociale di una persona. Esempi includono, ma non sono limitati a: ottenere una promozione, promettere un impiego, fare contatti di valore o fornire informazioni riservate.

Oltre agli esempi sopra elencati, un beneficio può includere qualsiasi altra forma di compenso o privilegio che, date le circostanze, possa essere considerato in contrasto con i principi etici o legali applicabili.

2.2 Quali sono i meccanismi della corruzione?

RICORDA !

La corruzione non riguarda solo i funzionari pubblici o le persone pubbliche. Accade anche nel settore privato.

2.2.1 Settore Privato

Nel settore privato, la Corruzione può includere il trasferimento di benefici finanziari o non finanziari alle controparti, ai partner commerciali o persino ai collaboratori.

Lo scopo della Corruzione nel settore privato è solitamente influenzare la selezione di una particolare offerta. La Corruzione può essere commessa non solo da un dipendente di una delle società del Gruppo, ma anche da qualsiasi persona fisica o giuridica che fornisce servizi, inclusi intermediari, appaltatori, fornitori, partner commerciali, e altre persone o entità collegate alla Società, la cui attività può influenzare la situazione della Società.

2.2.2 Settore Pubblico

La Corruzione nel settore pubblico è spesso collegata alla spesa di denaro pubblico. In linea di principio, ciò avviene quando la persona coinvolta è un Pubblico Ufficiale secondo la definizione legale in vigore nel paese.

3. COSA FARE QUANDO SI ASSISTE ALLA CORRUZIONE?

Anche il sistema di gestione anticorruzione più affidabile non può sempre prevenire tutte le irregolarità.

Pertanto, è fondamentale rispondere in modo adeguato a qualsiasi condotta che possa avere le caratteristiche della Corruzione.

La direzione di ciascuna società del Gruppo è responsabile dello svolgimento delle attività anticorruzione per prevenire la Corruzione in tutte le società.

3.1 Come reagire?

Se notate che le azioni di un collega, di un contraente o di un subappaltatore possono essere considerate come corruzione e suscitano quindi dei dubbi, non esitate a far sentire la vostra voce o a segnalare i vostri dubbi al supervisore immediato, a un membro del Team Internazionale di Conformità, o tramite il sistema di segnalazione delle irregolarità, se presente nella vostra organizzazione.

Se, mentre lavorate per la Società, vi viene offerto un beneficio finanziario o non finanziario o qualcuno richiede tale beneficio in cambio di un'azione da parte vostra, rifiutate fermamente e segnalate la situazione al vostro supervisore (anche in caso di sospetta provocazione da parte di concorrenti, mass media o autorità).

3.2 Conflitto di Interessi

All'interno del Gruppo, ci sforziamo di mantenere i più alti standard etici.

Siate consapevoli che i Conflitti di Interesse favoriscono comportamenti corruttivi. Evitate quindi situazioni in cui il vostro interesse finanziario, economico o di altro tipo minaccia o potrebbe minacciare la vostra imparzialità o indipendenza nello svolgimento delle mansioni, nel prendere decisioni o nel compiere altri compiti affidati dalla Società.

Per prevenire il verificarsi di un Conflitto di Interessi, seguite i seguenti principi nello

svolgimento delle vostre mansioni:

- Principio di Altruismo – Quando prendete decisioni, non fatevi guidare da interessi personali e non aspettatevi benefici per voi stessi o per i vostri cari (famiglia, amici);
- Principio di Imparzialità – Agite in modo trasparente e onesto in ambito lavorativo, senza essere influenzati da preferenze personali, rispettando sempre i principi della concorrenza leale.

L'interesse privato è inteso nelle seguenti dimensioni:

- Personale – Questioni legate al proprio patrimonio o alla carriera professionale;
- Familiare – Benefici per la famiglia che possono violare i vostri doveri professionali, anteponendo l'interesse della famiglia all'esecuzione dei doveri ufficiali;
- Di gruppo – Favorire l'interesse del gruppo a cui appartenete, a discapito di decisioni imparziali.

Se sospettate che possa sorgere un Conflitto di Interessi, dovreste immediatamente escludervi dalla questione e informare il vostro supervisore.

3.3 Sistema di segnalazione delle irregolarità nella Società

Qualsiasi attività sospetta dovrebbe essere segnalata attraverso il sistema di segnalazione delle irregolarità della Società, qualora tale sistema sia presente. Le regole per l'utilizzo di questo sistema sono stabilite nella Procedura di Segnalazione delle Irregolarità e nella Protezione dei Whistleblower. Tutte le segnalazioni fatte tramite questo sistema vengono accuratamente analizzate e trattate in conformità con le regole indicate nella Procedura vigente nella società specifica del Gruppo.

In ogni paese in cui le società del Gruppo hanno implementato un sistema di segnalazione delle irregolarità in conformità con le normative locali, è utilizzato un sistema elettronico esterno, che consente l'invio sicuro e riservato delle segnalazioni di irregolarità. Questa piattaforma online è gestita da un fornitore terzo indipendente, ma le funzioni di conformità sono svolte internamente dal Responsabile della Conformità o da persone designate a tale scopo dal Consiglio di amministrazione. In ogni paese, il sistema di segnalazione è accessibile nella lingua locale e disponibile non solo per i dipendenti ma anche per fornitori e clienti.

Per le società che non dispongono di un sistema formale di segnalazione, qualsiasi comportamento sospetto dovrebbe essere segnalato direttamente al proprio supervisore o a un membro del Team Internazionale di Conformità della società.

Se il supervisore è sospettato, la segnalazione dovrebbe essere indirizzata alla direzione senior della Società o al proprietario.

Qualsiasi individuo che, in buona fede, segnali episodi di corruzione o tangenti sarà protetto da qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o azione avversa a seguito della sua segnalazione in tutte le società del Gruppo.



FAMICORD GROUP

Gli individui incaricati di condurre le indagini in ciascuna società del Gruppo operano in modo indipendente dalla direzione o dai dirigenti direttamente coinvolti nella questione esaminata. Questo approccio è essenziale per prevenire conflitti di interesse, garantendo sia l'obiettività che l'equità durante l'intero processo investigativo.

Ogni società all'interno del Gruppo garantirà che i risultati delle segnalazioni siano adeguatamente esaminati e comunicati ai pertinenti organi direttivi e di supervisione, se necessario. Questo sarà fatto in conformità con le normative locali e i principi applicabili, assicurando che tutti i risultati siano condivisi in modo appropriato e responsabile all'interno della struttura di ciascun paese.

Se la Società identifica una violazione relativa alla corruzione o al Codice di Condotta (segnalata direttamente attraverso il sistema di segnalazione delle irregolarità nella Società, o al supervisore o a un membro del Team Internazionale di Conformità che lavora nella relativa Società), la violazione sarà segnalata anche al Responsabile della Gestione del Rischio locale e/o al Responsabile della Gestione del Rischio del Gruppo. Questi valuteranno l'impatto sull'operatività, la reputazione e le finanze della Società insieme al responsabile del rischio. Tale violazione sarà quindi inclusa nell'inventario dei rischi della Società, sia come segnalazione ad hoc che come parte della rendicontazione regolare, consentendo l'adozione di azioni correttive appropriate.

Si prega di notare che le società del Gruppo non accettano segnalazioni fatte in malafede. Le segnalazioni che risultano essere maliziose, false, non autorizzate e finalizzate, ad esempio, a diffamare altre persone, saranno trattate come abusi e potranno portare a conseguenze appropriate.

Il sistema di segnalazione delle irregolarità è implementato per proteggere sia le singole società del Gruppo che il personale di tali società.

Le segnalazioni menzionate sopra svolgono un ruolo chiave nel garantire la sicurezza dell'intero Gruppo. Grazie a queste segnalazioni, le società del Gruppo possono identificare aree di attività a rischio maggiore, consentendo una prevenzione più efficace dei problemi futuri e la riduzione del rischio di corruzione.

Informazioni dettagliate sui possibili modi per effettuare segnalazioni sono disponibili sui siti web delle Società che hanno implementato il sistema di segnalazione delle irregolarità.

3.4 A chi rivolgersi in caso di dubbi sulla corruzione?

La persona a cui potete segnalare eventuali dubbi è il vostro supervisore immediato o un membro assegnato del Team Internazionale di Conformità del Gruppo.

Potete porre domande relative al Codice Anticorruzione, ai principi di condotta etica e ad altri Regolamenti Interni applicabili al Gruppo o alla Società.

4. REGOLE ANTICORRUZIONE

Tutti i membri del personale e le persone che agiscono per conto delle società



FAMICORD GROUP

appartenenti al Gruppo sono obbligati a rispettare le seguenti regole:

- 4.1** Tolleranza zero verso qualsiasi forma di corruzione.
- 4.2** È vietato accettare, offrire, richiedere direttamente o indirettamente benefici materiali o personali o la loro promessa in relazione all'esecuzione di mansioni professionali, se tali azioni soddisfano le caratteristiche della corruzione.
- 4.3** È vietato invocare influenza all'interno del Gruppo o in altre organizzazioni o istituzioni pubbliche per ottenere vantaggi finanziari indebiti (traffico di influenze).
- 4.4** I conflitti di interesse, intesi come situazioni che compromettono l'oggettività e l'imparzialità nell'esecuzione delle mansioni assegnate, devono essere evitati.
- 4.5** È necessario adottare maggiori precauzioni in aree particolarmente esposte al rischio di corruzione.
- 4.6** Il Gruppo si impegna a collaborare con partner commerciali che operano in modo onesto, etico e in conformità con gli standard del paese di riferimento.
- 4.7** Il Gruppo utilizza clausole anticorruzione nei contratti delle Società, obbligando i partner commerciali a rispettare standard etici minimi.
- 4.8** Nei contatti commerciali con i partner, è necessario garantire onestà, trasparenza e formalità.
- 4.9** Non sono accettabili *:
 - accettare regali che potrebbero influenzare decisioni aziendali;
 - trasferire o accettare denaro contante o equivalenti, oltre a inviti di natura lussuosa;
 - offrire regali a funzionari pubblici in situazioni che possano creare l'impressione di trasferimento di beni corruttivi.
- 4.10** È vietato sponsorizzare organizzazioni politiche in modo diretto o indiretto.
- 4.11** Le assunzioni e le promozioni sono basate su criteri oggettivi, escludendo nepotismo, clientelismo e traffico di influenze.

5. QUALI SONO LE CONSEGUENZE DELLA VIOLAZIONE DEL CODICE ANTICORRUZIONE?

La violazione dei principi indicati in questo Codice Anticorruzione, a seconda delle circostanze, può comportare l'imposizione di sanzioni disciplinari o legali.

5.1 Azioni disciplinari

Il dipendente di una delle società del Gruppo che abbia violato il Codice Anticorruzione o altri Regolamenti Interni in vigore nelle società appartenenti al Gruppo può essere soggetto a sanzioni disciplinari previste dalle leggi in vigore nel paese specifico, in particolare nel Codice del Lavoro o nei Regolamenti sul Lavoro di una determinata entità.

5.2 Azioni legali



Nel caso in cui la violazione del Codice Anticorruzione o di altri Regolamenti Interni in vigore nelle società del Gruppo costituisca, secondo la legge, un reato penale, possono essere avviati procedimenti penali contro il responsabile.

Tali azioni, a seconda della natura dell'atto, possono essere intraprese su richiesta di una società del Gruppo o d'ufficio.

La base per la responsabilità legale può anche essere una violazione del Codice Anticorruzione o di altri Regolamenti Interni in vigore nel Gruppo o in una delle sue società, che causi danni alla Società o a terzi. In questo caso, la violazione può portare a procedimenti civili per ottenere un risarcimento per i danni subiti.

6. FORMAZIONE

Tutti i dipendenti del Gruppo seguiranno corsi di formazione sul Codice Anticorruzione per garantire una comprensione approfondita degli standard e delle pratiche necessarie per prevenire la corruzione e il pagamento di tangenti.

Questa formazione coprirà, per ciascuna entità del Gruppo, l'identificazione, l'evitamento e la segnalazione di pratiche corruttive, sottolineando l'importanza della conformità sia alle politiche/codici interni che alle leggi applicabili. Fornendo un'educazione continua e risorse, miriamo a dotare tutti i dipendenti delle conoscenze e competenze necessarie per sostenere l'integrità del Gruppo e prevenire qualsiasi coinvolgimento nella corruzione.