

# Politica del gruppo Conduzione del business con integrità

- **Contrasto alla corruzione**
- **Concorrenza leale**
- **Sanzioni e Controlli sul commercio**
- **Anti-riciclaggio di denaro**
- **Contrasto del finanziamento del terrorismo**
- **Contrasto all'evasione fiscale**
- **Anti-Frode**

## Panoramica: Chi siamo

---

Integrità e Responsabilità sono valori fondamentali per una Società per azioni Anglo-Americana. Desideriamo costruire e mantenere l'attendibilità e la fiducia dei nostri partner commerciali, delle comunità in cui operiamo e degli altri attori del settore. A questo fine, agiamo sempre con onestà, equità, etica e trasparenza. Siamo impegnati a condurre le nostre attività commerciali in conformità a tutte le leggi e ai regolamenti applicabili vigenti in ogni paese in cui operiamo.

Per una Società per azioni Anglo-Americana, condurre affari con integrità significa che, ovunque opereremo, non:

- commetterà alcun tentativo di corruzione o concussione;
- si impegnerà in pratiche anti-concorrenziali;
- violerà le norme sulle sanzioni nazionali e internazionali o sui controlli del commercio;
- opererà con proventi del crimine;
- finanzierà il terrorismo;
- evaderà le tasse né agevolerà altri ad evadere le tasse;
- si impegnerà in attività fraudolente.

Abbiamo istituito programmi di conformità basati sul rischio per favorire la gestione dei rischi contemplati nella presente Politica.

*Ai fini della presente Politica, i termini che sono definiti o spiegati sono indicati con caratteri in Corsivo (fare riferimento alla sezione sui Termini fondamentali).*

## I nostri principi: Come noi conduciamo i nostri affari con integrità

---

### Contrasto alla corruzione

Siamo impegnati a contribuire allo sviluppo sostenibile e alla buona governance nei paesi in cui operiamo.

La *Corruzione* è contraria a tale obiettivo. *Tangenti* e altre forme di pagamento per fini di corruzione non sono etici, sono contrari ai nostri Valori e sono illegali. Non offriamo né accettiamo *tangenti* e neppure permettiamo ad altre persone di agire in tal senso a nostro nome, sia nelle nostre trattative con i funzionari pubblici, sia nelle comunità in cui operiamo o con i nostri fornitori e clienti.

Riconosciamo che una tangente può essere costituita da qualunque cosa di valore, non semplicemente da un pagamento in contanti.

Siamo impegnati a garantire di non richiedere, ricevere, offrire, promettere o fornire, né direttamente né indirettamente tramite intermediari o altri terzi, denaro né qualsivoglia altro oggetto di *valore* (incluse informazioni commerciali e finanziarie e proprietà intellettuali di natura riservata o sensibile) o altrimenti a non esercitare un'influenza scorretta nelle nostre relazioni commerciali o con gli enti governativi, con l'intento di

ottenere un contratto, un'autorizzazione o un eventuale altro beneficio o vantaggio nella conduzione del nostro business.

### Doni, intrattenimenti e ospitalità

Le nostre relazioni con i nostri fornitori, clienti e altri partner commerciali, inclusi gli enti governativi e altri organismi pubblici, sono condotte sulla base di fattori obiettivi e non sono influenzate dall'offerta o dall'accettazione di doni né dalla fornitura o ricezione di intrattenimenti e ospitalità.

### Uso di risorse aziendali

L'uso a titolo gratuito di risorse aziendali come, ad esempio, strutture, apparecchiature o veicoli, rappresenta qualcosa di *valore* per il destinatario interessato. Le risorse aziendali non vengono offerte per l'uso personale o discrezionale da parte di fornitori, clienti e altri partner commerciali, inclusi i funzionari governativi e altri funzionari pubblici, ove non sussista un fine aziendale corretto o un chiaro vantaggio pubblico.

### Conflitti di interessi

Agiamo con trasparenza in merito ai *conflitti di interessi* potenziali, percepiti ed effettivi, e richiediamo che tali conflitti di interessi siano divulgati e gestiti appropriatamente secondo le procedure stabilite.

### Pagamenti di agevolazione

Vietiamo tassativamente ogni offerta di *pagamenti di agevolazione*.

### Donazioni a politici

Vietiamo tassativamente ogni donazione per fini politici a esponenti e partiti politici o organizzazioni correlate, funzionari di partiti politici o candidati a una carica politica, in qualunque circostanza, sia direttamente sia indirettamente tramite intermediari terzi.

### Interazioni con funzionari governativi e lobby

Promuoviamo l'interazione onesta e costruttiva con gli enti governativi e le autorità regolatorie a tutti i livelli. Consultiamo ampiamente i soggetti che subiscono l'impatto delle nostre attività e interagiamo con i funzionari pubblici e gli enti governativi in modo trasparente ed etico.

Riconosciamo che le trattative con *funzionari governativi* costituiscono l'obiettivo principale delle legislazioni internazionali anti-corruzione e rappresentano un'area di maggiore rischio di *corruzione*.

### Donazioni di beneficenza e investimenti sociali e comunitari

Effettuiamo donazioni di beneficenza e investimenti sociali e comunitari con l'obiettivo di promuovere lo sviluppo socioeconomico sostenibile nelle aree in cui operiamo, tutelando l'ambiente e lo sviluppo delle capacità delle persone o delle istituzioni nei paesi in cui operiamo.

Provvediamo con cura, tuttavia, affinché tali attività non operino principalmente a vantaggio di un particolare funzionario governativo, politico o partito e attuiamo controlli appropriati al fine di mitigare il rischio di ogni eventuale uso scorretto da parte di terzi. Donazioni di beneficenza e investimenti sociali e comunitari non saranno effettuati ove essi creino, o abbiano il potenziale di creare, una percezione di scorrettezza.

## Sponsorizzazioni

Le sponsorizzazioni non devono essere promesse, offerte o fornite in cambio di un contratto, un'autorizzazione o un eventuale altro beneficio di carattere normativo. Non devono altresì essere offerte per ottenere un vantaggio sleale nella conduzione dei propri affari né ove sia probabile che siano percepite come se fossero proposte con tale intento.

## Concorrenza leale

Riconosciamo l'importanza di un'economia di libero mercato in cui una concorrenza forte ma leale produca una distribuzione più efficiente di merci e servizi, ai prezzi più bassi, con la migliore qualità e un'innovazione ottimale.

Siamo impegnati a condurre le nostre attività commerciali conformemente alle leggi applicabili sulla libera concorrenza (o *leggi antitrust*). Tali leggi assicurano una rivalità efficace fra le aziende. Dove le leggi sulla libera concorrenza vengono violate, le aziende e i consumatori pagano prezzi maggiori per merci e servizi, hanno una minore scelta e ottengono una qualità inferiore. Non operando conformemente alle leggi applicabili sulla libera concorrenza, non condurremo equamente i nostri affari.

Vietiamo ogni pratica o procedura anti-concorrenziale e non tolleriamo tali attività da parte delle nostre *persone*.

## Contatti con la concorrenza

Ci assicuriamo che ogni contatto con la *concorrenza* sia motivato da fini legittimi e sia adeguatamente gestito.

Non abbiamo contatti formali o informali, diretti o indiretti, con eventuali *concorrenti* (effettivi o potenziali):

- per adeguare i prezzi di acquisto o vendita;
- per limitare capacità, produzione o fornitura;
- per condividere clienti o aree geografiche di mercato;
- al fine di acquistare da un'altra azienda o vendere a un'altra azienda;
- per manipolare le offerte;
- al fine di condividere *informazioni sensibili di natura concorrenziale* (CSI).

Non divulghiamo CSI a un *concorrente* né accettiamo tali informazioni da un *concorrente*, sia direttamente sia indirettamente tramite intermediari terzi (come, ad esempio, joint venture, consulenti, clienti o fornitori mutui, associazioni commerciali, enti accademici, agenzie di reportistica sui prezzi o provider di benchmark) ove l'intento sia utilizzare l'eventuale terzo come un canale per lo scambio, eccetto quando tale azione sia compatibile con le leggi applicabili sulla libera concorrenza.

## Clienti e fornitori

Non poniamo restrizioni su clienti, fornitori o altri partner commerciali in qualsivoglia giurisdizione ove tali restrizioni siano vietate (come, ad esempio, richiedere a un cliente di fissare o mantenere il prezzo a cui i prodotti o i servizi di tale cliente devono essere rivenduti o di interrompere la rivendita dei prodotti o dei servizi di un cliente, acquistati dagli anglo-americani). Non accettiamo tali restrizioni qualora un partner commerciale tenti di imporle a noi.

## Abuso del potere di mercato

Nei prodotti o servizi in cui potremmo avere un potere di mercato, intraprendiamo misure per garantire che la nostra condotta non ostacoli, limiti o fuorvii la concorrenza in violazione delle leggi applicabili sulla libera concorrenza.

## Transazioni

Ove fossimo coinvolti in transazioni con eventuali terzi (come, ad esempio, fusioni, acquisizioni, joint venture e accordi di cooperazione) valutiamo se tali transazioni possano o meno attivare l'applicazione degli obblighi di notifica mandatori, come, ad esempio, quelli in materia di controllo sulle fusioni e regolamenti su investimenti e sussidi destinati ad imprese straniere, oppure se altrimenti possa essere necessario valutare la rispettiva compatibilità con le leggi applicabili sulla libera concorrenza e con altre leggi applicabili.

## Sanzioni, Controlli sul commercio, Contrasto del riciclaggio di denaro sporco e Contrasto del finanziamento del terrorismo

Le leggi sul commercio internazionale, che includono *sanzioni* di natura economica, le leggi sulle importazioni ed esportazioni e le leggi anti-boicottaggio, vietano o limitano le trattative con determinati paesi, entità, individui o elementi. Tali divieti o restrizioni hanno il fine di rafforzare l'applicazione degli obiettivi della presente politica in materia di trattative con organizzazioni o imprese straniere, come, ad esempio, punire eventuali abusi contro i diritti umani o prevenire la proliferazione di armi di distruzione di massa.

Ci impegniamo a garantire la conformità con le leggi sul commercio internazionale in vigore in tutti i paesi in cui conduciamo le nostre attività commerciali.

Provvediamo a non essere coinvolti in attività di *riciclaggio di denaro sporco* e non conduciamo attività commerciali con persone che sospettiamo possano essere collegate ad attività illegali o terroristiche.

Le nostre trattative commerciali coinvolgono esclusivamente *contropartite* che:

- abbiano un fine legittimo per condurre affari con noi;
- non commettano atti di riciclaggio di denaro attraverso di noi con i proventi di attività criminali;
- non siano implicati nel *finanziamento del terrorismo*; e
- non siano soggetti a eventuali *sanzioni* applicabili.

Sappiamo sempre con chi stiamo conducendo attività commerciali, dove tali attività commerciali hanno o avranno luogo e quali articoli stiamo acquistando o vendendo. Conduciamo accertamenti sulla controparte con la dovuta diligenza, classifichiamo gli articoli che importiamo o esportiamo e otteniamo le necessarie licenze e approvazioni applicabili sul controllo del commercio. Riconosciamo che la dovuta diligenza con le controparti e la classificazione dei prodotti siano obblighi persistenti per assicurarsi di non trattare con chi potrebbe commettere atti contrari ai nostri Valori.

## Contrasto all'evasione fiscale

Le tasse che paghiamo e incassiamo rappresentano un significativo contributo positivo sia per le comunità in cui operiamo sia per le rispettive economie regionali e nazionali.

Ci impegniamo a garantire la conformità con le leggi in materia fiscale pertinenti in tutte le giurisdizioni in cui operiamo, pagando puntualmente il corretto importo di tasse nel luogo corretto. Questo include un approccio a tolleranza zero nei confronti dell'*evasione fiscale* e dell'*agevolazione dell'evasione fiscale* e la conformità con tutte le leggi applicabili in materia e le altre linee guida applicabili sviluppate per prevenire entrambe le pratiche (incluso il Criminal Finances Act 2017 del Regno Unito).

Non è accettabile che una qualunque persona che agisca in veste di una *persona associata* del Gruppo sia coinvolta in una qualsiasi condotta che possa costituire *evasione fiscale* o *agevolazione dell'evasione fiscale*.

La mancata prevenzione dell'*agevolazione dell'evasione fiscale* da parte di una *persona associata* del Gruppo (inclusi i dipendenti) potrebbe comportare l'imposizione di pesanti sanzioni penali per il Gruppo, incluse sanzioni finanziarie illimitate.

Ci impegniamo a implementare applicare efficaci sistemi di contrasto al rischio di *agevolazione dell'evasione fiscale*, fra cui:

- l'esecuzione di regolari valutazioni dei rischi per identificare i rischi di *agevolazione dell'evasione fiscale* da parte di *persone associate* del Gruppo;
- l'eliminazione dei suddetti rischi attraverso l'attuazione di misure proporzionate di prevenzione (e di monitoraggio delle stesse);
- l'implementazione di procedure di dovuta diligenza basate sul rischio nei confronti delle *persone associate* del Gruppo;
- conduzione di programmi costanti di formazione e sensibilizzazione; e
- istituzione di chiari canali di escalation e reportistica.

## Anti-Frode

- Siamo impegnati a contribuire allo sviluppo sostenibile e alla buona governance nei paesi in cui operiamo. *La Frode* è una forma di *corruzione* che mina tale obiettivo.
- *La Frode* è un'azione ingannevole mirata ad ottenere un guadagno per una parte e/o a creare una perdita per un'altra parte. Una *Frode* implica la deliberata distorsione o omissione di informazioni e/o l'abuso di una posizione. Potremmo essere noi stessi a commettere una *Frode* oppure potremmo essere vittime di *frode*. Una *Frode* può verificarsi in una qualsiasi area entro il Gruppo e potrebbe derivare da una condotta pertinente ad altre aree coperte dalla presente Policy.

- Non è accettabile che una qualunque persona che agisca per nostro conto sia coinvolta in una qualsiasi condotta che possa costituire *frode*.
- Siamo impegnati a mantenere procedure ragionevoli concepite per prevenire e rilevare eventuali *frodi* nonché a rispondere appropriatamente nel caso si verifichi una *frode*, sia tale *frode* commessa da o per conto del Gruppo o da un terzo nei confronti del Gruppo. Le procedure ragionevoli includono una regolare valutazione dei rischi di *frode*, una formazione e consapevolezza costanti, nonché l'indagine e la risposta alle accuse di *frodi* sospette e dei rischi di *frode*.

## Partner commerciali, inclusi coloro che agiscono per nostro conto

Ci aspettiamo che i nostri partner commerciali condividano il nostro stesso impegno per la conduzione delle attività commerciali con integrità e in conformità alle leggi applicabili.

Riconosciamo che la nostra reputazione può essere danneggiata dalle azioni dei nostri partner commerciali quali intermediari, consulenti, fornitori, agenti, appaltatori, associazioni industriali di cui siamo membri, lobbisti o partner in joint-venture. Talvolta, la Società Anglo-americana può essere ritenuta legalmente responsabile delle azioni dei rispettivi partner commerciali. Pertanto, non è mai accettabile che un partner commerciale conduca azioni o agisca per conto di una società Anglo-americana in modo tale che, se ciò fosse effettuato direttamente dalla società Anglo-americana, costituirebbe una violazione della presente Politica.

Ci impegniamo a:

- indagare sul background e sulla reputazione dei terzi con i quali intendiamo condurre attività commerciali e delle associazioni industriali alle quali intendiamo unirli;
- stipulando adeguati contratti scritti con i nostri partner commerciali;
- intraprendendo ragionevoli misure per assicurarci che i nostri partner commerciali siano resi consapevoli delle politiche, degli standard e delle procedure applicabili del popolo anglo-americano e agiscano in conformità a essi;
- ponendo in essere adeguate misure di controllo per monitorare l'uso, da parte di terzi che agiscono per nostro conto, del denaro della società anglo-americana;
- incoraggiando le nostre joint venture e le aziende associate di cui non abbiamo il controllo, ad adottare e mantenere sistemi di gestione etica dei rischi basati sul rischio.

## Ulteriori linee guida, violazioni e notifiche

---

### Ulteriori linee guida

La presente Politica è supportata da standard, formazione e altre risorse, mandatori e disponibili attraverso il nostro Policy Hub e i nostri siti intranet.

### La sicurezza delle nostre persone

Comprendiamo che una condotta che potrebbe risultare incoerente con la presente politica potrebbe essere imposta mediante *coercizione* (ad esempio, *pagamenti di agevolazione*). Non ci aspettiamo che le nostre *persone* compromettano la loro sicurezza o quella di altre persone al fine di agire conformemente alla presente Politica, a condizione che la loro stessa condotta sia legittima. Le nostre *Persone* devono riferire immediatamente ogni incidente in cui abbiano subito minacce o intimidazioni affinché agiscano in modi tali da causare una violazione della presente Politica.

### Comunicazione di violazioni sospette

Le nostre *Persone* devono riferire ai funzionari interni competenti in merito a qualsivoglia violazione, o potenziale violazione, della presente Politica, di cui siano venuti a conoscenza.

La nostra infrastruttura YourVoice (La tua voce) offre modi riservati e sicuri per le nostre *Persone* e per i nostri appaltatori, fornitori, partner commerciali e altre figure esterne, per comunicare e sollevare preoccupazioni riguardo a eventuali condotte contrarie ai nostri Valori, al nostro Codice di condotta e alle nostre Politiche. Per ulteriori informazioni, accedere a: [www.yourvoice.angloamerican.com](http://www.yourvoice.angloamerican.com)

Cooperiamo con le richieste legittime delle agenzie esecutive competenti per le leggi pertinenti, gli enti normativi di settore, i tribunali nazionali e gli altri fori con poteri esecutivi per le leggi pertinenti con la presente Politica.

### Conseguenze degli incidenti

Le *Persone* sono ritenute responsabili per il loro comportamento quando lavorano per una società anglo-americana o per conto di una società anglo-americana, e verranno intraprese azioni ove tale comportamento sia incoerente con il Codice di condotta o le politiche, gli standard e le procedure. Le conseguenze dipendono dalle specifiche circostanze e potrebbero spaziare da un semplice avviso alle dimissioni, in conformità alla nostra Accountability Framework e alle leggi applicabili.

Una violazione delle leggi possono comportare conseguenze per il singolo individuo e per la società, incluse multe, procedimenti legali per danni, pene criminali (come, ad esempio, la reclusione e la retrocessione del dirigente, oltre a significativi danni per la reputazione. Nel caso di *sanzioni*, una violazione potrebbe anche comportare sanzioni per la persona Anglo-americana stessa e la perdita dell'accesso a dollari USA e al sistema bancario USA.

## Termini fondamentali

---

Definiti per i fini della presente Politica

- Le **Leggi antitrust (o sulla libera e leale concorrenza)** sono una funzione della politica economica. Esse esistono al fine di promuovere una concorrenza efficace fra le aziende e garantire che i consumatori possano beneficiare di prezzi, scelta e qualità equi. Le leggi per l'Antitrust invariabilmente includono gli stessi divieti fondamentali e tipicamente si applicano alle attività che hanno effetti negativi nelle giurisdizioni interessate, a prescindere dall'area in cui la condotta anti-concorrenziale abbia luogo.
- Con l'espressione **Persone associate** si intendono dipendenti, agenti o altre persone che svolgono servizi per il Gruppo o per conto del Gruppo. Una Persona associata può essere un singolo individuo o una persona giuridica.
- **Tangenti**: possono essere costituite da qualunque cosa di *valore*, non semplicemente in un pagamento in contanti e possono includere la fornitura o la ricezione di:
  - doni ed intrattenimenti sontuosi o sproporzionati;
  - donazioni con ulteriori motivi;
  - pagamenti di spese di viaggio e alloggio per un cliente o un funzionario, ove non vi sia un fine aziendale giustificativo per un viaggio; o
  - uso di risorse aziendali per attività che non siano correlate alla nostra azienda o a fini di beneficenza approvati.
- **Corruzione** è l'atto di promettere, offrire o fornire un vantaggio a una persona o entità, sia direttamente sia indirettamente, affinché tale persona o entità esegua o si astenga da eseguire un atto contrario a propri rispettivi doveri aziendali o pubblici. Esempi comuni di corruzione includono:
  - pagamenti in contanti o in altra forma per ottenere un contratto o una licenza;
  - donazioni illegittime a partiti politici o a organizzazioni correlate; e
  - doni o intrattenimenti di valore eccessivo con l'intento di influenzare il destinatario affinché intraprenda una particolare serie di azioni.
- **Informazioni sensibili di natura concorrenziale (CSI** : includono (ma solo a titolo esemplificativo) informazioni non pubbliche, attuali e future, correlate a:
  - prezzi, elementi di prezzi (margini, sconti, ribassi, ecc.) e strategie di determinazione dei prezzi;
  - uscite, produzione, vendite e ricavi;
  - capacità, utilizzo delle capacità;
  - piani di estrazione;
  - composizione di prodotti;
  - termini chiave dell'azienda con clienti o fornitori;
  - strategie di vendita e di marketing;
  - tecnologie e know-how di natura proprietaria, inclusi progetti e innovazioni pipeline;
  - costi;
  - termini di credito;
  - salari e altri termini e condizioni per i dipendenti.

- **Concorrente(i)**: un concorrente è un'azienda che produce, acquista o vende gli stessi prodotti o servizi, o prodotti e servizi simili, o concede in licenza le stesse tecnologie o tecnologie simili, in quanto società anglo-americana. Il termine Concorrente include un concorrente potenziale, ovvero, un'azienda che probabilmente acquisterà o venderà gli stessi prodotti o servizi, o prodotti e servizi simili, o concederà in licenza le stesse tecnologie o tecnologie simili, nel futuro, in quanto società anglo-americana.
- **Conflitti di interessi** possono insorgere quando considerazioni finanziarie o personali possono influenzare o sembrare influenzare il giudizio o le azioni dei nostri dipendenti nell'adempimento delle rispettive mansioni, o abbiano il potenziale di agire in tal senso. Tali conflitti possono insorgere quando interessi privati e aziendali vengono combinati o quando le decisioni governative sono barate su interessi privati.
- **Corruzione**: con questo termine si intende "qualunque atto destinato a produrre un uso illegittimo dei poteri acquisiti per un guadagno personale o aziendale". Ciò include *corruzione, conflitti di interessi, furti, estorsione, frode*, e uso illegittimo delle risorse aziendali.
- **Controparte** è una qualsiasi parte con cui conduciamo attività commerciali, inclusi clienti, intermediari (come, ad esempio, agenti, distributori, rivenditori o fornitori di logistica) e fornitori.
- **Coercizione** è una situazione effettiva o minacciata di violenza, imprigionamento o altra minaccia personale al fine di costringere una persona a sottoscrivere un contratto o ad agire contro la propria volontà.
- **Estorsione** è l'uso illegittimo di una posizione o di poteri ufficiali per ottenere proprietà o fondi.
- **Agevolazione dell'evasione fiscale**: con questa espressione si intende l'essere consapevolmente interessati o intraprendere azioni con l'intento di favorire l'evasione fiscale fraudolenta (sia le imposte del Regno Unito sia quelle di altri paesi) da parte di altre persone, o aiutare, agire con complicità, consigliare o procurare la commissione di tale reato. L'Agevolazione dell'evasione fiscale può costituire un reato penale, ove sia effettuata in modo fraudolento e disonesto.
- **Pagamenti di agevolazione**: con questa espressione si intende un pagamento di valore nominale verso un *funzionario governativo* di basso livello, le cui mansioni sono essenzialmente di natura amministrativa, al fine di garantire l'esecuzione di azioni procedurali governative non discrezionali a cui il pagante ha legalmente diritto. Esempi di tali pagamenti includono l'adempimento della richiesta di un visto o l'allacciamento delle forniture elettriche o idriche, quando i requisiti rilevanti siano stati chiaramente soddisfatti.
- **La Frode** è un'azione ingannevole mirata ad ottenere un guadagno per una parte e/o a creare una perdita per un'altra parte.
  - Una Frode implica la deliberata distorsione o omissione di informazioni e/o l'abuso di una posizione. Fra gli esempi sono inclusi:
    - Comprensione delle emissioni climatiche (distorsione).

- Mancata divulgazione delle informazioni richieste dall'applicazione di un lavoro alla sicurezza del personale (omissione).
- Essere ritenuti affidabili da un'azienda al fine di applicare un processo leggero e quindi manipolare il processo al fine di favorire un fornitore preferito (abuso di posizione).
- Una Frode può essere rilevante per una o più aree di Integrità aziendale coperte dalla presente Policy. Fra gli esempi sono inclusi:
  - Un potenziale gruppo controparte include un'entità sanzionata e un gruppo che rappresenti la propria struttura societaria in modo ingannevole al fine di garantirsi un contratto di fornitura con un'entità Anglo-Americana (sanzioni).
  - Un consulente fiscale che lavori per un'entità Anglo-Americana e crei una struttura societaria complessa e illegale al fine di evadere le tasse (anti evasione fiscale).
  - Un fornitore che fornisca a un dipendente di un'entità Anglo-Americana un dono in cambio della manipolazione del processo di aggiudicamento di un per fornire lavoro al fornitore (anti-corrruzione: doni, intrattenimenti e ospitalità).
  - Un dipendente che possieda un'azienda che fornisce servizi a un'entità Anglo-Americana e approvi pagamenti per lavoro fittizio effettuato da tale azienda (anti-corrruzione: conflitti di interessi).
  - Un direttore di una joint venture aziendale nominato da un'entità Anglo-Americana che crei una falsa giustificazione al fine di ottenere informazioni riservate e divulgare intenzionalmente le informazioni in violazione dei protocolli di condivisione delle informazioni (concorrenza leale).
- **Funzionari governativi:** questa espressione include ():
  - qualunque dipendente governativo, a prescindere dal ruolo, inclusi i dipendenti di dipartimenti legislativi, amministrativi e giudiziari del governo nonché dei governi o consigli locali;
  - qualunque dipendente di un'organizzazione pubblica internazionale (come, ad esempio, l'Unione Europea (UE), le Nazioni Unite (UN), la Banca Mondiale o il Fondo Monetario Internazionale (Internazionale Monetar Fune (IMF));
  - qualunque dipendente di un'organizzazione o azienda che sia posseduta o controllata dallo Stato, come, ad esempio, ospedali, aeroporti, università, scuole, fornitori di servizi pubblici, linee aeree, aziende petrolifere o banche;
  - qualsiasi funzionario di un partito politico, candidato a una carica politica, locale o centrale; e
  - membri delle forze armate, delle forze di polizia e di altri servizi dello stato, nonché di forze paramilitari.
- **Riciclaggio di denaro illegale** è il processo mediante cui i criminali tentano di nascondere l'origine e la proprietà di denaro o risorse guadagnate attraverso attività criminali; Se riuscito, il riciclaggio di denaro fornisce ai criminali una copertura legittima per i "proventi del crimine" e consente loro di conservare il controllo su tali proventi. esistono vari reati penali correlati al riciclaggio di denaro illegale, fra cui:
  - essere implicati in una transazione che si sa, o si sospetta, che coinvolge denaro o risorse collegati ad attività criminali;
  - acquisizione, possesso, uso, occultazione o trasferimento di proventi di attività criminali; e

- aiutare altri ad acquisire i proventi di attività criminali o a negoziare con tali proventi. Le pene per il riciclaggio di denaro illegale sono severe e possono includere la detenzione per le persone e ingenti multe nonché danni alla reputazione per il soggetto anglo-americano.
- **Persone:** questo termine include dipendenti a tempo pieno, dipendenti a tempo determinato, appaltatori, sub-appaltatori e fornitori di servizi, i quali forniscono servizi o lavorano in ambito Anglo-americano.
- **Sanzioni e Controlli sul commercio** sono misure imposte da governi nazionali e sovranazionali (come, ad esempio, Stati Uniti, Regno Unito, Unione Europea, Australia e SudAfrica), nonché da organismi internazionali (ad es., ONU) concepite per:
  - limitare le negoziazioni con paesi, organizzazioni e individui oggetto di particolare attenzione (Sanzioni);
  - regolamentare l'importazione o l'esportazione di particolari merci, tecnologie e software da o verso altri paesi (Controlli sul commercio).
- **Evasione fiscale:** con questa espressione si intende la manipolazione dei ricavi pubblici o l'evasione fiscale fraudolenta e costituisce un reato penale. Il reato richiede un elemento di frode, ovvero deve esistere un'azione o omissione deliberata con intento disonesto.
- **Finanziamento del terrorismo** è la fornitura di fondi o supporto finanziario per atti di terrorismo o per organizzazioni terroristiche. Esistono vari crimini correlati al finanziamento del terrorismo, fra cui, l'acquisizione o la fornitura di denaro con la consapevolezza il "ragionevole sospetto" che possa essere utilizzato per supportare terroristi o l'implicazione in accordi volti a facilitare la conservazione o il controllo delle proprietà di terroristi. Il denaro utilizzato per fini di finanziamento del terrorismo può provenire da fonti sia legali sia illegali.
- **Valore:** la questione di cosa possa costituire un "valore" varierà a seconda del contesto. Esso sarà definito da: (1) il contesto del potenziale incentivo e (2) se il bene offerto o promesso abbia o meno un valore potenziale sufficiente per il destinatario, se sia di carattere monetario o per sua propria natura, in grado di influenzare potenzialmente le opinioni o le azioni del destinatario.

## Informazioni sulla Politica

---

### Ambito e applicazione

La presente è una Politica di gruppo che si applica al popolo Anglo-americano globalmente, salvo ove un qualsiasi aspetto della Politica non sia permesso dalle leggi o dai regolamenti locali. Le nostre *persone* hanno un dovere di sostenere le leggi e di agire conformemente alle leggi dei paesi e giurisdizioni in cui operano

La presente Politica definisce la posizione delle persone Anglo-americane riguardo alle aree incluse nei rispettivi ambiti. Essa non è, e non intende essere, esaustiva e non deve essere considerata come una consulenza legale. È sempre necessario ricercare appropriate linee guida sulla presente politica, sulle leggi pertinenti e sulle rispettive applicazioni in una qualsiasi situazione particolare.

La presente Politica si applica a tutti i direttori, dipendenti, appaltatori e rappresentanti di entità in cui una Società per azioni anglo-americana abbia un interesse, diretto o indiretto, superiore al 50%, se non diversamente specificato e/o a eccezione di qualsiasi aspetto della presente Politica che non sia permesso dalle leggi o dai regolamenti locali.

### Responsabilità

Nella presente Politica e in qualsiasi procedura o standard correlato, i riferimenti a "Anglo-americano", "Gruppo Anglo-americano", "Gruppo", "noi" e "nostro" intendono fare riferimento sia a una Società per azioni Anglo-americana sia alle sue società sussidiarie e/o a coloro che lavorano per essa in senso generale, nonché ove non sia necessario fare riferimento a una particolare entità, ente o persona. L'uso di tali termini generici ha solo fini di comodità e non è in alcun modo indicativo di come tale Gruppo Anglo-americano o entità interna ad esso sia strutturato, gestito o controllato.

Le società sussidiarie e le rispettive dirigenze sono responsabili delle loro stesse operazioni quotidiane, incluse, ma solo a titolo esemplificato e non esaustivo, la garanzia e la gestione di tutte le licenze e autorizzazioni rilevanti, nonché l'adattamento operativo e l'implementazione delle Politiche del Gruppo, la gestione, la formazione e qualsiasi meccanismo di vertenza locale.

Il Gruppo Anglo-americano produce politiche e procedure a livello di gruppo per garantire pratiche e standardizzazioni più uniformi in tutto il Gruppo Anglo-americano ma non è responsabile dell'implementazione quotidiana di tali politiche. Tali politiche e procedure costituiscono solo gli standard minimi prescritti. Le sussidiarie che operano nel Gruppo hanno la responsabilità di adattare tali politiche e procedure in modo da riflettere le condizioni locali, ove appropriato, nonché dell'implementazione, supervisione e monitoraggio, nell'ambito delle aziende specifiche.

### Lingua predominante

La versione in lingua inglese della presente Politica avrà predominanza e priorità nel caso di eventuali incongruenze nelle versioni tradotti, se presenti. Tutte le altre versioni in altre lingue della presente Politica sono fornite esclusivamente per comodità.

Versione: 1  
Pubblicazione: 09/2024