

HALMINAK S.R.L.

MANAGEMENT SYSTEM
GUIDELINE ANTI CORRUZIONE

Realizzato da | Amministrazione

Sommario

1. Introduzione 4
   1.1. Obiettivi del documento 4
   1.2. Ambito di applicazione 4
   1.3. Modalità di adozione da parte delle Società e delle Aziende consociate 5
   1.3.1. Società e Aziende consociate 5
   1.3.2. Aziende Consociate del Gruppo e Ditte Individuali 5
2. Riferimenti 6
   2.1. Le Leggi Anti-Corruzione 6
   2.2. Conseguenze del mancato rispetto delle Leggi Anticorruzione 7
   2.3. Anti-Corruption Legal Support Unit 7
3. Dichiarazione di Policy 8
4. Facilitation ed Extortion Payments 10
   4.1. Facilitation Payments 10
   4.2. Extortion Payments 10
5. Omaggi, Spese e Ospitalità - Offerti e Ricevuti 10
   5.1. Omaggi, vantaggi economici o altre utilità inclusi i trattamenti di ospitalità, offerti a/o ricevuti dal personale 11
   5.2. Omaggi, vantaggi economici, altre utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità dati a terze parti (compresi i Pubblici Ufficiali) 12
6. Contributi Politici 13
7. Contributi di Beneficenza/Iniziative No Profit/Progetti Sociali 13
8. Attività di Sponsorizzazione 14
9. Fornitori 16
10. Covered Business Partner 16
   10.1. Requisiti per i contratti con i Covered Business Partner 16
   10.2. Joint Venture 18
   10.3. Intermediari 19
   10.4. Consulenti 22
   10.5. Valutazione preventiva delle variazioni 23
11. Selezione del Personale 24
12. Acquisizioni e Cessioni 24
13. Rapporti con Pubblici Ufficiali e con Enti Privati Rilevanti 25
14. Due Diligence Anti-Corruzione 26
15. Procedure Contabili 27

Questo documento è proprietà di Halminak S.r.l. che se ne riserva tutti i diritti.

16. Tenuta della Contabilità e Controlli Interni 27
17. Formazione del Personale 29
18. Sistema di Reporting 30
18.1. Sistema di reporting delle richieste 30
18.2. Sistema di reporting delle violazioni 30
19. Provvedimenti Disciplinari e Rimedi Contrattuali 31
20. Monitoraggio e Miglioramenti 31
21. Ruoli e Responsabilità 32
22. Definizioni, Abbreviazioni e Acronimi 32
23. Note a Piè Pagina 37

Questo documento è proprietà di Halminak S.r.l. che se ne riserva tutti i diritti.

1. Introduzione

La presente MSG è stata esaminata e approvata dall'amministrazione di Halminak S.r.l. e la sua adozione e attuazione è obbligatoria.
Inoltre Halminak userà la propria influenza, per quanto ragionevole secondo le circostanze, affinché i Covered Business Partner rispettino gli standard definiti nella presente MSG, adottando e mantenendo un adeguato sistema di controllo interno in coerenza con i requisiti stabiliti dalle Leggi Anti-Corruzione. In ogni caso, i rappresentanti indicati da Halminak in tali società ed enti faranno tutto quanto loro possibile affinché siano adottati gli standard definiti nella presente MSG. Tra le circostanze che rilevano ai fini dell'adozione di detti standard sono incluse le leggi e i regolamenti che disciplinano il business nel Paese nel quale la società o l'ente sono stabiliti o dove hanno base le relative attività.
La presente MSG si applica a Halminak dalla data di emissione, dicembre 2024.

1.1. Obiettivi del documento

Uno dei fattori chiave della reputazione di Halminak è la capacità di svolgere il proprio business con lealtà, correttezza, trasparenza, onestà e integrità e nel rispetto delle leggi, regolamenti, analoghe normative obbligatorie, standard internazionali e linee guida, sia nazionali sia straniere, che si applicano al business della Società.
La presente Management System Guideline (MSG) è adottata allo scopo di fornire un quadro sistematico di riferimento degli strumenti normativi in materia di anti-corruzione.
Le Leggi Anticorruzione qualificano come illegale, per il personale, per Halminak, per i Business Partner e per chiunque eserciti un'attività a favore o per conto della Società, l'offerta, il pagamento o l'accettazione, in via diretta o indiretta, di denaro o di altre utilità allo scopo di ottenere o mantenere un'affare o assicurarsi un ingiusto vantaggio in relazione alle attività d'impresa. Questa MSG si ispira ai principi di comportamento previsti nel Codice Etico di Halminak e mira a fornire a tutto il personale e a tutti coloro che operano, in Italia e all'estero, a favore o per conto della Società, i principi e le regole da seguire per garantire la compliance alle Leggi Anti-Corruzione.
Fermo restando il principio generale secondo cui tutto il personale deve tenere una condotta coerente con i principi e le regole definiti nella presente MSG, il management di Halminak è impegnato in prima persona nel rispetto delle Leggi Anti-Corruzione, nell'attività di sensibilizzazione e diffusione di tali regole e principi presso le proprie strutture volte a prevenire atti corruttivi, in osservanza del principio di "zero tolerance" verso la corruzione.

1.2. Ambito di applicazione

La presente MSG è stata esaminata e approvata dall'Amministrazione di Halminak e la sua adozione e attuazione è obbligatoria.
Inoltre Halminak userà la propria influenza, per quanto ragionevole secondo le circostanze, affinché i Covered Business Partner rispettino gli standard definiti nella presente MSG, adottando e mantenendo un adeguato sistema di controllo interno in coerenza con i requisiti stabiliti dalle Leggi Anti-Corruzione. Tra le circostanze che rilevano ai fini dell'adozione di detti standard sono incluse le leggi e i regolamenti che disciplinano il business nel Paese nel quale i Covered Business Partner sono stabiliti o dove hanno base le relative attività.
La presente MSG si applica a Halminak dalla data di emissione.

1.3. Modalità di adozione da parte delle Società e delle Aziende consociate

1.3.1. Società e Aziende consociate

Ciascuna Società e tutte le Aziende consociate adotteranno la presente MSG senza possibilità di deroga, tramite deliberazione del corrispondente organo/funzione/ruolo tempestivamente e in ogni caso entro e non oltre il 31 gennaio dell'anno di controllo, ferma restando l'immediata applicazione delle previsioni di cui al paragrafo 14 dalla data di emissione della presente MSG. L'amministrazione di ciascuna Società ed Azienda consociata delibererà di adottare e attuare:

a) gli Strumenti Normativi Anticorruzione di Halminak;
b) gli ulteriori strumenti normativi, ove necessari, per fare fronte a rischi specifici o disciplinare specifici processi propri del suo business, e/o aspetti specifici della società (gli strumenti normativi sub b) sono di seguito indicati come "Strumenti Normativi Anticorruzione delle Società e Aziende consociate").

   Gli Strumenti Normativi Anticorruzione delle Società e Aziende consociate devono rispettare i requisiti minimi generali indicati nella presente MSG e, in particolare, nei paragrafi dal 3 al 14.

   Le Società e Aziende consociate nella definizione e attuazione di propri Strumenti Normativi Anti Corruzione devono consultare Anti-Corruption Legal Support Unit di Halminak e sottoporre preventivamente i relativi documenti all'esame di detta unità.

   Fermo restando quanto disciplinato dalla MSG Sistema Normativo in relazione ai ruoli e alle responsabilità in materia di diffusione, comunicazione e formazione delle MSG e degli strumenti normativi, presso le Società e Aziende consociate viene individuato un Focal Point per le tematiche anticorruzione con i compiti di:

   i. assicurare, in ciascuna Società e Azienda consociata, il coordinamento dell'adozione della presente MSG e degli Strumenti Normativi Anti-corruzione, nonché degli adempimenti ad essi connessi;
   ii. costituire, nell'ambito di ciascuna Società e Azienda consociata, un immediato referente per questioni aventi rilievo Anticorruzione che dovranno comunque essere sempre gestite in costante coordinamento e raccordo con ACLSU.

   Il Focal Point coincide di norma, con il Legal Manager della Società e Aziende consociate oppure, ove non presente, con un responsabile individuato fra le posizioni esistenti all'interno della società dal Managing Director/Amministratore Delegato di ciascuna Società e Aziende consociate.

   La Società e le Aziende consociate comunicano il nominativo dei Focal Point e i successivi aggiornamenti all'Anti-Corruption Legal Support Unit e alla funzione risorse umane di riferimento.

   Tutte le Società e Aziende consociate, anche per il tramite dei Focal Point per le tematiche anti-corruzione, devono comunicare all'Anti-Corruption Legal Support Unit e alla funzione Organizzazione di Halminak, la data di adozione della presente MSG, degli Strumenti Normativi Anticorruzione di Halminak e gli Strumenti Normativi Anticorruzione delle Società e Aziende consociate.

1.3.2. Aziende Consociate del Gruppo e Ditte Individuali

Ciascuna azienda consociata o ditta individuale facente parte dell'ecosistema del Gruppo (tra cui TS Corporation) recepisce i principi della presente MSG, integrandoli nelle proprie modalità operative quotidiane per garantire la massima conformità alle Leggi Anti-Corruzione.

2. Riferimenti

2.1. Le Leggi Anti-Corruzione

Negli ultimi anni è in continua crescita il numero dei Paesi che dispongono di leggi che proibiscono la corruzione dei propri Pubblici Ufficiali e molti hanno leggi che considerano reato la corruzione internazionale, ovvero di Pubblici Ufficiali di altri Paesi da parte di enti soggetti alla loro giurisdizione. Molti Paesi hanno inoltre leggi che proibiscono anche la corruzione tra privati.
Poiché Halminak ha la sua sede legale in Italia, la Società e il personale sono soggetti alla legge italiana e in particolare, alle previsioni del Decreto Legislativo 231/2001 che disciplina la responsabilità amministrativa degli enti per reati, come la corruzione interna e internazionale, commessi dai loro amministratori, dipendenti o collaboratori, in Italia e all'estero, nell'interesse o a vantaggio dell'ente. Essendo una società che svolge le proprie attività di business in più Paesi e giurisdizioni nel mondo, Halminak e il proprio personale sono inoltre soggetti alle leggi di molti altri Paesi, incluse quelle di ratifica di convenzioni internazionali, che vietano la corruzione di Pubblici Ufficiali e la corruzione tra privati, quali:

- la Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla lotta alla corruzione dei Pubblici Ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali;
- la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione;
- il Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) emanato negli Stati Uniti;
- l'UK Bribery Act emanato nel Regno Unito,
- e loro successive modifiche e integrazioni.

Per assicurare il rispetto delle Leggi Anticorruzione ad essa applicabili, Halminak sancisce il divieto di corruzione tra privati oltre a quello di Pubblici Ufficiali.

Le Leggi Anti-Corruzione:

- proibiscono i pagamenti effettuati sia direttamente sia indirettamente – inclusi quei pagamenti effettuati a chiunque con la consapevolezza che quel pagamento sarà condiviso con un Pubblico Ufficiale o con un privato – così come le offerte o promesse di un pagamento o altra utilità a fini corruttivi a Pubblici Ufficiali o privati. In base alle Leggi Anticorruzione la Società e/o il suo personale possono essere ritenuti responsabili per offerte o pagamenti effettuati da chiunque agisca per conto della società in relazione alle attività d'impresa, qualora la Società e/o il suo personale sia a conoscenza o ragionevolmente avrebbe dovuto essere a conoscenza che tale offerta o pagamento è effettuato in maniera impropria;
- richiedono alle società di dotarsi e tenere libri, registri e scritture contabili che, con ragionevole dettaglio riflettano accuratamente e correttamente le operazioni, le spese (anche se non "significative" sotto il profilo contabile), le acquisizioni e cessioni dei beni .

Anche le inesattezze nell'attività di reportistica dei pagamenti senza scopi corruttivi costituiscono violazioni. False registrazioni possono provocare responsabilità fiscali e legali di altro tipo.

2.2. Conseguenze del mancato rispetto delle Leggi Anticorruzione

Negli ultimi anni l'applicazione delle Leggi Anticorruzione è diventata più frequente e le sanzioni sono diventate significativamente più severe. Le persone fisiche e giuridiche che violano le Leggi Anticorruzione possono incorrere in notevoli sanzioni pecuniarie e le persone fisiche possono essere condannate a pene detentive o subire sanzioni di altro tipo. Da tali violazioni possono derivare anche altre conseguenze previste dalla legge, quali l'interdizione dal contrattare con enti pubblici, la confisca del profitto del reato o richieste di risarcimento danni.
Fatto ancora di maggiore importanza è che la reputazione della società potrebbe essere gravemente danneggiata.
Si noti inoltre che, al fine di massimizzare l'efficacia delle sanzioni, è solitamente impedito alle società di tenere indenne il proprio personale da responsabilità previste dalle Leggi Anti-Corruzione.

2.3. Anti-Corruption Legal Support Unit

Al fine di assicurare l'effettività del compliance program anticorruzione di Halminak, dall'Amministrazione della Società e/o il suo personale dipende l'unità Anti-Corruption Legal Support Unit (di seguito "ACLSU") .
L'ACLSU è responsabile di fornire assistenza specialistica in materia di anticorruzione alle funzioni di Halminak in Italia e all'estero, secondo quanto previsto dagli strumenti organizzativi e normativi di Halminak in materia, ivi inclusa la presente MSG e i singoli Strumenti Normativi Anti-Corruzione.
In particolare, a titolo esemplificativo e non esaustivo, l'ACLSU assicura con riferimento alle materie anti-corruzione:

i. il monitoraggio costante dell'evoluzione della normativa e della giurisprudenza;
ii. l'adozione degli indirizzi e degli orientamenti di riferimento, anche supportando le funzioni interessate nell'aggiornamento degli strumenti normativi interni;
iii. le attività di competenza legale inerenti ai programmi di formazione del personale in materia anticorruzione, ai sensi del paragrafo 17 della presente MSG;
iv. l'assistenza specialistica nelle gestioni e nelle indagini su Red Flag;
v. l'assistenza nelle attività relative alla verifica di affidabilità dei partner e delle controparti contrattuali e alla elaborazione dei relativi presidi contrattuali in aree a rischio corruzione.

3. Dichiarazione di Policy

In linea con il Paragrafo II, 1 del Codice Etico, Halminak proibisce la corruzione senza alcuna eccezione. Nel dettaglio si vieta di:

- offrire, promettere, dare, pagare, autorizzare qualcuno a dare o pagare, direttamente o indirettamente, benefici materiali, vantaggi economici o altre utilità a un Pubblico Ufficiale o un privato (Corruzione Attiva);
- accettare, o autorizzare qualcuno ad accettare direttamente o indirettamente vantaggi economici o altre utilità o le richieste o sollecitazioni di vantaggi economici o altre utilità da un Pubblico Ufficiale o un privato (Corruzione Passiva) quando l'intenzione sia:

a) indurre un Pubblico Ufficiale o un privato, a svolgere in maniera impropria qualsiasi funzione di natura pubblica, o qualsiasi attività associata a un business o ricompensarlo per averla svolta;

b) influenzare un atto ufficiale (o un'omissione) da parte di un Pubblico Ufficiale o qualsiasi decisione in violazione di un dovere d'ufficio;

c) ottenere o assicurarsi un vantaggio improprio in relazione alle attività d'impresa;

d) in ogni caso, violare le leggi applicabili.

La condotta proibita include l'offerta a/o la ricezione da parte del personale (corruzione diretta), o da parte di chiunque agisca per conto della società (corruzione indiretta), di un vantaggio economico o altra utilità in relazione alle attività d'impresa.

Il presente divieto non è limitato ai pagamenti in contanti, e include, a fini corruttivi:

omaggi;

spese di attenzione verso terzi, pasti e trasporti, ospitalità in generale;

contributi in natura, come ad esempio le sponsorizzazioni;

attività commerciali, posti di lavoro o opportunità d'investimento;

informazioni riservate che potrebbero essere usate per commerciare in titoli e prodotti regolati;

sconti o crediti personali;

Facilitation Payment;

assistenza o supporto ai Familiari;

altri vantaggi o altre utilità.

Halminak proibisce ogni forma di corruzione, incluse ma non solo quelle sopra descritte a favore di chiunque. Una persona soggetta alla presente MSG sarà ritenuta "consapevole" che il pagamento o altra utilità andrà a beneficio di un Pubblico Ufficiale o di un privato o dei suoi Familiari o delle persone da lui indicate, se costui ha agito ignorando consapevolmente i segnali di allarme o i motivi di sospetto ("Red Flag") ovvero se ha agito con grave negligenza, ad esempio omettendo di condurre un adeguato livello di due diligence secondo le circostanze.

Il rispetto delle Leggi Anticorruzione e della presente MSG è obbligatorio per tutto il personale, per il Personale a Rischio e per i Covered Business Partner. Di conseguenza:

I. Tutti i rapporti di Halminak riferiti a/o che coinvolgono un Pubblico Ufficiale devono essere condotti nel rispetto della presente MSG e dei relativi Strumenti Normativi Anti-Corruzione;

II. Tutti i rapporti di Halminak con, o riferiti a, privati ritenuti a rischio di corruzione devono essere condotti nel rispetto della presente MSG e dei relativi strumenti normativi Anti-Corruzione;

III. Il personale è responsabile ciascuno per propria competenza, del rispetto della MSG e degli Strumenti Normativi Anti-Corruzione. In particolare i manager sono responsabili di vigilare sul rispetto degli stessi da parte dei propri collaboratori e di adottare le misure per prevenire, identificare e riferire le potenziali violazioni.

IV. Nessuna pratica discutibile o illegale (inclusi i Facilitation Payment) può essere in alcun caso giustificata o tollerata per il fatto che essa è "consuetudinaria" nel settore industriale o nei Paesi nei quali Halminak opera. Nessuna prestazione dovrà essere imposta o accettata se la stessa può essere raggiunta solo compromettendo gli standard etici di Halminak.

V. Il personale che viola la presente MSG e/o le Leggi Anticorruzione sarà soggetto a provvedimenti disciplinari, fino a, e incluso il licenziamento, e a ogni altra azione legale necessaria per tutelare gli interessi di Halminak. I Covered Business Partner che violano la presente MSG e/o le Leggi Anticorruzione saranno soggetti ai rimedi contrattuali, inclusa la sospensione dell'esecuzione e fino alla risoluzione del contratto, al divieto dall'intrattenere rapporti commerciali con Halminak e a richieste di risarcimento danni.

VI. Il personale non sarà licenziato, demansionato, sospeso, minacciato, vessato o discriminato in alcun modo nel trattamento lavorativo, per essersi rifiutato di effettuare un pagamento proibito, anche se tale rifiuto abbia dato origine alla perdita di un affare o ad altra conseguenza pregiudizievole per il business.

VII. Il personale è tenuto a evitare e a segnalare ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interesse tra le attività economiche personali e familiari e le mansioni che ricopre all'interno della struttura od organo di appartenenza nel rispetto di quanto previsto al Paragrafo III, 1.1 del Codice Etico. In particolare, nel rispetto del Codice Etico, ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interesse deve essere tempestivamente comunicata al superiore in posizione manageriale, o all'organo del quale si è parte, e al Garante del Codice Etico. Parimenti, il soggetto coinvolto si astiene tempestivamente dall'intervenire nel processo operativo/decisionale e il superiore in posizione manageriale o l'organo:

- individua le soluzioni operative atte a salvaguardare, nel caso specifico, la trasparenza e la correttezza dei comportamenti nello svolgimento delle attività;
- trasmette agli interessati - e per conoscenza al proprio superiore gerarchico, nonché al Garante del Codice Etico- le necessarie istruzioni scritte;

- archivia la documentazione ricevuta e trasmessa.

4. Facilitation ed Extortion Payments

4.1. Facilitation Payments

In linea con il Codice Etico di Halminak, i Facilitation Payments sono espressamente proibiti. Non è accettabile per il personale, o qualunque Covered Business Partner, utilizzare tali tipologie di pagamento.

4.2. Extortion Payments

In caso di Extortion Payments a un Pubblico Ufficiale, detto pagamento deve essere tempestivamente identificato e debitamente documentato. In particolare il personale coinvolto trasmette al proprio superiore diretto e all'Anti-Corruption Legal Support Unit un report con l'indicazione, della data, del luogo e dell'ammontare pagato e della descrizione delle circostanze oggettive di violenza o minaccia seria e imminente in cui è stato eseguito il pagamento. Il superiore diretto consulta l'Amministrazione per le eventuali azioni da intraprendere.

Gli Extortion Payments rientrano nei fatti aziendali oggetto della contabilità di Halminak, le registrazioni contabili ad essi collegate devono avvenire secondo le norme della Società in materia di bilancio e contabilità e supportate dalla documentazione di riferimento.

5. Omaggi, Spese e Ospitalità - Offerti e Ricevuti

In linea con il paragrafo II, 1 del Codice Etico, omaggi, pagamenti o altre utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità possono essere effettuati o ricevuti qualora rientrino nel contesto di atti di cortesia commerciale e siano tali da non compromettere l'integrità e/o la reputazione di una delle parti e tali da non poter essere interpretati da un osservatore imparziale come finalizzati a creare un obbligo di gratitudine o ad acquisire vantaggi in modo improprio.

Gli omaggi, i vantaggi economici o altre utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità, offerti o ricevuti in qualsiasi circostanza devono essere ragionevoli e in buona fede.

In ogni caso, tutti gli omaggi, vantaggi economici o altre utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità, offerti o ricevuti devono essere conformi alle regole interne di Halminak e devono essere registrati e supportati da appropriata documentazione.

Qualunque omaggio, vantaggio economico o altra utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità, deve avere tutte le caratteristiche seguenti. Deve:

a. non consistere in un pagamento in contanti;

b. essere effettuato in relazione a finalità di business legittime e in buona fede;

c. non essere motivato dal desiderio di esercitare un'influenza illecita o dall'aspettativa di reciprocità;

d. essere ragionevole secondo le circostanze;

e. essere di buon gusto e conforme agli standard di cortesia professionale generalmente accettati; e

f. rispettare le leggi locali e i regolamenti applicabili al Pubblico Ufficiale o al privato, inclusi, ove esistenti, i codici di condotta delle organizzazioni o degli enti di loro appartenenza.

5.1. Omaggi, vantaggi economici o altre utilità inclusi i trattamenti di ospitalità, offerti a/o ricevuti dal personale

Come indicato nel paragrafo 5 qualsiasi omaggio, vantaggio economico o altra utilità – inclusi trattamenti di ospitalità - offerto a/o ricevuto dal personale della Società deve, da un punto di vista oggettivo, essere ragionevole e in buona fede.

Chiunque riceva offerte di omaggi, vantaggi economici, o altre utilità inclusi i trattamenti di ospitalità che non possano essere considerati come atti di cortesia commerciale di modico valore deve rifiutarli e informare immediatamente il superiore diretto o il referente in Halminak del Business Partner e l'Anti-Corruption Legal Support Unit.

Un omaggio o vantaggio economico o altra utilità - inclusi trattamenti di ospitalità - offerto a/o ricevuto da personale Halminak, qualora il suo valore effettivo o stimato ecceda (o probabilmente ecceda)

1. singolarmente, la "soglia singola" definita nel relativo Strumento Normativo Anti Corruzione di Halminak;
2. cumulativamente, quanto ricevuto o offerto dallo stesso soggetto o ente in un anno, la "soglia cumulata" definita nel relativo Strumento Normativo Anti Corruzione (corrispondente a quattro volte la "soglia singola"), anche se singolarmente ciascun omaggio o beneficio non supera la "soglia singola" indicata al punto 1 di cui sopra deve essere comunicato al superiore diretto del personale e in ogni caso, registrato (anche se rifiutato) in maniera accurata e trasparente in apposito registro. Detto registro deve essere mantenuto[4] dalla funzione risorse umane e deve includere le seguenti informazioni:

- nome del personale al quale è stato offerto o che ha ricevuto l'omaggio;
- vantaggio economico o altra utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità (beneficiario);
- nome della società e della persona che ha effettuato tale offerta o fornito l'omaggio, vantaggio economico o altra utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità;
- breve descrizione dell'omaggio, vantaggio economico o altra utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità;
- data dell'offerta al personale;
- data della comunicazione al superiore diretto del personale con espressa indicazione del nome del superiore diretto;
- valore attuale o stimato;
- indicazione dell'eventuale accettazione o rifiuto e delle relative motivazioni.

Le modalità di tenuta del registro sono indicate nel relativo Strumento Normativo Anti Corruzione.

Nel caso di Società/Uffici costituite al di fuori dell'Italia, la "soglia singola" sopra definita può essere ridotta dal Managing Director tenendo in considerazione le caratteristiche del Paese (costo medio della vita, situazione economica, ecc), e in tal caso la "soglia cumulata" deve essere ridotta di conseguenza. Il Managing Director dovrà formalizzare tali riduzioni di soglie e darne adeguata comunicazione all'interno della propria organizzazione. Inoltre, dovrà comunicare immediatamente all'Anti-Corruption Legal Support Unit e ai responsabili delle funzioni Halminak ai quali la società riferisce l'ammontare ridotto della soglia che si applica alla Società.

5.2. Omaggi, vantaggi economici, altre utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità dati a terze parti (compresi i Pubblici Ufficiali)

Come stabilito sopra nel paragrafo 5 qualsiasi omaggio, vantaggio economico, o altra utilità, incluso il trattamento di ospitalità dato da Halminak o da proprio personale, anche se corrisposto mediante utilizzo di risorse economiche personali, a un Pubblico Ufficiale o a un privato deve, da un punto di vista oggettivo, essere ragionevole e in buona fede.

Un omaggio, vantaggio economico o altra utilità, incluso il trattamento di ospitalità è ragionevole e in buona fede quando è direttamente collegato:

i. alla promozione, dimostrazione o illustrazione di prodotti o servizi;

ii. all'esecuzione o adempimento di un contratto con una pubblica amministrazione;

iii. alla partecipazione a seminari o workshop formativi;

iv. allo sviluppo e mantenimento di cordiali rapporti di business.

Gli omaggi, vantaggi economici o altre utilità, inclusi i trattamenti di ospitalità ragionevoli e in buona fede devono essere approvati e registrati in linea con quanto previsto nel relativo Strumento Normativo Anti Corruzione. Queste spese devono essere registrate in maniera accurata e trasparente tra le informazioni finanziarie della società e con sufficiente dettaglio e devono essere sempre tracciate e supportate da documentazione di riferimento per individuare il nome e il titolo di ciascun beneficiario nonché la finalità del pagamento o di altra utilità.

Quando il destinatario dell'omaggio, vantaggio economico o altra utilità, incluso il trattamento di ospitalità, è un Pubblico Ufficiale, il personale Halminak dovrà attestare, secondo le modalità del relativo Strumento Normativo Anti-Corruzione, che l'omaggio, il vantaggio economico, o altra utilità, incluso il trattamento di ospitalità risponde ai criteri qualitativi sopra descritti e non è effettuato per ottenere un vantaggio improprio.

Qualunque omaggio, ospitalità o altra utilità per un Familiare o una persona indicata da un Business Partner o da un Pubblico Ufficiale o da un privato, che è stato proposto su richiesta di un Business Partner o Pubblico Ufficiale o in relazione al rapporto del beneficiario con un Business Partner o Pubblico Ufficiale, deve essere trattato come un'utilità fornita a quel Business Partner o a quel Pubblico Ufficiale ed è pertanto soggetto alle limitazioni previste dalla presente MSG e dagli Strumenti Normativi Anticorruzione rilevanti.

6. Contributi Politici

I contributi politici possono costituire reato di corruzione e perciò presentano il rischio di poter ingenerare conseguenti responsabilità. I rischi sono che i contributi politici possono essere usati da una società come un mezzo improprio di corruzione per mantenere o ottenere un vantaggio di business come aggiudicarsi un contratto, ottenere un permesso o una licenza, o far definire la legislazione in senso favorevole per il business.

A causa di questi rischi, come disposto dal Paragrafo II, 3.2 del Codice Etico, Halminak non eroga contributi diretti o indiretti, sotto qualsiasi forma, a partiti, movimenti, comitati, organizzazioni politiche e sindacali, a loro rappresentanti e candidati.

7. Contributi di Beneficenza/Iniziative No Profit/Progetti Sociali

Le donazioni a organizzazioni benefiche, enti e organi amministrativi, le iniziative no profit e i Progetti Sociali presentano il rischio che fondi o beni di valore siano distratti per uso personale o utilità di un Pubblico Ufficiale o di un privato.

Tutte le iniziative no profit, i contributi di beneficenza e i Progetti Sociali devono essere svolti nel rispetto delle Leggi Anticorruzione e nel rispetto delle previsioni contenute negli Strumenti Normativi Anti Corruzione di Halminak su iniziative no profit e progetti sociali.

Qualunque strumento normativo Anticorruzione sui contributi di beneficenza o donazioni e progetti sociali deve rispettare i seguenti standard minimi:

a) tutti i contributi, le donazioni e i Progetti Sociali devono essere effettuati in coerenza con il budget approvato;

b) i contributi e le donazioni devono essere effettuati solo in favore di enti di non recente costituzione, ben noti, affidabili e con un'eccellente reputazione in quanto a onestà e integrità;

c) l'ente beneficiario deve dimostrare di avere tutte le certificazioni e di aver soddisfatto tutti i requisiti per operare in conformità alle leggi applicabili;

d) deve essere adottato uno strumento normativo che disciplini l'iter di approvazione dei contributi, delle iniziative no profit e dei Progetti Sociali e che preveda ai fini dell'approvazione un'adeguata descrizione circa la natura e la finalità del singolo contributo, una due diligence sull'ente beneficiario e la verifica della legittimità del contributo o dell'iniziativa in base alle leggi applicabili;

e) in linea con le prescrizioni legislative e interne di Halminak in materia e con il Codice Etico, nei casi di contributi in denaro, i pagamenti all'ente beneficiario devono essere effettuati esclusivamente sul conto registrato a nome dell'ente beneficiario; non è permesso effettuare pagamenti su conti cifrati o in contanti, o a un soggetto diverso dall'ente beneficiario o in un Paese terzo diverso dal Paese dell'ente beneficiario[5];

f) i contributi devono essere registrati in modo veritiero e trasparente nei libri e registri della società;

g) l'ente beneficiario deve impegnarsi a registrare in modo appropriato e trasparente i contributi ricevuti nei propri libri e registri;

h) i Progetti Sociali devono essere opportunamente integrati nei progetti di business cui afferiscono e definiti all'interno di accordi, convenzioni, PSA, MoU, che dovranno includere adeguate disposizioni anti-corruzione;

nei casi in cui i Progetti sociali sono negoziati e definiti con rappresentanti delle comunità locali:

- la consultazione delle comunità locali deve essere improntata alla correttezza, trasparenza e tracciabilità dei comportamenti e deve avvenire esclusivamente attraverso le loro istituzioni o i loro leader locali che legittimamente le rappresentano;
- deve essere effettuata un'adeguata due diligence nei confronti dell'istituzione rappresentativa o leader locale che sottoscrive l'accordo o che comunque rappresenta la controparte, da sottoporre all'Anti-Corruption Legal Support Unit, volta anche a verificare eventuali conflitti di interessi;

i) la documentazione in originale relativa all'approvazione del contributo e ai controlli di conformità con quanto previsto nel relativo strumento normativo deve essere conservata per almeno 10 anni.

8. Attività di Sponsorizzazione

Anche le attività di sponsorizzazione possono sollevare problematiche di anticorruzione. Tutte le attività di sponsorizzazione devono essere approvate, al fine di garantire il rispetto delle Leggi Anti-Corruzione, in coerenza con quanto previsto nello Strumento Normativo Anti Corruzione di Halminak che regola la richiesta, autorizzazione, stipula e gestione dei contratti di sponsorizzazione.

Qualunque Strumento Normativo Anticorruzione relativo alle attività di sponsorizzazione deve rispettare i seguenti standard minimi:

a) tutte le attività di sponsorizzazione devono essere effettuate in coerenza con il budget approvato;

b) i partner in contratti di sponsorizzazione devono essere soltanto enti o individui ben noti e affidabili;

c) nel caso di società, il partner in un contratto di sponsorizzazione deve dimostrare di avere tutte le certificazioni e di aver soddisfatto tutti i requisiti per operare nel rispetto delle leggi applicabili;

d) deve essere disciplinato l'iter di approvazione delle sponsorizzazioni e ai fini di tale approvazione vi deve essere un'adeguata descrizione circa la natura e la finalità della singola iniziativa; una due diligence sul potenziale partner del contratto di sponsorizzazione e la verifica della legittimità dell'iniziativa in base alle leggi applicabili;

e) il contratto di sponsorizzazione deve essere redatto per iscritto e deve contenere:

   i. la dichiarazione della controparte che l'ammontare pagato da Halminak sarà usato esclusivamente come corrispettivo per la prestazione effettuata e che tali somme non saranno mai trasmesse a un Pubblico Ufficiale o a un privato a fini corruttivi, o trasferite direttamente o indirettamente, ai componenti degli organi sociali, amministratori o dipendenti di Halminak ;

ii. la dichiarazione della controparte che al momento della firma del contratto e durante l'esecuzione dello stesso, né la controparte, né in caso di società, la società stessa o i suoi proprietari, amministratori o dipendenti sono Pubblici Ufficiali;

iii. la valuta e l'ammontare pagato ai sensi del contratto di sponsorizzazione;

iv. i termini per la fatturazione (o i metodi di pagamento) e le condizioni di pagamento, tenuto conto - in linea con le prescrizioni legislative e interne in materia e con il Codice Etico - che tali pagamenti possono essere effettuati esclusivamente in favore della controparte e nel Paese di costituzione della controparte, esclusivamente sul conto registrato della controparte, come indicato nel contratto, e mai su conti cifrati o in contanti[6];

v. l'impegno della controparte a rispettare le leggi applicabili, le Leggi Anti-Corruzione e le disposizioni anticorruzione previste dal contratto di sponsorizzazione, e a registrare nei propri libri e registri in modo corretto e trasparente l'ammontare ricevuto;

vi. le previsioni contrattuali relative alla "Responsabilità Amministrativa" che Halminak devono inserire nei contratti dalle stesse sottoscritti;

vii. il diritto di Halminak di risolvere il contratto, interrompere i pagamenti e ottenere il risarcimento dei danni in caso di violazione della controparte degli obblighi, dichiarazioni e garanzie come sopra riportate, o in caso di violazione delle Leggi Anticorruzione o degli impegni anticorruzione previsti dal contratto;

viii. il diritto di Halminak di effettuare controlli sulla controparte, nel caso in cui Halminak abbia un ragionevole sospetto che la controparte possa aver violato le disposizioni previste nel relativo strumento normativo e/o nel contratto;

f) in linea con le prescrizioni legislative e interne in materia, l'ammontare pagato in coerenza con il contratto di sponsorizzazione deve essere registrato nei libri e registri di Halminak in modo corretto e trasparente;

g) Halminak deve assicurare che i pagamenti siano effettuati esclusivamente come indicato nel contratto di sponsorizzazione, previa verifica che il servizio sia stato effettivamente fornito;

h) la documentazione in originale relativa all'approvazione del contributo e ai controlli di conformità con quanto previsto nel relativo strumento normativo deve essere conservata per almeno 10 anni.

9. Fornitori

Halminak può essere ritenuta responsabile per attività di corruzione commesse da parte dei fornitori che prestano servizi a favore o per conto di Halminak e dei loro subappaltatori o sub- contraenti. È quindi obbligo per i fornitori di Halminak rispettare gli standard etici e i requisiti di qualifica stabiliti da Halminak .

Il processo di approvvigionamento e le attività relative sono regolate dalla MSG Procurement e dagli altri strumenti normativi in materia, che definiscono i ruoli e le responsabilità dei principali attori coinvolti nel processo di approvvigionamento e definiscono le regole generali quali la gestione dei fornitori, il reporting, il controllo degli approvvigionamenti e la gestione della documentazione.

La MSG Procurement e gli altri strumenti normativi in materia sono definiti in conformità con i principi anticorruzione di cui alla presente MSG, con particolare riferimento, tra l'altro, alla selezione dei fornitori e al processo di qualifica, all'assegnazione dei contratti, alla gestione dei contratti post-assegnazione, alle clausole contrattuali standard di protezione, incluse quelle di impegno al rispetto delle Leggi Anticorruzione e la verifica dei requisiti etici dei fornitori.

Inoltre quando un fornitore è un Covered Business Partner, in quanto rientrante nelle categorie di fornitori individuati ad alto rischio dall'Anti-Corruption Legal Support Unit con il supporto della Direzione Procurement di Halminak [7], si applicano anche i principi e i controlli anticorruzione di cui al successivo paragrafo 10, come definiti nello strumento normativo di riferimento.

10. Covered Business Partner

10.1. Requisiti per i contratti con i Covered Business Partner

Halminak richiede il rispetto da parte dei Business Partner delle leggi applicabili, incluse le Leggi Anti-Corruzione, nell'ambito delle attività di business svolte con Halminak .

Halminak potrebbe essere ritenuta responsabile per le attività corruttive commesse dai Covered Business Partner. In particolare, il personale deve rispettare quanto previsto nella presente MSG e negli altri strumenti normativi in riferimento alla selezione, al mantenimento dei rapporti e all'impiego dei Covered Business Partner.

I Covered Business Partner devono essere sottoposti a un'adeguata due diiligence, devono stipulare contratti scritti prima di svolgere qualunque attività a favore o per conto di Halminak e devono essere pagati solo in conformità con le condizioni contrattuali. Tutti i contratti con i Covered Business Partner devono essere negoziati, stipulati e gestiti nel rispetto degli Strumenti Normativi Anticorruzione che disciplinano tali contratti.

Tutti i contratti scritti con i Covered Business Partner devono prevedere un corrispettivo ragionevole e adeguato e previsioni relative alla compliance.

Halminak richiede che i contratti con i Covered Business Partner includano disposizioni che tra le altre cose prevedano:

a) l'impegno del Covered Business Partner di rispettare le Leggi Anticorruzione e la presente MSG e, per i Covered Business Partner ad alto rischio, di porre in essere e mantenere per tutta la durata del contratto propri strumenti normativi per assicurare la compliance con le Leggi Anticorruzione e la presente MSG;

b) in caso di subappalto o subcontratto (compresi i casi di sub-agenti, subrappresentanti, sub-consulenti o figure simili), l'obbligo del Covered Business Partner di:

   - svolgere preventivamente alla stipula del relativo contratto i controlli sul possesso da parte del subappaltatore o subcontraente dei requisiti di compliance in conformità alle regole interne di Halminak ;
   - ottenere ove prevista, la previa autorizzazione di Halminak per qualunque subappalto o subcontratto in conformità alle regole interne di Halminak ;
   - assicurare che ogni subappaltatore o subcontraente, che esegua i servizi in riferimento al contratto, li svolga esclusivamente sulla base di un contratto scritto, che imponga al subappaltatore o subcontraente condizioni relative alla compliance e alle Leggi Anti-Corruzione equivalenti rispetto a quelle imposte ai Covered Business Partner;

c) l'impegno del Covered Business Partner di riportare tempestivamente a Halminak qualsiasi richiesta o domanda relativa a qualunque indebito pagamento di denaro o di altra utilità, ricevute dal Covered Business Partner in relazione all'esecuzione del contratto;

d) il diritto di Halminak di svolgere audit sul Covered Business Partner a maggiore rischio individuato secondo i criteri risk based concordati dall'Anti-Corruption Legal Support Unit con l'Internal Audit;

e) il diritto di Halminak di svolgere audit sul Covered Business Partner nel caso in cui Halminak abbia il ragionevole sospetto che il Covered Business Partner possa aver violato le disposizioni del contratto relative alla compliance o le Leggi Anti-Corruzione;

f) le previsioni contrattuali relative alla "responsabilità Amministrativa" che Halminak devono inserire nei contratti dalle stesse sottoscritti;

g) il diritto di Halminak di risolvere il contratto, di sospendere l'esecuzione del contratto e di ottenere il risarcimento dei danni in caso di violazione degli obblighi, dichiarazioni e garanzie sopra riportati e/o di violazione delle Leggi Anti-Corruzione.

Nel caso in cui il Covered Business Partner sia:

- un partner di una Joint Venture, si applicano le disposizioni di cui al Paragrafo 10.2.
- un Intermediario, si applicano le disposizioni di cui al Paragrafo 10.3.
- un Consulente, si applicano le disposizioni di cui al Paragrafo 10.4.

In relazione agli altri Covered Business Partner, su richiesta scritta e dettagliata dell'unità di business interessata di Halminak, l'Anti-Corruption Legal Support Unit valuterà e se opportuno indicherà alla unità di business le eventuali eccezioni che possono essere autorizzate rispetto a quanto previsto negli strumenti normativi relativamente all'attività di due diligence e all'iter di approvazione dei Covered Business Partner.

10.2. Joint Venture

Halminak potrebbe essere ritenuta responsabile per le attività corruttive poste in essere dai propri partner nelle Joint Venture e deve adottare misure idonee ad assicurare che anche le Joint Venture in cui non è partner di controllo adottino norme di controllo interno adeguate.

Prima che Halminak costituisca una nuova Joint Venture e nel caso di accesso di un nuovo partner a una Joint Venture esistente, deve essere rispettato quanto previsto negli Strumenti Normativi Anti Corruzione che disciplinano la due diligence e l'iter di approvazione delle Joint Venture e negli Strumenti Normativi Anticorruzione della Società sulle joint venture eventualmente adottati dalla stessa ai sensi del Paragrafo 1.3.

Tutti i Contratti di Joint Venture devono essere negoziati, stipulati e gestiti nel rispetto Strumenti Normativi Anti Corruzione di Halminak che disciplinano i contratti di Joint Venture – prevenzione di attività illegali e, nel caso di Società, del relativo Strumento Normativo Anticorruzione della Società eventualmente adottata dalla stessa ai sensi del paragrafo 1.3.

Qualunque strumento normativo Anticorruzione in materia di Joint Venture deve rispettare i seguenti standard minimi:

a. i partner delle Joint Venture devono essere solo enti ben noti, affidabili e con un'eccellente reputazione in quanto a onestà e integrità;

b. deve essere adottato uno strumento normativo che disciplini l'iter di approvazione e che preveda una documentata e adeguata due diligence su ogni partner della Joint Venture e disciplini gli accordi contrattuali relativi alle operazioni della Joint Venture;

c. nei casi in cui Halminak non controlla la Joint Venture, i rappresentanti di Halminak che agiscono nella Joint Venture faranno tutto quanto possibile per far sì che la Joint Venture operi nel rispetto dei principi descritti nella presente MSG;

d. il personale Halminak, nella negoziazione del Contratto di Joint Venture, farà tutto quanto possibile per includere nel contratto le seguenti disposizioni:

    i. l'impegno dell'operatore della Joint Venture ad adottare, e l'impegno di ogni partner ad adoperarsi affinché la Joint Venture adotti, un efficace e adeguato sistema di controllo interno e un compliance program per la prevenzione della corruzione;

    ii. l'impegno dell'operatore della Joint Venture ad agire, e l'impegno di ogni partner ad adoperarsi affinché la Joint Venture agisca, nel rispetto delle Leggi Anti-Corruzione, del sistema di controllo interno e del compliance program;

    iii. l'impegno di ciascun partner che in tutte le attività direttamente o indirettamente riferite alla Joint Venture, i partner e la Joint Venture non pagheranno mai tangenti a Pubblici Ufficiali o a privati o ai loro Familiari o ad amministratori o componenti

degli organi sociali o ai dipendenti della controparte con cui la Joint Venture intenda operare;

iv. il diritto di Halminak di effettuare un audit sulla Joint Venture o sull'operatore della Joint Venture su attività ritenute a rischio, ivi incluso il diritto di audit nel caso in cui Halminak abbia un ragionevole sospetto che la Joint Venture o l'operatore della Joint Venture (nelle proprie attività direttamente o indirettamente riferite alla Joint Venture) possa aver violato le disposizioni del contratto relative alla compliance o le Leggi Anticorruzione o pagato tangenti a Pubblici Ufficiali o a privati o ai loro Familiari o ad amministratori o membri degli organi sociali o dipendenti della controparte con cui la Joint Venture intende operare;

v. le previsioni contrattuali relative alla "Responsabilità Amministrativa" che Halminak e le proprie Società e Aziende Consociate devono inserire nei contratti dalle stesse sottoscritti;

vi. il diritto di Halminak di recedere dalla Joint Venture e il diritto al risarcimento dei danni in caso di violazione degli obblighi anticorruzione del contratto di Joint Venture o di violazione delle Leggi Anticorruzione o della relativa procedura nella joint venture;

e. la documentazione in originale relativa alla selezione e approvazione dei partner, all'accordo di Joint Venture e alla verifica della conformità con la presente MSG deve essere conservata per almeno 10 anni;

f. le attività di ciascuna Joint Venture e di ciascun operatore della Joint Venture devono essere costantemente monitorate. Il rappresentante di Halminak nella Joint Venture deve prontamente informare l'Anti-Corruption Legal Support Unit in relazione a ogni notizia relativa a un'indagine o violazione accertata delle Leggi Anticorruzione da parte dell'operatore della Joint Venture, dei partner della Joint Venture, componenti degli organi sociali o loro rappresentanti nella Joint Venture.

10.3. Intermediari

I contratti con gli Intermediari possono sollevare problematiche anticorruzione e devono essere negoziati, stipulati e gestiti nel rispetto di quanto previsto nello Strumento Normativo Anti Corruzione di Halminak che disciplina i contratti di intermediazione e, nel caso di Società, del relativo Strumento Normativo Anticorruzione della Società eventualmente adottato dalla stessa ai sensi del paragrafo 1.3.

Qualunque Strumento Normativo Anticorruzione relativo ai contratti con gli Intermediari deve rispettare i seguenti standard minimi:

a. l'Intermediario deve godere di un'eccellente reputazione in quanto a onestà e integrità e di alti standard etici e, nel caso in cui l'Intermediario sia una società, non dovrà essere di recente costituzione;

b. deve essere adottato uno strumento normativo che disciplini la selezione dell'Intermediario e che preveda un'adeguata due diligence sul potenziale Intermediario;

c. la selezione dell'Intermediario e la stipula del contratto di Intermediazione devono essere approvate nel rispetto dell'iter di approvazione definito (delibera del Consiglio di Amministrazione della società che intende nominarlo) e previo parere favorevole dell'Anti-Corruption Legal Support Unit;

d. il contratto d'intermediazione deve essere redatto per iscritto e deve contenere altresì:

   i. la chiara descrizione dell'incarico che dovrà essere svolto dall'Intermediario;

   ii. l'impegno dell'Intermediario a rispettare sempre le Leggi Anticorruzione e la presente MSG e a adottare e mantenere per tutta la durata del contratto di Intermediazione strumenti normativi per garantire la compliance;

   iii. l'impegno di riportare tempestivamente a Halminak qualsiasi richiesta o domanda relativa a indebiti pagamenti di denaro o di altre utilità, ricevute dall'Intermediario in relazione all'esecuzione del contratto d'intermediazione;

   iv. l'impegno dell'Intermediario a garantire che qualunque persona associata all'Intermediario o che effettua prestazioni in relazione al contratto di Intermediazione svolga tali compiti solo sulla base di un contratto scritto che imponga a tali persone condizioni equivalenti a quelle previste per l'Intermediario;

   v. la valuta e l'ammontare del corrispettivo, che deve essere commisurato all'oggetto del contratto, all'esperienza dell'Intermediario e al Paese dove la prestazione è eseguita;

   vi. la dichiarazione e l'obbligo dell'Intermediario che la somma di denaro esigibile ai sensi del contratto d'intermediazione sarà usata unicamente come corrispettivo per la propria prestazione professionale e che nessuna parte di quella sarà corrisposta a un Pubblico Ufficiale o privato o a uno dei suoi Familiari a fini corruttivi o alla controparte con la quale Halminak intende concludere l'affare, in ogni caso tramite la prestazione dell'Intermediario in violazione delle leggi applicabili;

   vii. il divieto per l'Intermediario di trasferire in via diretta o indiretta il corrispettivo ad amministratori, dirigenti, componenti degli organi sociali o dipendenti di Halminak o ai loro Familiari;

   viii. i termini per la fatturazione (o i metodi di pagamento) e le condizioni di pagamento, tenuto conto che:

      ❖ in linea con il Codice Etico, tali pagamenti non potranno effettuarsi in favore di un soggetto diverso dall'Intermediario né in un Paese diverso da quello di una delle parti o nel quale il contratto sarà eseguito[8],

      ❖ il pagamento sarà condizionato all'incasso da parte di Halminak qualora i servizi che l'Intermediario deve fornire sono volti alla conclusione di un accordo dal quale Halminak avrà un guadagno o, in tutti gli altri casi, alla conclusione del contratto al quale la prestazione dell'Intermediario si riferisce;

      ❖ i pagamenti saranno effettuati direttamente ed esclusivamente sul conto intestato all'Intermediario e mai su conti cifrati o in contanti;

ix. l'impegno dell'Intermediario a informare il Gestore del Contratto di ogni cambiamento intervenuto nella sua struttura proprietaria e/o in riferimento alle informazioni fornite a Halminak durante la fase di selezione e/o in riferimento a qualsiasi aspetto che possa avere un impatto sulla capacità dell'Intermediario di condurre le attività nel pieno rispetto degli impegni assunti nel contratto;

x. il diritto di Halminak a svolgere audit sull'Intermediario ivi incluso il diritto di audit nel caso in cui Halminak abbia il ragionevole sospetto che l'intermediario possa aver violato le disposizioni del contratto relative alla compliance o le Leggi Anti-Corruzione;

xi. il diritto di Halminak di risolvere il contratto nel caso di variazione nell'assetto di controllo dell'Intermediario;

xii. una clausola che disponga la non cedibilità del contratto;

xiii. la dichiarazione e l'obbligo per l'Intermediario che, al momento della sottoscrizione del contratto e per tutta la durata dello stesso, né questo né i suoi Familiari né, qualora l'Intermediario sia una società, i suoi proprietari, amministratori, dipendenti, né la società stessa, sono o diventeranno Pubblici Ufficiali;

xiv. le previsioni contrattuali relative alla "Responsabilità Amministrativa" che Halminak e le proprie Società e Aziende Consociate devono inserire nei contratti da queste sottoscritti;

xv. il diritto di Halminak di sospendere il pagamento, di risolvere il contratto, e di ottenere il risarcimento dei danni in caso di violazione degli obblighi, dichiarazioni e garanzie sopra riportati e/o di violazione delle Leggi Anticorruzione o degli impegni anticorruzione previsti dal contratto di Intermediazione;

e. le prestazioni rese dall'Intermediario in base al contratto devono essere continuamente e adeguatamente monitorate da parte del Gestore del Contratto, al fine di assicurare che l'Intermediario agisca sempre nel rispetto delle Leggi Anti-Corruzione, della presente MSG e delle prescrizioni del contratto di Intermediazione;

f. l'ammontare pagato in conformità con il contratto di intermediazione deve essere registrato in modo corretto e trasparente nei libri e registri di Halminak;

g. i pagamenti sono effettuati esclusivamente a condizione che la prestazione sia stata resa e/o si siano verificate le condizioni previste nel contratto relative al pagamento del corrispettivo;

h. la documentazione in originale relativa alla selezione e approvazione dell'Intermediario e del contratto di intermediazione e ai controlli di conformità con quanto previsto nei relativi strumenti normativi deve essere conservata per almeno 10 anni.

10.4. Consulenti

Halminak richiede che tutti i suoi Consulenti rispettino le leggi applicabili, incluse le Leggi Anti-Corruzione.

Halminak potrebbe essere ritenuta responsabile per attività corruttive svolte dai suoi Consulenti e, di conseguenza, impone specifici adempimenti da rispettare nella selezione, nomina e gestione dei Consulenti.

Nel dettaglio, i contratti con i Consulenti devono essere negoziati, stipulati e gestiti nel rispetto delle MSG Procurement e di qualunque altro Strumento Normativo Anticorruzione che regoli l'impiego da parte di Halminak di servizi di consulenza e nel rispetto del relativo Strumento Normativo Anticorruzione della Società eventualmente adottato dalla stessa ai sensi del Paragrafo 1.3.

Qualunque strumento normativo Anticorruzione relativo ai Consulenti deve rispettare i seguenti standard minimi:

a. il Consulente deve godere di un'eccellente reputazione in quanto a onestà e integrità;

b. deve essere attuato un processo di selezione del Consulente che preveda un'adeguata due diligence sul potenziale Consulente

c. la selezione del Consulente e la stipula del contratto di consulenza devono essere approvate nel rispetto di quanto previsto dal relativo strumento normativo;

d. il contratto di consulenza deve essere redatto per iscritto e deve contenere altresì:

   i. la descrizione dettagliata, chiara e puntuale della prestazione dovuta dal Consulente;

   ii. la dichiarazione del Consulente che il pagamento ricevuto è unicamente il corrispettivo per le prestazioni definite nel contratto e che tali somme non saranno mai utilizzate per finalità corruttive;

   iii. la dichiarazione del Consulente che, al momento della sottoscrizione del contratto e per tutta la durata dello stesso, né questo, né i suoi Familiari né, qualora il Consulente sia una società, i suoi proprietari e amministratori, siano Pubblici Ufficiali;

   iv. la dichiarazione di assenza di conflitto di interesse, anche potenziale, al momento della sottoscrizione del contratto e l'impegno del Consulente a dare tempestiva comunicazione a Halminak nel caso in cui tale conflitto sorga nel corso dell'esecuzione del contratto;

   v. i termini per la fatturazione (o i metodi di pagamento) e le condizioni di pagamento, tenuto conto che, in linea con il Codice Etico, (i) tali pagamenti potranno effettuarsi esclusivamente in favore del Consulente, e nel Paese di costituzione del Consulente, esclusivamente sul conto intestato al Consulente come indicato nel contratto e mai su conti cifrati o in contanti[9]; e (ii) il pagamento anticipato del corrispettivo (prima della completa esecuzione delle condizioni contrattuali) può essere consentito esclusivamente in casi specifici (adeguatamente motivati e stabiliti nel contratto) e, in qualsiasi caso, esclusivamente per una parte dell'importo complessivo;

vi. l'impegno del Consulente a rispettare le leggi applicabili, e in particolare le Leggi Anticorruzione e la presente MSG, e a registrare in modo corretto e trasparente nei propri libri e registri le somme ricevute e, sulla base del livello di rischio del Consulente, porre in essere e mantenere per tutta la durata del contratto i propri strumenti normativi per assicurare la compliance;

vii. l'impegno del Consulente a garantire che dipendenti o collaboratori incaricati di svolgere prestazioni in relazione al contratto abbiano gli stessi requisiti etici richiesti da Halminak al Consulente e ottemperino ai medesimi obblighi e che qualunque persona che effettua prestazioni in relazione al contratto operi solo sulla base di un accordo scritto che imponga condizioni e impegni di compliance equivalenti a quelli assunti dalla controparte;

viii. l'impegno di riportare tempestivamente a Halminak qualsiasi richiesta o domanda relativa a qualunque indebito pagamento di denaro o di altra utilità, ricevute dal Consulente in relazione all'esecuzione del contratto;

ix. l'impegno del Consulente a informare il Gestore del Contratto di ogni cambiamento intervenuto nella sua struttura proprietaria e/o in riferimento alle informazioni fornite a Halminak durante la fase di selezione e/o in riferimento a variazioni che possano avere un impatto sulla capacità della controparte di condurre le attività nel pieno rispetto degli impegni assunti nel contratto;

x. il diritto di Halminak a svolgere audit sul Consulente, ivi incluso il diritto di audit nel caso in cui Halminak abbia il ragionevole sospetto che il Consulente possa aver violato le disposizioni del contratto relative alla compliance o le Leggi Anti-Corruzione;

xi. le previsioni contrattuali relative alla "Responsabilità Amministrativa" che Halminak e le proprie Società e Aziende Consociate devono inserire nei contratti da queste sottoscritti;

xii. il diritto di Halminak di sospendere il pagamento, di risolvere il contratto, e di ottenere il risarcimento dei danni in caso di violazione degli obblighi, dichiarazioni e garanzie sopra riportati e/o di violazione delle Leggi Anti-Corruzione.

10.5. Valutazione preventiva delle variazioni

Su richiesta scritta e dettagliata dell'unità di business interessata di Halminak, qualsiasi variazione rispetto alle prescrizioni di cui al presente Paragrafo 10, sarà sottoposta a preventiva valutazione dell'Anti-Corruption Legal Support Unit.

11. Selezione del Personale

Prima che Halminak assuma qualunque dipendente deve informarsi sulle precedenti esperienze professionali del soggetto per quanto consentito dalle leggi applicabili, nel rispetto delle disposizioni anticorruzione previste in fase di assunzione e contenute nella MSG Risorse Umane e strumenti normativi collegati e, nel caso di Società, dei relativi Strumenti Normativi Anticorruzione della consociata eventualmente adottati ai sensi del Paragrafo 1.3.

Qualunque Strumento Normativo Anticorruzione che disciplini il processo di assunzione del personale deve almeno prevedere controlli sulle referenze, sulle precedenti esperienze professionali e verifiche sull'idoneità al ruolo e includere in coerenza e per quanto consentito dalle leggi locali applicabili le seguenti verifiche pre-assuntive riguardanti:

a) Liste di Riferimento;

b) la presenza di eventuali conflitti d'interesse o relazioni tali da interferire con funzioni di Pubblici Ufficiali chiamati a operare in relazione ad attività per le quali la società ha un interesse concreto così come con rappresentanti di vertice di società, consorzi, fondazioni, associazioni e altri enti privati, anche privi di personalità giuridica, che svolgono attività professionale e d'impresa che abbiano un particolare rilievo ai fini aziendali;

c) eventuali precedenti penali e procedimenti penali in corso ed eventuali sanzioni civili o amministrative o indagini in corso, che si riferiscano ad attività attinenti all'etica professionale del candidato, tenuto conto del ruolo che il candidato dovrebbe svolgere.

Le risultanze di tali verifiche dovranno essere valutate in relazione al ruolo e alle mansioni che il candidato dovrebbe svolgere.

12. Acquisizioni e Cessioni

Halminak si dota di strumenti normativi che disciplinano le acquisizioni e cessioni. Deve essere posta particolare attenzione a quanto previsto negli Strumenti Normativi Anti Corruzione di Halminak che disciplinano l'autorizzazione e controllo delle operazioni di compravendita e, nel caso di Società, al relativo Strumento Normativo Anticorruzione della Società eventualmente adottato dalla stessa ai sensi del Paragrafo 1.3.

Un importante aspetto di qualunque proposta di acquisizione o cessione è rappresentato dalla due diligence (con riguardo anche al rispetto delle Leggi Anti-Corruzione) esterna (nel caso di acquisizioni, sia riferita al potenziale venditore che all'oggetto dell'acquisizione) o interna (nel caso di cessioni).

In relazione a qualunque proposta di acquisizione o cessione, la struttura Amministrativa di Halminak deve essere consultata con il maggior anticipo possibile. La struttura Amministrativa di Halminak e gli altri consulenti impegnati in ciascuna di tali operazioni daranno assistenza, con il supporto dell'Anti-Corruption Legal Support Unit (in coerenza con la funzione di monitoraggio ai sensi del paragrafo 20 della presente MSG), nell'individuare i principali fattori di rischio e Red Flags, nella preparazione delle informazioni di compliance anticorruzione che le potenziali controparti potrebbero richiedere, e nella redazione delle dichiarazioni e delle garanzie anti-corruzione da inserire nel contratto relativo a tali operazioni.

Ogni volta che Halminak effettui un'acquisizione, anche al fine di mitigare il rischio di un eventuale successor liability[10] per atti corruttivi legati al business/attività che Halminak va ad acquisire:

- Deve essere svolta un'adeguata due diligence anticorruzione che includa la raccolta di informazioni sulle attività a rischio di corruzione condotte dal target, inclusa la verifica di eventuali piani di compliance anticorruzione e dei programmi di formazione del personale su tale tema.
- Deve essere previsto un piano per l'adozione della presente MSG e degli Strumenti Normativi Anti-Corruzione, come parte del piano di integrazione post-acquisizione.

  I consulenti legali esterni o interni impegnati in un'acquisizione devono informare l'Anti-Corruption Legal Support Unit dell'esistenza di un qualunque nuovo rischio anticorruzione ovvero dell'incremento di un rischio anticorruzione pre-esistente, al quale possa risultare esposta Halminak a fronte dell'acquisizione, così che la presente MSG e i relativi processi, strumenti normativi e modelli possano essere rivisti adeguatamente al fine di tutelare Halminak dal nuovo rischio.

13. Rapporti con Pubblici Ufficiali e con Enti Privati Rilevanti

In linea con il Paragrafo II[3] del Codice Etico, Halminak promuove il dialogo con le Istituzioni e con le espressioni organizzate della società civile in tutti i Paesi in cui opera.

Tutti i rapporti del personale Halminak con o riferiti a/o che coinvolgono i Pubblici Ufficiali (inclusi gli Enti della Pubblica Amministrazione) e gli Enti Privati Rilevanti devono essere condotti nel rispetto del Codice Etico, della presente MSG Anticorruzione e dei relativi Strumenti Normativi Anti-Corruzione.

Qualunque Strumento Normativo Anticorruzione relativo ai rapporti del personale Halminak con o riferiti a, o che coinvolgono i Pubblici Ufficiali (inclusi gli Enti della Pubblica Amministrazione) e gli Enti Privati Rilevanti deve rispettare i seguenti principi e standard minimi:

- il personale deve operare nel rispetto di tutte le prescrizioni legislative e interne in materia;
- i rapporti con i Pubblici Ufficiali e gli Enti Privati Rilevanti devono essere improntati alla correttezza, trasparenza e tracciabilità dei comportamenti e sono riservati esclusivamente alle funzioni e posizioni competenti;
- sono vietati favori, comportamenti collusivi, sollecitazioni dirette e/o attraverso terzi, al fine di ottenere vantaggi per Halminak, per sé o per altri;
- quando è in corso una trattativa, una richiesta o un qualsivoglia rapporto con i Pubblici Ufficiali e gli Enti Privati Rilevanti, il personale non deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni della controparte, comprese quelle dei funzionari pubblici e degli esponenti degli Enti Privati Rilevanti che trattano o prendono decisioni per conto rispettivamente delle Pubbliche Amministrazioni e degli Enti Privati Rilevanti;

- non è mai consentito corrispondere né offrire, direttamente o indirettamente denaro o omaggi o qualsiasi utilità a Pubblici Ufficiali e agli Enti Privati Rilevanti o a loro Familiari, per compensare un atto del proprio ufficio;
- deve essere assicurata un'appropriata reportistica scritta correttamente archiviata dei rapporti con i Pubblici Ufficiali e con gli Enti Privati Rilevanti;
- il contatto del personale con i Pubblici Ufficiali e gli esponenti degli Enti Privati Rilevanti deve essere svolto, nelle fasi principali della negoziazione o del procedimento, da almeno due persone appartenenti, ove possibile, a diverse unità.

14. Due Diligence Anti-Corruzione

Fatto salvo quanto diversamente disposto in strumenti normativi di dettaglio relativi a specifiche aree a rischio, in tutti i casi in cui ai sensi della presente MSG e degli strumenti normativi sia richiesta l'esecuzione di una due diligence anticorruzione sui potenziali business partner:

- dovrà essere utilizzata la modulistica standard riportata nell'apposito strumento normativo e costituita dai seguenti documenti:
  a) Linee Guida per la Due Diligence Anti-Corruzione;
  b) Red Flag;
  c) Lettera Anti-Corruzione;
  d) Questionario.
- Il manager, responsabile del processo di due diligence anti-corruzione, se non ritiene necessario svolgere una due diligence o ritiene sufficiente una due diligence ridotta, per esempio, in ragione della consuetudine delle relazioni con il business partner, della sua dimostrata affidabilità, dell'eccellente e riconosciuta reputazione del business partner anche sotto il profilo etico, consulta l'Anti-Corruption Legal Support Unit e le sottopone una richiesta scritta contenente l'indicazione delle motivazioni a supporto. L'Anti-Corruption Legal Support Unit risponde specificando per iscritto se ritenga che (i) sia comunque necessario svolgere una due diligence standard, (ii) sia sufficiente una due diligence ridotta, specificando in tal caso quale dei requisiti standard della due diligence possa essere modificato o omesso, (iii) non sia necessaria una due diligence.

  Gli esiti del processo di due diligence anti-corruzione, incluse la decisione motivata di non procedere alla due diligence e le eventuali osservazioni dell'Anti-Corruption Legal Support Unit, devono essere portati a conoscenza dal manager responsabile della due diligence al soggetto o organo che autorizza la relativa operazione.

  A tal fine la nota mediante la quale viene richiesta l'autorizzazione all'operazione deve essere preventivamente condivisa con l'Anti-Corruption Legal Support Unit per quanto concerne i passaggi descrittivi della due diligence anticorruzione e dei suoi esiti.

15. Procedure Contabili

Le leggi applicabili, le leggi e i regolamenti sull'informativa finanziaria e le leggi fiscali richiedono che Halminak mantenga scritture contabili dettagliate e complete di ogni operazione di business. Le scritture di Halminak devono essere conformi ai principi contabili applicabili e devono riflettere in modo completo e trasparente i fatti alla base di ogni operazione. Tutti i costi e gli addebiti, le entrate e gli incassi, gli introiti, i pagamenti e gli impegni di spesa devono essere inseriti tempestivamente tra le informazioni finanziarie, in maniera completa e accurata e avere adeguati documenti di supporto, emessi in conformità con tutte le leggi applicabili e con le relative disposizioni del sistema di controllo interno. Tutte le registrazioni nelle scritture contabili e la relativa documentazione informativa devono essere a disposizione del revisore esterno per le attività di verifica.

In coerenza con i principi di cui sopra, è policy di Halminak, come previsto nel Paragrafo III, 1.2 del Codice Etico, che tutti i pagamenti e le operazioni di Halminak debbano essere registrate accuratamente nei relativi libri e registri della società, di modo che i libri, i registri e la contabilità di Halminak riflettano dettagliatamente e correttamente le operazioni e le acquisizioni e cessioni dei beni con ragionevole dettaglio. Tale principio si applica a tutte le operazioni e le spese, siano esse significative o meno sotto il profilo contabile. Inoltre, come previsto nella MSG Amministrazione e Bilancio, le Norme di Gruppo di Halminak definiscono i criteri contabili e i conti di bilancio da adottare per la registrazione delle operazioni di business; la circostanza che tutte le operazioni sono registrate nei libri contabili in forma veritiera e corretta e che tutta la documentazione è a disposizione del revisore esterno, è riportata nella lettera di attestazione emessa dagli enti di Halminak al revisore esterno.

16. Tenuta della Contabilità e Controlli Interni

È policy di Halminak, come disposto nel Paragrafo III, 1.2 del Codice Etico, che tutti i pagamenti e le operazioni effettuate da Halminak debbano essere registrate accuratamente nei relativi libri e registri della società, di modo che i libri, i registri e la contabilità di Halminak riflettano accuratamente e in modo veritiero e corretto, con ragionevole dettaglio, le operazioni e le disposizioni dei beni. Tale principio si applica a tutte le operazioni e le spese, siano esse significative o meno dal punto di vista contabile.

È inoltre policy di Halminak, come disposto anche nel Paragrafo III, 1 del Codice Etico, istituire ed effettuare controlli contabili adeguati e sufficienti a fornire ragionevoli garanzie affinché:

a) le operazioni siano eseguite solo a fronte di un'autorizzazione generale o specifica del management;

b) le operazioni siano registrate così come necessario al fine di:

   - permettere la redazione del bilancio in conformità con i principi contabili generalmente accettati o qualunque altro criterio applicabile a tali bilanci;
   - mantenere la contabilità di tutti i beni aziendali;

c) l'accesso ai beni sia permesso solo a fronte di un'autorizzazione generale o specifica del management;

d) il valore dei beni inserito a bilancio sia confrontato con i beni effettivamente esistenti, con una periodicità ragionevole e appropriate misure siano prese in riferimento a qualunque differenza riscontrata.

Sulla base di un approccio top-down e risk based, focalizzato su conti/informativa di bilancio, società e processi significativi, così come definito nella MSG Sistema di controllo interno Halminak per l'informativa finanziaria, Halminak mantiene un sistema di controlli interni in relazione alle informazioni finanziarie al fine di fornire ragionevoli garanzie circa l'affidabilità dell'informativa di bilancio e la redazione del bilancio, in conformità con i principi contabili generalmente accettati, ivi inclusi gli strumenti normativi che:

1) riguardano la regolare tenuta dei registri, affinché riflettano le operazioni e disposizioni dei beni dell'emittente con ragionevole dettaglio, in maniera accurata e corretta;

2) forniscano la ragionevole garanzia che le operazioni siano registrate in modo tale da permettere la redazione del bilancio in conformità con i principi contabili generalmente accettati, e che le entrate e le uscite dell'emittente siano effettuate solo in conformità con le relative autorizzazioni;

3) forniscano la ragionevole garanzia che siano prevenute o tempestivamente identificate eventuali acquisizioni, utilizzo o disposizione di beni dell'emittente non autorizzati, che potrebbero avere un impatto significativo sul bilancio.

Tale sistema di controlli interni è finalizzato a fornire una ragionevole sicurezza che sia ridotto a un livello basso (remoto) il rischio che si verifichino e non siano identificate in maniera tempestiva registrazioni contabili inesatte nell'ammontare, causate da errori o frode, significative in termini di impatto sul bilancio annuale o informative finanziarie infrannuali.

Il sistema di controllo interno relativo alle informazioni finanziarie prevede controlli specifici e controlli pervasivi, come sotto definiti, a differenti livelli organizzativi, con differenti modalità di implementazione.

I controlli specifici sono eseguiti durante il normale corso delle operazioni per prevenire, individuare e correggere errori e frodi. Tipicamente, questi controlli includono: i controlli sulle registrazioni contabili, sul rilascio di autorizzazioni, riconciliazioni tra informazioni interne ed esterne, controlli di coerenza, etc. Tenuto conto delle correlazioni di detti controlli con le attività operative, i controlli specifici sono considerati anche come controlli di processo.

I controlli pervasivi riguardano gli elementi strutturali del sistema di controllo interno che costituiscono il quadro generale di riferimento, per assicurare che le attività di processo siano eseguite e controllate in coerenza con gli obiettivi stabiliti dal management. Solitamente, comprendono vari strumenti normativi all'interno dell'organizzazione ovvero sono specificamente riferiti a uno o più strumenti normativi. I principali tipi di controlli pervasivi riguardano:

- l'attribuzione di poteri e compiti ai vari livelli, in coerenza con i gradi di responsabilità richiesti, con particolare riguardo ai compiti chiave e alla loro attribuzione a soggetti qualificati;

- l'individuazione e segregazione di attività/mansioni incompatibili. Questo tipo di controllo riguarda la separazione tra le persone che eseguono le attività, coloro che le controllano e coloro che le autorizzano. La segregazione dei compiti (che talvolta richiede la separazione delle funzioni) può essere implementata non solo tramite strumenti organizzativi, ma anche separando gli spazi fisici (es. accesso limitato agli uffici commerciali) e definendo i profili di accesso ai sistemi e ai dati in conformità ai ruoli prestabiliti;
- sistema di controllo di gestione, che rappresenta l'insieme degli strumenti di valutazione, organizzativi e metodologici, finanziari e non finanziari (di budget e reporting), per mezzo dei quali il management quantifica e orienta i risultati dell'unità organizzativa sulla base di obiettivi specifici.

17. Formazione del Personale

Il Personale Halminak dovrà essere informato sulle Leggi Anticorruzione applicabili e sull'importanza del rispetto di tali leggi e della presente MSG, in modo tale che comprenda in modo chiaro e sia a conoscenza dei diversi reati, dei rischi, delle responsabilità personali e amministrative per la società e delle azioni da intraprendere per contrastare la corruzione e delle eventuali sanzioni in caso di violazione della presente MSG e delle Leggi Anticorruzione (sia degli individui coinvolti sia di Halminak).

La partecipazione alla formazione obbligatoria costituisce per il personale Halminak corretto adempimento dell'obbligazione contrattuale di lavoro. Tutto il personale Halminak a rischio è tenuto a effettuare un programma formativo anticorruzione obbligatorio. A questo fine, in coerenza con la MSG Risorse umane e con la procedura Halminak in materia di formazione:

- Il Personale a Rischio riceverà una copia della presente MSG ed effettuerà la formazione in materia di Leggi Anticorruzione , inclusa quella relativa alla presente MSG, entro novanta (90) giorni dall'assunzione o dall'attribuzione di nuove responsabilità, o in caso di motivata impossibilità, non appena sia ragionevolmente possibile.
- Con riferimento alle attività formative di aggiornamento periodico:
  - il personale a rischio sarà responsabile di aggiornarsi;
  - ciascun manager è responsabile di assicurare che tutto il personale a rischio sotto la sua supervisione completi periodicamente le attività formative in materia Anti-Corruzione.
- Nella definizione e attuazione del programma di formazione anti-corruzione, l'Anti-Corruption Legal Support Unit fornisce alla Funzione Risorse Umane indicazioni su contenuti del materiale formativo, durata, eventuali modalità di erogazione, target di riferimento ed esigenze di certificazione dell'apprendimento.
- Sulla base di tali elementi la Funzione Risorse Umane è responsabile di pianificare e di realizzare la formazione. Essa è inoltre responsabile di identificare, in coerenza con le indicazioni relative al target di riferimento fornite dall'Anti-Corruption Legal Support Unit ed eventualmente anche su indicazione di ciascuna linea di business, e portare a conoscenza dell'Anti-Corruption Legal Support Unit i soggetti ai quali deve essere erogata la formazione e la tipologia di attività formativa da erogare.

- La Funzione Risorse Umane è inoltre responsabile del monitoraggio della effettiva partecipazione ai corsi di formazione e della relativa tracciatura della stessa. Essa è inoltre responsabile di conservare tutte le registrazioni nel rispetto delle leggi applicabili in materia di lavoro, di privacy e delle altre leggi. A tal fine rende disponibile all'Anti-Corruption Legal Support Unit una reportistica completa delle attività erogate e della popolazione formata e garantisce l'aggiornamento tempestivo delle informazioni disponibili a sistema.

Il programma di attività formativa fornirà le necessarie conoscenze sulle Leggi Anticorruzione e le istruzioni per riconoscere i "Red Flag" ed evitare azioni discutibili sotto il profilo etico. Il programma assisterà i partecipanti tramite la presentazione di domande e situazioni pratiche che possono presentarsi nel corso delle attività della società.

18. Sistema di Reporting

18.1. Sistema di reporting delle richieste

Il personale Halminak deve immediatamente comunicare al superiore diretto, all'Anti- Corruption Legal Support Unit e all'Organismo di Vigilanza qualunque richiesta diretta o indiretta da parte di un Pubblico Ufficiale o di un privato di pagamenti (inclusi i Facilitation Payment), omaggi, viaggi, pasti e trattamenti di ospitalità o spese di attenzione, di impiego, opportunità di investimento, sconti personali o altre utilità personali a favore del Pubblico Ufficiale o privato o di un Familiare o di una persona da lui indicata, che sono diversi dalle spese ragionevoli e in buona fede. Le stesse richieste devono essere immediatamente comunicate dal Covered Business Partner al Gestore del contratto che ne darà poi comunicazione al superiore diretto, all'Anti-Corruption Legal Support Unit e all'Organismo di Vigilanza.

Il superiore diretto sarà responsabile di dare istruzioni al personale o al Covered Business Partner interessato circa il modo più adeguato di procedere, nel rispetto delle Leggi Anticorruzione e della presente MSG. A questo scopo, il superiore diretto deve consultare l'Anti-Corruption Legal Support Unit.

18.2. Sistema di reporting delle violazioni

Qualunque violazione, sospetta o nota, delle Leggi Anticorruzione o della presente MSG deve essere riportata immediatamente in uno o più dei modi seguenti:

- al superiore diretto del dipendente (o al contatto primario in Halminak del Business Partner quando la notizia della violazione provenga dal Business Partner);
- all'Amministrazione di Halminak;
- all'Organismo di Vigilanza, nel rispetto del Paragrafo 3.2.2 del Modello 231;
- all'Anti-Corruption Legal Support Unit,
- e in ogni caso, tramite i canali dedicati come indicati nello Strumento Normativo Anti Corruzione di Halminak che disciplina le segnalazioni, anche anonime, ricevute.

Il superiore diretto, l'Anti-Corruption Legal Support Unit e la Funzione Risorse Umane si consulteranno per individuare il modo più adeguato di procedere e assicureranno il mantenimento di canali di comunicazione, il monitoraggio dei documenti ricevuti e il reporting dei risultati delle segnalazioni alle funzioni di controllo corporate e agli organismi di controllo. Qualunque misura disciplinare che sarà adottata sarà presa nel rispetto delle Leggi Anticorruzione e della presente MSG.

Il personale Halminak non sarà licenziato, demansionato, sospeso, minacciato, vessato o discriminato in alcun modo nel trattamento lavorativo, per il fatto che lo stesso abbia svolto lecitamente un'attività di segnalazione in buona fede attinente al rispetto della presente MSG e/o delle Leggi Anti-Corruzione.

19. Provvedimenti Disciplinari e Rimedi Contrattuali

Halminak farà ogni ragionevole sforzo per impedire eventuali condotte che violino le Leggi Anticorruzione e/o la presente MSG e per interrompere e sanzionare eventuali condotte contrarie tenute dal personale di Halminak.

Halminak prenderà adeguati provvedimenti disciplinari secondo quanto disposto dal Modello 231 e dal contratto collettivo di lavoro o dalle altre norme nazionali applicabili nei confronti del proprio personale (i) le cui azioni siano scoperte a violare le Leggi Anticorruzione o la presente MSG, (ii) che non partecipi o porti a termine un training adeguato, (iii) che irragionevolmente ometta di rilevare o riportare eventuali violazioni o che minacci o adotti ritorsioni contro altri che riportano eventuali violazioni. I provvedimenti disciplinari possono includere la risoluzione del rapporto di lavoro.

Halminak adotterà appropriate misure, incluse ma non limitate alla risoluzione del contratto e alla richiesta di risarcimento danni nei confronti dei Business Partner le cui azioni siano scoperte in violazione delle Leggi Anticorruzione o della presente MSG. I contratti stipulati da Halminak con i Business Partner includeranno disposizioni specifiche per assicurare il rispetto da parte dei Business Partner delle Leggi Anticorruzione e della presente MSG e per consentire a Halminak di adottare adeguati rimedi, secondo quanto disposto nello Strumento Normativo Anti Corruzione di Halminak che disciplina gli standard di clausole contrattuali in riferimento alla responsabilità amministrativa della Società per illeciti amministrativi dipendenti da reato.

20. Monitoraggio e Miglioramenti

L'Internal Audit di Halminak sulla base del proprio programma annuale di audit approvato dall'Amministrazione di Halminak esaminerà e valuterà in maniera indipendente il sistema di controllo interno, al fine di verificare che sia rispettato quanto previsto dalla presente MSG, e effettuerà verifiche indipendenti sui Covered Business Partner individuati secondo criteri risk based concordati con l'Anti-Corruption Legal Support Unit. Il personale dell'Internal Audit deve effettuare dei training sulle Leggi Anti-Corruzione, sulla tenuta delle scritture contabili e sul sistema di controllo interno.

L'Anti-Corruption Legal Support Unit monitorerà l'adozione della presente MSG e supervisionerà la formazione del personale di Halminak.

L'Anti-Corruption Legal Support Unit deve riesaminare periodicamente la presente MSG per assicurare che rimanga efficace al massimo livello. Inoltre, le unità di business, l'Organismo di Vigilanza, l'Internal Audit e i revisori esterni della società dovranno raccomandare miglioramenti della MSG sulla base delle "best practice" emergenti o nel caso in cui siano individuati gap o criticità.

Nel caso in cui sia identificata una violazione, l'Anti-Corruption Legal Support Unit valuterà se eventuali revisioni della presente MSG o miglioramenti degli altri strumenti normativi potrebbero aiutare a impedire il ripetersi della violazione.

Inoltre ogni Società e Azienda Consociata deve rispondere adeguatamente al fine di rimediare a qualunque criticità emerga nel proprio compliance program.

L'Anti-Corruption Legal Support Unit sottoporrà una relazione semestrale sulla propria attività di monitoraggio (i) all'Organismo di Vigilanza di Halminak, (ii) al Collegio Sindacale di Halminak; (iii) al Comitato di Controllo e Rischi di Halminak e (iv) all'Amministrazione di Halminak.

L'Anti-Corruption Legal Support Unit riceverà le relazioni semestrali o i flussi informativi preparati dai referenti delle Società e delle Aziende Consociate.

21. Ruoli e Responsabilità

ANTI-CORRUPTION LEGAL SUPPORT UNIT: v. paragrafo 2.3.

FOCAL POINT: soggetto individuato per la gestione delle tematiche anticorruzione presso le Società e Aziende Consociate di cui al paragrafo 1.3.1.

FUNZIONE INTERNAL AUDIT: la funzione di Halminak responsabile dell'esame e valutazione in maniera indipendente del sistema di controllo interno, al fine di verificare che sia rispettato quanto previsto dalla presente MSG, sulla base del proprio programma annuale di audit approvato dall'Amministrazione di Halminak.

FUNZIONI RISORSE UMANE: funzioni risorse umane di Halminak e delle società e Aziende consociate responsabili delle attività di cui al paragrafo 17.

ORGANISMO DI VIGILANZA: è l'Organismo di Vigilanza di Halminak e delle società e Aziende consociate, come definito nel Modello Organizzativo di Halminak e delle società e aziende consociate e nominato ai sensi del Decreto Legislativo 231.

22. Definizioni, Abbreviazioni e Acronimi

Ai fini della presente MSG, i termini seguenti hanno il significato come di seguito indicato:

BUSINESS PARTNER: ogni parte terza, non dipendente, che riceve o fornisce prodotti o servizi da/a Halminak o da/ai Covered Business Partner di Halminak.

CODICE ETICO: il Codice Etico di Halminak.

CONSULENTE: una persona fisica o società indipendente che lavora per conto di Halminak con lo scopo di fornire (i) prestazioni a carattere intellettuale riferite a pareri e studi specialistici11, o (ii) prestazioni/servizi professionali ove la gestione di Contatti Rilevanti per conto o nell'interesse di Halminak con un Pubblico Ufficiale o la gestione di rapporti per conto o nell'interesse di Halminak con Enti Privati Rilevanti sia parte integrante dell'oggetto principale del contratto e non solo accessoria/ancillare.

CONTATTI RILEVANTI: qualunque contatto diretto o indiretto relativo a:

a. attività istituzionali di qualunque organismo o funzionario appartenente al potere legislativo, esecutivo, amministrativo, giudiziario o ad altre funzioni pubbliche o qualunque partito politico o organizzazione pubblica internazionale;

b. qualunque indagine, ispezione, controllo, valutazione, licenza, permesso, registrazione della pubblica amministrazione o di un ente pubblico o analoga azione amministrativa, regolatoria o esecutiva;

c. qualunque contratto potenziale o attuale con una pubblica amministrazione o ente pubblico o altre operazioni o attività, che coinvolgono una pubblica amministrazione o un ente pubblico o una società di proprietà o controllata da una pubblica amministrazione, un partito politico o un'organizzazione pubblica internazionale;

d. spese di attenzione, formazione, rimborso spese o omaggi a favore di un Pubblico Ufficiale;

e. qualunque altra negoziazione, accordo o incontro con una pubblica amministrazione o ente pubblico o un'organizzazione pubblica internazionale o un Pubblico Ufficiale,

f. attività analoghe.

COVERED BUSINESS PARTNER: qualsiasi Business Partner che svolge attività per conto o nell'interesse di Halminak o che è probabile che abbia Contatti Rilevanti con un Pubblico Ufficiale nello svolgimento del suo incarico per Halminak (ad esempio Joint Venture, Intermediari, Consulenti, distributori, fornitori ad alto rischio, gestori dei punti vendita, agenti, franchisee, broker, etc).

Nel caso in cui non sia chiaro se uno specifico Business Partner sia un Covered Business Partner o meno, deve essere consultata l'Anti-Corruption Legal Support Unit.

Il contenuto delle attività di un Business Partner o del Business Partner proposto servirà a determinare se si tratta di un Covered Business Partner o meno.

DECRETO LEGISLATIVO 231: il Decreto Legislativo italiano 8 giugno 2001, n. 231, e successive modifiche e integrazioni.

HALMINAK S.r.l.: Halminak.

ENTI PRIVATI RILEVANTI: società, consorzi, fondazioni, associazioni ed altri enti privati, anche privi di personalità giuridica (incluse le agenzie di rating) che svolgono attività professionali/istituzionali o di impresa dal cui svolgimento o mancato svolgimento possa derivare un vantaggio per Halminak o per le quali la stessa possa avere un interesse.

FACILITATION PAYMENTS: pagamenti non ufficiali effettuati a favore di un Pubblico Ufficiale, allo scopo di velocizzare, favorire e in generale facilitare lo svolgimento di un'attività di routine.

EXTORTION PAYMENTS: pagamenti effettuati a Pubblici Ufficiali estorti a personale Halminak mediante violenza o minaccia seria e imminente all'incolumità fisica i diritti e alla sicurezza personale e che, pertanto, possono essere effettuati al solo fine di evitare un danno alla persona.

FAMILIARE: il coniuge del Pubblico Ufficiale; nonni, genitori, fratelli e sorelle, figli, nipoti, zii e i primi cugini del Pubblico Ufficiale e del suo coniuge; il coniuge di ognuna di tali persone; e ogni altro soggetto che condivide con gli stessi l'abitazione; il coniuge del privato; nonni, genitori, fratelli e sorelle, figli, nipoti, zii e i primi cugini del privato e del suo coniuge; il coniuge di ognuna di tali persone, e ogni altro soggetto che condivide con gli stessi l'abitazione.

FCPA: il U.S. Foreign Corrupt Practices Act del 1977 e successive modifiche e integrazioni.

FORNITORE: è l'operatore economico (persona fisica, persona giuridica o raggruppamenti) potenzialmente in grado di soddisfare un determinato fabbisogno di approvvigionamento di beni, lavori e servizi, in coerenza con la definizione di cui alla MSG Procurement.

GESTORE DEL CONTRATTO: è il responsabile della corretta esecuzione contrattuale e del controllo tecnico-operativo ed economico dei lavori, servizi e forniture. Inoltre, rappresenta, all'interno di Halminak e verso terzi, il riferimento dei contratti stipulati per i quali è incaricato.

INTERMEDIARIO: una persona fisica o società che Halminak si propone di tenere al proprio servizio al fine di: (i) promuovere gli interessi commerciali di Halminak e/o di una Consociata in relazione a una singola operazione/progetto; (ii) agevolare la stipula e/o l'esecuzione di contratti con soggetti terzi; e/o (iii) mettere in contatto/presentare Halminak e/o una Società Consociata a una o più altre parti allo scopo di procurare/produrre o intrattenere un affare.

JOINT VENTURE: contratti finalizzati alla costituzione di joint venture, consorzi, raggruppamenti temporanei di impresa, associazioni, accordi di collaborazione o altri enti con o senza personalità giuridica, in cui Halminak detiene un interesse, ad esclusione delle associazioni che operano senza fini di lucro e perseguono finalità solidaristiche e/o di utilità sociale, che sono disciplinate da apposito strumento normativo.

LEGGI ANTI-CORRUZIONE: indica (i) le disposizioni anticorruzione contenute nel Codice Penale italiano, e nelle altre leggi nazionali applicabili, ivi incluso il Decreto Legislativo n. 231 del 2001, (ii) il FCPA, (iii) le altre leggi di diritto pubblico e commerciale contro la corruzione vigenti nel mondo e (iv) i trattati internazionali anti-corruzione, quali la Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla lotta alla corruzione dei pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali e la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione.

MODELLO 231: il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Halminak e delle società e Aziende consociate ai sensi del Decreto Legislativo n. 231 del 2001.

PERSONALE A RISCHIO: ogni dipendente o manager di Halminak, che:

a. è probabile che abbia un Contatto Rilevante con un Pubblico Ufficiale, in relazione alla propria attività lavorativa;

b. sovrintende dipendenti o Business Partner che è probabile abbiano tale Contatto Rilevante;

c. può stipulare un contratto con terze parti per conto di Halminak o ha una influenza significativa sul processo decisionale in relazione all'assegnazione di tali contratti;

d. è coinvolto nelle problematiche relative ai controlli interni o alle altre attività disciplinate dalle Leggi Anti-Corruzione;

e. ogni dipendente di Halminak individuato come a rischio da un manager appartenente a una delle categorie di cui sopra;

PERSONALE: gli amministratori, dirigenti, membri degli organi sociali, del management e dipendenti di Halminak.

PROGETTI SOCIALI: gli interventi a favore del territorio a scopi sociali e/o umanitari connessi agli obiettivi di business opportunamente integrati nei progetti di business cui afferiscono.

PUBBLICO UFFICIALE:

a. chiunque eserciti una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa;

b. chiunque agisca in qualità ufficiale nell'interesse o per conto di (i) una pubblica amministrazione nazionale, regionale o locale, (ii) un'agenzia, ufficio o organo dell'Unione Europea o di una pubblica amministrazione, italiana o straniera, nazionale, regionale o locale, (iii) un'impresa di proprietà, controllata o partecipata[12] da una pubblica amministrazione italiana o straniera (inclusi, a mero titolo esemplificativo, i dipendenti di "national oil companies"), (iv) un'organizzazione pubblica internazionale, quali la Banca Europea per la Ricostruzione e lo Sviluppo, la Banca Internazionale per la Ricostruzione e lo Sviluppo, il Fondo Monetario Internazionale, la Banca Mondiale, le Nazioni Unite o l'Organizzazione Mondiale del Commercio, o (v) un partito politico, un membro di un partito politico o un candidato a una carica politica, italiano o straniero;

c. qualunque incaricato di un pubblico servizio, ossia coloro che, a qualunque titolo, prestano un pubblico servizio, laddove pubblico servizio significa un'attività che è disciplinata nelle stesse forme della pubblica funzione, ma caratterizzata dalla mancanza dei poteri tipici di quest'ultima.

Ai sensi delle Leggi Anticorruzione e in particolare della giurisprudenza che ne deriva, i rappresentanti delle comunità locali sono assimilati ai Pubblici Ufficiali.

AZIENDA CONSOCIATA: ogni ditta individuale, impresa, ramo d'azienda o realtà operativa che opera in sinergia strategica all'interno dell'ecosistema di Halminak S.r.l., indipendentemente dalla sua specifica forma giuridica, e che ne recepisce gli indirizzi etici e di coordinamento.

STRUMENTI NORMATIVI ANTICORRUZIONE DELLE SOCIETÀ E AZIENDE CONSOCIATE:
strumenti normativi adottati dalle Società e Aziende consociate ai sensi del Paragrafo 1.3 della presente MSG, come ivi definiti.

STRUMENTI NORMATIVI ANTICORRUZIONE DI HALMINAK: strumenti normativi finalizzati a prevenire i rischi relativi alla corruzione, inclusi quelli concernenti le seguenti tematiche:

1) segnalazioni, anche anonime;
2) omaggi, spese di attenzione verso terzi e ospitalità;
3) contratti di Joint Venture – prevenzione attività illegali;
4) contratti di Intermediazione;
5) standard di clausole contrattuali in riferimento alla responsabilità amministrativa della società per illeciti amministrativi dipendenti da reato;
6) disposizioni anticorruzione contenute nelle normative interne che disciplinano le acquisizioni e cessioni di Halminak;
7) iniziative no profit e Progetti Sociali;

8) nomina di legali esterni;

9) acquisizione da terzi di consulenze, prestazioni e servizi professionali;

10) contratti di sponsorizzazione;

11) disposizioni anticorruzione contenute nelle normative interne che disciplinano la selezione del personale;

12) trasferte e servizi fuori sede;

13) disposizioni anticorruzione contenute nelle normative interne contabili;

14) disposizioni anticorruzione contenute nelle normative interne che disciplinano la selezione dei Covered Business Partner;

15) rapporti con Pubblici Ufficiali e con Enti Privati Rilevanti.

L'elenco degli strumenti normativi anticorruzione di Halminak è contenuto nell'apposita sezione di intranet.

E' responsabilità dei singoli Process Owner delle MSG di riferimento procedere all'aggiornamento dei rispettivi strumenti normativi (o all'emissione di nuovi strumenti normativi) afferenti alle tematiche sopra elencate, anche al fine di assicurare il rispetto delle prescrizioni della presente MSG. Nella definizione di tali strumenti normativi deve essere consultata l'Anti-Corruption Legal Support Unit.

23. Note a Piè Pagina

[1] Recepimento automatico dei principi etici e comportamentali da parte delle ditte individuali e delle aziende consociate prive di un Consiglio di Amministrazione collegiale.

[2] Fatta salva la facoltà dell'Amministratore Unico della Capogruppo di emanare specifiche linee guida integrative o disposizioni di dettaglio per singole realtà operative in base a peculiari profili di business.

[3] Per le Società e Aziende consociate, omaggi, vantaggi economici o altre utilità offerti a, o ricevuti da, Amministratori Delegati/Managing Directors sono comunicati ai responsabili delle funzioni Halminak a cui tali Società e Aziende consociate fanno capo.

[4] In Halminak il registro è mantenuto a livello di primo riporto dell'Amministratore Unico.

[5] Non sono considerati quali Paesi terzi, ai fini dell'applicazione del divieto, quegli Stati ove una società/ente, controparte di Halminak , abbia stabilito la propria tesoreria accentrata e/o ove la stessa abbia stabilito, in tutto o in parte, proprie sedi, uffici od unità operative funzionali e necessarie all'esecuzione del contratto, fermi restando in ogni caso tutti gli ulteriori presidi di controllo previsti da strumenti normativi interni in merito a selezione delle controparti ed effettuazione di pagamenti.

[6] Non sono considerati quali Paesi terzi, ai fini dell'applicazione del divieto, quegli Stati ove una società/ente, controparte di Halminak , abbia stabilito la propria tesoreria accentrata e/o ove la stessa abbia stabilito, in tutto o in parte, proprie sedi, uffici od unità operative funzionali e necessarie all'esecuzione del contratto, fermi restando in ogni caso tutti gli ulteriori presidi di controllo previsti da strumenti normativi interni in merito a selezione delle controparti ed effettuazione di pagamenti.

[7] Nel portale di e-procurement è disponibile l'elenco delle categorie di fornitori ad alto rischio.

[8] Non sono considerati quali Paesi terzi, ai fini dell'applicazione del divieto, quegli Stati ove una società/ente, controparte di Halminak , abbia stabilito la propria tesoreria accentrata e/o ove la stessa abbia stabilito, in tutto o in parte, proprie sedi, uffici od unità operative funzionali e necessarie all'esecuzione del contratto, fermi restando in ogni caso tutti gli ulteriori presidi di controllo previsti da strumenti normativi interni in merito a selezione delle controparti ed effettuazione di pagamenti.

[9] Non sono considerati quali Paesi terzi, ai fini dell'applicazione del divieto, quegli Stati ove una società/ente, controparte di Halminak , abbia stabilito la propria tesoreria accentrata e/o ove la stessa abbia stabilito, in tutto o in parte, proprie sedi, uffici od unità operative funzionali e necessarie all'esecuzione del contratto, fermi restando in ogni caso tutti gli ulteriori presidi di controllo previsti da strumenti normativi interni in merito a selezione delle controparti ed effettuazione di pagamenti.

[10] Le Leggi Anticorruzione prevedono che una società possa essere ritenuta responsabile non solo per gli atti illeciti propri, ma anche per gli atti illeciti posti in essere da una società target o da una società incorporata in seguito a fusione, compiuti prima che l'acquisizione o la fusione fossero perfezionate.

[11] Nel caso di processo di approvvigionamento regolato dalla MSG Procurement e relativi strumenti normativi, si intendono le consulenze definite dalla stessa MSG e relativi strumenti normativi.

[12] Quando la pubblica amministrazione, in virtù di poteri o prerogative di natura pubblicistica, esercita sostanzialmente un controllo sulla società.

Questo documento è proprietà di Halminak S.r.l. che se ne riserva tutti i diritti.