

Donazioni aziendali e politica in materia di ospitalità

Sintesi

Nel complesso, richiediamo che l'accettazione e l'offerta di regali od ospitalità a/da clienti, fornitori ed acquirenti non abbiano effetti negativi sull'integrità delle nostre attività.

Per salvaguardare i vostri stessi interessi e quelli della vostra azienda, dovete rispettare rigorosamente queste linee guida in qualsiasi momento; un'inottemperanza in tal senso comporterà un'azione disciplinare.

Introduzione

L'offerta e la ricezione di regali e di intrattenimento può creare una certa benevolenza nell'ambito delle relazioni commerciali. Questa prassi può variare significativamente a seconda delle località geografiche, e spesso dipende dalle leggi locali e da abitudini specifiche. Accettiamo che, nel corso delle normali attività, l'offerta di un livello ragionevole di regali e ospitalità sia una prassi comune e non vi impediremo senza motivazioni fondate di usufruire di un'occasione di ospitalità o di accettare un regalo da un cliente o da un acquirente. Tuttavia dobbiamo garantire che:

- la nostra integrità non venga compromessa dall'offerta o dall'accettazione di donazioni aziendali o di ospitalità.
- non commettiamo alcun illecito penale, sia a livello societario che di singoli, per esempio in virtù della legislazione anticorruzione.

Finalità

La finalità della presente politica è di definire le responsabilità delle funzioni del Gruppo e delle business unit per quanto attiene all'osservanza e al sostegno della nostra posizione in riferimento alla fornitura e all'accettazione di regali e ospitalità. Nel prosieguo riportiamo cos'è consentito/non consentito, e cosa fare quando si ricevono/si offrono regali o dell'ospitalità in ambito societario.

Ambito di validità

La presente politica vale per tutti i dipendenti (staff, lavoratori a contratto e a tempo determinato) e si estende a tutte le aziende di cui deteniamo la maggioranza e alle operazioni in tutti i Paesi in cui operiamo noi in prima persona od operano le nostre affiliate ed imprese associate.

Politica

Tutti i dipendenti che offrono o ricevono regali o intrattenimento da parte di terzi nell'ambito delle loro cariche societarie devono valutarli attentamente caso per caso, tenendo presenti le relative circostanze, tra cui la tipologia di donazione o di intrattenimento, la finalità, l'apparenza, le posizioni dei soggetti che forniscono e ricevono il regalo o l'intrattenimento, il contesto commerciale, la reciprocità, le leggi applicabili e le norme sociali. I dipendenti devono dichiarare e registrare l'ospitalità o i regali accettati od offerti, il che sarà oggetto di una verifica da parte dei dirigenti.

I regali e l'intrattenimento tra dipendenti e terzi rientrano in tre categorie (si prega di far riferimento all'Allegato):

- Quelli generalmente accettabili e che approvereste voi stessi
- Quelli ammissibili, ma che richiedono una preventiva approvazione
- Quelli che non sono mai accettabili

Cosa fare nel caso in cui vi venissero offerti/offriste regali od ospitalità

1. controllare se sono accettabili, inaccettabili, se richiedono una preventiva approvazione ecc. (v. Allegato),
2. verificare con il proprio superiore se per il vostro dipartimento o la vostra area commerciale vige una politica separata, e in questo caso, assicurarsi che la state rispettando
3. controllare le leggi locali, in particolare se regali od ospitalità vengono offerti ad un funzionario pubblico straniero, e
4. inserire tutti i casi di donazioni e ospitalità, sia fornite che ricevute, nel registro (cfr. sotto), a prescindere dalla loro accettazione o meno.

Registro per i regali/l'ospitalità

Viene allegato alla presente politica un modello che mostra le informazioni richieste per il registro. Voi siete responsabili della compilazione del modello e di assicurare che le autorizzazioni richieste siano state concesse prima di procedere alla registrazione del regalo/dell'ospitalità. Si occuperanno del registro le seguenti persone:

Regno Unito – David Elliott

Italia – Paolo Mandelli

Sri Lanka – Frank Reckrman (Malabe) / Roshan Peiris (Colombo)

USA – Thiksan Arulampalam

India – Rashmi Suvarna

Linee guida su ciò che è accettabile

Per quanto attiene alle categorie qui di seguito riportate, si applicano i seguenti limiti:

- Pasti - £100 o limiti più bassi a livello locale
- Intrattenimento - £250 o limiti più bassi a livello locale
- Regali - £100 o limiti più bassi a livello locale

Accettabili

Le voci riportate qui di seguito sono di norma accettabili senza una preventiva approvazione:

- Pasti al di sotto del limite specificato: pasti modesti e occasionali con dei soggetti con cui siamo in affari.
- Intrattenimento al di sotto del limite specificato: partecipazione occasionale a eventi sportivi, teatrali o ad altri eventi culturali che rientrano nella programmazione ordinaria.
- Regali al di sotto del limite specificato: regali di valore simbolico, come penne, calendari o piccoli gadget promozionali.
- Rimborsi a seguito della partecipazione ad eventi o conferenze settoriali.

Sempre inaccettabili

Tra i regali/le occasioni di intrattenimento inaccettabili rientrano:

- Fornitura di merci o servizi per uso personale
- Tutti i regali o le occasioni di intrattenimento che verrebbero considerati illegali (tra cui quanto offerto a un funzionario pubblico in violazione della legislazione anticorruzione locale o internazionale), non etici o che potrebbero potenzialmente ledere o danneggiare la reputazione del Gruppo.
- Regali o eventi d'intrattenimento destinati a parti coinvolte in un'offerta o in una gara d'appalto.
- Offerte di somme di denaro o liquidità equivalente (come certificati in regalo, prestiti, titoli, stock option).
- Qualsiasi regalo od occasione d'intrattenimento di tipo 'quid pro quo' (offerta in cambio di qualcos'altro).
- Qualsiasi regalo o evento d'intrattenimento che possa essere ritenuto eccessivo o sproporzionato, che potrebbe influenzare, o che sembra possa influenzare, il destinatario.
- Contributi diretti a favore di partiti politici per conto del Gruppo.
- Intrattenimento ricorrente, ad esempio l'impiego di abbonamenti o la partecipazione ad eventi in cui il soggetto terzo non sia di fatto presente.

Accettabili, a fronte però di una preventiva approvazione

Dovrete ottenere una preventiva approvazione dal vostro superiore diretto in riferimento alle seguenti voci:

- Evento d'intrattenimento che superi il limite specificato.
- Regali che superino il limite specificato.
- Pasti che dovessero superare il limite specificato.
- Viaggi o pernottamenti associati all'intrattenimento.
- Contributi politici indiretti, ad esempio messa a disposizione a soggetti politici di strutture degli eventi

Per decidere se approvare o meno delle voci di questa categoria, i responsabili dovranno applicare i criteri descritti nel "test di autoapprovazione" (v. sotto).

In alcuni dipartimenti e business unit potrebbero essere in vigore delle linee guida o delle regole più severe. I dipendenti devono prestare particolare attenzione per quanto riguarda il controllo dei requisiti locali, evitando di accettare regali od eventi d'intrattenimento non confacenti alle linee guida o alle regole.

Test di autoapprovazione:

Oltre all'applicazione dei principi di cui sopra, porre le seguenti domande al fine di stabilire se un regalo o un'occasione di intrattenimento sono appropriati:

- **Intento** – L'intento è semplicemente quello di creare una relazione commerciale o di offrire un normale gesto di cortesia, o si ha l'intenzione di influenzare l'obiettività del destinatario nel momento in cui prende una decisione commerciale?
- **Consistenza e frequenza** – Il regalo o l'occasione di intrattenimento sono modesti e non frequenti o potrebbero mettere voi (o l'altra parte) in obbligo?
- **Legalità** – Siete sicuri che il regalo o l'occasione di intrattenimento siano legali sia nel vostro Paese che nel Paese della parte terza?
- **Ottemperanza delle regole dell'altra persona** – La ricezione di un regalo o l'offerta di un'occasione di intrattenimento sono consentiti dall'organizzazione del destinatario? Si deve fare particolare attenzione quando si intrattengono rapporti con funzionari pubblici, dal momento che, in molti Paesi, i funzionari non possono accettare regalie o inviti a partecipare ad eventi d'intrattenimento.
- **Trasparenza** – Vi sentireste in imbarazzo se il vostro responsabile, i vostri colleghi o qualsiasi soggetto al di fuori del Gruppo ne venissero a conoscenza?
- **Ipocrisia** – State adottando un duplice metro di giudizio? Dovremmo offrire solo ciò che accetteremmo senza imbarazzi (e viceversa).
- **Evitare la parzialità** – Sono disponibili dei contributi indiretti per la politica a prescindere dal partito?