

REGOLAMENTO INTERNO PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE



Anti Bribery & Anti-Corruption (ABAC)

INDICE DEL DOCUMENTO

PREMESSA	2
CONCETTI GENERALI.....	2
PRINCIPI E VALORI	3
REGOLAMENTO INTERNO PER LA PREVENZIONE.....	4
TUTELA DEI DIPENDENTI E COLLABORATORI	9

PREMESSA

Costituisce corruzione offrire, promettere, dare o accettare un beneficio finanziario di altra natura, per indurre chi lo riceve o un altro individuo a svolgere impropriamente le proprie funzioni, ovvero gli si riconosce una ricompensa di qualsivoglia natura per aver agito in maniera inappropriata, oppure ancora quando chi riceve il beneficio si comporta in modo scorretto accettando il vantaggio.

Il beneficio comprende denaro, regali, onorari, ospitalità, servizi, sconti, l'assegnazione di un contratto o di un qualunque bene di valore.

Il presente documento intende definire in dettaglio i comportamenti pratici che dovranno essere sempre adottati da tutti i dipendenti e collaboratori di OVER SRL in modo da garantire un'adeguata prevenzione della corruzione.

Lo scopo del presente documento è quindi di fornire linee guida e regole comportamentali per garantire che tutti i dipendenti e collaboratori di OVER SRL:

- siano sensibilizzati sul proprio dovere di agire in modo etico e professionale;
- rispettino sempre le indicazioni in tema di prevenzione della corruzione definite da OVER SRL, non adottando pratiche o comportamenti corruttivi;
- siano adeguatamente formati ed informati per identificare e segnalare eventuali casi di corruzione.

CONCETTI GENERALI

OVER SRL considera la prevenzione della corruzione un elemento cardine della propria organizzazione e promuove l'impegno alla lotta alla corruzione e la diffusione dei principi e valori etici a tutti i livelli dell'organizzazione.

Per tale ragione OVER SRL si impegna a:

- vietare ogni forma di corruzione adottando un approccio di tolleranza zero nei confronti della stessa;
- osservare le leggi nazionali, le altre leggi e requisiti vigenti in materia di prevenzione della corruzione;
- attuare e mantenere aggiornato il presente Regolamento per la Prevenzione della Corruzione al fine di garantire un continuo miglioramento delle proprie prestazioni, anche in base alle evoluzioni delle normative del proprio contesto;
- incoraggiare la segnalazione dei sospetti, in buona fede o sulla base di una convinzione ragionevole e confidenziale, senza timore di ritorsioni;
- mantenere aggiornata l'analisi del contesto a fronte dei cambiamenti ed evoluzioni aziendali in un'ottica di miglioramento continuo;
- condividere gli impegni espressi nella presente Politica con tutti gli stakeholder (dipendenti, collaboratori, partner, fornitori, etc.).

PRINCIPI E VALORI

Gli impegni, i valori e le strategie di OVER SRL per la prevenzione della corruzione sono rivolti sia all'interno che all'esterno dell'azienda e si basano sui seguenti principi:

- **Consapevolezza:** *“dobbiamo essere consapevoli delle nostre responsabilità, e di quelle di chi lavora per OVER SRL, e mantenere un atteggiamento irreprensibile nei confronti della corruzione”.*
- **Legittimità:** *“dobbiamo essere consapevoli che le nostre attività, hanno uno scopo valido e devono essere condotte in linea con i valori e le aspettative di OVER SRL”.*
- **Informazione:** *“dobbiamo fornire informazioni e assistenza a chi lavora per OVER SRL su come riconoscere e gestire aspetti e comportamenti riconducibili alla corruzione”.*
- **Proporzionalità:** *“dobbiamo sempre valutare che ogni trasferimento di valore effettuato e risorsa investita devono soddisfare ma non superare le esigenze dell'interazione o della transazione”.*
- **Trasparenza:** *“dobbiamo garantire che tutte le azioni, le operazioni, le transazioni e, in generale, i comportamenti tenuti e seguiti da dipendenti e collaboratori di OVER SRL siano improntati alla massima correttezza, trasparenza e obiettività, al fine di prevenire qualsiasi rischio legato alla corruzione”.*

REGOLAMENTO INTERNO PER LA PREVENZIONE

REGOLE GENERALI

OVER SRL ha previsto il seguente regolamento interno per prevenire i casi in cui sia possibile la commissione di reati corruttivi, definendo le seguenti regole generali

- è fatto divieto di offrire, promettere, autorizzare qualsiasi forma di beneficio, inclusi omaggi, regali, ospitalità, che possono indurre a ricevere un vantaggio commerciale o qualora comportamenti di questo tipo possano essere percepiti come una volontà di influenzare una trattativa.
- è fatto divieto di accettare o richiedere qualsiasi forma di beneficio, inclusi omaggi, regali, ospitalità purché non siano di modesta entità.
- è fatto divieto di accettare l'ospitalità da un soggetto terzo in luoghi o situazioni esageratamente costosi.
- è sempre necessario evitare situazioni dove i soggetti coinvolti siano, osservanti sono apparire, in conflitto di interessi con OVER SRL.
- è fatto divieto di corrispondere pagamenti agevolati o estorti di qualunque genere.
- è fatto divieto di corrispondere contributi politici accettare qualsiasi forma di beneficio da parte di funzionari pubblici.

SPONSORIZZAZIONI E LIBERALITÀ

OVER SRL ha documentato all'interno della presente sezione le regole per la sponsorizzazione e la liberalità, allo scopo di prevenire la commissione di reati.

È severamente vietata qualsiasi donazione o sponsorizzazione concessa a qualsiasi entità, organizzazione o individuo con l'intenzione, reale o percepita, di influenzare una decisione per ottenere un vantaggio commerciale o un guadagno finanziario con un'azione corruttiva.

Le sponsorizzazioni o liberalità sono consentite esclusivamente alle seguenti condizioni:

- il beneficiario deve avere una eccellente reputazione in termini di integrità e pratiche commerciali corrette;
- non devono essere utilizzati contanti, né il contributo può essere versato a favore di un soggetto diverso dal beneficiario, o su un conto bancario in un paese diverso da quello in cui il beneficiario ha sede o svolge la propria attività;
- I contributi devono essere registrati in modo accurato e trasparente nei libri e nei registri contabili di OVER SRL.

CONTRIBUTI POLITICI

I contributi politici possono essere usati come un mezzo improprio di corruzione per mantenere o ottenere un vantaggio di business come ad esempio aggiudicarsi un contratto, ottenere un permesso, una licenza o indurre ad esperire legislazione specifica in senso favorevole per il business.

OVER SRL proibisce qualsiasi forma di contributi diretti o indiretti, sotto qualsiasi forma a partiti, movimenti, comitati, organizzazioni politiche e sindacali e allora rappresentanti e candidati.

REGALI, OMAGGI, BENEFICI

Offrire regali e omaggi aziendali può essere una pratica commerciale accettata per consolidare i rapporti con i clienti attuali e potenziali, o in segno di riconoscimento e apprezzamento per una relazione d'affari positiva e di lunga durata.

Occorre tuttavia assicurarsi che qualsiasi regalo, beneficio o omaggio aziendale non possa configurarsi come tangente o pagamento a scopo di corruzione, destinato a influenzare in maniera impropria una decisione commerciale: anche la sola percezione di una condotta come corruttiva può danneggiare la reputazione di OVER SRL.

Pertanto non è ammesso offrire alcuna forma di regalo che possa anche solo essere interpretata come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia o, comunque, rivolta ad influenzare il normale decorso delle trattative commerciali o ad ottenere trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività collegabile a OVER SRL.

Omaggi e atti di cortesia sono quindi consentiti solo se di modico valore o comunque tali da non compromettere l'integrità o la reputazione di OVER SRL.

Quanto sopra vale nei rapporti con persone, società o enti pubblici e privati sia in Italia che all'estero, mentre per i Funzionari Pubblici è vietata qualsiasi regalo, beneficio o omaggio aziendale.

Anche per quanto riguarda la ricezione, non è ammesso accettare alcuna forma di regalo che possa anche solo essere interpretata come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia o, comunque, rivolta ad influenzare il normale decorso delle trattative commerciali o ad ottenere trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività collegabile a OVER SRL.

Omaggi e atti di cortesia sono quindi accettabili solo se di modico valore o comunque tali da non compromettere l'integrità o la reputazione di OVER SRL.

Pertanto, un regalo, beneficio o omaggio aziendale offerto o ricevuto deve soddisfare le seguenti regole:

- deve essere offerto o ricevuto in buona fede e senza alcuna intenzione di corrompere.
- non deve mai essere in contanti, eccessivo o lussuoso.
- deve essere ragionevole in termini di costo, quantità e frequenza.
- deve essere normale e abituale secondo gli standard del settore.
- non deve creare un conflitto di interessi o compromettere l'integrità o la reputazione di alcuno.
- non deve comportare attività o comportamenti che possano essere moralmente discutibili o causare imbarazzo alle parti coinvolte.

OSPITALITÀ

Con il termine spese di ospitalità si intendono quelle sostenute da OVER SRL nei confronti di partner e fornitori e possono essere relative solamente ai costi per la il viaggio, il pernottamento ed i pasti.

Per tutte le richieste di spese di ospitalità il richiedente deve obbligatoriamente documentare le spese richieste e la motivazione per tale richiesta, ed i rimborsi sono riconosciuti solo se preventivamente autorizzati dal e previa presentazione dei giustificativi

Viaggio: Sono rimborsabili le spese di viaggio dalla residenza/domicilio all'area di attività e viceversa su presentazione della relativa documentazione

- con mezzi pubblici (treno massimo classe business, aereo classe economica, taxi)
- con auto propria in base ai giustificativi di spesa

Pernottamento: Sono rimborsabili le spese di pernottamento su presentazione della relativa documentazione, in strutture di categoria massimo 4 stelle, per le notti necessarie alle effettuazioni delle attività

Pasti: per ogni pasto il tetto massimo è fissato in € 60,00, rimborsabile dietro presentazione del giustificativo di spesa.

CONFLITTO DI INTERESSI

Nella conduzione di qualsiasi attività devono sempre evitarsi situazioni ove i soggetti coinvolti siano e possano anche solo apparire, in conflitto di interessi con OVER SRL.

Con ciò si intende ogni situazione nella quale un interesse secondario interferisce o potrebbe interferire con l'interesse primario consistente nella corretta commerciale di OVER SRL, perseguendo un interesse diverso dalla missione di impresa o traendo un vantaggio personale dalle opportunità date dall'attività di impresa.

I dipendenti ed i collaboratori di OVER SRL devono valutare prima di ogni operazione la possibilità che si manifestino conflitti di interesse, attuali o potenziali, e provvedere affinché il conflitto venga evitato a priori.

Di seguito alcuni esempi, a titolo puramente indicativo, di conflitto di interessi:

- condurre un'operazione in una posizione di vertice e avere interessi economici diretti ed indiretti (tramite i familiari e parenti o società controllate e ho collegati) con fornitori e ho clienti che collaborano all'operazione;
- curare i rapporti con i fornitori e svolgere attività personali tramite familiari a società controllate o collegate con loro;
- accettare i favori da terzi per favorire rapporti con la società.
- rapporti di parentela, in via diretta con Pubblici dipendenti, con i quali la società intercorra rapporti contrattuali e/o economici.

Chiunque si trovi in una posizione di conflitto di interesse e tenuto a darne comunicazione alla Direzione di OVER SRL, così da valutare di attivare le misure per cui, nonostante il conflitto di interesse, l'operazione sarà condotta nel rispetto degli abituali condizioni di mercato.

In caso di dubbio o di impossibilità a risolvere il conflitto di interesse, l'operazione deve essere sospesa.

IMPEGNI PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE DEI PARTNER E DUE DILIGENCE

OVER SRL per sostenere le proprie attività d'impresa può collaborare con business partner: tali rapporti forniscono

preziosi contributi in molte aree di business, ma possono anche porre problemi di conformità e pertanto richiedono ad OVER SRL di adottare misure adeguate per prevenire la corruzione.

Nel caso di un business partner, OVER SRL deve ottenere impegni per la prevenzione della corruzione da tale partner.

Tali impegni sono facilmente ottenibili se OVER SRL ha influenza sul partner e può quindi insistere affinché costui attui tali impegni.

Diversamente quando OVER SRL non ha sufficiente influenza, l'assenza di tali disposizioni non significa che la relazione non debba proseguire, ma l'assenza di tale impegno deve essere considerata come fattore rilevante nella valutazione del rischio di corruzione.

Tra i fattori che OVER SRL valuta per la gestione dei partner vi è il meccanismo di Due Diligence, che richiede una analisi sui seguenti aspetti relativi al partner ed al contesto in cui opera con lo stesso

- la struttura, la natura e la complessità (per esempio le procedure di aggiudicazione degli appalti e dei bandi di gara) dei servizi in cui si andrà ad operare con il partner;
- gli accordi su finanziamenti e pagamenti;
- il campo di coinvolgimento e le risorse disponibili;
- il livello di controllo e di visibilità;
- le altre parti terze coinvolte (compresi i pubblici ufficiali);
- le competenze e le qualifiche delle parti coinvolte;
- la reputazione del partner;
- l'ubicazione;
- le recensioni del mercato o della stampa.

In relazione alla Due Diligence sui partner, i fattori che OVER SRL valuta comprendono:

- se il partner sia un'entità commerciale legittima, come dimostrato da indicatori quali i documenti di iscrizione al registro delle imprese, la registrazione delle scritture contabili annuali, il numero di Partita IVA, etc;
- se il partner abbia le qualifiche, l'esperienza e le risorse necessarie per condurre le attività commerciali per cui è assegnato l'appalto;
- se il partner abbia la fama di coinvolgimento in atti di corruzione, condotte fraudolente, illeciti o condotte scorrette simili, oppure se sia stato indagato, condannato, sanzionato o escluso da procedure per corruzione o reati analoghi;
- l'identità degli azionisti (compresi gli aventi diritto economici) del partner
- la struttura degli accordi sulle transazioni e sui pagamenti;

La natura, il tipo e l'entità della Due Diligence effettuata dipendono da fattori come la capacità di OVER SRL di ottenere informazioni sufficienti, i costi per l'ottenimento delle informazioni e l'entità del possibile rischio di corruzione posto dalla relazione.

La due Diligence non è uno strumento perfetto: l'assenza di informazioni negative non significa chiaramente che il partner non ponga un rischio di corruzione, tuttavia i risultati devono essere valutati attentamente e OVER SRL deve fornire un giudizio razionale sulla base dei fatti che ha a disposizione.

PARTECIPAZIONE A GARE ED APPALTI

OVER SRL effettua una prima analisi del bando e per accertare che i sussistano le potenziali condizioni di partecipazione, e, in funzione delle valutazioni effettuate viene stabilita la modalità di partecipazione alla gara in autonoma o con altri partner, valutando le migliori opportunità offerte dal contesto di mercato.

Nel caso in cui venga definito di partecipare con un partner che, fino a quella data, non è mai stato partner di OVER SRL si esegue una attività di due diligence sul partner e solamente nel caso di una valutazione positiva è possibile proseguire nella predisposizione degli accordi.

ASSUNZIONI E GESTIONE RISORSE

Nella fase di selezione e valutazioni di nuovo personale, OVER SRL, in base alle funzioni proposte e al rischio di corruzione corrispondente, può adottare misure come:

- discutere le politiche per la prevenzione della corruzione di OVER SRL con i potenziali neo assunti durante il colloquio, valutando la comprensione e l'importanza della conformità al presente Regolamento;
- intraprendere azioni ragionevoli per verificare che le qualifiche dei potenziali neo assunti siano accurate;
- intraprendere azioni ragionevoli per ottenere referenze soddisfacenti dai datori di lavoro precedenti dei potenziali neo assunti;
- intraprendere azioni ragionevoli per determinare se i potenziali neo assunti siano stati coinvolti in atti di corruzione;
- intraprendere azioni ragionevoli per identificare le relazioni dei potenziali neo assunti con i pubblici ufficiali.

TENUTA DELLE SCRITTURE CONTABILI

Le spese non devono mai essere occultate, falsificate, omesse o classificate di proposito in modo errato: non sono consentite in nessun caso registrazioni non accurate o transazioni non registrate.

Ogni transazione deve essere tempestivamente registrata, debitamente autorizzata e accuratamente documentata in termini di importo, periodo contabile, classificazione contabile e scopo commerciale.

Per tutte le transazioni (fatture, ricevute, ordini di acquisto, documenti di spedizione, approvazioni, ecc.), deve essere conservata un'adeguata documentazione di supporto per dimostrare la validità, l'accuratezza e la legittimità dei servizi o dei pagamenti effettuati.

GESTIONE DEI PAGAMENTI

OVER SRL assicura la massima trasparenza e tracciabilità dei rapporti di natura finanziaria con gli stakeholder.

A tal fine, e con l'obiettivo di garantire sicurezza e tempestività dei pagamenti, gli stessi avvengono di norma mediante bonifico bancario, utilizzando in via prioritaria la procedura automatizzata.

I pagamenti in contante "tramite Cassa" sono consentiti esclusivamente in rarissimi casi e nei limiti delle attuali disposizioni di legge.

I pagamenti devono essere disposti sul conto corrente bancario o postale intestato al beneficiario, presso la banca indicata dal medesimo e operante nel paese in cui ha sede almeno una delle due parti o in cui avviene l'esecuzione del contratto. Non sono ammessi pagamenti su conti cifrati.

Le disposizioni di pagamento devono essere autorizzate dai soggetti abilitati ad operare sui conti correnti di OVER SRL.

TUTELA DEI DIPENDENTI E COLLABORATORI

Le regole contenute nel presente documento sono parte integrante e imprescindibile del comportamento che i dipendenti ed i collaboratori di OVER SRL devono osservare abitualmente.

Ciò anche in conformità alle regole di ordinaria diligenza e ai sensi degli articoli del Codice Civile in materia di rapporti di lavoro (Art. 2104 e 2105 c.c.).

Nello specifico, ogni dipendente e collaboratore è tenuto a:

- leggere, comprendere e osservare i requisiti indicati nel presente documento;
- osservare i comportamenti contenuti nel presente documento;
- riferire immediatamente qualsiasi violazione in tema di prevenzione della corruzione, osservata o sospettata;
- porre domande o riferire eventuali dubbi in relazione al presente documento;
- svolgere le attività di formazione promosse da OVER SRL riaspetto alla tematica della prevenzione della corruzione.

Nessun dipendente di OVER SRL sarà oggetto di ritorsioni o azioni disciplinari per avere rifiutato di pagare o accettare una tangente o un pagamento a scopo di corruzione, anche qualora ciò comporti una perdita economica o un impatto negativo sulla produttività della Società stessa.

SEGNALAZIONI

Chiunque può segnalare eventuali dubbi o sospetti in relazione ad atti corruttivi: ai soggetti che intendono effettuare una segnalazione in tema di prevenzione della corruzione sono garantiti le seguenti tutele:

- **Riservatezza:** l'identità della persona segnalante, compresa qualsiasi altra informazione da cui possa evincersi anche indirettamente tale identità, non può essere rivelata senza il consenso espresso del segnalante stesso.
- **Divieto di ritorsioni:** i segnalanti non possono subire alcuna ritorsione ed è vietato qualsiasi comportamento, atto od omissione, anche solo tentato o minacciato, posto in essere in ragione della segnalazione che abbia provocato o possa provocare alla persona segnalante un danno ingiusto.

CONSAPEVOLEZZA E FORMAZIONE

OVER SRL, considerando lo sviluppo professionale e lavorativo delle proprie risorse umane un elemento strategico di competitività, si prefigge i seguenti obiettivi:

- stimolare il coinvolgimento di tutto il personale verso il raggiungimento di obiettivi aziendali, promuovendo la cultura della formazione in materia prevenzione sui rischi corruttivi;
- sostenere la qualità dei servizi svolti erogati attraverso il coinvolgimento, interprofessionale e intersettoriale, del personale, al fine di sviluppare il legame con il sistema organizzativo di prevenzione della corruzione;
- stimolare un clima organizzativo orientato alla prevenzione e gestione dei reati corruttivi anche attraverso dibattiti e seminari, per lo sviluppo di interazioni e confronto creando così spazi di incontro e approfondimento.

Intento della formazione è assicurare che i dipendenti ed i collaboratori comprendano, in base a quanto appropriato per il loro ruolo all'interno o verso OVER SRL, quanto segue:

- i rischi di corruzione cui loro e l'Organizzazione sono sottoposti;
- le politiche di prevenzione della corruzione di OVER SRL;
- gli aspetti del presente Regolamento per la Prevenzione della Corruzione pertinenti al loro ruolo;
- qualsivoglia azione preventiva e di segnalazione necessaria che essi devono intraprendere in relazione a qualsiasi rischio di corruzione o sospetta corruzione.

La formazione deve essere ripetuta ogniqualvolta sia necessario in modo che il personale sia al passo con le politiche e le procedure di OVER SRL, con qualsiasi sviluppo in relazione al rispettivo ruolo e con qualsiasi modifica legislativa.

COMPORAMENTI ILLECITI POSTI IN ESSERE DA DIPENDENTI E COLLABORATORI

Nel caso in cui gli esiti rilevati evidenzino presunti comportamenti illeciti da parte del personale di OVER SRL, si opera come di seguito riportato:

- si istruisce la pratica, raccogliendo dati ed informazioni - sotto il profilo del personale coinvolto - presso le funzioni di linea interessate e verificando con le stesse l'eventuale danno arrecato alla Società;
- si esaminano le possibili violazioni di legge e/o di contratto e/o di procedure interne; da un punto di vista giuslavoristico, civile e penale, ricorrendo se necessario a consulenti esterni competenti in materia (commercialista, avvocato, consulente del lavoro, etc).

Nel caso in cui i presunti comportamenti illeciti riscontrati vengano ritenuti passibili di provvedimenti disciplinari, la Direzione di OVER SRL valuta la gravità dei comportamenti e formula una proposta di opportune azioni organizzative/gestionali, nel rispetto della normativa in tema di contrattualistica del lavoro.