



CODICE ETICO

di LBH ITALIA SRL

Sommario

Definizioni.....	4
Riferimenti.....	6
Introduzione	7
1 CODICE ETICO.....	8
1.1 Struttura del Codice Etico	8
1.2 Adozione del Codice Etico nell'ambito del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/2001	8
1.3 Rispetto delle Norme	9
1.4 Approccio costruttivo e trasparente	9
1.5 Comportamenti non etici	9
1.6 Reputazione e doveri fiduciari	9
1.7 Reciprocità	10
2 PRINCIPI GENERALI	10
2.1 Imparzialità	10
2.2 Correttezza in caso di potenziali conflitti di interesse	10
2.3 Riservatezza	10
2.4 Valore delle risorse	11
2.5 Equità dell'autorità	11
2.6 Integrità morale della persona	11
2.7 Trasparenza e completezza delle informazioni	11
2.8 Diligenza e accuratezza nell'esecuzione dei compiti e dei contratti	12
2.9 Correttezza ed equità nella gestione dei rapporti contrattuali.....	12
2.10 Qualità dei servizi	12
2.11 Concorrenza leale	12
2.12 Responsabilità verso la collettività	12
2.13 Rispetto dei lavoratori	12
2.14 Tutela ambientale	13
2.15 Utilizzo delle risorse finanziarie	13
2.16 Antiriciclaggio	14

3 CRITERI DI CONDOTTA.....	15
Sezione I - Criteri di condotta in generale	15
3.1 Trattamento delle Informazioni	15
3.1.1 Procedura di gestione del trattamento dei dati personali	16
3.2 Regali, omaggi e benefici	16
3.3 Comunicazione all'esterno.....	17
Sezione II - Criteri di condotta nelle relazioni con i collaboratori.....	17
3.4 Relazioni con il personale	17
3.5 Interventi sulla riorganizzazione del lavoro	18
3.6 Sicurezza e salute dei lavoratori. Salubrità dei luoghi di lavoro.	19
3.7 Tutela della riservatezza	19
3.8 Integrità e tutela della persona	20
3.9 Doveri dei collaboratori	20
Sezione III - Criteri di condotta nelle relazioni con i clienti.....	21
3.10 Imparzialità e correttezza nei rapporti con i clienti	21
3.11 Comunicazioni ai clienti	22
3.12 Stile di comportamento dei collaboratori	22
3.13 Controllo della qualità	22
3.14 Coinvolgimento della clientela	22
3.15 Gestione delle posizioni creditorie	22
Sezione IV - I Criteri di condotta nelle relazioni con i fornitori	23
3.16 Scelta del fornitore	23
3.17 Integrità e indipendenza nei rapporti con i fornitori	23
Sezione V - Criteri di condotta nelle relazioni con la collettività.....	24
3.18 Rapporti economici con partiti, organizzazioni sindacali ed associazioni	24
3.19 Contributi e sponsorizzazioni	24
3.20 Rapporti istituzionali	25
3.21 Autorizzazione e registrazione delle operazioni.....	25
3.22 Operazioni e transazioni	26
3.23 Relazioni con soggetti terzi.....	26
3.24 Illeciti transnazionali	27
4 MODALITA' DI ATTUAZIONE.....	27
4.1 Organismo di Vigilanza	27
4.2 Compiti dell'Organismo di Vigilanza in materia di attuazione e controllo del Codice Etico	27

4.3 Comunicazione e formazione.....	28
4.4 Segnalazioni all'Organismo di vigilanza e whistleblowing.....	28
4.5 Violazioni del Codice Etico	29
4.6 Sistema sanzionatorio.....	29
4.7 Disposizioni transitorie e finali	29
5 policy anticorruzione	31
1. Principi generali in materia di contrasto alla corruzione	31
2. Principi specifici in materia di contrasto alla corruzione.....	33
2.1. Donazioni ad Enti di beneficenza.....	33
2.2 Trasparenza delle transazioni e obbligo di correttezza nella tenuta delle scritture contabili	33
2.3. Omaggi	34
2.4. Intrattenimenti.....	34
2.5 Agenti ed intermediari esterni	34
2.8. Comportamento da tenere in caso di richiesta di pagamento di una tangente	35
2.9. Sanzioni	35

DEFINIZIONI

“Attività aziendali”: tutte le attività afferenti alla vita dell’azienda in ogni sua espressione, nonché le attività prodromiche al raggiungimento degli scopi/fini aziendali;

“CCNL”: contratto collettivo nazionale del lavoro attualmente in vigore applicato da LBH ITALIA SRL ;

“Codice Etico” o “Codice”: testo contenente i diritti ed i doveri morali di Sa. Vi. che definisce la responsabilità etico-sociale di tutti coloro che partecipano all’attività aziendale;

“Collaboratori non continuativi”: soggetti impegnati in Sa. Vi. per incarichi temporanei o per periodi limitati nel tempo;

“Condotta etica”: condotta conforme al Codice etico della società;

“Consulenti”: coloro che agiscono in nome e/o per conto di LBH ITALIA SRL sulla base di un mandato o di altro rapporto di collaborazione, nonché quei soggetti esterni all’organizzazione aziendale che prestano attività di consulenza ed assistenza di ogni tipo nell’interesse di LBH ITALIA SRL;

“Destinatari”: i soggetti (persone fisiche e giuridiche) a cui sono rivolte le previsioni del presente Codice Etico, gli Esponenti aziendali, i Collaboratori interni ed esterni, i Partners e comunque tutti quei soggetti che operano sotto la direzione e vigilanza della Società, nonché gli azionisti della Società stessa;

“Dipendenti”: tutti i dipendenti di LBH ITALIA SRL, compresi i dirigenti ed i collaboratori non occasionali;

“D.lgs. 231/2001 o Decreto”: il decreto legislativo n. 231 dell’8 giugno 2001 e successive modifiche;

“Esponenti aziendali”: fuori dalle figure espressamente definite in questo paragrafo, sono esponenti aziendali gli Amministratori, i Dirigenti, i consulenti interni e ogni altro dipendente, collaboratore interno afferenti alla società LBH ITALIA SRL;

“Fornitori continuativi”: soggetti che hanno rapporti di fornitura di beni o servizi duraturi e continui con LBH ITALIA SRL (v. anche “Partner”);

“Interlocutori esterni”: le categorie di individui, gruppi, associazioni o istituzioni private e pubbliche, ivi inclusi, senza limitazione, clienti e fornitori, il cui apporto in termini commerciali, amministrativi e finanziari in genere è richiesto per realizzare l'oggetto sociale della Società o che hanno comunque un interesse o un ruolo in gioco nel suo perseguimento;

“LBH ITALIA SRL o Società”: LBH ITALIA SRL;

“Modello” o “Modello Organizzativo”: il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo previsto dal D.lgs. 231/2001;

“Organismo di Vigilanza o OdV”: organismo di LBH ITALIA SRL, preposto alla vigilanza sul funzionamento e sull’osservanza del Modello adottato ai sensi del D.lgs. 231/2001 ed alla verifica del suo costante aggiornamento;

“Outsourcing”: tutte le forniture di beni e servizi che la società richiede a terzi soggetti;

“P.A.”: tutti quegli enti giuridici o società controllate da enti pubblici economici e non che sono definiti come Pubblica Amministrazione secondo disposizioni di legge vigenti;

“Partner”: controparti contrattuali di LBH ITALIA SRL, quali, ad esempio, fornitori, consulenti, agenti e clienti sia persone fisiche che persone giuridiche, con cui la società addivenga ad una qualunque forma stabile di collaborazione (associazione temporanea d’impresa – ati, *joint venture*, consorzi, etc);

“Performance”: realizzazione concreta delle attività e dei comportamenti prescritti da LBH ITALIA SRL, per il raggiungimento di determinate situazioni;

“Personale interno”: personale addetto alle attività svolte da LBH ITALIA SRL, ivi inclusi i soggetti apicali, i soggetti sottoposti all’altrui direzione e, infine, i dipendenti o collaboratori a qualunque titolo organici alla struttura della società;

“Privacy”: qualunque informazione relativa a persona fisica, identificata o identificabile, anche indirettamente, mediante riferimento a qualsiasi altra informazione, ivi compreso un numero di identificazione personale; i dati personali che permettono l'identificazione diretta dell'interessato; i dati personali idonei a rivelare l'origine razziale ed etnica, le convinzioni religiose, filosofiche o di altro genere, le opinioni politiche, l'adesione a partiti, sindacati, associazioni od organizzazioni a carattere religioso, filosofico, politico o sindacale, nonché i dati personali idonei a rivelare lo stato di salute e la vita sessuale diretta dell'interessato; i dati personali idonei a rivelare provvedimenti pendenti davanti a tribunali penali;

“Procedure operative”: disposizioni finalizzate alla regolamentazione di tutti gli aspetti (anche decisionali) della vita della Società e quindi qualsiasi funzione potenzialmente esposta a rischio.

“Processi sensibili”: un insieme di attività di LBH ITALIA SRL nel cui ambito ricorre il rischio potenziale di commissione dei reati;

“Reati”: i singoli reati richiamati dagli artt. 24 e seguenti del D.lgs. 231/2001, quindi, uno dei reati presupposti alla responsabilità amministrativa degli enti;

“Regolamenti interni” o “Norme”: insieme di previsioni e di regole finalizzate all’autoregolamentazione di LBH ITALIA SRL;

“*Stakeholders*”: tutti quei soggetti che, a vario titolo, anche in via solamente occasionale, siano portatori di interessi di LBH ITALIA SRL;

“Testo Unico”: Testo Unico Sicurezza di cui al D.lgs. n. 81 del 09 aprile 2008 e successive modifiche.

INTRODUZIONE

Il presente [Codice Etico](#) è adottato dalla società “LBH ITALIA SRL”, con sede legale in Legnano (MI), via San Michele del Carso 23.

La [Società](#) è controllata da un socio unico e un amministratore unico che riveste la funzione di rappresentante della società.

LBH ITALIA SRL è una società che si propone come punto di riferimento nel mercato della Consulenza aziendale e gestionale con particolare riferimento all’assistenza alle PMI. Inoltre svolge attivamente attività di formazione sia in ambito privatistico che tramite bandi e fondi per la formazione. Inoltre per conto dei clienti è advisor per la partecipazione a bandi pubblici di vario genere incentrati soprattutto allo sviluppo sostenibile delle attività sia in Italia che all’estero, tramite l’internazionalizzazione, lo svecchiamento digitale e il marketing digitale.

La Società opera con costante attenzione sui temi dell’efficienza e dell’integrità morale del suo operato mediante, *in primis*, la diffusione e la garanzia di effettività dei principi ispiratori del presente [Codice Etico](#) e del [Modello Organizzativo](#) ex [D.lgs. n. 231 del 2001](#) fra i propri dipendenti, affinché questi ultimi possano operare nel pieno rispetto della legalità e della correttezza etica.

Per queste finalità LBH ITALIA SRL ha deciso di adottare il presente [Codice Etico](#) che prevede direttive inerenti ai principi deontologici dell’azienda.

1 CODICE ETICO

Il [Codice Etico](#) esprime l'insieme dei doveri e delle responsabilità etiche nella conduzione degli affari e delle attività aziendali in genere (collettivamente “[Attività Aziendali](#)”) della [Società](#). I [Destinatari](#) del [Codice Etico](#) sono gli [Esponenti aziendali](#), il [Personale interno](#) ed [esterno](#), i [Partners](#) e comunque tutti quei soggetti che operano sotto la direzione e vigilanza della [Società](#), nonché gli azionisti della [Società](#) stessa.

I principi e le norme di comportamento del [Codice Etico](#) arricchiscono i processi decisionali, la formazione professionale ed orientano i comportamenti della [Società](#); tali norme e principi sono vincolanti, nell’ambito dello svolgimento delle [Attività Aziendali](#), per i [Destinatari](#) e si richiede che lo siano anche per gli [Interlocutori Esterni](#) (par. *infra* 1.4). Con l’osservanza del proprio [Codice Etico](#), la [Società](#) intende tutelare la propria buona reputazione ed immagine nei confronti del pubblico. È primario interesse della società porre le basi affinché questo mezzo sia adeguatamente diffuso e rispettato.

1.1 Struttura del Codice Etico

Il [Codice Etico](#) si compone di:

- principi generali sulle relazioni tra la [Società](#) ed i [Destinatari](#), tra i [Destinatari](#) al loro interno, e nei rapporti con gli [Interlocutori Esterni](#); tali principi definiscono i valori di riferimento nelle [Attività Aziendali](#) della [Società](#);
- criteri di condotta che forniscono nello specifico le linee guida e le norme alle quali la [Società](#) ed i [Destinatari](#) sono tenuti ad attenersi per il rispetto dei principi generali e per prevenire il rischio di comportamenti non etici;
- meccanismi necessari ad attuare, monitorare e diffondere il rispetto e la conformità al [Codice Etico](#) ed indispensabili a garantire il suo continuo miglioramento.

1.2 Adozione del Codice Etico nell’ambito del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.lgs. 231/2001

La [Società](#), sensibile all'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e di trasparenza nella conduzione delle [Attività Aziendali](#) e di prevedere una responsabilità etica dei [Destinatari](#), ha adottato questo [Codice](#) per mezzo di apposita delibera dell’Organo Amministrativo

L'approvazione del [Codice Etico](#) avviene nell'ambito dell'adozione da parte della [Società](#) del [Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo](#) ex [D.lgs. 231/2001](#), di cui il [Codice Etico](#) è parte integrante.

1.3 Rispetto delle Norme

La [Società](#) e tutti i [Destinatari](#) si impegnano a rispettare (a) tutte le leggi e le norme vigenti in ciascun Paese o contesto ove la [Società](#) esercita le proprie [Attività Aziendali](#), (b) il [Codice Etico](#) (e le disposizioni del [Modello](#) di cui al punto 1.2 che precede, di cui il [Codice Etico](#) è parte integrante), (c) i regolamenti interni di volta in volta applicabili (collettivamente "[Norme](#)").

Qualsiasi comportamento posto in violazione delle [Norme](#), cui possa conseguire un rischio di coinvolgimento della [Società](#), deve essere immediatamente interrotto e comunicato all'[Organismo di Vigilanza](#) sul funzionamento e rispetto del presente [Codice](#) e del [Modello Organizzativo](#) ex [D.lgs. 231/2001](#).

A questo principio non deve attenersi solo il [personale interno](#) della [Società](#), bensì anche chiunque abbia, a vario titolo, rapporti con la stessa. La Società si impegna infatti a non iniziare o comunque proseguire alcun rapporto con chi non intenda allinearsi a questo principio.

La [Società](#), al fine di rendere effettivo questo impegno, è tenuta ad implementare attività di formazione e sensibilizzazione sui temi legislativi rilevanti per l'attività della stessa, oltre a fornire chiarimenti in merito.

Per alcune materie legislative vigenti in paesi diversi dall'Italia, quali quelle relative a concorrenza, *antitrust*, permessi di esportazione o embargo commerciale, stante l'elevata tecnicità delle stesse, è consigliabile, onde evitare condotte perseguibili a norma di legge, adottare [procedure](#) idonee ad evitare la commissione di [reati](#) nell'interesse della società.

1.4 Approccio costruttivo e trasparente

La Società aspira a mantenere e sviluppare il rapporto di fiducia e di trasparenza (a) tra i [Destinatari](#) all'interno della Società (b) nei rapporti con gli [Interlocutori Esterni](#) della Società.

1.5 Comportamenti non etici

Nella condotta degli affari aziendali i comportamenti non etici compromettono il rapporto di fiducia tra i [Destinatari](#) del Codice Etico, e con gli [Interlocutori Esterni](#) di LBH ITALIA SRL, in aperto contrasto con le finalità che la Società si pone.

Non sono etici e favoriscono l'assunzione di atteggiamenti ostili nei confronti della Società, i comportamenti in contrasto con le previsioni del presente [Codice](#) e quelli di chiunque cerchi di appropriarsi dei benefici della collaborazione altrui, sfruttando posizioni di forza.

1.6 Reputazione e doveri fiduciari

La buona reputazione è una risorsa immateriale essenziale e favorisce la fedeltà dei clienti, l'attrazione delle migliori risorse umane, la serenità dei [fornitori](#), l'affidabilità verso i creditori e l'efficacia nei rapporti con gli [Interlocutori Esterni](#), e all'interno, essa consente di prendere e attuare le decisioni senza frizioni tra i Destinatari e di organizzare il lavoro senza controlli burocratici ed esercizi eccessivi dell'autorità.

Il [Codice Etico](#) è uno degli elementi propedeutici alla buona reputazione della Società e la sua effettiva osservanza è uno dei termini essenziali di paragone in base al quale giudicare la reputazione della Società stessa.

1.7 Reciprocità

Questo [Codice](#) è improntato ad un costruttivo ideale di cooperazione in vista di un reciproco vantaggio delle parti coinvolte, nel rispetto del ruolo di ciascuno. La Società richiede perciò che ciascuno dei [Destinatari](#) e degli [Interlocutori Esterni](#) agisca secondo principi e regole ispirate ad un'analoga idea di [Condotta etica](#).

2 PRINCIPI GENERALI

2.1 Imparzialità

Nelle decisioni che influiscono sulle relazioni con i [Destinatari](#) e con gli [Interlocutori Esterni](#), incluse senza limitazione, la scelta dei clienti da servire, la gestione del personale o l'organizzazione del lavoro, la Società evita ogni discriminazione in base all'età, al sesso, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche e alle credenze religiose.

2.2 Correttezza in caso di potenziali conflitti di interesse

Nella conduzione delle [Attività Aziendali](#) devono sempre evitarsi situazioni ove i soggetti coinvolti nelle transazioni siano, o possano anche solo apparire, in conflitto di interesse. Con ciò si intende sia il caso in cui un [Destinatario](#) persegua un interesse diverso dalle direttive della Società o degli [stakeholders](#) o si avvantaggi "personalmente" di opportunità d'affari della Società, sia il caso in cui i rappresentanti degli [Interlocutori Esterni](#) agiscano in contrasto con i doveri fiduciari o istituzionali legati alla loro posizione.

Alcuni esempi di tali rapporti in conflitto di interesse sono:

- l'espletamento, da parte di un dipendente, di un'attività lavorativa a favore delle società sopracitate;
- il coinvolgimento di un dipendente, a fini di lucro personale, in attività che interferiscono con l'interesse aziendale della società, *etc...*;

2.3 Riservatezza

La Società assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso e si astiene dal ricercare dati riservati, salvo il caso di espressa e consapevole autorizzazione e fermi, comunque, i limiti di legge. I [Destinatari](#) sono inoltre tenuti a non utilizzare informazioni riservate per scopi non connessi con l'esercizio della propria attività.

2.4 Valore delle risorse

La Società si impegna a valorizzare le proprie risorse necessarie per il raggiungimento dell'oggetto sociale ed in funzione di tale scopo la Società promuove il valore delle risorse per migliorare ed accrescere il patrimonio e la competitività delle competenze possedute.

2.5 Equità dell'autorità

Nei rapporti contrattuali ed organizzativi che implicano l'instaurarsi di relazioni gerarchiche all'interno della Società, chiunque si trovi in posizione gerarchicamente superiore si impegna a fare in modo che l'autorità sia esercitata con equità e correttezza evitando ogni abuso. In particolare, la Società garantisce che l'autorità non si trasformi in esercizio del potere lesivo della dignità e autonomia del [Collaboratore](#) e che le scelte di organizzazione del lavoro salvaguardino il valore dei [Collaboratori](#).

2.6 Integrità morale della persona

La Società si impegna a tutelare l'integrità morale dei [Destinatari](#), offrendo condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale ed ambienti di lavoro sicuri e salubri; non sono pertanto in alcun modo tollerate richieste o minacce volte ad indurre le persone ad agire contro la legge e il [Codice Etico](#) o, ad adottare comportamenti lesivi delle convinzioni e preferenze morali e personali di ciascuno.

LBH ITALIA SRL non impiega alcuna forma di lavoro forzato, lavoro obbligatorio, lavoro minorile ovvero non impiega persone di età inferiore a quella stabilita per l'avviamento al lavoro dalle normative del luogo in cui la prestazione lavorativa è eseguita e, in ogni caso, di età inferiore ai quindici anni, fatte salve eccezioni espressamente previste da Convenzioni Internazionali e dalla legislazione locale. La Società si impegna a non instaurare o mantenere rapporti d'affari con [fornitori](#) che impieghino lavoro minorile, come sopra definito.

2.7 Trasparenza e completezza delle informazioni

I [Destinatari](#) sono tenuti a dare informazioni complete, corrette, trasparenti, comprensibili ed accurate, in modo tale che, nell'impostare i rapporti con l'azienda, gli interlocutori, di qualsivoglia genere, siano in grado di prendere decisioni autonome e consapevoli, delle alternative e delle conseguenze rilevanti. Nella formulazione dei rapporti contrattuali, la Società ha cura di specificare al contraente i comportamenti da tenere in tutte le circostanze previste, in modo chiaro e comprensibile.

2.8 Diligenza e accuratezza nell'esecuzione dei compiti e dei contratti

I contratti e gli incarichi di lavoro devono essere eseguiti secondo quanto stabilito consapevolmente dalle parti; la [Società](#) si impegna a non sfruttare condizioni di ignoranza o di incapacità specifica delle proprie controparti.

2.9 Correttezza ed equità nella gestione dei rapporti contrattuali

È da evitare che chiunque operi in nome e per conto della Società cerchi di approfittare di lacune contrattuali, o di eventi imprevisti, per rinegoziare il contratto al solo scopo di sfruttare la posizione di dipendenza o di debolezza nelle quali l'interlocutore si sia venuto a trovare.

2.10 Qualità dei servizi

La Società orienta la propria attività alla soddisfazione ed alla tutela dei propri clienti dando ascolto alle richieste che possono favorire un miglioramento della qualità dei servizi, ed in tal senso LBH ITALIA SRL indirizza le proprie attività di ricerca, sviluppo e commercializzazione ad elevati standard di qualità dei propri servizi.

Le obbligazioni contratte con i clienti sono improntate alla buona fede contrattuale e alla corretta esecuzione. La Società non intende abusare delle proprie posizioni creditorie e, compatibilmente con gli interessi aziendali, favorisce una risoluzione amichevole di eventuali controversie.

2.11 Concorrenza leale

La Società intende tutelare il valore della concorrenza leale, astenendosi da comportamenti collusivi, predatori e di abuso di posizione dominante e si impegna a denunciare agli organi competenti, mediante strumenti di segnalazione adeguati, tutte le pratiche volte a ridurre la libera concorrenza nel mercato.

2.12 Responsabilità verso la collettività

La Società è consapevole dell'influenza che le proprie attività possono avere sulle condizioni e sul benessere generale della collettività ed in tal senso opera attraverso un rigoroso programma di autocontrollo e di rispetto del [Codice Etico](#).

2.13 Rispetto dei lavoratori

La Società pone come primo obiettivo la garanzia della salubrità dei luoghi di lavoro e la sicurezza nello svolgimento di ogni attività: la prevenzione degli infortuni è la priorità.

Il rispetto delle procedure garantisce la sicurezza del lavoro.

Particolare attenzione deve essere adoperata per l'utilizzo degli strumenti di lavoro, per cui è fatto obbligo al [personale](#) di rispettare scrupolosamente le procedure all'uopo adottate, ed è severamente vietato utilizzare tali strumenti in modo da mettere in pericolo l'incolumità propria e quella del [personale](#) coinvolto. Utilizzi impropri dovuti a distrazione o a volontaria inosservanza di dette [procedure](#) dovranno essere prontamente segnalati all'organo preposto al controllo sulla sicurezza, e dovranno essere messe in atto puntuali misure correttive circa il rispetto delle stesse.

2.14 Tutela ambientale

La Società si impegna a rispettare le leggi e i regolamenti vigenti, in materia ambientale, ovunque svolga la sua attività.

In materia ambientale, come accade nell'ambito di salute e sicurezza, vengono preferibilmente adottate le misure che eliminano o comunque riducono il rischio di danno ambientale alla fonte, piuttosto che attendere sino alla riparazione del danno già causato.

È, inoltre, obiettivo della Società quello di essere costantemente informata ed aggiornata in merito all'evoluzione della disciplina e del progresso scientifico in materia ambientale, onde attuare una politica di rispetto dell'ambiente sempre efficace. Di tale monitoraggio e aggiornamento, la Società dà regolarmente informazione ai destinatari.

La condivisione di tali principi è estesa anche a soggetti estranei alla Società che con essa intrattengono rapporti.

2.15 Utilizzo delle risorse finanziarie

La Società richiede a tutti i soggetti che utilizzino risorse finanziarie della stessa di agire secondo criteri improntati a legalità e correttezza, e ad informare, quando necessario o ragionevolmente opportuno, l'[OdV](#) sull'uso di esse.

I [Destinatari](#) si impegnano, in conformità alle rispettive funzioni e mansioni, a far sì che i fatti relativi alla gestione di LBH ITALIA SRL siano rappresentati in maniera corretta e veritiera nella contabilità della Società stessa.

Tutte le azioni e operazioni compiute da LBH ITALIA SRL sono ispirate ai seguenti principi:

- massima correttezza gestionale;
- completezza e trasparenza delle informazioni;
- legittimità sotto il profilo legale e sostanziale;
- chiarezza e veridicità dei riscontri contabili secondo le norme vigenti, i regolamenti e le [procedure](#) interne.

La Società esige da tutti i suoi o [collaboratori](#), e/o da società terze incaricate, piena ed ampia dedizione, affinché i fatti di gestione e le operazioni poste in essere nel corso di tutte le proprie attività siano rappresentati in contabilità, correttamente e tempestivamente.

Ogni operazione contabile deve pertanto essere supportata da idonea documentazione attestante l'attività svolta così da consentire:

- l'agevole registrazione contabile;
- l'individuazione della provenienza e/o della formazione dei documenti;
- la ricostruzione contabile e matematica delle operazioni.

È compito di ogni soggetto coinvolto nella redazione del bilancio di LBH ITALIA SRL, fosse anche per fornire dati di voci che compongono lo stesso bilancio, ivi compresa la redazione della nota integrativa, far sì che la documentazione contabile risponda ai principi sopracitati e sia facilmente rintracciabile, nonché ordinata secondo criteri logici.

Soprattutto, nei casi di voci tradotte nei bilanci e nella nota integrativa che necessitano di stime (cosiddette valutazioni), è indispensabile il rispetto dei principi contabili da parte di chiunque sia coinvolto (e.g. [consulenti](#)) nel processo formativo di dette voci.

La Società esige che l'inserimento in bilancio di tutte le poste, ad esempio crediti, rimanenze, partecipazioni, fondi rischi e oneri, scaturisca dal rispetto incondizionato di tutte le norme vigenti in tema di formazione e valutazione di bilancio.

In particolar modo, le persone esterne incaricate dell'elaborazione dei saldi contabili di fine anno, sono tenuti a controllare o a promuovere il controllo di tutte le operazioni contabili prodromiche alla produzione di detti saldi, anche al fine di ridurre la possibilità di errori interpretativi.

I documenti attestanti l'attività di registrazione contabile devono poter consentire la celere ricostruzione dell'operazione contabile, l'individuazione dell'eventuale errore, nonché del grado di responsabilità all'interno del singolo processo operativo.

È obbligo dei [Destinatari](#), sempre nell'ambito delle rispettive funzioni e mansioni, controllare la correttezza e veridicità delle registrazioni contabili e rendere noti, a chi di competenza, eventuali errori, omissioni o falsificazioni delle stesse.

2.16 Antiriciclaggio

LBH ITALIA SRL esige, nelle proprie attività, il rispetto della normativa sul riciclaggio, ispirando i propri rapporti commerciali ai principi di legalità e correttezza, adottando criteri di valutazione dei propri [partner](#) commerciali basati sull'etica ed il rispetto delle leggi.

La sensibilità di LBH ITALIA SRL non si ferma a quanto sopra indicato, ma porta la Società ad un impegno maggiore; nello svolgimento della sua attività LBH ITALIA SRL predilige, infatti, i

pagamenti effettuati mediante strumenti tracciabili ed è altresì attenta nelle verifiche sulla materia acquistata per escludere che queste possano essere il prodotto, il risultato o il frutto di un reato o di altre attività illecite.

La Società è inoltre attenta nelle fasi di acquisizione di nuovi clienti, fornitori o partners allo svolgimento di idonee due diligence tese ad accertare la reputazione dei nuovi potenziali contraenti.

3 CRITERI DI CONDOTTA

Sezione I - Criteri di condotta in generale

3.1 Trattamento delle Informazioni

Qualsiasi informazione afferente l'[Attività Aziendale](#), i [Destinatari](#) e gli [Interlocutori Esterni](#) deve essere trattata nel pieno rispetto della riservatezza degli interessati a quel livello di protezione previsto per ciascuna delle norme di legge e, a tal fine, sono applicate e costantemente aggiornate politiche e procedure specifiche per la protezione delle informazioni; in particolare la Società:

- definisce un'organizzazione per il trattamento delle informazioni che assicuri la corretta separazione dei ruoli e delle responsabilità;
- classifica le informazioni per livelli di criticità crescenti e adotta opportune contromisure in ciascuna fase del trattamento;
- sottopone i soggetti terzi che intervengono nel trattamento delle informazioni alla sottoscrizione di patti di riservatezza.

È in ogni caso esclusa qualsiasi indagine non funzionale all'accertamento dei requisiti utili alla mansione che sarà affidata al candidato, quali, ad esempio, accertamenti sulle opinioni di qualsivoglia natura e sulle altre espressioni individuali.

È severamente vietata la divulgazione di informazioni false o pretestuose a danno della Società.

È inoltre fatto divieto di:

- accedere abusivamente al sistema informatico o telematico di soggetti pubblici o privati;
- accedere abusivamente al proprio sistema informatico o telematico al fine di alterarne il contenuto;

- svolgere attività fraudolenta di intercettazione, impedimento o interruzione di comunicazioni concernenti il sistema informatico, al fine di acquisire informazioni riservate;
- distruggere, danneggiare o rendere inservibili sistemi informatici, dati e programmi.

Le apparecchiature informatiche e le informazioni di cui il [personale](#) è venuto a conoscenza devono essere utilizzati per motivi strettamente lavorativi. Ogni strumento informatico deve essere utilizzato solo dal [personale](#) a cui è stato affidato, e non da terzi estranei alla società; pertanto, è necessario evitare di lasciare tali strumenti incustoditi ed accessibili a terzi.

Utilizzi e funzionamenti anomali dei sistemi informatici dovranno essere prontamente segnalati dal [personale](#).

3.1.1 Procedura di gestione del trattamento dei dati personali

La gestione dei dati personali dei clienti e dei soggetti ad ogni modo coinvolti nell'attività di impresa di LBH ITALIA SRL sono gestiti Esclusivamente dal Titolare del trattamento dei dati personali.

Le controparti sono informate sulle modalità di trattamento dei dati personali tramite apposito modulo da sottoscrivere, ai sensi del Codice Privacy nonché del GDPR 2016/679.

I dati sono conservati per il tempo strettamente necessario ad espletare le attività per le quali il cliente si è rivolto alla società e comunque non oltre 2 anni dall'apertura della posizione personale del cliente.

3.2 Regali, omaggi e benefici

Non è ammessa alcuna forma di regalo, omaggio o beneficio che possa anche solo essere interpretata come eccedente rispetto alle normali pratiche commerciali o di cortesia, o comunque rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività collegabile alla Società ed in particolare è vietata qualsiasi forma di regalo, omaggio o beneficio a funzionari pubblici italiani ed esteri, o a loro familiari, che possa influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio.

Tale norma, che non ammette deroghe nemmeno in quei Paesi dove offrire doni di valore a [partner](#) commerciali è consuetudine, concerne sia i regali promessi o offerti sia quelli

ricevuti; si precisa che per regalo si intende qualsiasi tipo di beneficio. In ogni caso la Società si astiene da pratiche non consentite dalla legge italiana o straniera (ove applicabile), dagli usi commerciali o dai codici etici - se noti - delle aziende o degli enti con cui ha rapporti.

I regali offerti - ad eccezione dei soli *gadget* promozionali di modico valore - devono essere documentati in modo adeguato per consentire verifiche (anche *ex post*) oltre ad essere autorizzati dal responsabile commerciale.

I [Destinatari](#) che ricevono omaggi o benefici non previsti dalle fattispecie consentite sono tenuti, secondo le procedure stabilite, a darne comunicazione all'[Organismo di Vigilanza](#) che ne valuta l'appropriatezza e provvede, se lo ritiene necessario, a far notificare al mittente la politica della Società in materia.

3.3 Comunicazione all'esterno

La comunicazione della Società verso l'esterno è improntata al rispetto del diritto all'informazione ed in nessun caso è permesso divulgare notizie o commenti falsi o tendenziosi; ogni attività di comunicazione rispetta le leggi, le regole, le pratiche di condotta professionale ed è realizzata con chiarezza, trasparenza e tempestività, salvaguardando, tra le altre, le informazioni (anche solo eventualmente) *price sensitive* ed i segreti industriali. È evitata ogni forma di pressione o di acquisizione di atteggiamenti di favore da parte dei mezzi di comunicazione.

Sezione II - Criteri di condotta nelle relazioni con i collaboratori

3.4 Relazioni con il personale

La Società applica politiche lavorative improntate all'imparzialità e alle pari opportunità. I candidati per le nuove assunzioni vengono valutati in base alla corrispondenza delle caratteristiche personali e professionali con quelle attese dalla società. A tutti i [dipendenti](#) deve essere concessa l'opportunità di migliorare la propria posizione all'interno dell'azienda e di sviluppare le proprie competenze, e qualsiasi avanzamento di carriera sarà motivato unicamente dalle capacità personali di svolgere un determinato lavoro.

Il [personale](#) viene assunto con regolare contratto di lavoro e non è tollerata alcuna forma di lavoro irregolare.

I lavoratori stranieri vengono assunti solo se in possesso di regolare permesso di soggiorno in corso di validità.

Il lavoratore, al momento dell'assunzione, viene informato circa:

- le mansioni da svolgere;
- gli elementi normativi e retributivi, come regolati dal [CCNL](#) applicato e dagli eventuali accordi integrativi;
- le norme e le [procedure](#) da adottare al fine di evitare rischi per la propria salute e sicurezza;
- l'osservanza dei principi del presente [Codice Etico](#) e del [Modello](#).

La Società non tollera discriminazioni basate su età, disabilità, orientamento sessuale, genere, religione o provenienza. Sono considerate di particolare importanza l'integrità morale e la dignità di ciascun [collaboratore](#), pertanto non sono tollerati atti di violenza fisica e psicologica, discriminatori o comunque lesivi della persona (ad esempio, ingiurie, isolamento, eccessiva invadenza, molestie, *etc.*), che possano in qualsivoglia modo turbare la sensibilità della persona.

LBH ITALIA SRL è, altresì, attenta nella selezione dei propri [partner](#) commerciali soprattutto in aree del mondo dove è diffuso l'impiego del lavoro minorile in condizioni degradanti ed irrispettose dei diritti umani.

In altri termini, la Società si impegna a non intraprendere o proseguire rapporti con [fornitori](#) che non garantiscono il rispetto dei diritti fondamentali delle lavoratrici, dei lavoratori e dei minori.

Nella circostanza in cui i rapporti interpersonali siano caratterizzati da relazioni gerarchiche, chi detiene posizioni superiori è tenuto ad esercitare la propria autorità con equità e correttezza, avendo come primo obiettivo il rispetto della dignità delle persone ed evitando ogni spiacevole situazione di abuso.

Durante l'espletamento della propria attività lavorativa, i collaboratori sono tenuti a dedicare le proprie energie alla cura degli interessi della società nel rispetto della legge. In determinate circostanze, la violazione di questo principio costituisce grave inadempienza. Alcuni palesi esempi di dette violazioni sono: il furto di beni aziendali, l'abuso di alcol o di sostanze stupefacenti, le molestie sessuali o razziali o i soprusi nei confronti di altri collaboratori.

Sebbene i comportamenti dei collaboratori al di fuori dell'orario di lavoro normalmente non riguardino il datore di lavoro, potrebbero verificarsi eccezioni nei casi in cui tali comportamenti si dovessero ripercuotere sulla reputazione della società, sulla capacità del collaboratore di svolgere il proprio lavoro o sulla fiducia della società nei confronti dell'integrità del collaboratore in questione. Un esempio di tali condotte è l'abuso di sostanze stupefacenti.

Per concludere, i rapporti aziendali a tutti i livelli dovranno essere improntati a criteri e comportamenti di lealtà, onestà, collaborazione e reciproco dialogo.

3.5 Interventi sulla riorganizzazione del lavoro

Nel caso di riorganizzazione del lavoro è salvaguardato il valore delle risorse umane prevedendo, ove necessario, azioni di formazione e di riqualificazione professionale, attenendosi la Società ai seguenti criteri generali:

- gli oneri delle riorganizzazioni del lavoro devono essere distribuiti il più uniformemente possibile tra tutti i [collaboratori](#), coerentemente con l'esercizio efficace ed efficiente dell'attività d'impresa;
- in caso di eventi nuovi o imprevisti, che devono essere comunque esplicitati, il [collaboratore](#) può essere assegnato a incarichi diversi rispetto a quelli svolti in precedenza, avendo cura di salvaguardare le sue competenze professionali.

3.6 Sicurezza e salute dei lavoratori. Salubrità dei luoghi di lavoro.

La Società si impegna a rispettare la normativa vigente in tema di sicurezza e salubrità sul luogo di lavoro ([Testo Unico Sicurezza](#)) oltre alle normative nazionali ed europee vigenti in materia.

Per raggiungere tale obiettivo, si impegna a diffondere e a consolidare una cultura della sicurezza sviluppando la consapevolezza dei rischi, promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutti i [collaboratori](#). La Società inoltre opera per preservare, soprattutto con azioni preventive, la salute e la sicurezza dei lavoratori.

In particolare, la Società si impegna ad adottare i seguenti comportamenti:

- eliminare o comunque, ove ciò non sia possibile, ridurre al minimo i rischi in relazione alle conoscenze acquisite ed in base al progresso tecnologico;
- valutare e gestire tutti i rischi che non possono essere eliminati;

- preferire sempre la soluzione delle situazioni di rischio alla fonte;
- rispettare i principi di salubrità nei luoghi di lavoro, nell'organizzazione del lavoro, nella scelta delle attrezzature di lavoro e nella definizione dei metodi di produzione al fine di ridurre, tra gli altri, gli effetti sulla salute del lavoro ripetitivo;
- sostituire ciò che è pericoloso con quanto risulta non pericoloso o comunque meno pericoloso;
- programmare misure ritenute opportune per garantire nel tempo il miglioramento dei livelli di sicurezza;
- dare priorità alle misure di protezione collettiva rispetto alle misure di protezione individuale;
- impartire adeguate istruzioni ai [dipendenti](#) e provvedere, con una certa frequenza, a corsi di formazione e di aggiornamento in tema di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro;
- promuovere e verificare che il [personale interno](#) utilizzi i dispositivi di sicurezza obbligatori e che rispetti le procedure stabilite.

In materia di salute e sicurezza, vengono applicate dalla società le disposizioni normative vigenti.

In conclusione, la Società si aspetta che ciascun [soggetto interno](#) od [esterno](#) adotti costantemente un comportamento “sicuro” e che eviti di mettere in atto condotte pericolose per sé o per gli altri.

3.7 Tutela della riservatezza dei collaboratori

La [privacy](#) dei [collaboratori](#) è tutelata adottando *standard* che specificano le informazioni che la Società richiede ai [Destinatari](#) e le relative modalità di trattamento e conservazione, essendo esclusa qualsiasi indagine sulle idee, le preferenze, i gusti personali e la vita privata dei [collaboratori](#). Tali *standard* prevedono inoltre il divieto, fatte salve le ipotesi previste dalla legge, di comunicare e diffondere i dati personali senza previo consenso dell'interessato e stabiliscono le regole per il controllo, da parte di ciascun [collaboratore](#), delle norme a protezione della [privacy](#); nel caso di trattamento di dati sensibili la Società adotta tutte le precauzioni necessarie e gli adempimenti prescritti dalla legge ai sensi del Codice Privacy nonché del GDPR 2016/679.

3.8 Integrità e tutela della persona

La Società si impegna a tutelare l'integrità morale dei [collaboratori](#) garantendo il diritto a condizioni di lavoro rispettose della dignità della persona e per questo motivo essa salvaguarda i lavoratori da atti di violenza psicologica e contrasta qualsiasi atteggiamento o comportamento discriminatorio o lesivo della persona, delle sue convinzioni e delle sue preferenze. Non sono ammesse molestie sessuali e devono essere evitati comportamenti o discorsi che possano turbare la sensibilità della persona.

Il [collaboratore](#) della Società che ritiene di essere stato oggetto di molestie o di essere stato discriminato per motivi legati all'età, al sesso, alla razza, allo stato di salute, alla nazionalità, alle opinioni politiche e alle credenze religiose, può segnalare l'accaduto al diretto responsabile, che riferirà all'[OdV](#) per la valutazione dell'effettiva violazione del [Codice Etico](#). Le disparità, non motivate dalle ragioni di cui sopra, non sono tuttavia considerate discriminazione se giustificate o giustificabili sulla base di criteri oggettivi.

3.9 Doveri dei collaboratori

Senza pregiudizio per l'osservanza della generalità delle regole contenute nel presente [Codice Etico](#), i doveri dei [collaboratori](#) della [Società](#) si conformano ai seguenti principi:

- a) il [collaboratore](#) deve agire lealmente al fine di rispettare gli obblighi sottoscritti nel contratto di lavoro e quanto previsto dal [Codice Etico](#), assicurando le prestazioni richieste;
- b) il [collaboratore](#) deve conoscere ed attuare quanto previsto dalle politiche aziendali in tema di sicurezza, delle informazioni per garantirne l'integrità, la riservatezza e la disponibilità ed è tenuto ad elaborare i propri documenti utilizzando un linguaggio chiaro, oggettivo ed esaustivo, consentendo le eventuali verifiche da parte di colleghi, responsabili o soggetti esterni autorizzati a farne richiesta;
- c) i [collaboratori](#) sono tenuti ad evitare le situazioni in cui si possono manifestare conflitti di interessi e ad astenersi dall'avvantaggiarsi personalmente di opportunità di affari di cui sono venuti a conoscenza nel corso dello svolgimento delle proprie funzioni; a titolo esemplificativo e non esaustivo, possono determinare conflitto di interessi le seguenti situazioni: (i) svolgere una funzione di vertice e avere interessi economici con [fornitori](#), clienti o, concorrenti, anche attraverso i familiari, (ii) curare i rapporti con i [fornitori](#) e svolgere attività lavorativa, anche da parte di un familiare, presso [fornitori](#), (iii)

accettare denaro o favori da persone o aziende che sono o intendono entrare in rapporti di affari con la Società;

d) nel caso in cui si manifesti anche solo l'apparenza di un conflitto di interessi, il [collaboratore](#) è tenuto a darne comunicazione al proprio responsabile, il quale, se del caso e secondo le modalità previste, informa Il Organo Amministrativo ovvero uno degli amministratori (che ne dà notizia all'[OdV](#)), che ne valuta caso per caso l'effettiva presenza;

e) il [collaboratore](#) è tenuto, inoltre, a dare informazioni circa le attività svolte al di fuori del tempo di lavoro, nel caso in cui queste possano concretamente apparire in conflitto di interessi con la Società;

f) ogni [collaboratore](#) è tenuto ad operare con diligenza per tutelare i beni aziendali, attraverso comportamenti responsabili ed in linea con le [procedure](#) predisposte per regolamentarne l'utilizzo, documentando con precisione il loro impiego. In particolare, ogni [collaboratore](#) deve (i) utilizzare con scrupolo e parsimonia i beni a lui affidati, prestando particolare attenzione alla gestione delle risorse finanziarie della Società di cui sia in possesso e (ii) evitare utilizzi impropri dei beni aziendali che possano essere causa di danno o di riduzione di efficienza, o comunque in contrasto con l'interesse dell'azienda;

g) ogni [collaboratore](#) è responsabile della protezione delle risorse a lui affidate ed ha il dovere di informare tempestivamente le unità preposte di eventuali rischi o eventi dannosi per la [Società](#);

h) la Società si riserva il diritto di impedire utilizzi distorti dei propri beni ed infrastrutture attraverso l'impiego di sistemi contabili, di *report* di controllo finanziario e di analisi e prevenzione dei rischi, fermo restando il rispetto di quanto previsto dalle leggi vigenti;

i) per quanto riguarda le applicazioni informatiche, ogni [collaboratore](#) è tenuto a: (i) adottare scrupolosamente quanto previsto dalle politiche di sicurezza aziendali, al fine di non compromettere la funzionalità e la protezione dei sistemi informatici; (ii) utilizzare i mezzi informatici della Società allo scopo di migliorare le proprie conoscenze tecniche; (iii) evitare l'uso dei mezzi informatici di LBH ITALIA SRL per visitare i siti internet dal basso contenuto morale o, usare tali mezzi per diffondere informazioni personali, riservate e qualsiasi altro materiale della Società.

Sezione III - Criteri di condotta nelle relazioni con i clienti

3.10 Imparzialità e correttezza nei rapporti con i clienti

La [Società](#) si impegna a non discriminare arbitrariamente i propri clienti. La contrattazione con i clienti avviene in linea con il principio normativo della buona fede contrattuale, della corretta esecuzione delle obbligazioni reciproche e della pronta comunicazione di eventuali modifiche alle condizioni generali di contratto poste dalla Società, ivi incluse, senza limitazione, le eventuali variazioni economiche e tecniche dell'oggetto della prestazione derivanti da qualsiasi causa; sono peraltro ed in ogni caso da evitare pratiche elusive o comunque scorrette.

3.11 Comunicazioni ai clienti

Le comunicazioni ai clienti della Società, compresi i messaggi pubblicitari ed il contenuto del sito *internet* aziendale, sono:

- chiare e semplici, formulati con un linguaggio il più possibile vicino a quello normalmente adoperato dagli interlocutori;
- conformi alle normative vigenti, senza ricorrere a pratiche elusive o comunque scorrette;
- complete, così da non trascurare alcun elemento rilevante ai fini della decisione del cliente;
- vere e non ingannevoli quanto al contenuto ed allo strumento di comunicazione.

3.12 Stile di comportamento dei collaboratori

Lo stile di comportamento della Società e dei propri [collaboratori](#) nei confronti della clientela è improntato alla disponibilità, al rispetto e alla cortesia, nell'ottica di un rapporto collaborativo e di elevata professionalità.

3.13 Controllo della qualità

La Società si impegna a garantire adeguati standard di qualità dei servizi offerti sulla base di livelli predefiniti e a monitorare periodicamente la qualità percepita.

3.14 Coinvolgimento della clientela

La Società si impegna a dare sempre riscontro ai suggerimenti e ai reclami da parte dei clienti e delle associazioni a loro tutela, avvalendosi di sistemi di comunicazione idonei e tempestivi ed è cura della Società informare i clienti del ricevimento delle loro

comunicazioni e dei tempi necessari per le risposte che, comunque, dovranno essere brevi. Per garantire il rispetto di tali *standard* di comportamento è presente un sistema di controllo sulle procedure che regolano il rapporto con i clienti.

3.15 Gestione delle posizioni creditorie

La Società si impegna a non abusare delle proprie posizioni creditorie verso i propri clienti, al fine di trarne vantaggio o qualsiasi altra utilità.

Nel recupero del credito, la Società agisce secondo criteri oggettivi e documentabili applicando i seguenti principi:

- avviamento di procedure di recupero a partire dalle posizioni creditorie più risalenti;
- informazione preventiva al debitore sulla posizione e sull'ammontare del credito vantato.

Anche in questo ambito, come detto, e nella misura massima compatibile con gli interessi aziendali, la Società favorisce la risoluzione amichevole di eventuali controversie.

Sezione IV - I Criteri di condotta nelle relazioni con i fornitori

3.16 Scelta del fornitore

Ferma l'applicazione delle regole generali poste nel presente [Codice Etico](#), i processi di acquisto sono improntati in linea con i seguenti criteri:

- a) la ricerca del massimo vantaggio competitivo per la Società, la concessione delle pari opportunità per ogni [fornitore](#), la lealtà e l'imparzialità;
- b) in particolare, i [collaboratori](#) addetti a tali processi sono tenuti a (i) non precludere ad alcuno in possesso dei requisiti richiesti la possibilità di competere alla stipula di contratti, adottando nella scelta della rosa dei candidati criteri oggettivi e documentabili, e (ii) assicurare una concorrenza sufficiente;
- c) per alcune categorie merceologiche la Società dispone di un albo [fornitori](#) i cui criteri di qualificazione non costituiscono barriera di accesso;
- d) sono requisiti di riferimento: (i) la disponibilità opportunamente documentata di mezzi, anche finanziari, strutture organizzative, capacità e risorse progettuali, *know-how*; (ii) l'esistenza ed effettiva attuazione, nei casi in cui le specifiche della Società lo prevedano, di sistemi di qualità aziendali adeguati;

e) la Società si riserva il diritto, senza pregiudizio nei confronti di altri possibili [fornitori](#), di instaurare rapporti privilegiati con tutti i soggetti che adottino degli impegni e delle responsabilità etiche in sintonia con quelli adottati dalla Società nel presente [Codice Etico](#).

3.17 Integrità e indipendenza nei rapporti con i fornitori

La Società si impegna a non discriminare arbitrariamente i propri [fornitori](#).

La contrattazione con i [fornitori](#) avviene in linea con il principio normativo della buona fede contrattuale e della corretta esecuzione delle obbligazioni reciproche e nella pronta comunicazione di eventuali modifiche alle condizioni generali di contratto poste dalla Società, ivi incluse, senza limitazione, le eventuali variazioni economiche e tecniche dell'oggetto della prestazione derivanti da qualsiasi causa; sono peraltro ed in ogni caso da evitare pratiche elusive o comunque scorrette.

Le relazioni con i [fornitori](#) sono oggetto di un costante monitoraggio da parte della Società e dei suoi organi preposti e la stipula di un contratto con un [fornitore](#) deve sempre basarsi su rapporti di estrema chiarezza, evitando ove possibile, forme di dipendenza.

Per garantire la massima trasparenza ed efficienza del processo di acquisto la Società si ispira ai seguenti principi:

- la separazione dei ruoli tra l'unità richiedente la fornitura e l'unità stipulante il contratto;
- un'adeguata ricostruibilità delle scelte adottate.

La conservazione delle informazioni nonché dei documenti contrattuali per la durata di cinque anni, fermo restando un maggior termine previsto dalla legge applicabile.

Sezione V - Criteri di condotta nelle relazioni con la collettività

3.18 Rapporti economici con partiti, organizzazioni sindacali ed associazioni

La Società non finanzia partiti o associazioni con finalità politiche sia in Italia che all'estero, i loro rappresentanti o candidati, né effettua sponsorizzazioni di congressi o feste che abbiano un fine esclusivo di propaganda politica. Si astiene da qualsiasi pressione diretta o indiretta ad esponenti politici. La Società non eroga contributi ad organizzazioni con le quali può ravvisarsi un conflitto di interessi.

È tuttavia possibile cooperare, anche finanziariamente, con tali organizzazioni per specifici progetti in base ai seguenti criteri:

- finalità riconducibile all'oggetto sociale della Società;
- destinazione chiara e documentabile delle risorse;
- l'espressa autorizzazione da parte delle funzioni preposte alla gestione di tali rapporti nell'ambito della Società.

Qualsiasi [Destinatario](#) che si dedichi ad attività politiche o associative private dovrà farlo a titolo personale, senza che ciò possa interferire con le proprie attività professionali e senza che ciò possa costituire motivo per un trattamento favorevole o discriminatorio secondo le normative del diritto del lavoro.

Parimenti, eventuali impegni o candidature in incarichi politici da parte dei collaboratori di LBH ITALIA SRL non potranno, in alcun modo, essere oggetto di trattamenti premiali o deteriori solo per tale ragione.

Le attività sindacali vengono esercitate secondo quanto sancito dalla legislazione vigente e dagli accordi aziendali.

3.19 Contributi e sponsorizzazioni

La Società può aderire alle richieste di contributi limitatamente alle proposte provenienti da enti e associazioni dichiaratamente senza fini di lucro e con regolari statuti e atti costitutivi, che siano di elevato valore culturale, benefico o sportivo e che abbiano respiro nazionale o, in ogni caso, che coinvolgano un notevole numero di cittadini.

Le attività di sponsorizzazione, che possono riguardare i temi del sociale, della salute dei lavoratori, dell'ambiente, dello sport, dello spettacolo e dell'arte, sono destinate solo ad eventi che offrano garanzia di qualità o per i quali la Società può collaborare alla progettazione, in modo da garantirne originalità ed efficacia.

In ogni caso, nella scelta delle proposte cui aderire, la Società presta particolare attenzione verso ogni possibile conflitto di interessi di ordine personale o aziendale.

Per garantire coerenza ai contributi e alle sponsorizzazioni, la gestione è oggetto di controllo da parte degli Amministratori.

3.20 Rapporti istituzionali

Ogni rapporto con le istituzioni anche internazionali è riconducibile esclusivamente a forme di comunicazione volte a valutare le implicazioni dell'attività legislativa e amministrativa nei confronti della Società, a rispondere a richieste informali e ad atti di sindacato ispettivo o comunque a rendere nota la posizione su temi rilevanti per la Società.

A tal fine, LBH ITALIA SRL si impegna a:

- instaurare, senza alcun tipo di discriminazione, canali stabili di comunicazione con tutti gli interlocutori istituzionali a livello internazionale, comunitario e territoriale;
- rappresentare gli interessi e le posizioni della Società, in maniera trasparente, rigorosa e coerente, evitando atteggiamenti di natura collusiva.

Al fine di garantire la massima chiarezza nei rapporti, i contatti con gli interlocutori istituzionali avvengono esclusivamente tramite referenti che abbiano ricevuto esplicito mandato dal vertice della Società.

3.21 Autorizzazione e registrazione delle operazioni

Ogni operazione della società deve essere autorizzata e registrata secondo le procedure stabilite.

Il sistema di tracciabilità consente di effettuare controlli *ex post* sulle operazioni effettuate e di mantenere un adeguato grado di trasparenza sui processi decisionali, gestionali ed esecutivi delle diverse attività della società.

3.22 Operazioni e transazioni

Ogni operazione ed ogni transazione, intesa nel senso più ampio del termine, deve essere legittima, autorizzata, coerente, congrua, documentata, registrata e verificabile nell'arco di dieci anni.

- a) Le procedure che regolano le operazioni devono consentire la possibilità di effettuare controlli sulle caratteristiche della transazione, sulle motivazioni che ne hanno consentito l'esecuzione, sulle autorizzazioni allo svolgimento e sull'esecuzione dell'operazione medesima.
- b) Ogni soggetto che effettui operazioni o transazioni aventi ad oggetto somme di denaro, beni o altre utilità economicamente valutabili, appartenenti alla Società, deve agire dietro autorizzazione e fornire, a richiesta, ogni valida evidenza per la sua verifica.

- c) I [Destinatari](#) sono responsabili della veridicità, autenticità ed originalità della documentazione prodotta e delle informazioni rese nello svolgimento dell'attività di propria competenza.

I [Destinatari](#) e, in generale, tutti i soggetti che effettuano qualsiasi acquisto di beni e/o servizi, incluse anche le consulenze esterne, per conto della Società, devono agire nel rispetto dei principi di correttezza, economicità, qualità e liceità ed operare con la diligenza occorrente.

I [Dipendenti](#) ed i [collaboratori](#), le cui azioni possono essere in qualche modo riferibili a LBH ITALIA SRL dovranno seguire comportamenti corretti negli affari e, in particolare, nei rapporti con la [Pubblica Amministrazione](#), indipendentemente dalla competitività del mercato o dall'importanza dell'affare trattato, astenendosi dal porre in essere, legittimare, accettare o favorire comportamenti che non siano strettamente conformi alla vigente normativa ed ai principi di correttezza, diligenza e lealtà di cui al presente [Codice](#).

3.23 Relazioni con soggetti terzi

La Società impone al [personale interno](#) di adottare, nell'ambito delle relazioni con soggetti terzi, una condotta onesta ed improntata all'integrità.

I pagamenti illeciti e le elargizioni di utilità sono considerati atti di corruzione. In particolare, il [personale](#) ed ogni soggetto esterno che rappresenta a vario titolo la società sono tenuti ad astenersi, nei confronti di terzi, privati o facenti parte della [Pubblica Amministrazione](#), dal promettere, offrire, sollecitare o accettare vantaggi di qualsivoglia natura per scopi illeciti, durante lo svolgimento delle attività riguardanti la società.

Il pagamento, il tentato pagamento, la richiesta e l'accettazione di tangenti sono condotte sempre contrarie alla politica di LBH ITALIA SRL

In nessun caso sarà autorizzato l'impiego a fini illeciti di risorse economiche societarie o appartenenti a soggetti coinvolti nell'amministrazione della società a favore di funzionari governativi o [dipendenti](#) di enti pubblici. La presente regola si intende applicabile a tutti i tipi di utilità economica.

Sono vietati comportamenti inopportuni o poco trasparenti nei confronti di soggetti istituzionali appartenenti a paesi stranieri che possano danneggiare la Società.

Sono esclusi da questo divieto *gadget* e regalie di modico valore e di natura appropriata, offerte accettate nel corso dell'attività lavorativa, ove ciò non costituisca reato e non sia

finalizzato all'ottenimento di vantaggi impropri. La definizione di “modico valore” è riservata all'A.U., che ne informa l'[OdV](#). L'offerta o l'accettazione di tali regalie deve essere debitamente autorizzata e registrata secondo le procedure all'uopo stabilite.

3.24 Illeciti transnazionali

LBH ITALIA SRL condanna il crimine in tutte le sue forme e localizzazioni. Collabora con le Forze dell'Ordine, nazionali ed internazionali, favorendo le attività di contrasto della criminalità e repressione dei reati, aderendo ai principi contenuti nella Convenzione delle Nazioni Unite – ONU – contro la Criminalità Organizzata Transnazionale (Convenzione firmata a Palermo il 15 novembre 2000 e ratificata dall'Italia con L. n. 146 del 16 marzo 2006).

La [Società](#) si impegna a non collaborare o a non proseguire la collaborazione con soggetti ed enti che non rispettino tali convenzioni, la legge locale ed il presente [Codice](#).

4 MODALITA' DI ATTUAZIONE

4.1 Organismo di Vigilanza

Con l'approvazione del [Modello](#), di cui il [Codice Etico](#) è parte integrante, è stato istituito l'[OdV](#), organo interno della [Società](#) a cui è affidato il compito di vigilare sul funzionamento del [Modello](#) e curarne l'aggiornamento.

4.2 Compiti dell'Organismo di Vigilanza in materia di attuazione e controllo del Codice Etico

Tra compiti dell'[OdV](#), le cui funzioni ed attribuzioni specifiche sono elencate nel [Modello](#), vi sono i seguenti:

- vigilanza dell'effettività del [Modello](#) e del [Codice Etico](#) con verifica della coerenza tra i comportamenti concreti ed il [Modello](#) istituito;
- ricezione delle segnalazioni di violazione del [Codice](#);
- disamina in merito all'adequatezza del [Modello](#) e del [Codice Etico](#), ossia della sua reale capacità di prevenire, in linea di massima, comportamenti contrari alle disposizioni del [Modello](#) e, quindi, del [Codice Etico](#);
- analisi circa il mantenimento nel tempo dei requisiti di solidità e funzionalità del [Modello](#) e del [Codice Etico](#);

- aggiornamento ed adeguamento del [Modello](#) (e quindi del [Codice Etico](#)) in ragione dello sviluppo della disciplina normativa applicabile con riferimento alla conduzione delle [Attività Aziendali](#);
- verifica delle situazioni di violazione del [Modello](#) e del [Codice Etico](#) e predisposizione di un sistema di misure sanzionatorie da adottarsi da parte della [Società](#);
- esprimere pareri vincolanti per la [Società](#) in merito alla revisione delle più rilevanti politiche e [procedure aziendali](#) allo scopo di garantirne la coerenza con il [Modello](#) e, quindi, con il [Codice Etico](#).

4.3 Comunicazione e formazione

È compito dell'[OdV](#) assicurarsi che il [Codice Etico](#) sia portato alla conoscenza di tutti i [Destinatari](#) e nella misura massima possibile degli [Interlocutori Esterni](#). In tal senso, la [Società](#) predispone apposite ed idonee attività di comunicazione (tra le quali, ad esempio, la consegna di una copia del [Codice Etico](#) a tutti i [Destinatari](#); la predisposizione di apposita sezione del sito *internet*, l'inserimento di apposite clausole contrattuali che fanno riferimento al [Codice Etico](#)). Allo scopo di favorire la corretta comprensione del [Codice Etico](#), i vertici della [Società](#) organizzano un piano di formazione ed informazione volto a favorire la conoscenza dei principi e delle norme del [Codice Etico](#).

In tal senso, l'[OdV](#) verifica, altresì, l'inserimento di clausole relative al rispetto dei principi etici nei contratti conclusi con terzi nonché alla pubblicazione del [Codice Etico](#) sul sito [internet](#) della [Società](#).

4.4 Segnalazioni all'Organismo di vigilanza e whistleblowing

Tutti i [Destinatari](#) sono tenuti a comunicare direttamente, preferibilmente, ma senza obbligo di passare per via gerarchica, all'[OdV](#), situazioni, fatti o atti che, nell'ambito dell'[Attività Aziendale](#), si pongano in violazione con le disposizioni del [Codice Etico](#).

In adempimento a quanto previsto dalla Legge n. 179/2017 e, da ultimo, dal Decreto Legislativo n. 24/2023 di recepimento della Direttiva UE 2019/1937 la società ha predisposto un sistema telematico di tutela dell'identità del segnalante.

4.5 Violazioni del Codice Etico

L'[OdV](#) accerta le violazioni del [Codice Etico](#) e comunica, con sufficiente dettaglio di informazioni, le proprie risultanze all'Organo Amministrativo ovvero ad uno degli Amministratori della Società per l'adozione dei provvedimenti o delle sanzioni del caso.

4.6 Sistema sanzionatorio

I comportamenti dei [dipendenti](#) e dei [soggetti esterni](#) che siano contrari ai principi etici compromettono il rapporto di fiducia instauratosi con LBH ITALIA SRL. Pertanto, le violazioni di tali principi possono costituire motivo di richiamo fino all'interruzione del rapporto con l'autore di detta violazione. Il legislatore ha infatti evidenziato che la violazione del [Codice Etico](#) costituisce, per quanto riguarda il lavoratore [dipendente](#), un inadempimento delle normative relative al rapporto di lavoro ai sensi dell'art. 2104 c.c.. Per quanto riguarda, invece, i soggetti esterni, che non sono legati alla Società tramite un vincolo di subordinazione e che non sono sottoposti al potere disciplinare del datore di lavoro, la violazione dei principi etici costituisce inadempimento contrattuale, con le conseguenze che il contratto e la legge prevedono a seguito di tale fatto. L'osservanza dei principi etici è infatti esplicitata da un'apposita clausola contenuta in ogni contratto concluso dalla società con soggetti terzi.

Spetta all'[Organismo di Vigilanza](#) provvedere alle verifiche circa l'applicazione e il rispetto del [Codice Etico](#).

Al fine di rendere il [Codice Etico](#) efficacemente operativo, è instaurato un sistema di controllo e di comminazione di sanzioni, a seguito di un rigoroso accertamento dei fatti, per le violazioni delle misure indicate nello stesso. Il meccanismo sanzionatorio si attiva a prescindere dall'instaurazione di un giudizio penale, in quanto lo scopo principale del [Codice Etico](#) e del [Modello Organizzativo](#) è quello di contrastare i comportamenti prodromici al reato, evitando quindi che questi ultimi siano commessi.

È previsto, all'interno del [Modello Organizzativo](#), un sistema sanzionatorio basato sulla gravità delle violazioni commesse e, quindi, sulla proporzione tra azione e sanzione comminata. Il ventaglio di sanzioni applicabili, elaborato dall'A.U., prevede provvedimenti conservativi per le violazioni più tenui, fino ad arrivare alla conclusione del rapporto per violazioni più gravi. È sempre assicurato il contraddittorio con il

responsabile della violazione, affinché questo abbia la possibilità di giustificare la propria azione.

4.7 Disposizioni transitorie e finali

Il presente [Codice](#) prevede una fase sperimentale della durata di tre anni, al termine della quale si procederà alla revisione dei principi e delle statuizioni qui indicate.

Le segnalazioni, gli esposti (anche in forma anonima), le richieste di informazioni ed ogni altra comunicazione inerente a questioni di rilevanza etica devono essere indirizzate a:

Organismo di Vigilanza presso LBH ITALIA SRL, e-mail: odv@lbhitalia.it

5 POLICY ANTICORRUZIONE

5.1 Principi generali in materia di contrasto alla corruzione

LBH ITALIA SRL attribuisce particolare importanza alla prevenzione della corruzione, in ottemperanza non solo alla normativa italiana, ma anche a quella della comunità internazionale.

La corruzione impedisce agli enti nonché agli individui di realizzare pienamente il loro potenziale frenandone lo sviluppo economico e sociale. Inoltre, essa distorce lo Stato di diritto ed il corretto funzionamento del mercato.

La presente *Policy* Anticorruzione si applica a tutti i Dipendenti, compresi i funzionari e i collaboratori di LBH ITALIA SRL, e a tutti coloro che agiscono per conto e nell'interesse della Società (Rappresentanti), compresi i distributori esterni, i Consulenti, i Fornitori, gli Appaltatori, i Partner.

Nelle transazioni effettuate nell'interesse o per conto della società i Dipendenti ed i Rappresentanti non potranno direttamente o indirettamente pagare, offrire oppure promettere di pagare o autorizzare pagamenti a Soggetti Pubblici o privati all'interno del territorio nazionale o all'estero, per procurarsi vantaggi illeciti, per indurre tali individui a comportamenti contrari ai propri doveri oppure per influenzarli al fine di procurarsi o mantenere commesse o ottenere vantaggi negli affari, né potranno accettare o sollecitare tali pagamenti o vantaggi.

LBH ITALIA SRL riconosce che lo scambio occasionale di cortesie connesso con lo svolgimento degli affari, come piccoli doni, pranzi e intrattenimenti (tra cui gli inviti ad assistere a eventi sportivi o a partecipare a ricevimenti durante le festività) costituiscono usanze comuni intese a instaurare rapporti di cordialità e di fiducia. Pertanto, la presente *Policy* Anticorruzione non intende vietare lo scambio di queste normali cortesie, purché il valore di tali regalie sia simbolico, in relazione alle circostanze in cui le stesse sono offerte

ed accettate e con esse non si intenda influenzare la decisione del destinatario. Tutti i Dipendenti devono evitare qualsiasi comportamento che abbia anche solo l'apparenza di un comportamento non corretto in tale ambito.

Qualunque Dipendente che riceva un dono o l'offerta di un dono in violazione della presente *Policy* Anticorruzione deve rifiutare cortesemente l'offerta o restituire l'omaggio.

È fatto divieto ai Dipendenti o Rappresentanti della società di elargire regalie di valore superiore al simbolico a clienti acquisiti o potenziali, Fornitori, Funzionari Pubblici, esponenti di partiti politici o altre persone in posizioni analoghe, o accettare da loro tali regalie.

Sono rigorosamente vietate, indipendentemente dal valore, l'elargizione o l'accettazione di offerte di denaro (compresi valori equivalenti al denaro, come obbligazioni o azioni), di prestiti personali, di sconti o di altre regalie o favori che potrebbero essere considerati tangenti o ristorni, o di altri pagamenti illeciti o non eticamente accettabili. Inoltre è fatto divieto a tutti i Dipendenti di sollecitare omaggi, regalie o inviti a pranzo o ad intrattenimenti da persone con cui la società intrattiene (o sta negoziando) rapporti d'affari. In nessun caso i fondi aziendali potranno essere illecitamente destinati a contributi politici di qualsiasi tipo.

È fatto obbligo ai Dipendenti di attenersi alla lettera e allo spirito della presente *Policy* Anticorruzione.

I predetti Dipendenti responsabili di comportamenti vietati dalla presente *Policy* saranno passibili di provvedimenti disciplinari, ivi compreso, se del caso, il licenziamento o la risoluzione del contratto, come meglio specificato in seguito.

Nessun Dipendente subirà conseguenze negative di qualsiasi tipo per avere denunciato tali comportamenti o per essersi rifiutato di attenersi ai comportamenti precedentemente descritti, anche se in conseguenza di ciò la società dovesse perdere opportunità commerciali. Al contrario, la società impone ai Dipendenti e ai collaboratori di denunciare immediatamente qualsiasi comportamento da essi ritenuto, in buona fede, una violazione della presente *Policy* Anticorruzione. Tali denunce, infatti, permetteranno di assumere tempestivamente i necessari provvedimenti correttivi.

A tale riguardo, la società garantisce il rispetto della L. 179/2017 in materia di *Whistleblowing*, predisponendo appositi mezzi di comunicazione, anche mediante strumenti informatici, per i quali si rimanda a quanto disposto nel Modello Organizzativo predisposto.

È possibile rivolgersi all'Organismo di Vigilanza per ottenere risposta a quesiti circa la correttezza di un determinato comportamento.

5.2 Principi specifici in materia di contrasto alla corruzione

5.2.1 Donazioni ad Enti di beneficenza

Le donazioni a enti di beneficenza non dovranno mai comportare vantaggi personali a Funzionari Pubblici o a clienti.

A tale scopo nessuna elargizione dovrà essere effettuata a Funzionari Pubblici o a privati, al fine di ottenere trattamenti di favore.

Qualora un Funzionario Pubblico o un privato prometta vantaggi o minacci ritorsioni in relazione a richieste di contributi ad enti di beneficenza, tali richieste dovranno essere respinte. Ulteriori istruzioni sono indicate nell'allegato Protocollo relativo ai Contributi a Enti di beneficenza.

5.2.2 Trasparenza delle transazioni e obbligo di correttezza nella tenuta delle scritture contabili

La trasparenza riduce il rischio di corruzione e di riciclaggio. I contratti scritti stipulati con le controparti devono rappresentare con esattezza i criteri economici su cui gli stessi si basano.

La Società ha previsto apposite procedure volte a prevenire attività di ricettazione, riciclaggio, autoriciclaggio e impiego di denaro beni o altra utilità di provenienza illecita, di cui viene data ampia descrizione nella parte speciale del Modello Organizzativo.

La presente *Policy* Anti-corruzione impone il rispetto delle predette procedure.

Le registrazioni dei pagamenti e delle altre remunerazioni a terzi indicate nei libri sociali, nei registri e nella contabilità della società devono essere precise, tempestive e ragionevolmente dettagliate. Per nessun motivo potranno essere create poste contabili segrete o non registrate. Sono rigorosamente vietate le scritture false, fuorvianti, incomplete, imprecise o artificiose nei libri, nei registri o nella contabilità. Non potranno essere usati fondi personali per conseguire finalità vietate dalla presente *Policy* Anticorruzione o da altre norme.

5.2.3 Omaggi

Tutti i Dipendenti e/o Rappresentanti dovranno utilizzare la massima cautela nell'elargire a terzi omaggi di valore o vantaggi che potrebbero essere percepiti come accordi di scambio illeciti.

A tale riguardo, qualora si abbiano dei dubbi circa la liceità di tali scambi, i Dipendenti e/o i Rappresentanti dovranno chiedere l'assistenza dell'OdV che fornirà una valutazione rispetto al singolo caso concreto.

Resta il fatto che, comunque, indipendentemente dal valore, nessun omaggio potrà essere elargito come incentivo per, o in cambio di, trattamenti di favore.

Sono severamente vietati anche: le elargizioni di denaro, i prestiti, le carte regalo e i buoni omaggio.

5.2.4 Intrattenimenti

Tutte le attività d'intrattenimento, tra cui i pranzi d'affari, dovranno essere direttamente correlate allo svolgimento delle attività operative commerciali della società e rispettare i seguenti requisiti minimi: (a) costi ragionevoli tenuto conto delle circostanze, degli usi e delle prassi correnti; (b) non essere oggetto di scambio con vantaggi, accordi illeciti o finalizzati a influenzare Funzionari Pubblici per procurarsi o mantenere commesse o vantaggi nello svolgimento degli affari; (c) essere consentiti dal Codice Etico, dalle regole e dalle leggi che disciplinano il comportamento dell'ospitante e dell'ospitato, e (d) un Dipendente o un Rappresentante della società dovrà essere presente all'evento.

I Dipendenti e i Rappresentanti dovranno scegliere accuratamente gli intrattenimenti per non danneggiare la reputazione della società.

5.2.5 Agenti ed intermediari esterni

LBH ITALIA SRL potrà servirsi di agenti ed intermediari esterni, eventualmente da assimilare alla categoria dei Rappresentanti, solo se, in base a corrette valutazioni commerciali, risulti necessario e opportuno integrare le proprie risorse commerciali interne. Essi dovranno essere selezionati e valutati attenendosi alle seguenti procedure d'ingaggio dei rappresentanti terzi:

- a) attenta selezione e valutazione prima dell'ingaggio e scelta finale unicamente in base al merito. I candidati dovranno in tale ambito essere accuratamente esaminati al fine di accertare l'integrità della loro reputazione;
- b) non si possono ingaggiare agenti o intermediari esterni per compiere atti vietati dalle regole interne della Società;
- c) con gli agenti e gli intermediari esterni non possono essere stipulati contratti o accordi verbali, ma solo scritti. Il contratto deve contenere una clausola sul rispetto della presente *Policy* Anticorruzione. Tale clausola vieta a tali soggetti qualsiasi atto di corruzione in ambito pubblico o privato ed impone loro di rispettare tutte le leggi anticorruzione vigenti sia nel territorio nazionale che a livello internazionale, richiedendo altresì che siano riconosciuti i diritti di LBH ITALIA SRL in materia di verifiche e risoluzione dei contratti;
- d) salvo legittimi motivi commerciali contrari, le commissioni o altre remunerazioni versate agli agenti o agli intermediari esterni dovranno essere in valuta locale e di ammontare conforme agli usi e ragionevoli in relazione ai servizi prestati. Le commissioni, le spese e gli altri pagamenti dovranno essere correttamente registrati nei libri contabili, nelle scritture e nei bilanci e non potranno essere frazionati o mascherati in alcun modo;
- e) nessuna commissione o altra remunerazione potrà essere versata in contanti a terzi o accreditata mediante bonifico su conti bancari non intestati agli agenti o

intermediari esterni né, salvo legittimi motivi commerciali contrari, a conti intrattenuti in Paesi diversi da quello di prestazione dei servizi o in cui tali soggetti esercitino prevalentemente la propria attività commerciale.

5.2.6 Comportamento da tenere in caso di richiesta di pagamento di una tangente

Se, in relazione agli affari della Società, dovesse essere richiesto il pagamento di una tangente, tale richiesta dovrà essere rifiutata e il soggetto destinatario della richiesta dovrà riferire immediatamente l'accaduto agli Amministratori della Società e all'OdV, che deciderà quali provvedimenti adottare a tutela della stessa.

5.2.7 Sanzioni

Oltre alle sanzioni comminate dalla legge, ai Dipendenti o ai Rappresentanti della Società, che violeranno le norme o le procedure della presente *Policy* Anticorruzione, verranno effettuati provvedimenti disciplinari, che possono arrivare alla risoluzione del rapporto di lavoro o del contratto, indipendentemente dalla nazionalità o dal luogo di residenza di colui che commette la violazione.

Le sanzioni disciplinari coincidono con quelle previste dal CCNL applicato, in una scala crescente in funzione della gravità della violazione.

Si rimanda a quanto disposto sul tema nella parte generale del Modello Organizzativo.