



**POLITICA PER LA PREVENZIONE
DELLA CORRUZIONE
E LINEE GUIDA
ANTICORRUZIONE**

versione 1 – novembre 2024

Sommario

1. INTRODUZIONE	pag. 3
2. POLITICA PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE	pag. 3
Prevenzione e contrasto alla corruzione.....	pag. 3
Che cos'è la corruzione per CGI Holding.....	pag. 3
CGI scende in campo nella lotta alla corruzione	pag. 4
Impegno del Gruppo CGI.....	pag. 4
Obiettivi della politica per la prevenzione della corruzione	pag. 4
Impegni per la politica anticorruzione e assunzione di responsabilità	pag. 5
Diffusione e comunicazione.....	pag. 5
3. LINEE GUIDA ANTICORRUZIONE	pag. 6
Ambito di applicazione.....	pag. 6
Principi Generali	pag. 6

1. INTRODUZIONE

Negli ultimi anni la lotta alla corruzione ha assunto sempre più importanza e quasi tutti i Paesi, sia a livello locale che per il tramite di accordi internazionali, hanno promosso impianti normativi che si pongono come obiettivo quello di scoraggiare fattispecie corruttive.

CGI Holding S.r.l. (di seguito anche “CGI”), nel pieno rispetto delle leggi, dei regolamenti, nonché di tutte le prescrizioni previsti da standard internazionali e linee guida, si impegna a prevenire e contrastare il verificarsi di illeciti nello svolgimento delle proprie attività, assumendo, tra i suoi valori primari, quello dell’etica aziendale, per mezzo della quale trasmettere messaggi di lealtà, correttezza, trasparenza, onestà e integrità.

Partendo da un sistema culturale e di valori già profondamente radicato, in coordinamento con il proprio Codice Etico e il Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001, la Società ispirandosi alle migliori best practice in tema di Anti-Corruption (es. standard internazionale ISO 37001:2016, Bribery Act), ha definito, per tutto il Gruppo CGI, la presente “Politica per la prevenzione della corruzione” (di seguito “la Politica”) e le relative Linee Guida Anticorruzione, al fine di minimizzare il rischio di porre in essere condotte di corruzione attiva e passiva definendo un sistema di controlli interni coerenti con tale obiettivo.

2. POLITICA PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Prevenzione e contrasto alla corruzione

La lotta alla corruzione costituisce una delle principali sfide mondiali. La corruzione rappresenta infatti un grande ostacolo allo sviluppo sostenibile e alle democrazie e ha un effetto devastante soprattutto sulle comunità più povere. L’impatto della corruzione sul settore privato è inoltre considerevole, essa impedisce la crescita economica, distorce la concorrenza fra le aziende e presenta seri rischi legali e reputazionali per le aziende. La corruzione è inoltre molto costosa per le imprese: secondo una stima della Banca Mondiale in molte aree del mondo le imprese avrebbero un ricarico di costi pari a circa il 10% proprio a causa delle pratiche di corruzione. La Banca Mondiale ha stimato che la corruzione è diventata un’industria da 1 miliardo di dollari.

Che cos’è la corruzione per CGI Holding

Il Gruppo CGI rifiuta e contrasta ogni forma di corruzione nell’accezione più ampia del termine, ovvero qualunque forma di abuso per fini privati o come pratiche di malaffare, integrata con promessa, induzione, istigazione, richiesta, offerta di incentivi o diversa utilità come ricompensa a una persona per agire o omettere azioni, siano esse dovute o non dovute.

CGI scende in campo nella lotta alla corruzione

Le leggi, il richiamo al rispetto delle stesse e le azioni di contrasto messe in campo dallo Stato non sono sufficienti ad assicurare risultati consistenti nel tempo se non accompagnati da un forte recupero dei valori etici, che solo l'esempio e l'educazione della società civile (famiglia, scuola, ambiente di lavoro) possono insegnare e determinare.

Impegno del Gruppo CGI

CGI rifiuta e contrasta, per quanto le è possibile, ogni forma di corruzione nell'accezione più ampia del termine, come "abuso di potere per fini privati" e come pratiche di malaffare integrate con promessa, induzione, istigazione, richiesta, offerta di incentivi o diverse utilità come ricompensa ad una persona per agire o omettere azioni siano esse dovute o non dovute, prescindendo dall'accettazione o meno della promessa o dell'offerta. La cultura della legalità è alla base del modo di fare impresa della Società, è per questa ragione che si afferma continuamente l'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e trasparenza nella conduzione degli affari e nelle attività aziendali a tutela della propria posizione e immagine, del lavoro dei propri dipendenti e delle attività dei clienti. La presente Politica concorre ad aumentare la conformità generale alle leggi ed alle buone pratiche internazionali e, al fine di dare concreta attuazione alla cultura della legalità, alla prevenzione ed al contrasto della corruzione. Ciascun soggetto che effettui attività per conto della Società è tenuto a leggere e comprendere i contenuti della presente Politica e a comportarsi in conformità a quanto da essa stabilito, oltreché alle leggi e ai regolamenti dei Paesi in cui la Società opera.

Obiettivi della politica per la prevenzione della corruzione

La Politica per la Prevenzione della Corruzione di CGI si prefigge il raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- vietare la corruzione e assicurare il raggiungimento di più elevata conformità agli standard normativi nazionali e internazionali in materia di anticorruzione;
- assicurare la sostenibilità, l'onestà e la trasparenza del proprio business contrastando ogni fenomeno di malaffare;
- contribuire alla diffusione della cultura di fare impresa sostenendo lealtà, integrità, onestà, concorrenza e trasparenza come elemento fondante del lavoro;
- promuovere e sviluppare l'etica nelle relazioni economiche a tutela del mercato, contrastando ogni forma di illegalità;
- sviluppare o alimentare la consapevolezza dell'impegno alla prevenzione ed alla lotta alla corruzione da parte di tutti gli stakeholder;

- creare un sistema di controlli integrato, facilmente conoscibile e comprensibile, attuabile e monitorabile a garanzia di efficacia ed efficienza della funzione preventiva del controllo stesso.

Impegni per la politica anticorruzione e assunzione di responsabilità

CGI stigmatizza, condanna e comunque rifiuta la corruzione in ogni sua forma, ove per corruzione si intende l'offerta o l'accettazione, in via diretta o indiretta, di denaro o di altra utilità in grado di influenzare il ricevente, al fine di indurre o premiare l'esecuzione di una funzione/attività o l'omissione della stessa. Rileva pertanto sia la "corruzione attiva" (offerta) che la "corruzione passiva" (accettazione), sia nel caso in cui venga coinvolto un soggetto pubblico ("corruzione pubblica") che nei rapporti tra soggetti privati ("corruzione privata"), sia la corruzione finalizzata a far compiere un atto contrario ai propri doveri di ufficio ("corruzione propria") che quella avente per scopo il compimento di un atto del proprio ufficio ("corruzione impropria"), sia la "corruzione antecedente" che quella "successiva" al compimento degli atti di ufficio. CGI, in osservanza alla normativa nazionale, alle Convenzioni e alle linee guida internazionali e alle best practice, si impegna a contrastare i fenomeni corruttivi.

Diffusione e comunicazione

CGI si impegna a fare tutto quanto possibile per assicurare la diffusione presso le società controllate, appartenenti al Gruppo CGI, le quali hanno l'obbligo di ratificare tale Politica e le relative Linee Guida Anticorruzione. Si impegna inoltre a diffondere la Politica verso tutti gli stakeholder¹ del Gruppo e promuovere il rispetto, l'applicazione e l'adozione da parte dei Destinatari della presente Politica anticorruzione, prevedendo un sistema sanzionatorio per le relative violazioni, e curarne il costante aggiornamento.

Si impegna, altresì, alla lotta contro la corruzione anche pubblicamente, per promuovere e diffondere la cultura di legalità e di lotta alla corruzione, anche attraverso la diffusione mediante pubblicazione sul proprio sito internet.

La presente Politica è approvata dal Consiglio di amministrazione.

Alseno, novembre 2024

Il Presidente del Consiglio di amministrazione

¹ Se per "parte interessata" o "stakeholder" si intende ogni persona o ente che può influenzare, essere influenzata o percepire se stessa come influenzata da una decisione o attività (cfr. Standard UNI ISO 37001:2016), CGI ritiene parti interessate e *stakeholders* i seguenti soggetti: la proprietà, i dipendenti, la collettività locale, le Autorità Pubbliche, i fornitori e i *partners*.

3. LINEE GUIDA ANTICORRUZIONE

Ambito di applicazione

Le presenti Linee Guida sono definite in accordo con la Politica di prevenzione della corruzione e se ne richiede la conoscenza e il rispetto a tutti i componenti degli organi societari, di vigilanza e controllo, i dirigenti, i dipendenti di ogni grado, qualifica e livello, i partner, i fornitori e più in generale tutti i soci in affari che operino nell'interesse o per conto della Società (di seguito "Destinatari").

Principi Generali

Di seguito si elencano le misure e azioni che elevano ulteriormente gli standard etici e i principi generali ai quali uniformarsi nella conduzione del business e che devono essere osservati per garantire un adeguato sistema di controllo interno e di gestione del rischio corruzione.



Rispetto del Codice Etico

Tutte le società del Gruppo CGI, nella gestione del business e dei rapporti d'affari, nonché nei rapporti con qualsivoglia Pubblico Ufficiale e incaricato di pubblico servizio si conformano ai principi di lealtà, correttezza e trasparenza definiti nel proprio Codice Etico. È, dunque, vietata qualunque offerta o promessa di denaro o altra utilità a Pubblici Ufficiali e incaricati di pubblico servizio, soggetti apicali e soggetti a questi collegati.

Partecipazione e consapevolezza



Tutte le società del Gruppo CGI coinvolgono la propria Direzione nella volontà di contrasto e prevenzione della corruzione, chiedendo alla stessa che sia parte attiva nella comunicazione verso i propri collaboratori, rendendola promotore di una cultura in cui la corruzione non è accettabile e richiedendo alla stessa un forte e visibile impegno di vigilanza sul rispetto delle misure di anticorruzione, sull'etica, sull'effettuazione dei controlli interni, nonché di implementazione di tutte le misure ritenute idonee alla prevenzione, identificazione e segnalazione delle potenziali violazioni. A tal proposito si richiede ai Responsabili di area/processo implicanti la gestione di budget economici l'osservanza della Politica

anticorruzione, oltreché delle presenti Linee Guida, nella gestione dei processi aziendali di pertinenza.



Conflitto di interessi

Tutti i dipendenti delle società del Gruppo devono evitare ogni situazione in cui si possa manifestare un conflitto con gli interessi dell'azienda che possa interferire con la loro capacità di assumere in modo imparziale decisioni nel pieno rispetto delle norme definite dal Codice Etico, dalle presenti Linee Guida e dei principi di legalità, lealtà, correttezza, trasparenza.

Le posizioni di conflitto di interesse (effettive, presunte o potenziali) devono essere manifestate e comunicate in qualsiasi momento sorgano; costituiscano a titolo esemplificativo situazioni di potenziale conflitto di interesse:

- interessi economici o finanziari del dipendente e/o della sua famiglia in attività di fornitori, clienti e concorrenti;
- svolgimento di attività lavorative anche passate (proprie o di propri familiari) presso fornitori o concorrenti o Pubblica Amministrazione;
- acquisizione di informazioni in ragione del proprio lavoro o della propria posizione che possa creare conflitto con i propri interessi o interessi dei propri familiari;
- accettazione/offerta di denaro, favori o utilità da parte di terze parti volti a determinare trattamento di favore al Gruppo CGI.

Omaggi e Spese di Rappresentanza



Gli omaggi, pagamenti o altre utilità possono essere effettuati o ricevuti qualora rientrino nel contesto di normali pratiche commerciali 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 ad acquisire trattamenti di favore. Sono proibiti omaggi a funzionari pubblici, revisori, pubblici ufficiali e personale appartenente ad Authority ed Enti di Vigilanza e Controllo. Il personale di CGI holding e delle società appartenenti al Gruppo che riceve omaggi o benefici, che

abbia il sospetto della irregolarità dell'offerta ricevuta, è tenuto a darne comunicazione attraverso il canale Whistleblowing adottato dalla propria Società appartenente al Gruppo CGI,

seguendo la relativa procedura per le segnalazioni. Omaggi eccedenti il modico valore possono essere corrisposti per determinate occasioni/ricorrenze/eventi rientranti nel contesto delle normali pratiche commerciali se condivisi con la Direzione. Le spese di rappresentanza per pranzi/cene di lavoro con ospiti, nonché altre forme di ospitalità – la cui tracciabilità e trasparenza devono essere sempre garantite – possono essere sostenute esclusivamente dagli aventi potere o da parte di collaboratori degli stessi formalmente autorizzati / delegati, secondo circostanze e limiti contestualizzati.



Liberalità

Gli atti di liberalità ("contribuzioni a scopo benefico") hanno esclusivamente finalità benefiche, e devono, quindi, essere volti a realizzare iniziative non strettamente legate al business, volte a migliorare l'immagine e il profilo di responsabilità sociale del Gruppo CGI anche rispetto ai territori e ai contesti socio-economici in cui opera. Le iniziative non profit e i progetti sociali devono essere coerenti con il budget approvato ed effettuate da soggetti formalmente delegati, previa acquisizione di adeguate informazioni sul beneficiario e devono essere adeguatamente documentate garantendone la tracciabilità e trasparenza delle spese e dei destinatari.

Sponsorizzazioni

**SPONSORED
BY**

Le attività di sponsorizzazione (o eventi assimilabili) hanno l'obiettivo di promuovere l'immagine del Gruppo CGI. Il sostenimento di tali spese è ammissibile solo se effettuate nell'ambito di un budget autorizzato da soggetti formalmente delegati, entro i limiti di spesa autorizzati. Eventuali spese extra budget sono approvate dal Consiglio di Amministrazione. È garantita la tracciabilità e trasparenza nelle spese per le sponsorizzazioni.

Partecipazione a gare



Nell'ambito della partecipazione a gare pubbliche e private, le società del Gruppo CGI garantiscono che tutto l'iter sia gestito regolarmente e che sia improntato al principio di trasparenza in quanto tutte le operazioni devono essere tracciate e verificabili. Si persegue ogni forma possibile di corruzione tra privati e verso soggetti appartenenti alla P.A. quali pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio. Vi è l'impegno, inoltre, a selezionare eventuali Partner solo a seguito di adeguati controlli finanziari e non finanziari proporzionati e adeguati rispetto all'esposizione a rischio corruzione.

Acquisti di Beni e Servizi, Consulenze e Prestazioni Professionali



Nei rapporti di approvvigionamento, indipendentemente dalle procedure d'acquisto utilizzate, si garantisce che l'acquisto sia basato su effettive necessità con l'obiettivo di ottenere le migliori condizioni possibili in termini di qualità e prezzo; le attività di acquisto e appalto sono condotte dal Gruppo CGI in modo etico, corretto, integro e trasparente, nel rispetto del quadro normativo di riferimento, del Codice Etico e delle previsioni del Modello 231 volto a disciplinare tali processi, laddove adottati. Per ogni acquisto di beni o servizi, nonché affidamento di incarichi professionali, è garantita la rispondenza di quanto ricevuto a quanto pattuito in termini prestazionali, la congruità del corrispettivo pagato rispetto alla prestazione effettuata e alle condizioni di mercato.



Controlli finanziari

CGI holding e le società appartenenti al Gruppo adottano controlli a campione sulle transazioni finanziarie significative in modo da garantirne l'accuratezza e la regolarità. Ogni transazione finanziaria prevede la segregazione dei compiti, l'attuazione di livelli autorizzativi differenziati, la verifica del beneficiario, la restrizione all'uso del contante. È garantita la conformità della tenuta della contabilità ai principi contabili applicabili riflettendo 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, quindi, 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.

Assunzione e gestione del personale



CGI holding e le società appartenenti al Gruppo garantiscono percorsi di selezione, assunzione e passaggi di carriera, garantendo trasparenza e tracciabilità di tali attività. Preliminarmente all'assunzione del personale, il Gruppo si informa sulle precedenti esperienze professionali del candidato per quanto consentito dalle leggi applicabili, nel rispetto delle disposizioni anticorruzione previste nel Modello 231. Il processo di assunzione del personale, in particolare, prevede una verifica di coerenza delle precedenti esperienze professionali rispetto alla posizione ricercata.



Sistema sanzionatorio

CGI holding e le società appartenenti al Gruppo perseguono qualunque pratica corruttiva con il massimo rigore e senza eccezione e i Destinatari sono obbligati alla piena osservanza delle presenti Linee Guida. In caso di violazione, sono irrogate sanzioni nei confronti dei responsabili secondo le modalità previste da legge, da accordi collettivi e da altri contratti applicabili. La violazione della Politica Anticorruzione e delle presenti Linee Guida costituisce inadempienza agli obblighi contrattuali e al rispetto delle regole aziendali e dà corso all'irrogazione di sanzioni così come previste nel sistema sanzionatorio previsto all'interno del Modello 231, laddove approvato, ovvero nel sistema sanzionatorio aziendale, secondo quanto previsto dal CCNL.



Segnalazione violazioni

Chiunque venga a conoscenza di eventuali violazioni della Politica Anticorruzione e delle presenti Linee Guida dovrà darne comunicazione attraverso il canale Whistleblowing, se presente, adottato dalla propria Società appartenente al Gruppo CGI, seguendo la relativa procedura per le segnalazioni. In caso di assenza di uno specifico canale Whistleblowing, la segnalazione può essere effettuata direttamente all'Organismo di Vigilanza, se nominato, o in alternativa alla Direzione, tramite pec/e-mail.

Nessun soggetto sarà discriminato o in qualsivoglia maniera sanzionato per aver rifiutato di effettuare un atto corruttivo o potenzialmente corruttivo, anche se tale rifiuto abbia dato origine alla perdita di un affare o ad altra conseguenza pregiudizievole per il business del Gruppo, ovvero per aver denunciato in buona fede una violazione della Politica Anticorruzione e/o delle relative Linee Guida.

Formazione, diffusione e comunicazione



CGI holding e le società appartenenti al Gruppo, si impegnano a fare tutto quanto possibile per assicurare la diffusione presso tutti gli stakeholder delle presenti Linee Guida e promuoverne il rispetto, l'applicazione e l'adozione da parte dei Destinatari provvedendo:

- a pubblicarle sul sito internet aziendale;
- a garantirne la disponibilità per tutto il personale che ne faccia richiesta;
- a consegnarle al personale neoassunto;
- a diffonderne adeguatamente i contenuti;
- a comunicarne l'adozione e l'invito al rispetto ai fornitori e partner.

CGI holding e le società appartenenti al Gruppo infine erogano attività formativa al personale riguardante l'impegno per la prevenzione della corruzione, la Politica, le Linee Guida, la normativa anticorruzione internazionale e nazionale e la normativa relativa alla più ampia prevenzione del rischio da reato (D. Lgs. 231/2001), e volta ad assicurarne la diffusione e la corretta comprensione.