

Evoca Group

Policy di contrasto alla corruzione

Tabella di controllo delle versioni

| Numero Versione | Data | Commenti |
|-----------------|------------|-----------------------------------|
| 1.0 | 28-10-2020 | Approvata dal CdA di Evoca S.p.A. |
| 2.0 | 23-02-2023 | Approvata dal CdA di Evoca S.p.A. |

Indice

| | |
|---|----|
| Ambito di applicazione, Definizioni, Panoramica | 3 |
| Ambito di applicazione | 3 |
| Definizioni | 3 |
| Panoramica | 4 |
| Principi generali | 4 |
| Regole specifiche | 5 |
| Tangenti, Corruzione e Facilitation Payments | 5 |
| Regali, Ospitalità e Intrattenimento | 6 |
| Pubblici Ufficiali | 6 |
| Ospitalità e Intrattenimento | 6 |
| Contributi e coinvolgimento politico | 7 |
| Contributi di beneficenza | 7 |
| Terze Parti | 7 |
| Libri e registri | 8 |
| Obbligo di segnalazione e di investigazione | 9 |
| Conseguenze per la violazione della Policy | 10 |
| Status e revisione della Policy | 10 |
| Nota agli Impiegati | 10 |

Ambito di applicazione, Definizioni, Panoramica

Ambito di applicazione

La presente politica di contrasto alla corruzione si applica a qualsiasi amministratore, dirigente, impiegato, collaboratore di tutte le società del Gruppo Evoca, quest'ultimo composto da Evoca S.p.A. e tutte le sue filiali dirette e indirette presenti a livello globale, così come a qualsiasi altro individuo o società che svolga compiti per conto o in rappresentanza di Evoca, indipendentemente dal fatto che abbia un rapporto contrattuale diretto con quest'ultima.

Definizioni

Tangente: denaro o altre utilità (es. regali, ospitalità, rimborsi spese, favori reciproci, contributi politici o a fini caritatevoli, o qualsiasi beneficio e remunerazione diretta o indiretta) dati, promessi richiesti o ricevuti a fini di Corruzione.

Corruzione: ogni condotta che può consistere nel

- dare o promettere Tangenti a Pubblici Ufficiali e Privati al fine di ottenere un vantaggio personale o per Evoca;
- in qualità di Privati, richiedere, accettare la promessa di, ricevere, per sé o per altri, Tangenti per compiere o per omettere un atto in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio o degli obblighi di fedeltà.

Manager Diretto: una persona che detiene una posizione manageriale, direttamente responsabile per la gestione di uno o più Dipendenti.

Dipendenti: tutti i lavoratori, collaboratori e il personale che svolgono compiti per conto di o per Evoca.

Evoca: tutte e ciascuna delle società del Gruppo Evoca.

“Facilitation Payments”: pagamenti in denaro o altre forme di vantaggio che vengono offerti o effettuati a un Privato o a un Pubblico Ufficiale al fine, in genere, di garantire o accelerare un servizio o qualsiasi altro vantaggio che Evoca è legalmente autorizzata a ricevere; sono anche noti come “greasy payments” o “speed payment” e costituiscono una Tangente.

Pubblici Ufficiali: chiunque eserciti una pubblica funzione, ovvero chi svolga un pubblico servizio, quali, a titolo esemplificativo, funzionari di qualsiasi amministrazione o agenzia governativa locale, nazionale, internazionale, ente pubblico (es. Stati, Regioni, Comuni, Agenzia delle Entrate, Agenzia delle Dogane, ecc.), membri di partiti politici.

Policy: la presente policy sul contrasto alla corruzione.

Privati: amministratori, direttori generali, dirigenti, manager, sindaci, o soggetti che riportano a questi ultimi, di società o enti privati.

Terze Parti/Terzi: qualsiasi società, persona giuridica o Privato che abbia, o desideri avere, rapporti commerciali con Evoca, quali, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, consulenti, advisor, agenti, partner commerciali, clienti, fornitori.

Tu/Tuo/Destinatari: qualsiasi amministratore, dirigente, dipendente, collaborator di Evoca, così come altri individui e società che svolgano attività per conto o per Evoca.

Panoramica

La Policy contiene alcune indicazioni chiave che ti aiuteranno a rispettare gli obblighi previsti dalle leggi e dai regolamenti che vietano la Corruzione nazionale ed estera in tutto il mondo.

Evoca riconosce che l'offerta e l'accettazione di regali, intrattenimenti e ospitalità possono far parte della costruzione di normali rapporti commerciali. Questa pratica può variare in modo significativo tra le varie località geografiche in cui Evoca svolge la propria attività commerciale. Tuttavia, indipendentemente dalle leggi e dalle consuetudini locali, alcuni doni e ospitalità possono far credere che sia stata esercitata un'influenza impropria su o da parte di Evoca o che sia sorto un conflitto di interessi. In alcuni casi, l'offerta e/o la ricezione di regali e intrattenimenti può essere interpretata come una Tangente, che è illecita e danneggia la reputazione di Evoca e può portare a procedimenti penali per i soggetti coinvolti e multe per Evoca.

Nessun Destinatario può effettuare, promettere, offrire, richiedere o ricevere alcun regalo, donazione od ospitalità, di qualsiasi genere, la cui natura o valore possa, anche potenzialmente, essere ritenuto eccessivo o inappropriato. Ciò al fine di garantire che nessuno di essi possa essere interpretato come un incentivo per garantire a Evoca un indebito vantaggio commerciale.

Principi generali

Evoca è soggetta a leggi e regolamenti che proibiscono le Tangenti e la Corruzione, nazionali ed internazionali. Queste leggi e regolamenti proibiscono qualsiasi atto che possa essere percepito come, o risultare in, una violazione della fiducia e doveri attribuiti alla persona per un vantaggio personale o societario.

Al fine di agire in piena conformità alle applicabili disposizioni di legge sul contrasto alle Tangenti e alla Corruzione, devono essere osservati i seguenti principi:

- **Le Tangenti, la Corruzione e i Facilitation Payments sono strettamente vietati.** Ciò significa, ad esempio, che ogni atto nel quale qualcosa di valore, direttamente o indirettamente, è dato o promesso a un Pubblico Ufficiale o a un Privato al fine di influenzare impropriamente tale persona, per esempio al fine di ottenere o trattenere un vantaggio commerciale, è strettamente proibito.
- **I libri e i registri** devono riflettere accuratamente e tempestivamente tutte le transazioni e altri impegni commerciali in conformità con gli applicabili standard e leggi contabili.

- Qualsiasi **dono e ospitalità** offerto o ricevuto deve essere ragionevole, proporzionato e appropriato alle circostanze, in modo che non possa essere ragionevolmente frainteso come un mezzo o intenzione per influenzare impropriamente il destinatario.
- Evoca non effettua nessun **contributo politico** , in denaro o in natura, a partiti o organizzazioni politiche, o a individui politicamente impegnati.
- **Contributi di beneficenza devono** essere effettuati a organizzazioni legittime e operanti in buona fede. Ciò significa che i contributi di beneficenza non possono essere versati se assicurano, o potrebbero essere percepiti come assicurare, vantaggi impropri a tali organizzazioni.
- **I conflitti di interesse** devono essere evitati. Un conflitto di interesse sorge quando tu hai un interesse privato che potrebbe porre a rischio la tua capacità di agire nell'interesse di Evoca.

Il mancato rispetto da parte di Evoca delle applicabili norme contro la Corruzione può comportare multe significative e gravi danni reputazionali, oltre che la responsabilità penale per l'autore del reato. Inoltre, le aziende che violano tali leggi possono essere costrette a rimborsare i profitti derivanti dalla condotta illegale e possono essere sospese o escluse dal fare affari con enti pubblici.

Regole specifiche

Tangenti, Corruzione e Facilitation Payments

L'offerta, il pagamento, la richiesta o la ricezione di una Tangente o qualsiasi altra forma di Corruzione è illegale e non sarà tollerata.

Lo stesso vale per l'offerta e il pagamento di un Facilitation Payment.

Una Tangente o un Facilitation Payment può consistere in denaro o qualsiasi altra utilità e mira a illegittimamente tentare di influenzare un'altra persona.

Eccetto che per le linee guida su "Regali, Ospitalità e Intrattenimento", non vi è una soglia al di là della quale un pagamento o un'altra utilità può essere definito una Tangente, Corruzione o un Facilitation Payment, quindi qualsiasi Tangente, atto di Corruzione o Facilitation Payment è vietato.

Deve tenersi presente che la Tangente, la Corruzione o i Facilitation Payment sono illeciti, anche se non hanno raggiunto il loro scopo di influenzare impropriamente il destinatario.

La Tangente, la Corruzione o i Facilitation Payments sono vietati, sia che siano destinati a, sia che provengano da, un Pubblico Ufficiale o Privato, nella misura in cui illegale è la sua intenzione di influenzare illecitamente la condotta del destinatario nello svolgere i doveri connessi all'esercizio delle sue funzioni.

Queste regole si applicano in tutti i Paesi in cui Evoca conduce la sua attività.

Regali, Ospitalità e Intrattenimento

Al fine di evitare il rischio di essere scambiati per una Tangente o un Facilitation Payment, tutti i regali aziendali, ospitalità e intrattenimento devono conformarsi alle linee guida di seguito previste.

Pubblici Ufficiali

Sono severamente vietati tutti i regali, l'ospitalità, l'intrattenimento, il rimborso spese o qualsiasi altro tipo di vantaggio a Pubblici Ufficiali.

Regali a Privati

Ai fini della Policy, un regalo può essere qualsiasi cosa di valore, come una bottiglia di vino o un biglietto per un evento sportivo e/o sociale e culturale.

È consentito dare o accettare regali (ad esempio una penna, una bottiglia di vino, calendari, un biglietto per un evento sportivo, ecc.) a o da Privati – compresi loro parenti ed amici – esclusivamente di valore esiguo, ovvero di valore, imposte comprese, non superiore a € 100 o controvalore in valuta estera per persona e a condizione che sia consuetudine darli o riceverli nell'ordinario svolgimento dei rapporti d'affari.

Non è possibile frazionare un regalo in più mini-regali al fine di ridurne il valore (es. una cassa di vino) e portarlo entro la soglia consentita sopra.

Non sono ammessi regali in contanti o equivalenti (ad esempio buoni regalo), indipendentemente dal loro valore.

I regali offerti da un Privato a Vostri parenti o amici devono essere sempre rifiutati, indipendentemente dal loro valore. Non devi mai offrire regali ad amici o parenti di alcun Privato o Pubblico Ufficiale durante il tuo rapporto di lavoro o lo svolgimento delle tue attività per Evoca.

Ospitalità e Intrattenimento a Privati

Nell'ambito della presente Policy, l'ospitalità o l'intrattenimento implicano la partecipazione a un evento in cui è presente l'ospitante, indipendentemente dal fatto che Evoca sia l'ospitante o l'ospite.

Se l'ospitante non è presente, la partecipazione all'evento sarà considerata un regalo.

L'ospitalità aziendale (sia prestata che accettata) è consentita ad Evoca solo se di modico valore, vale a dire di valore (tasse incluse) non superiore a € 100 o controvalore in valuta estera per persona e a condizione che sia consuetudine dare o riceverlo nel corso ordinario dei rapporti commerciali.

Esempi di ospitalità e intrattenimento consentiti potrebbero essere i pasti fuori casa o i biglietti per un evento sportivo, teatrale o musicale, entro la soglia sopra indicata per persona.

Non è possibile frazionare un evento/ospitalità in più parti (es. dividere il cocktail dalla cena e/o dall'invito ad un evento sportivo, se tali eventi si svolgono nello stesso o vicino contesto e a favore della stessa persona) per ridurne il suo valore economico e farlo rientrare nella soglia di cui sopra.

L'ospitalità o l'intrattenimento offerti da un Privato a Vostri parenti o amici devono essere sempre rifiutati, indipendentemente dal loro valore. E' vietato offrire ospitalità o intrattenimento ad amici o parenti di qualsiasi Privato durante il tuo rapporto di lavoro o lo svolgimento delle tue attività per Evoca.

Contributi e coinvolgimento politico

È vietata qualsiasi forma di pagamento o offerta di altri vantaggi a partiti politici o ai loro membri o a entità di lobbying politico.

È vietato qualsiasi coinvolgimento o partecipazione politica per conto di Evoca.

Contributi di beneficenza

I contributi di beneficenza sono consentiti nella misura in cui non sono effettuati a beneficio di Pubblici Ufficiali, Privati o Terzi (o loro parenti o conoscenti).

Le contribuzioni di beneficenza non devono essere erogate per influenzare impropriamente o illecitamente il destinatario o in cambio di qualsiasi vantaggio e devono rispettare le seguenti regole:

- i contributi di beneficenza devono essere in linea con il budget annuale approvato;
- i beneficiari possono essere solo enti di beneficenza e organizzazioni "no-profit" operanti in buona fede, costituiti e registrati secondo la normativa applicabile, in piena regola con la normativa e dotati di buona reputazione;
- tutti i contributi di beneficenza devono essere tracciabili e debitamente documentati per iscritto.

Terze Parti

Quando si tratta con una Terza Parte, è necessario svolgere un'adeguata due diligence sul suo background e sulla sua reputazione, al fine di valutare i potenziali rischi di Tangenti, Corruzione e Facilitation Payments.

In particolare, ai fini della valutazione del rischio di cui sopra, prima di avviare e nel corso di qualsiasi rapporto commerciale, operazione o progetto con la Terza Parte (ad esempio acquisizione di una società, acquisizione di beni, joint venture, contratti commerciali) devono essere valutate le seguenti principali aree:

- il rischio associato al Paese in cui verrà svolta l'attività;
- potenziali partner commerciali del Terzo;
- lo specifico progetto o operazione commerciale proposta.

Ad esempio, i seguenti comportamenti si distinguono come segnali di potenziale violazione delle leggi anti-Corruzione:

- una Terza Parte richiede che Evoca assuma qualcuno, evitando le politiche di reclutamento interne di Evoca;
- il corrispettivo proposto da un Terzo a Evoca è irragionevolmente elevato rispetto al valore di mercato del prodotto o servizio reso, senza una ragionevole spiegazione;
- una Terza Parte richiede:
 - a) che i pagamenti siano:
 - i. effettuati su un conto in un paese diverso da quello in cui ha sede la Terza Parte o dove si svolgerà l'attività;
 - ii. fatti a una Terza Parte sconosciuta;
 - iii. suddiviso tra più conti;
 - b) qualsiasi altro accordo finanziario insolito;
- una Terza Parte non dispone delle qualifiche, dei beni o del personale necessari per eseguire i servizi contrattuali;
- la Terza Parte ha una cattiva reputazione o non è molto conosciuta nel settore;
- la Terza Parte si oppone a clausole contrattuali che impongono il rispetto delle leggi anti-Corruzione;
- un paese in cui Evoca sta conducendo o cerca di condurre affari è un paese con la reputazione di luogo ad alto rischio di Tangenti o Corruzione;
- una Terza Parte richiede pagamenti e/o intrattenimenti di lusso o regali prima di stipulare un contratto o svolgere attività per Evoca o i medesimi Ti vengono offerti da una Terza Parte;
- un Terzo rifiuta di sottoscrivere un contratto o di fornire fattura o ricevuta per un pagamento effettuato da Evoca;
- Tu ricevi una fattura per un importo sproporzionato rispetto al valore del prodotto o servizio reso;
- una Terza Parte richiede l'utilizzo di un agente, intermediario, consulente, distributore o fornitore che non è generalmente utilizzato da noi o conosciuto da noi.

Se hai dubbi sull'idoneità di una Terza Parte, dovete discutere le vostre preoccupazioni e chiedere l'approvazione al vostro Responsabile Diretto prima di stipulare qualsiasi accordo con tale Terza Parte.

Libri e registri

I libri e i registri aziendali di Evoca devono essere debitamente redatti e conservati, secondo tutte le leggi applicabili, i principi contabili e le procedure interne.

Sono severamente vietate registrazioni false, fuorvianti, incomplete, inaccurate o artificiali nei libri, nei registri e nei conti di Evoca.

Tutti i pagamenti dovranno essere supportati da fattura e da contratto o ordine contenente dettagli sufficienti a riflettere i servizi eseguiti o i prodotti consegnati e comunque secondo le procedure interne di Evoca.

Inoltre, tutti i pagamenti effettuati o ricevuti da Evoca devono essere accuratamente registrati nei libri, nei registri e nei conti di Evoca ai sensi di legge.

Le spese non devono mai essere nascoste o classificate intenzionalmente in modo errato per essere utilizzate per pagamenti illegali.

Tutte le transazioni finanziarie devono essere autorizzate dal Responsabile Diretto competente secondo le eventuali procedure interne di Evoca.

Non è possibile istituire fondi o beni nascosti o non registrati per alcuno scopo.

Obbligo di segnalazione e di investigazione

Sei tenuto a segnalare qualsiasi circostanza, di cui sei a conoscenza, che violi la presente Policy segnalandola, per iscritto, all'Ufficio Legale di Evoca S.p.A. o, in caso di società controllata da Evoca S.p.A., al tuo Diretto Responsabile o all'Ufficio Legale di Evoca S.p.A.; il Responsabile Diretto dovrà, in ogni caso, informare l'Ufficio Legale di Evoca S.p.A. della violazione denunciata.

Tutte le circostanze segnalate saranno tempestivamente ed approfonditamente esaminate da un soggetto scelto dall'Ufficio Legale di Evoca S.p.A., consultando, in caso di società controllata da Evoca S.p.A., il Responsabile Diretto, se coinvolto.

L'indagine dovrà essere condotta in maniera riservata, tutelando al massimo livello, ove possibile, l'identità del segnalante.

Il soggetto incaricato dell'indagine avrà ogni più ampio potere nello svolgimento della stessa, compreso, ma non limitato a, il potere di interrogare persone, di accedere a documenti e di delegare parte delle attività ad una o più persone.

Al termine delle indagini, il soggetto cui sono affidate redige una relazione circostanziata, specificando le conclusioni raggiunte e le motivazioni, e la trasmette all'Ufficio Legale di Evoca S.p.A. (se l'imputato non fa già parte dell'Ufficio Legale di Evoca S.p.A. S.p.A.). In caso di accertata violazione della Policy, l'Ufficio Legale di Evoca S.p.A. sottoporrà la relazione alle funzioni competenti, affinché queste ultime possano decidere le concrete misure da adottare.

Qualora, invece, non venga riscontrata alcuna violazione della Policy nei comportamenti segnalati, il caso verrà archiviato.

Tutte le segnalazioni e la relativa documentazione devono essere conservate per un periodo di almeno 10 anni.

Conseguenze per la violazione della Policy

Le sanzioni per la violazione delle leggi Anti-Corruzione e della presente Policy possono comportare la reclusione, la revoca dall'incarico di amministratore, sanzioni pecuniarie, l'assoggettamento ad azioni disciplinari, fino al licenziamento dalla propria posizione all'interno di Evoca.

Inoltre, Evoca potrebbe dover affrontare, come conseguenza delle suddette violazioni, tra l'altro, multe significative, danni al marchio aziendale e alla reputazione, perdita della capacità di commerciare in determinate giurisdizioni, perdita di affari, azioni legali intentate dai concorrenti.

La violazione da parte di Terzi della presente Policy o delle leggi Anti-Corruzione può comportare la risoluzione del rapporto contrattuale con Evoca e la richiesta di quest'ultima di possibili danni alla Terza Parte trasgressore.

Status e revisione della Policy

Questa Politica è parte integrante del Codice Etico di Evoca, che stabilisce i nostri principi fondamentali sul modo in cui conduciamo gli affari. In Italia la Policy fa parte anche del cosiddetto "Modello 231" adottato da Evoca S.p.A., che prevede ulteriori requisiti e comportamenti per prevenire la Corruzione.

Questa Policy stabilisce gli standard minimi di Evoca in tutto il mondo in materia di lotta alla Corruzione.

Le leggi e i regolamenti locali possono stabilire requisiti più severi, nel qual caso questi requisiti locali più severi devono essere implementati dalla relativa società del Gruppo Evoca per garantire che non vi siano conflitti con questa Policy.

La Policy sarà periodicamente rivista dall'Ufficio Legale di Evoca S.p.A.

Una volta rivista ai sensi del paragrafo precedente, la Policy viene trasmessa al Consiglio di Amministrazione, che ne delibera l'approvazione definitiva.

Una volta approvata dal Consiglio di Amministrazione, la Policy viene divulgata dall'Ufficio Legale di Evoca S.p.A. e resa disponibile a tutte le società del Gruppo Evoca.

Nota ai Dipendenti

In caso di domande o dubbi riguardanti la presente Policy, si invita a contattare l'Ufficio Legale di Evoca S.p.A. all'indirizzo: antibribery@evocagroup.com.