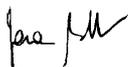


Sistema di Gestione Aziendale

POLITICA per la PREVENZIONE della CORRUZIONE

Sigla Documento:	PPC
Copia Controllata n°	01
Revisione:	01
Data:	03.03.2025
Destinatario :	Parti Interessate
All'attenzione di :	----
Firma per consegna :⁽¹⁾	----

	Sigla Funzione	Nome	Firma
Redatto da:	PG	Sara Borelli	
Verificato da:	DG	Aldo Borelli	
Approvato da:	AU	Serena Borelli	

Rev.	Data	Motivo Revisione e Descrizione Modifiche
01	03.03.'25	Prima Emissione

Cod. Lista di Distribuzione:	Interna/Esterna
-------------------------------------	-----------------

(1) Nota per il Destinatario (da compilare in caso di distribuzione esterna ad personam) : restituire copia sottoscritta della presente pagina

Indice

INDICE	2
APPLICAZIONE	3
1 CONTESTO DI RIFERIMENTO	3
2 AMBITO DI APPLICAZIONE	5
3 APPROVAZIONE E AGGIORNAMENTO DELLA POLITICA.....	5
4 RESPONSABILE ANTICORRUZIONE	5
5 OBIETTIVI	6
6 SEGNALAZIONI DELLE VIOLAZIONI	7
7 CONFLITTI DI INTERESSE	8
8 FORMAZIONE E COMUNICAZIONE	8
9 SISTEMA SANZIONATORIO	9

Applicazione

Sistema di Gestione Integrato		Applicabilità
SGQ	Sistema di Gestione Qualità	√
SGSSL	Sistema di Gestione Sicurezza e Salute sul lavoro	
SGSI_GDPR	Sistema di Gestione Sicurezza delle Informazioni e Gestione Privacy	
SGPC	Sistema di Gestione Prevenzione Corruzione	√

1 Contesto di riferimento

La R&S Management (di seguito “l’Azienda” o la “Società”) offre servizi e prodotti in ambito Information Technology, rivolgendosi a settori di mercato caratterizzati da un elevato tasso di innovazione e cambiamento tecnologico e digitale, proponendo consulenza specialistica a imprese, sia manifatturiere che di servizio, e Istituzioni.

È riconosciuta come:

- Laboratorio di ricerca altamente qualificato M.I.U.R. (ICT)ex L 46/82 D.M. 593 art. 14
- Iscritta Albo Certificatori MiMit N. Iscr.54
- Microsoft Silver Partner
- Microsoft Independent Software Vendor ISV
- Microsoft Training Partner
- Microsoft Cloud Solution Provider (CSP)

Seguendo le proprie strategie l’Azienda ritiene che la digitalizzazione, l’innovazione tecnologica e la sostenibilità rappresentano le leve qualificanti per aumentare efficienze operative e qualità delle prestazioni, migliorando lo sviluppo di moderni metodi di comunicazione.

In quest’ottica di innovazione, coniugata alla sostenibilità, l’Azienda sviluppa in modo sempre più sistemico il suo orientamento valoriale, orientamento espresso nel Codice Etico di cui si è dotata, e che rende operativo negli indirizzi strategici.

L’adozione del Sistema di Gestione per la prevenzione alla Corruzione si inserisce in un percorso virtuoso che ha come obiettivo il contrasto e la prevenzione di fenomeni corruttivi (anche con un approccio “olistico” alla tutela dei diritti umani), principi fondamentali ai quali l’Azienda impronta l’attività lavorativa.

A tal fine l’Azienda (nel pieno rispetto di tutte le leggi, dei regolamenti o degli atti normativi stabiliti a livello locale o internazionale):

- si impegna a prevenire e contrastare comportamenti illeciti da parte di tutte le persone che, a vario titolo, agiscono in suo nome, per suo conto ed a suo beneficio;
- rifiuta la corruzione in tutte le forme e vieta ogni comportamento che possa facilitare o promuovere fenomeni corruttivi;
- si impegna ad implementare costantemente un business “sostenibile” che integri risultati e performance con compliance a regole e valori, al fine di rendere la Società eticamente

virtuosa sul presupposto che un eventuale profitto “illecito” non costituisce profitto accettabile.

Attraverso l’adozione della presente Politica per la Prevenzione della Corruzione e della Linea Guida per la Prevenzione della Corruzione, insieme ad un sistema di controlli, l’Azienda ha identificato un insieme di principi etico- comportamentali e di regole di prevenzione per il contrasto alla corruzione, tenendo in considerazione anche le principali normative, best practice, convenzioni nazionali e internazionali di riferimento.

In generale, la normativa per la prevenzione della corruzione:

- proibisce i pagamenti effettuati sia direttamente sia indirettamente, ovvero tramite un’interposta persona, così come le offerte, le promesse di un pagamento o altra utilità a fini corruttivi verso Pubblici Ufficiali (Incaricati di pubblico servizio) o soggetti privati;
- richiede alle società di garantire la trasparenza e accuratezza nella gestione di libri, registri e scritture contabili.

La presente Politica definisce i principi generali e gli impegni in materia di prevenzione della corruzione stabilendo che:

- le attività attuate dall’Azienda o per conto dell’Azienda devono garantire sempre la conformità a leggi, norme e regolamenti per la prevenzione della corruzione e dei relativi strumenti normativi di prevenzione della Corruzione;
- è vietata ogni forma di corruzione e pertanto tutti i destinatari della presente Politica devono garantire un comportamento etico, trasparente, corretto e professionale;
- non è giustificata e tantomeno tollerata qualsiasi pratica discutibile o illegale per il fatto che è ritenuta “consuetudinaria” nel settore di riferimento;
- deve essere rifiutata qualsiasi prestazione qualora questa possa essere raggiunta solo compromettendo gli standard di comportamento sanciti dal Codice Etico dell’Azienda e dalla Linea Guida Anticorruzione (e dagli ulteriori strumenti normativi volti a prevenire la corruzione, es. Modello 231);
- sono incoraggiate le segnalazioni in merito a qualsiasi attività che possa costituire una eventuale violazione.

A titolo esemplificativo, in linea con quanto stabilito dal Codice Etico, e fatto salvo quanto meglio precisato nella Linea Guida Anticorruzione, è fatto divieto di:

- offrire, promettere, dare, pagare, sollecitare, autorizzare qualcuno a dare o pagare, direttamente o indirettamente, anche per interposta persona, un vantaggio economico o altre utilità (ivi incluse a titolo di esempio seppur non esaustivo, omaggi, sponsorizzazioni e liberalità, spese di rappresentanza e di ospitalità verso terzi, forniture, incarichi professionali, opportunità di impiego o di investimento, condizioni commerciali di maggior favore), a un Pubblico Ufficiale/Incaricato di pubblico Servizio o a un privato (Corruzione Attiva);
- accettare la richiesta da, o sollecitazione da, o autorizzare / sollecitare qualcuno ad accettare, direttamente o indirettamente, anche per interposta persona, un vantaggio

economico o altre utilità (ivi incluse a titolo di esempio seppur non esaustivo, omaggi, sponsorizzazioni e liberalità, spese di rappresentanza e di ospitalità, forniture, incarichi professionali, opportunità di impiego o di investimento, condizioni commerciali di maggior favore) da una qualsivoglia controparte (Corruzione Passiva);

al fine di:

- indurre un Pubblico Ufficiale/Incaricato di pubblico servizio a svolgere in maniera impropria qualsiasi funzione di natura pubblica, o ricompensarlo per averla svolta;
- influenzare un atto ufficiale (o un'omissione) da parte di un Pubblico Ufficiale/Incaricato di pubblico servizio o qualsiasi decisione in violazione di un dovere d'ufficio;
- indurre una qualsivoglia controparte privata a omettere o compiere un atto in violazione degli obblighi inerenti al proprio ufficio o degli obblighi di fedeltà, ovvero ricompensarla per lo svolgimento degli stessi;
- ottenere o assicurarsi un vantaggio improprio in relazione alle attività d'impresa;
- violare le Leggi Anticorruzione e, in ogni caso, le leggi applicabili.

Per ulteriori principi e dettagli si rimanda alla Linea Guida Anticorruzione.

2 Ambito di applicazione

La presente Politica si applica ai Soci e Procuratori dell'Azienda, nonché tutti i dipendenti della Società, fornitori, partner, soci in affari e più in generale a tutti coloro che agiscono in nome e per conto dell'Azienda o con i quali l'Azienda entra in contatto nel corso della sua attività (c.d. "Destinatari"), rappresentando in modo specifico l'impegno nei confronti dei principi e dei requisiti sanciti dalla norma ISO 37001:2016.

3 Approvazione e aggiornamento della politica

La Politica, così come sue eventuali modifiche e/o integrazioni, è stata approvata dall'Assemblea dei Soci dell'Azienda.

Eventuali aggiornamenti e/o modifiche alla politica avvengono su proposta del Responsabile Anticorruzione (vedi capitolo successivo).

L'Azienda si impegna a mantenere e riesaminare periodicamente la Politica, in modo tale che sia sempre attiva, applicata, appropriata alle finalità e conforme alle leggi per la prevenzione della corruzione applicabili.

4 Responsabile anticorruzione

L'Azienda, ai fini del coordinamento, sviluppo, monitoraggio e mantenimento del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione che riguarda la norma UNI ISO 37001:2016 "Sistemi di gestione per la Prevenzione della Corruzione", ha nominato come Responsabile Anticorruzione (RAC) la Direzione Metodi&Compliance.

L'Azienda ritiene che questa nomina sia in linea con i requisiti, i compiti e le responsabilità richiesti dalla Linea Guida di Prevenzione della Corruzione presi a riferimento.

Questa scelta è suffragata dal fatto che il soggetto designato garantisce:

- di avere le competenze, lo status, l'autorità e una indipendenza opportuni in termini di livello di istruzione, formazione ed esperienza; assenza, per quanto possibile, di personale coinvolgimento nelle attività esposte al rischio di corruzione; possesso di poteri necessari, capacità e possibilità di interfacciarsi direttamente con Responsabili di Funzione, Vertice aziendale e Amministratore Unico;
- di non essere coinvolti in procedimenti penali e non avesse riportato provvedimenti di condanna definitiva per corruzione o reati analoghi.

5 Obiettivi

Il Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione (SGPC) risponde all'approccio finalizzato al miglioramento continuo ed è rappresentativo dell'impegno costante dei vertici della Società alla prevenzione dei fenomeni corruttivi. L'Azienda a tal fine si impegna ad agire per il miglioramento continuo del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione e tale scopo formula specifici obiettivi in termini di gestione e mitigazione del relativo rischio.

A tal proposito, i Vertici aziendali definiscono:

- le risorse umane, tecniche ed economiche impegnate;
- i tempi necessari al raggiungimento di ogni singolo obiettivo;
- le modalità, i tempi e le responsabilità per monitorare il livello di raggiungimento di ogni obiettivo.

Gli obiettivi possono subire modifiche in corso d'opera a seguito di input interni e/o esterni oppure in funzione di modifiche gestionali o nuove esigenze di mercato e costituiscono un impegno fermo e inderogabile di tutte le componenti dell'organizzazione, a partire dai Vertici.

Per queste ragioni, gli obiettivi sono definiti e valutati in sede di riesame della direzione nonché condivisi da tutti i responsabili di funzione.

A titolo esemplificativo e non esaustivo, tra i principali "ambiti di intervento" di prevenzione della corruzione si possono citare:

- valutazione continuativa del contesto, dei rischi e delle opportunità di miglioramento del Sistema di Gestione;
- compliance alle best practice, Linee Guida, Convenzioni, normative di riferimento e monitoraggio continuo delle relative evoluzioni;
- previsione di un sistema di verifica del corpo normativo interno, tramite il quale assicurare il recepimento nei documenti connessi ai processi a rischio corruzione, dei principi di controllo ai quali occorre attenersi per il rispetto della Politica e del Sistema nel suo complesso;

- digitalizzazione dei processi e utilizzo di soluzioni tecnologiche finalizzate a semplificare/migliorare le prestazioni del sistema (es. tool informatici per il monitoraggio delle terze parti);
- gestione di campagne comunicative/informative/formative su tematiche anticorruzione indirizzate al personale e agli stakeholder rilevanti;
- approccio olistico nella lotta alla corruzione e tutela dei diritti umani;
- diffusione della “speak up culture” e attivazione di meccanismi di tutela sia verso il segnalante in buona fede, sia verso il segnalato.

6 Segnalazioni delle violazioni

L’Azienda diffonde internamente ed esternamente la “Speak Up Culture”, incoraggiando il personale ed i terzi a sollevare qualunque dubbio e a segnalare tempestivamente ogni violazione, anche sospetta della presente Politica e/o di qualunque atto corruttivo, tentato, certo o presunto.

L’Azienda garantisce che nessun segnalante che abbia effettuato una segnalazione in buona fede (o sulla base di una convinzione ragionevole e confidenziale), subirà ritorsioni o sarà discriminato con effetti sulle condizioni di lavoro, a causa della segnalazione o per essersi rifiutato di attuare una condotta illecita.

Allo stesso tempo, l’Azienda potrà provvedere all’applicazione di sanzioni qualora le segnalazioni siano effettuate con mala fede, dolo o colpa grave.

La presente Politica si inquadra in un più ampio sistema normativo interno che vede, al suo vertice, il Codice Etico aziendale, documento che disciplina le disposizioni per la conduzione del business secondo i più alti standard etici e nel rispetto delle leggi e dei regolamenti applicabili e si integra con i meccanismi di segnalazione di potenziali violazioni indicati nel Codice e negli ulteriori documenti del corpus normativo interno (es. Linea Guida Anticorruzione, Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.lgs. n. 231/2001, Procedura Whistleblowing).

L’Azienda mette a disposizione più canali di segnalazione per violazioni del Codice Etico e segnalazioni per irregolarità connesse al Modello 231 in corso di formalizzazione e adozione. Chiunque può segnalare in forma anonima usando il sito di whistleblowing raggiungibile all’indirizzo:

<https://www.rsmanagement.it/SPPDRSM2025/canale-per-segnalazioni-di-violazioni-dei-diritti-e-o-eventi-di-sicurezza.html>

Il sistema di segnalazione delle potenziali violazioni, che assicura il massimo grado di confidenzialità e riservatezza nel trattamento delle comunicazioni ricevute (a tutela del segnalante e del segnalato), è la piattaforma informatica Whistleblowing accessibile da parte di tutti (Dipendenti, Terzi, ecc.).

Si tratta di un canale semplice da utilizzare e gestito da un soggetto terzo, esterno all’Azienda e indipendente dalla stessa. La piattaforma è strutturata in modo da incoraggiare l’indicazione di possibili illeciti attraverso una modalità di comunicazione diretta e riservata, che consente l’inoltro

di segnalazioni, anche in forma anonima, da una qualsiasi punto di accesso alla rete internet e con qualunque dispositivo.

La piattaforma garantisce inoltre l'interazione in forma riservata per eventuali domande o richieste di chiarimento.

7 Conflitti di interesse

L'Azienda richiede che venga evitata e comunque segnalata, nelle modalità previste dal Codice Etico, dalla Linea Guida Anticorruzione e dagli appositi strumenti normativi interni, ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interesse. Per i dettagli si rimanda a quanto previsto nei suddetti documenti.

8 Formazione e comunicazione

L'Azienda riconosce il ruolo primario dei suoi stakeholder (personale, partner, fornitori, comunità, istituzioni etc....) nell'attuazione del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione e si impegna pertanto a svolgere iniziative di formazione interna ed esterna (e aggiornamento periodico in materia) volte a fornire una chiara rappresentazione dei rischi di corruzione connessi alle proprie attività di business, degli strumenti di prevenzione e contrasto che l'Azienda ha adottato e attuato nel tempo (ivi incluso come segnalare casi, anche sospetti, di corruzione, atti di natura illecita e/o violazioni del sistema normativo) e delle conseguenze che derivano dalla violazione di tali strumenti e delle Leggi e norme per la prevenzione della corruzione.

L'Azienda riconosce l'importanza di diffondere e comunicare chiaramente i propri valori e principi etici ai propri dipendenti e partner, prevedendo per questi ultimi, nei relativi contratti, adeguati impegni di compliance anticorruzione.

La presente Politica, oltre ad essere disponibile come informazione documentata del sistema di gestione, è:

- comunicata via mail e resa disponibile a tutti i dipendenti dell'Azienda tramite pubblicazione sul sito internet e nella Intranet aziendale;
- resa disponibile alle terze parti interessate, tramite pubblicazione sul sito Internet www.rsmanagement.it

Per qualunque dubbio o chiarimento in merito al contenuto del presente documento (e della Linea Guida Anticorruzione) è possibile rivolgersi al Responsabile Anticorruzione mediante e-mail:

s.borelli@rsmanagement.it

9 Sistema sanzionatorio

Le violazioni della presente Politica (nonché, più in generale, le prescrizioni contenute nelle linee guida o procedure che costituiscono il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, ivi incluso l'abuso di segnalazioni) saranno perseguite – nel rispetto delle procedure, modalità e tempistiche previste dalla disciplina legale e/o contrattuale applicabile – con tempestività ed immediatezza, attraverso l'applicazione di misure sanzionatorie.

Le violazioni ad opera di Terze Parti, e di eventuali soggetti da queste ultime coinvolti nell'esecuzione del contratto, daranno facoltà all'Azienda di non instaurare il rapporto con la controparte e/o di risolvere di diritto e con effetto immediato il rispettivo contratto, fatto salvo il risarcimento di eventuali danni patiti e patienti dalla Azienda.

Per ulteriori dettagli si rimanda a quanto riportato nella Linea Guida Anticorruzione dell'Azienda.