

Codice di condotta Ekman¹ per i partner commerciali

1 Politica

Il "Codice di condotta per i partner commerciali" è una politica, o un documento, che spiega il comportamento di chi opera con o per conto di Ekman. Si tratta di "fare la cosa giusta" in generale: seguire la legge, agire con onore e trattare gli altri con rispetto.

2 Ambito della presente politica

La presente politica si applica a chi svolga affari con o agisca per conto di Ekman, in tutto il mondo.

3 Partner commerciali / Terze parti / Controparti

Per "partner commerciali" si intende qualsivoglia individuo o organizzazione con cui Ekman è in relazione durante la pianificazione o lo svolgimento dell'attività, in qualsiasi parte del mondo.

Ciò include (ma non limitatamente) fornitori, clienti, agenti, fornitori di servizi logistici, partner di joint venture, appaltatori, subappaltatori, broker, distributori, banche, istituti finanziari, consulenti professionali (come avvocati e contabili), governi ed enti pubblici (ivi compresi i loro funzionari, rappresentanti, politici e partiti politici), direttori e stagisti, tra gli altri.

4 Conformità commerciale e sanzioni

Per conformità commerciale si intende le operazioni commerciali effettive e implica le seguenti normative in materia di sanzioni, anticorruzione e corruzione, evasione fiscale e riciclaggio di denaro, diritti umani e ambiente, tra le altre cose. Le sanzioni sono restrizioni messe in atto e applicate principalmente dagli Stati Uniti, dall'UE e dalle Nazioni Unite. Talune sanzioni vietano di fare affari con paesi specifici, mentre altre vietano di operare con determinate persone o determinati prodotti. Attività commerciali non sono condotte con parti sanzionate, inclusa la rivendita o la deviazione di prodotti a parti o territori sanzionati.

5 Abuso d'ufficio e corruzione

Offrire tangenti significa offrire qualcosa di valore a un partner commerciale, a condizione di svolgere attività commerciali.

Ricevere una tangente significa ricevere qualcosa di valore da un partner commerciale, con l'aspettativa di un beneficio in cambio.

"Qualcosa di valore" potrebbe includere denaro, regali, prestiti, commissioni, ospitalità, servizi, sconti, aggiudicazione di un contratto o qualsivoglia altra cosa di valore.

¹ Nel presente documento per "Ekman" si indica Ekman & Co AB e le sue affiliate e sussidiarie; talvolta indicato altresì come "Gruppo Ekman".

Corrompere un funzionario straniero significa pagare un individuo nella sua qualità di funzionario. Le tangenti comuni si presentano sotto forma di pagamenti aggiuntivi di "agevolazione" erogati a funzionari stranieri per accelerare un processo amministrativo.

Costituisce un reato **offrire, promettere, dare, richiedere o accettare** una tangente.

La corruzione è l'abuso del potere o della posizione occupata ai fini del guadagno personale.

Ekman si impegna a rispettare le leggi anticorruzione e anticorruzione nazionali e internazionali in tutto il mondo, ivi incluse, a titolo esemplificativo, la legge statunitense sulle pratiche di corruzione all'estero del 1977 ("FCPA") e il "Bribery Act" del Regno Unito del 2010. **Tali leggi possono applicarsi alla normativa ovunque nel mondo e indipendentemente dalle norme locali o dalle regole culturali.**

6 Regali aziendali, intrattenimento e ospitalità

Ekman non offrirà, prometterà, offrirà o pagherà doni, intrattenimento o ospitalità a terzi con l'aspettativa o l'auspicio di ottenere un vantaggio commerciale o per premiare un vantaggio commerciale già concesso.

Ekman non richiederà né accetterà regali, intrattenimenti o ospitalità da terzi con l'aspettativa che Ekman conceda in cambio un vantaggio commerciale a essi o a chiunque altro.

Ekman non accetterà doni, intrattenimenti o ospitalità indebitamente generosi o stravaganti da parte di terzi.

Ekman non offrirà né accetterà regali da funzionari o rappresentanti governativi, o politici o partiti politici, senza la previa approvazione del Team per la conformità.

Ekman non minaccerà o si vendicherà contro un altro individuo che si sia rifiutato di commettere un reato di corruzione o che abbia sollevato perplessità in merito alla presente politica.

Ekman non intraprenderà alcuna altra attività atta a comportare una violazione della presente politica.

7 Riciclaggio di denaro ed evasione fiscale

Per evitare di entrare a far parte dei regimi di riciclaggio di denaro ed evasione fiscale, sono in vigore restrizioni per i pagamenti da e verso i partner commerciali.

I pagamenti sono consentiti solo ai partner commerciali registrati nei sistemi Ekman e saranno controllati dal programma di due diligence utilizzato da Ekman Compliance. I pagamenti sono consentiti unicamente su un conto bancario intestato al partner commerciale nel paese di residenza.

Non sono ammessi pagamenti in entrata da clienti diversi da quelli registrati.

Qualsiasi eccezione a quanto sopra deve essere previamente approvata dal Team per la conformità.

8 Conflitto d'interesse

Si verifica un conflitto di interessi laddove attività personali, sociali, finanziarie o politiche o rapporti commerciali interferiscano con l'obiettività e la dedizione di un partner commerciale di Ekman. I conflitti effettivi, così come il sospetto di conflitti, devono essere evitati o segnalati a Ekman.

9 Antitrust e leggi sulla concorrenza

È politica di Ekman conformarsi alle leggi antitrust e sulla concorrenza applicabili in ciascun paese in cui Ekman opera, vietare gli sforzi e le azioni volte a limitare o a restringere la concorrenza, ivi incluso, ma non limitatamente a: fissazione dei prezzi, manipolazione delle offerte e accordi di divisione del mercato atti a limitare irragionevolmente il commercio.

10 Riservatezza

Le informazioni riservate e i segreti commerciali includono qualsiasi materiale e informazione che Ekman non rende o non desidera rendere pubblicamente noto in un determinato momento.

Esse sono tra i beni più preziosi dell'azienda e i partner commerciali devono proteggerle poiché la loro divulgazione potrebbe causare danni irreparabili a Ekman.

11 Diritti umani

Ekman ritiene che tutte le persone abbiano il diritto di essere trattate con rispetto e abbiano lo stesso valore e dovrebbero avere gli stessi diritti e possibilità, indipendentemente da: genere, razza, opinioni politiche, orientamento sessuale, religione ed etnia.

Presso Ekman è vietata qualsiasi forma di discriminazione.

Altri temi importanti sui diritti umani sono la libertà di associazione e la contrattazione collettiva, il posto di lavoro sano e sicuro, la sicurezza sul posto di lavoro, il lavoro forzato e la tratta di esseri umani (schiavitù moderna), il lavoro minorile, l'orario di lavoro, i salari e i benefit. Le leggi internazionali relative a detti temi devono essere rispettate.

12 Ambiente

I requisiti minimi delle leggi e dei regolamenti ambientali locali e nazionali devono essere rispettati.

13 Due diligence e screening

Tutti i partner commerciali di Ekman sono sottoposti a screening per "flag" (sanzioni e segnali di avvertimento di tangenti, corruzione e crimini contro i diritti umani e l'ambiente).

Se del caso, verrà eseguita un'ulteriore due diligence sotto forma di indagini e richiesta di consulenza legale. Tutta la documentazione e i rapporti di ricerca verranno salvati in modo sicuro.

14 Servizio di segnalazioni di Ekman

Il servizio di segnalazioni di Ekman su <https://report.whistleb.com/ekmangroup> consente di effettuare segnalazioni in modo riservato. Il servizio è gestito da una società terza esterna ed è **garantito il completo anonimato**. Tutte le segnalazioni sono crittografate e sono accessibili unicamente al team per la conformità, che non è in grado di rintracciare l'informatore.

Ekman si impegna a proteggere i diritti dei soggetti segnalanti un reclamo a Ekman in buona fede o invitati a partecipare a qualsivoglia indagine interna derivante da detto reclamo. Ekman vieterà qualsiasi discriminazione o ritorsione contro detti soggetti.

15 Possibili conseguenze

In caso di violazione della presente politica, qualsiasi rapporto con individui e organizzazioni che lavorano per conto di Ekman potrebbe essere interrotto.

Le decisioni di perseguire o riferire i risultati dell'esame alle forze dell'ordine e/o alle agenzie di regolamentazione appropriate per un'indagine indipendente saranno adottate insieme dall'alta dirigenza e da altri consulenti designati.

La pena per gli individui giudicati colpevoli di concussione e corruzione potrebbe essere una multa e/o la reclusione fino a dieci anni.

La pena per le aziende che non riescono a prevenire la concussione e la corruzione potrebbe comportare multe illimitate.

16 Global compact delle Nazioni Unite

Ekman ha inoltre accettato di rispettare i dieci principi del Global Compact delle Nazioni Unite nei settori dei diritti umani, del lavoro, dell'ambiente e della lotta alla corruzione (cfr. allegato). Si prevede che anche i partner commerciali si conformino ad esso.

Gothenburg, 1 aprile 2021

Riconoscimento letto e compreso

Il presente è per riconoscere di aver letto e compreso la seguente politica:

Codice di condotta Ekman per i partner commerciali

(datato 1 aprile 2021)

Nome della società

Firma

Nome

Luogo

Data

I dieci principi del Global Compact delle Nazioni Unite

Diritti umani

Principio 1: le imprese dovrebbero sostenere e rispettare la protezione dei diritti umani proclamati a livello internazionale; e

Principio 2: assicurarsi che non siano complici di violazioni dei diritti umani

Lavoro

Principio 3: le imprese dovrebbero difendere la libertà di associazione e l'effettivo riconoscimento del diritto alla contrattazione collettiva;

Principio 4: eliminazione di ogni forma di lavoro forzato e obbligatorio;

Principio 5: abolizione effettiva del lavoro minorile; e

Principio 6: eliminazione della discriminazione in materia di impiego e occupazione.

Ambiente

Principio 7: le aziende dovrebbero sostenere un approccio precauzionale rispetto alle sfide ambientali;

Principio 8: intraprendere iniziative per promuovere una maggiore responsabilità ambientale; e

Principio 9: incoraggiare lo sviluppo e la diffusione di tecnologie rispettose dell'ambiente.

Anti corruzione

Principio 10: le aziende dovrebbero operare contro la corruzione in tutte le sue forme, ivi comprese le estorsioni e le tangenti.

“La sostenibilità aziendale inizia con un sistema di valori aziendali e con un approccio di principio nel fare attività economica. Ciò significa operare in modalità che, come minimo, rispondano alle responsabilità fondamentali nei settori dei diritti umani, del lavoro, dell'ambiente e della lotta alla corruzione. Le imprese responsabili mettono in atto gli stessi valori e principi ovunque siano presenti e sanno che le buone pratiche in un ambito non compensano i danni in un altro. Incorporando i principi del Global Compact in strategie, politiche e procedure e stabilendo una cultura dell'integrità, le aziende non solo sostengono le loro responsabilità di base nei confronti delle persone e del pianeta, ma creano anche le basi per il successo a lungo termine.

I dieci principi del Global Compact delle Nazioni Unite derivano da: La Dichiarazione Universale dei Diritti Umani, la Dichiarazione dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro sui Principi e sui Diritti Fondamentali del Lavoro, la Dichiarazione di Rio sull'Ambiente e sullo Sviluppo e la Convenzione delle Nazioni Unite contro la Corruzione”.