



*Leading the way  
in Customer Interaction  
& Process Management.*

A photograph showing a person's hands stacking wooden blocks on a laptop keyboard. The blocks are light-colored wood and are being arranged into a vertical stack. The background is blurred, showing a person in a white shirt. A large, diagonal graphic element with a gradient from red to blue is overlaid on the image.

## Politica anticorupție Comdata Group

Aprobat de Consiliul de administrație al Comdata Spa  
05 martie 2021

# Cuprins

<b>Introducere</b>	<b>2</b>
1. Scop	3
2. Declarație de politică	5
3. Domeniul de aplicare	8
4. Adoptarea și implementarea de către companiile grupului	10
5. Definiții	12
6. Roluri și responsabilități	16
7. Principii generale	18
8. Principii de conduit în principalele zone sensibile	21
9. Instruirea personalului	30
10. Raportarea comportamentelor necorespunzătoare	32
11. Sancțiuni	34
12. Monitorizare și îmbunătățire continuă	36
13. Fluxuri de informații	38

# Introducere

Grupul Comdata, conștientizând efectele negative ale practicilor corupte asupra dezvoltării economice și sociale în zonele în care își desfășoară activitatea, se angajează să prevină și să combată apariția actelor ilegale în timpul desfășurării activităților sale.

Pentru Grupul Comdata, prevenirea practicilor corupte este, pe lângă o obligație de natură juridică, unul dintre principiile pe care se bazează acțiunile Grupului în sine.

Prin implementarea practică a angajamentului său în acest domeniu, Grupul Comdata a adoptat Codul deontologic, care definește valorile prin care Grupul este inspirat pentru a-și atinge obiectivele și principiile relevante în desfășurarea activității sale, în strânsă integrare cu instrumentele de guvernanță și conformitate adoptate de companiile individuale ale grupului.

Acest document face parte din contextul mai larg al „Programului de conformitate Comdata” („PCC”) care a fost lansat de Grupul Comdata pentru a armoniza sistemele de control intern create la diferitele *entități juridice* Comdata și pentru a promova un comportament etic de către Comdata personalului. PCC se traduce prin dezvoltarea și actualizarea procedurilor interne care vizează prevenirea încălcării legilor, reglementărilor, codurilor de conduită, politicilor Grupului, precum și Codului deontologic al Grupului și, prin urmare, în mod indirect, sancțiuni, pierderi financiare sau daune reputaționale.

1/

Scop



Prin introducerea acestei politici, într-o confirmare suplimentară a angajamentului său împotriva comportamentelor ilegale, Grupul Comdata intenționează să rezume și să integreze într-un cadru organic regulile pentru prevenirea și combaterea corupției deja în vigoare în cadrul Grupului, cu scopul de a spori în continuare conștientizarea regulilor și comportamentelor care trebuie respectate.

Această politică este pregătită pentru a fi aplicată de toate companiile Grupului Comdata, în diferitele țări în care acționează, și oferă un cadru de referință util pentru fiecare companie pentru a identifica, revizui și atinge obiectivele anticorupție definite în coerență cu Politica în sine.

21

*Declarație  
de politică*



În conformitate cu legislația națională și internațională și în aplicarea conținutului Codului de etică, Grupul Comdata nu tolerează nicio formă de corupție, indiferent dacă este implementată direct sau indirect, indiferent dacă este activă (și anume efectuată în relație cu terți) sau pasivă (suferite de terți). În special, în raport cu activitatea curentă sau potențială a Grupului și pentru fiecare domeniu de activitate de interes pentru Grupul însuși, Destinatarilor politicii li se interzice:

/ să ofere, să promite, să ofere sau să plătească - direct sau prin intermediul altei persoane - beneficii necuvenite, avantaje economice de orice valoare sau alte utilități, chiar neeconomice, unei terțe părți (în rolul său de funcționar public sau ofițer de servicii publice sau o contrapartidă privată) ca stimulent sau cu titlu de remunerație pentru acționarea în conformitate cu sau într-un mod contrar biroului său sau pentru neîndeplinirea acțiunilor în legătură cu atribuțiile sale, indiferent de locația în care plata se face sau se oferă și locația în care activează terții sau Destinatarul;

/ să solicite, să primească sau să accepte - direct sau prin intermediul unei alte persoane - beneficii necuvenite, avantaje economice de orice valoare sau alte utilități, chiar neeconomice, de la o terță parte (în rolul său de funcționar public sau ofițer al serviciului public sau o contrapartidă privată) ca stimulent sau cu titlu de remunerație pentru acționarea în conformitate cu sau într-un mod contrar funcției sale sau pentru neîndeplinirea acțiunilor în legătură cu atribuțiile sale, indiferent de locația în care s-a efectuat plata se face sau se oferă și locația în care activează terții sau Destinatarul.

Comportamentele indicate la **punctul 8** de mai jos sunt, de asemenea, interzise.

Orice încălcare a regulilor indicate în această politică, precum și constituirea unei încălcări a Codului de etică, poate expune Grupul Comdata și companiile filiale la riscul sancțiunilor, precum și la prejudicii grave ale reputației.

În aplicarea principiului „**toleranței zero**”, Grupul Comdata nu permite excepții de la cerințele și interdicțiile indicate în prezenta politică.

Orice credință de a acționa în beneficiul grupului nu trebuie să justifice în niciun fel adoptarea unor comportamente în contrast cu principiile menționate anterior.

Orice circumstanță de încălcare, chiar și numai suspectată, a politicii sau legislației anticorupție trebuie raportată imediat, așa cum se prevede la **punctul 10**.

Grupul Comdata garantează că niciun angajat nu va fi sancționat, demis, retrogradat, suspendat, transferat sau discriminat în niciun fel (i) pentru că a refuzat să desfășoare un comportament ilegal, chiar dacă acest refuz are ca rezultat consecințe prejudiciabile pentru activitatea Grupului în sine sau (ii) pentru că a făcut un raport cu bună-credință în legătură cu încălcarea legislației anticorupție sau a Politicii.



3/

*Domeniul  
de aplicare*



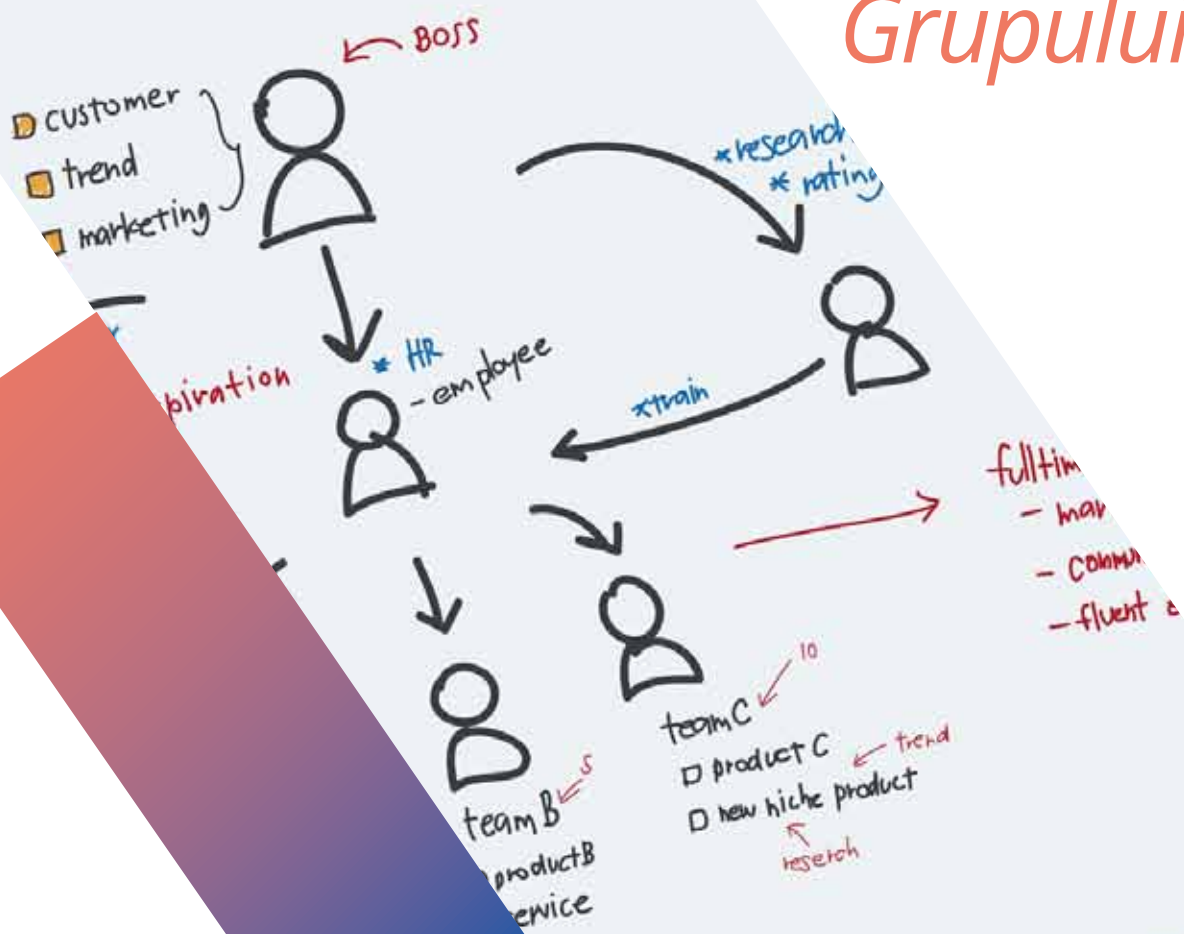
Această Politică este aprobată de Consiliul de administrație al Comdata S.p.A. și trebuie adoptată în mod obligatoriu de toate companiile controlate de acesta (direct sau indirect) care o încorporează prin acceptarea formală a organului lor de conducere.

Toți Destinatarii trebuie să respecte în mod obligatoriu legislația anticorupție și Politica.

În cazul în care unele dispoziții aplicabile ale legislației locale anticorupție sunt mai stricte decât cele identificate în Politică, dispozițiile legislative respective trebuie, în orice caz, respectate și orice încălcare a acestora va constitui, de asemenea, o încălcare a Politicii.

4/

# Adoptarea și implementarea de către companiile Grupului



Fiecare companie din Grup adoptă această Politică fără excepții care nu sunt justificate de cadrul legislativ local de referință.

Dacă, datorită aspectelor specifice contextului relevant, o companie subsidiară străină trebuie să adopte propriul cod anticorupție, codul respectiv trebuie, în orice caz, să respecte Politica, reflectând conținutul acesteia ca bază esențială.

Fiecare companie subsidiară adoptă orice instrument suplimentar de prevenire și control pentru a aborda riscurile sale specifice și pentru a reglementa procesele caracteristice activităților sale, cu o atenție specială la contextul juridic și operațional de referință.

5/

*Definiții*



În sensul prezentei Politici, termenii enumerați mai jos au semnificația specificată pentru fiecare dintre ei:

Termeni	Semnificații
Autoritatea sau Administrația Publică	Aceasta se referă, doar cu titlu de exemplu și fără limitare, la autoritatea judiciară, la instituțiile și administrațiile publice naționale, internaționale și comunitare, regionale și locale, la autoritatea europeană de supraveghere pentru protecția datelor cu caracter personal și la autoritățile naționale similare și autorităților de supraveghere naționale, internaționale și comunitare, regionale și locale sau entităților private echivalente cu acelea care au puteri de supraveghere, precum și funcționarilor și organismelor interne respective, inclusiv funcționari publici, funcționari de serviciu public, precum și persoane expuse politic.
Cod de etică	Codul de etică al Grupului Comdata
Comdata	Comdata S.p.A.
Comitetul de Conformitate Comdata (CCC)	Comitetul intern înființat prin rezoluție a Consiliului de administrație al Comdata SpA, responsabil cu implementarea Programului de conformitate al Grupului Comdata, este un organism cu rol de coordonare și îndrumare în adoptarea unor sisteme adecvate de control și prevenire pentru companii și conformitate riscuri.
Programul de Conformitate Comdata sau CCP	Programul de autodisciplină Comdata Group, care vizează promovarea comportamentului etic și detectarea și prevenirea încălcărilor legilor, reglementărilor și politicilor de grup. Programul de conformitate Comdata își propune să asigure conformitatea cu cerințele legilor de stat aplicabile și monitorizarea adecvată a riscurilor de afaceri.
Corupție	Conduita oricui, care desfășurând direct sau indirect, o activitate în numele sau în interesul unei companii din Grup, oferă, promite, primește sau acordă utilități și / sau remunerații nejustificate către terți, direct sau indirect (și, prin urmare, și prin intermediul unei alte persoane), pentru a obține un avantaj personal sau un avantaj pentru

Termeni	Semnificații
	Companiile Grupului sau pentru terți. În sensul politicii, nu există nicio distincție între „corupție față de un funcționar public sau un ofițer de serviciu public” și „corupție față de o entitate privată”. Din nou, în sensul acestei Politici, ca referințe general recunoscute, definițiile corupției adoptate respectiv de Transparency International („abuzul puterii încredințate pentru câștig privat”) și de Banca Mondială („oferirea, acordarea, primirea sau solicitarea, direct sau indirect, a oricărei valori care să influențeze în mod necorespunzător acțiunile altei părți”) sunt, de asemenea, citate.
Corupție activă	Comportamentul corupt implementat de o persoană care face parte din organizația Comdata (sau de o terță parte care acționează în numele, pentru sau în interesul organizației Comdata) cu scopul de a aduce atingere conduitei corespunzătoare și conforme a activităților contrapartidei și care vizează realizarea unui interes sau a unui beneficiu pentru compania de apartenență.
Corupție pasivă	Comportamentul corupt implementat de o persoană externă organizației Comdata cu scopul de a prejudicia conduita cuvenită și conformă a activităților organizației Comdata și în scopul de a provoca daune acesteia din urmă.
Destinatari	Personalul Grupului din lume și toți cei care operează în numele și / sau pentru și / sau în interesul Grupului Comdata sau care dețin relații profesionale sau de afaceri cu acesta.
Audit intern al Grupului	Departamentul de audit intern al Grupului.
Grupul Comdata sau Grupul (sau chiar Companiile Grupului)	Comdata și companiile subsidiare.
Ofițer serviciu public	În sensul dreptului penal, un ofițer de serviciu public este o persoană care, deși nu este de fapt un funcționar public care are funcțiile asociate cu acel statut (certificare, autorizare, luarea deciziilor), îndeplinește un serviciu public sub orice formă.

Termeni	Semnificații
Modele sau sisteme de conformitate	Modele organizaționale sau sisteme care vizează definirea și implementarea regulilor de guvernanță corporativă și conformitatea cu legile și reglementările <sup>1</sup> .
Legislație anticorupție	Legislația națională aplicabilă în fiecare țară în care își desfășoară activitatea Comdata Group, cele mai bune practici și orientări elaborate de organizațiile internaționale private (ICC - Camera Internațională de Comerț, Transparency International, PACI – Inițiativa de Parteneriat împotriva Corupției și Pactul Global al Națiunilor Unite, UNI ISO 37001), precum și următoarele convenții de drept internațional, enumerate cu titlu de exemplu și fără limitare: <ul style="list-style-type: none"> <li>/// Convenția OCDE privind combaterea corupției funcționarilor publici străini în operațiunile economice internaționale (1997);</li> <li>/// Convenția de drept penal privind corupția Consiliului Europei (1999);</li> <li>/// Convenția Națiunilor Unite împotriva corupției (2004).</li> </ul>
Conducerea sau organismele de control ale Comdata S.p.A.	Acesta este organul de conducere al comdata s.P.A. Organele de control ale comdata s.P.A. Sunt consiliul auditorilor statutari și organul de supraveghere.
Personalul Grupului Comdata	Angajații Comdata și ai Companiilor Grupului (angajați, consultanți și colaboratori).
Persoane expuse politic sau PEP	Persoanele fizice care ocupă sau care au încetat să ocupe în urmă cu mai puțin de un an roluri publice importante, precum și rudele lor și cei care au strâns legături cu aceste persoane.
Politică	Politica anticorupție adoptată de Comdata și de companiile subsidiare în conformitate cu prevederile paragrafelor 3 și 4.
Funcționar public	Persoana care exercită un rol public legislativ, administrativ sau judiciar, indiferent dacă rolul derivă din numire, alegere sau succesiune.
Companii subsidiare	Companiile, direct sau indirect, controlate de Comdata.

<sup>1</sup> Doar ca exemplu, cităm: pentru Italia, Decretul legislativ italian nr. 231/2001, Codul de guvernanță corporativă Borsa Italiana; pentru Spania, Ley Orgánica nr. 5/2010; pentru Franța, Loi nr. 2016-1691 „Loi Sapin II”, precum și alte referințe internaționale pentru regulile sistemelor de control intern și combaterea corupției (de exemplu: Sarbanes-Oxley și Foreign Corrupt Practices Act - FCPA în SUA).



6/

*Roluri și  
responsabilități*



La nivel central, ca parte a atribuțiilor sale, Departamentul de Audit Intern al Grupului garantează controlul conformității pentru prevenirea corupției.

În special, Departamentul de Audit Intern al Grupului garantează implementarea acestei Politici și verifică dacă cerințele generale ale sistemului de management pentru prevenirea corupției au fost îndeplinite, precum și monitorizarea constantă a riscului de corupție, prin următoarele metode:

- ii. direct, prin planificarea și executarea activităților de audit și monitorizarea funcționării eficiente și eficiente a sistemului de control intern pentru prevenirea fenomenului de corupție în companiile supuse controlului său direct;
- iii. indirect, prin intermediul funcțiilor locale specifice instruiți să monitorizeze sistemul de control intern identificat în cadrul companiilor subsidiare, planificând și executând activități de audit, precum și monitorizând funcționarea eficientă și eficientă a sistemului de control intern pentru prevenirea fenomenului de corupție în companiile supuse la controlul lor.

Comitetul de conformitate al Comdata S.p.A. este responsabil de evaluarea și planificarea oricăror acțiuni de remediere, corecție și îmbunătățire, care ar putea fi necesare pentru a remedia orice neconformitate identificată de Departamentul de Audit Intern al Grupului după efectuarea activităților de audit.

Deciziile luate de Comitetul de conformitate al Comdata S.p.A. sunt trimise formal către funcțiile centrale competente (Comdata S.p.A.) și / sau funcțiile competente periferice (companii subsidiare) pentru adoptarea acțiunilor de remediere, în termenele și metodele identificate de comitet.

71

## *Principii generale*



Pentru a respecta Politica, Grupul adoptă și respectă următoarele criterii generale:

a) **segregarea responsabilităților:**

acolo unde este posibil, persoana responsabilă pentru o activitate operațională trebuie să fie întotdeauna diferită de persoana care controlează acea activitate (și / sau de persoana care o autorizează); în acest scop, activitățile operaționale și funcțiile de control trebuie să fie separate în mod adecvat;

b) **autorizările de semnare:**

autorizările de semnare trebuie să fie formalizate în mod adecvat și clar definite; acestea trebuie atribuite în strânsă legătură cu cerințele de utilizare a semnăturii companiei, având în vedere responsabilitățile organizatorice și manageriale specifice ale avocatului; exercițiilor lor concret trebuie să respecte atât limitele definite de valoare sau subiect, cât și directivele și procedurile companiei, precum și reglementările aplicabile;

c) **imparțialitate și absența conflictelor de interese:**

Destinatarii Politicii trebuie să acționeze cu profesionalism,

transparență și imparțialitate și în ceea ce privește legislația anticorupție și trebuie să raporteze prompt orice situație care poate duce la un conflict de interese;

d) **trasabilitate și arhivare:**

toate activitățile desfășurate și controalele respective efectuate trebuie să fie trasabile și verificabile după eveniment; documentația produsă trebuie arhivată într-un mod ordonat și să fie ușor accesibilă;

e) **cunoaște-ți partenerul:**

fiecare funcție din companie responsabilă de un anumit proces (cunoscut sub numele de „proprietar de proces”) trebuie să implementeze, ca parte a procesului care îi revine, metode adecvate (în conformitate cu criteriile de rezonabilitate și proporționalitate în raport cu tipul relația care urmează a fi stabilită) vizează: (i) verificarea fiabilității, a profilului reputațional și a adecvării terților cu care Grupul Comdata decide dacă va stabili sau nu o relație profesională sau de afaceri, (ii) inclusiv clauze contractuale specifice care angajează părțile terțe să respecte principiile cuprinse în Codul de etică,

în politică și în procedurile și protocoalele definite pentru respectarea legislației anticorupție și (iii) controlul eficacității performanțelor prestate de terți în executarea contractelor semnate cu Companiile Grupului, precum și constatarea obligației și congruenței taxelor de plătit.

Din nou, ca criteriu general, în scopul aplicării Politicii, următoarele trebuie considerate interzise (la fel ca și comportamentele indicate în interdicțiile menționate în politică și, în special, la **punctul 8**):

/ orice altă conduită, deși nu este interzisă în mod expres de Politică, având același scop ca unul sau mai multe dintre comportamentele indicate în interdicțiile menționate în politică;

/ orice metodă de eludare sau evitare a interdicțiilor menționate în politică (și, prin urmare, doar cu titlu de exemplu și fără limitare: a) comportamentele menționate în politică sunt interzise chiar dacă făptuitorul folosește fonduri sau mijloace personale sau cele puse la dispoziție de către o terță parte străină Grupului;

b) plata numerarului sau a altor utilități, așa cum este menționat în Politică, este interzisă chiar dacă Destinatarul nu este persoana direct implicată în activitățile companiei - funcționar public, furnizor, partener etc. - ci o rudă, un candidat, un intermediar, creditor, debitor etc.;

c) interdicția de a oferi sau de a primi cadouri care nu sunt de mică valoare interzice, de asemenea, unui Destinatar de a oferi / de a accepta - către / de la aceeași persoană - o cantitate semnificativă de cadouri, fiecare având o valoare mică, într-un interval de timp rezonabil apreciat în scopul Politicii.

Fiecare companie a Grupului diseminează Politica chiar și printre partenerii săi comerciali și financiari, profesioniști, consultanți, promotori de vânzări, colaboratori sub orice formă și furnizori, de asemenea, publicându-i pe site-ul internet al Companiei.

8/

*Principii  
de conduită  
în principalele  
zone sensibile*



În ceea ce privește tipurile de activitate ale Grupului Comdata, următoarele domenii pot fi identificate ca fiind mai sensibile la riscul de corupție:

- i. Relațiile cu administrația publică (adică în toate ramurile posibile)
- ii. Cheltuieli cu cadouri, protocol și divertisment
- iii. Plăți de facilitare
- iv. Acordarea de misiuni de consultanță, specializate și profesionale
- v. Acordarea de lucrări și furnizarea de bunuri și servicii
- vi. Achiziții de investiții în alte companii și societăți mixte (M&A)
- vii. Selectarea, recrutarea și gestionarea personalului
- viii. Inițiative non-profit și sponsorizări
- ix. Activități de dezvoltare comercială
- x. Înregistrări contabile

În raport cu activitatea curentă sau potențială a Grupului și, în orice caz, pentru fiecare domeniu

de activitate de interes pentru Grupul însuși, Destinatarii trebuie să respecte prevederile Codului de etică, procedurile și protocoalele definite pentru respectarea prevederilor anticorupție Legislație, precum și următoarele standarde de conduită.

- i. Relațiile cu administrația publică (adică în toate ramurile posibile)

Relațiile întreținute de Grup cu reprezentanții administrației publice (A.P.), în toate ramurile sale posibile, trebuie să se bazeze pe respectarea strictă a legislației anticorupție și nu pot compromite în niciun fel integritatea și reputația Grupului.

Asumarea angajamentelor și gestionarea relațiilor de orice natură cu reprezentanții A.P. și / sau entitățile de relevanță publică sunt rezervate exclusiv figurilor și funcțiilor companiei atribuite în mod specific și autorizate corespunzător.

În aceste relații, Grupul nu trebuie să caute să influențeze în mod necorespunzător deciziile sau acțiunile instituției relevante, direct sau folosind medierea unor terți (reale sau revendicate).

Cu o referire specială la relațiile cu organismele de supraveghere și control, Grupul se angajează să respecte strict regulile dictate de acestea pentru respectarea reglementărilor din sectoarele care îi revin. Angajații Grupului respectă fiecare cerere a acestor Organisme în funcțiile lor de inspecție, colaborând la activitățile respective.

ii. Cheltuieli cu cadouri, protocol și divertisment

Cheltuielile cu cadourile, protocolul și alt divertisment sunt permise ca practică obișnuită de curtoazie profesională și comercială, sub rezerva interdicției de a oferi sau a accepta sume de bani.

În acest scop, cadourile, protocolul și orice alt beneficiu sau utilitate pe care Destinatarii le oferă (sau acceptă de la) entități publice sau private trebuie, în funcție de circumstanțe: (a) să fie adecvate, rezonabile și cu bună credință, (b) să fie astfel încât să nu compromită (i) integritatea și reputația oricăreia dintre părțile la relație sau (ii) să genereze, în cadrul beneficiarului sau al unei terțe

părți imparțiale, impresia că vizează dobândirea, menținerea sau recompensarea beneficiilor necuvenite sau exercitarea unei influențe ilegale sau necorespunzătoare asupra activităților sau deciziilor beneficiarului, (c) să fie înregistrate și, în orice caz, să nu fie oferite sau acceptate în mod ascuns, (d) să fie conforme cu legislația anticorupție și cu procedurile și protocoalele companiei.

Sub rezerva respectării criteriilor indicate mai sus, Destinatarii pot oferi sau accepta cadouri, cadouri sau alte beneficii sau utilități dacă sunt de mică valoare.

iii. Plăți de facilitare Grupul interzice în mod expres, atât în Italia, cât și în străinătate, toate așa-numitele plăți de facilitare, și anume orice tip de plată sau furnizare a unei alte utilități efectuate direct sau indirect către funcționari publici sau funcționari de serviciu public sau entități private, fie că sunt persoane fizice sau organisme economice, italiene sau străine, cu scopul de a accelera, facilita



sau pur și simplu garanta desfășurarea unei activități de rutină sau a unei activități care este, în orice caz, legală și legitimă, ca parte a îndatoririlor acelor persoane.

#### iv. Relațiile cu organizațiile politice și sindicale

Grupul nu plătește contribuții de nici o natură, direct sau indirect, partidelor politice, mișcărilor, comitetelor și organizațiilor politice și sindicale, reprezentanților sau candidaților acestora, atât în Italia, cât și în străinătate, sub rezerva celor stabilite și permise de reglementările aplicabile.

#### v. Acordarea de misiuni de consultanță, de specialitate și profesionale

Procesul de selecție al profesionistului care urmează să fie instruit trebuie să îndeplinească criteriile de profesionalism, transparență, imparțialitate, rentabilitate și eficacitate. Procedurile companiei implementează criteriile menționate anterior,

reglementând în detaliu procesele în acest sens.

Următoarele metode fundamentale sunt, în special, garantate:

/dacă, în raport cu subiectul misiunii, prevalența intuiției personae ca criteriu de alegere este justificată, sub rezerva motivării necesității de a acorda misiunea, este angajat un profesionist specific; funcția companiei de „proprietar al procesului” garantează, printr-o investigație preliminară adecvată, că profesionistul selectat de funcția menționată anterior are cerințele de integritate, bună stare, reputație, fiabilitate, profil organizațional, calificări, abilități tehnico-profesionale și competențe necesare să efectueze misiunea;

/în alte cazuri, din nou sub rezerva motivării necesității de a acorda sarcina și urmării, în măsura posibilului, a criteriilor de rotație, profesionistul este ales prin intermediul unei comparații competitive între mai mulți candidați care au caracteristici adecvate pentru desfășurarea activității care urmează să fie acordată; funcțiile responsabile

ale companiei garantează că profesionistul care urmează să fie angajat are cerințele de integritate, bună stare, reputație, fiabilitate, profil organizațional, calificări, abilități tehnico-profesionale și competențe necesare pentru îndeplinirea sarcinii;

! În toate cazurile, funcțiile companiei competente trebuie să se asigure că nu există cauze de incompatibilitate sau conflict de interese pentru profesionist și trebuie, de asemenea, să verifice dacă țara în care locuiește profesionistul (sau se află entitatea) nu este inclusă în lista țărilor de paradis fiscal, dacă țara respectivă diferă de cea în care urmează să fie efectuate spectacolele.

! contractele și / sau acordurile semnate cu profesioniștii selectați trebuie să indice în mod cuprinzător, clar și într-o manieră adecvată și detaliată performanțele solicitate și criteriile de acumulare a taxelor convenite.

Procesul de selecție al profesioniștilor, contractele și acordul semnat cu aceștia și performanțele prestate trebuie să fie documentate și justificate.

vi. Acordarea de lucrări și furnizarea de bunuri și servicii

Furnizorii Grupului trebuie selectați în conformitate cu criteriile de transparență, trasabilitate, publicitate, concurență liberă, nediscriminare, egalitate de tratament și rotație pe baza unor criterii obiective legate de competitivitate și de calitatea produselor și serviciilor necesare.

Procedurile companiei implementează criteriile menționate anterior, reglementând în detaliu procesele în acest sens.

Sunt garantate, în special, următoarele obligații fundamentale:

! să respecte scrupulos reglementările existente în țările în care activează Grupul;

! să adopte criterii de evaluare obiective și transparente în selectarea oricăror companii furnizoare;

! să se conforme și să respecte, în relațiile de aprovizionare,

prevederile legale aplicabile și condițiile prevăzute contractual; să acționeze pe baza principiilor corectitudinii și buneii-credințe în corespondența și dialogul cu furnizorii, în conformitate cu cele mai stricte practici comerciale.

Necesitatea de a urmări avantajul competitiv maxim pentru Grup trebuie să garanteze în orice caz adoptarea, de către furnizorii săi, a soluțiilor de operare în conformitate cu reglementările existente și, mai general, cu principiile privind protecția persoanelor, sănătatea și siguranța lucrătorilor și mediul înconjurător.

vii. Achiziții de investiții în alte companii și societăți mixte (M&A) Inițiativele M&A ale Grupului trebuie să implice (sub responsabilitatea funcției „proprietarul procesului” din cadrul companiei, cu sprijinul Departamentului Juridic competent și a celorlalte structuri implicate) verificarea adecvată și rezonabilă a contrapartidelor, în special cu privire la identitatea, reputația și fiabilitatea acestora, la orice existență de proceduri sau condamnări pentru infracțiuni

de corupție (sau pentru alte infracțiuni care pot afecta moralitatea profesională) în raport cu contrapartida însăși sau cu entitățile relevante ale acesteia (de exemplu, acționari, directori, manageri superiori etc.).

Termenul de contrapartidă înseamnă atât partea la operațiunea M&A (de exemplu, entitatea care vinde o parte a investiției într-o întreprindere către o companie din Grup), cât și ținta operațiunii menționate anterior (de exemplu, întreprinderea în care o companie a grupului dobândește o parte din investiție).

Diligența care trebuie aplicată pentru țintă trebuie să se refere și la identificarea și evaluarea oricăror riscuri așa-numite „ereditare”, legate de acte de corupție comise în trecut. În evaluările preliminare, Grupul ia în considerare, de asemenea, orice adoptare de Politici și proceduri anticorupție în cadrul organizației contrapartidei.

Dacă ținta inițiativelor de M&A vine să se alăture Grupului, așa cum se prevede în paragraful 4 de mai sus, ținta respectivă va

adopta această Politică (sau propriul cod conform cu conținutul Politicii, dacă este necesară adoptarea propriului cod din cauza aspectelor specifice contextului relevant).

viii. Selectarea, recrutarea și gestionarea personalului

Selecția și recrutarea personalului Grupului Comdata sunt ghidate de principiile echității și imparțialității. Grupul Comdata recrutează resurse ale căror profiluri îndeplinesc în mod eficient cerințele companiei, făcând (așa cum este cazul pentru gestionarea resurselor deja existente) alegeri bazate exclusiv pe criterii de profesionalism și expertiză și interzicând orice formă de favoritism.

În plus, în gestionarea personalului recrutat, Grupul Comdata garantează adoptarea și implementarea procedurilor interne adecvate pentru a defini criterii obiective și verificabile pe baza cărora să se bazeze evaluarea periodică a angajaților, precum și acordarea de onorarii,

bonusuri și gratificații de natură economică și / sau definiția căilor de carieră.

În plus, încă din faza de selecție, candidații trebuie să declare, în ceea ce privește reglementările aplicabile, orice existență a situațiilor și circumstanțelor pe care Grupul le consideră semnificative în scopul evaluărilor privind posibila continuarea a procesului de selecție (de exemplu, relații de rudenie cu membrii administrației publice, condamnări penale, incompatibilități etc.).

Departamentul de resurse umane competent al fiecărei companii din Grup este responsabil pentru garantarea faptului că procesele de selecție, recrutare și gestionare în temeiul misiunii sale respectă principiile și criteriile menționate mai sus, fără excepție, chiar și în cazul candidaturilor prezentate de Destinatari.

ix. Inițiative non-profit și sponsorizări

Inițiativele non-profit și sponsorizările intră în discreția companiei în conformitate

cu practicile comerciale obișnuite. Activitățile menționate anterior sunt desfășurate de companiile Grupului în ceea ce privește procedurile și procesele de autorizare existente.

În orice caz, luând în considerare aspectele implicate în alegerea propunerilor care urmează să fie acceptate, Compania Grupului implicată trebuie să acorde atenție oricărui posibil conflict de interese de natură personală sau de companie.

Conform criteriilor de rezonabilitate și proporționalitate în ceea ce privește valoarea angajamentului economic implicat pentru grup, „proprietarul de proces” din cadrul Companiei trebuie, de asemenea, să constate în prealabil natura și semnificația inițiativei, identitatea și reputația beneficiarilor sponsorizării sau contribuției (promotori, organizatori etc.) și comportamentul concret al inițiativei în sine; în special, trebuie verificată și coerența acesteia cu programul propus Companiei relevante a Grupului.

#### x. Activitate de dezvoltare comercială

Activitatea de promovare și dezvoltare comercială trebuie să se desfășoare cu respectarea bunei-credințe în desfășurarea afacerilor și libera concurență. Grupul Comdata nu tolerează nicio interferență în principiile menționate anterior care ar putea afecta, chiar și prin plata de numerar, active și / sau a alte utilități către contrapartide terțe (publice sau private), negocierile comerciale care vizează achiziționarea de noi clienți sau noi comenzi și contracte.

#### xi. Înregistrări contabile

Fiecare operațiune sau tranzacție a Grupului trebuie înregistrată corect în sistemul contabil al companiei, în conformitate cu criteriile indicate de lege și standardele contabile aplicabile. Fiecare operațiune sau tranzacție trebuie să fie autorizată, verificabilă, legitimă, coerentă și congruentă. Pentru ca contabilitatea să respecte cerințele de veridicitate, exhaustivitate și transparență, documentația justificativă

adecvată și completă a activității desfășurate trebuie depusă în evidența Grupului pentru fiecare operațiune, astfel încât să permită:

- / înregistrarea corectă a conturilor;
- / determinarea imediată a caracteristicilor și motivațiilor la baza acelei operațiuni;
- / reconstrucția cronologică formală simplă a operației;
- / verificarea procesului decizional, de autorizare și implementare, precum și identificarea diferitelor niveluri de responsabilitate.

Prin urmare, fiecare angajat trebuie să colaboreze - în măsura în care este responsabil - pentru a se asigura că fiecare fapt legat de operațiunile Grupului este înregistrat corect și prompt în contabilitate. Fiecare înregistrare contabilă trebuie să reflecte exact ceea ce este prezentat în documentația justificativă. Prin urmare, fiecare angajat trebuie să se asigure că documentația justificativă este ușor accesibilă și ordonată.

9/

*Instruirea  
è personalului*



Fiecare companie din grup promovează cunoașterea Politicii, a Codului de etică și a legislației anticorupție de către tot personalul.

Fiecare companie a Grupului planifică și gestionează activitatea de instruire în acest sens, cu scopul de a garanta că angajații respectivi înțeleg, în legătură cu și în ceea ce privește rolul acoperit:

- / riscurile de corupție la care pot fi supuși aceștia și organizația din care fac parte;
- / politica de prevenire a corupției;
- / aspectele, legate de rolul lor în cadrul Grupului, ale sistemului de management pentru prevenirea corupției;
- / acțiunile preventive care trebuie întreprinse și rapoartele care trebuie făcute în legătură cu riscul sau suspiciunea practicilor ilegale.

Participarea la activitatea de instruire este obligatorie. Departamentul de resurse umane al companiei individuale monitorizează faptul că parcursul de formare planificat este utilizat de tot personalul.

Politica este comunicată întregului personal și pusă la dispoziție în conformitate cu metodele în vigoare la companiile individuale.



10/

*Raportarea  
comportamentelor  
necorespunzătoare*



Oricine devine conștient de o încălcare, reală sau presupusă, a legislației anticorupție sau a prezentei Politici trebuie să o raporteze imediat, utilizând unul dintre canalele indicate mai jos:

- a) Departamentul de audit intern al Grupului, contactabil la următoarele detalii:
  - Departamentul de audit intern al Comdata S.p.A., Via Caboto 1 - 20094 Corsico (MI), sau
  - [internal.audit@comdatagroup.com](mailto:internal.audit@comdatagroup.com)
- b) funcția locală instruită să monitorizeze sistemul de control intern în cadrul companiei specifice de referință;
- c) platforma digitală dedicată Whistleblowing, contactabilă la adresa web <https://whistleblowing.comdatagroup.com>.

Această platformă permite oricui (angajați și colaboratori, furnizori și orice altă persoană care a avut sau intenționează să aibă relații de afaceri cu Compania) să raporteze - printr-un proces online ghidat - acuzațiile

de încălcare a Politicii anticorupție (precum și comportamente ilegale sau nereguli, încălcări ale normelor, a Codului de etică, a procedurilor și dispozițiilor Companiei în general). Platforma este administrată de un organism specializat, terț și independent față de Grupul Comdata. Sistemul facilitează trimiterea rapoartelor fără obligația de a înregistra sau de a declara detalii personale. Dacă denunțatorul alege să-și indice datele personale, confidențialitatea este garantată.

Rapoartele trimise prin intermediul platformei menționate anterior sunt primite de Departamentul de Audit Intern al Grupului Comdata și verificate și gestionate de acesta în conformitate cu Politica de denunțare.

11 /

*Sançtiuni*



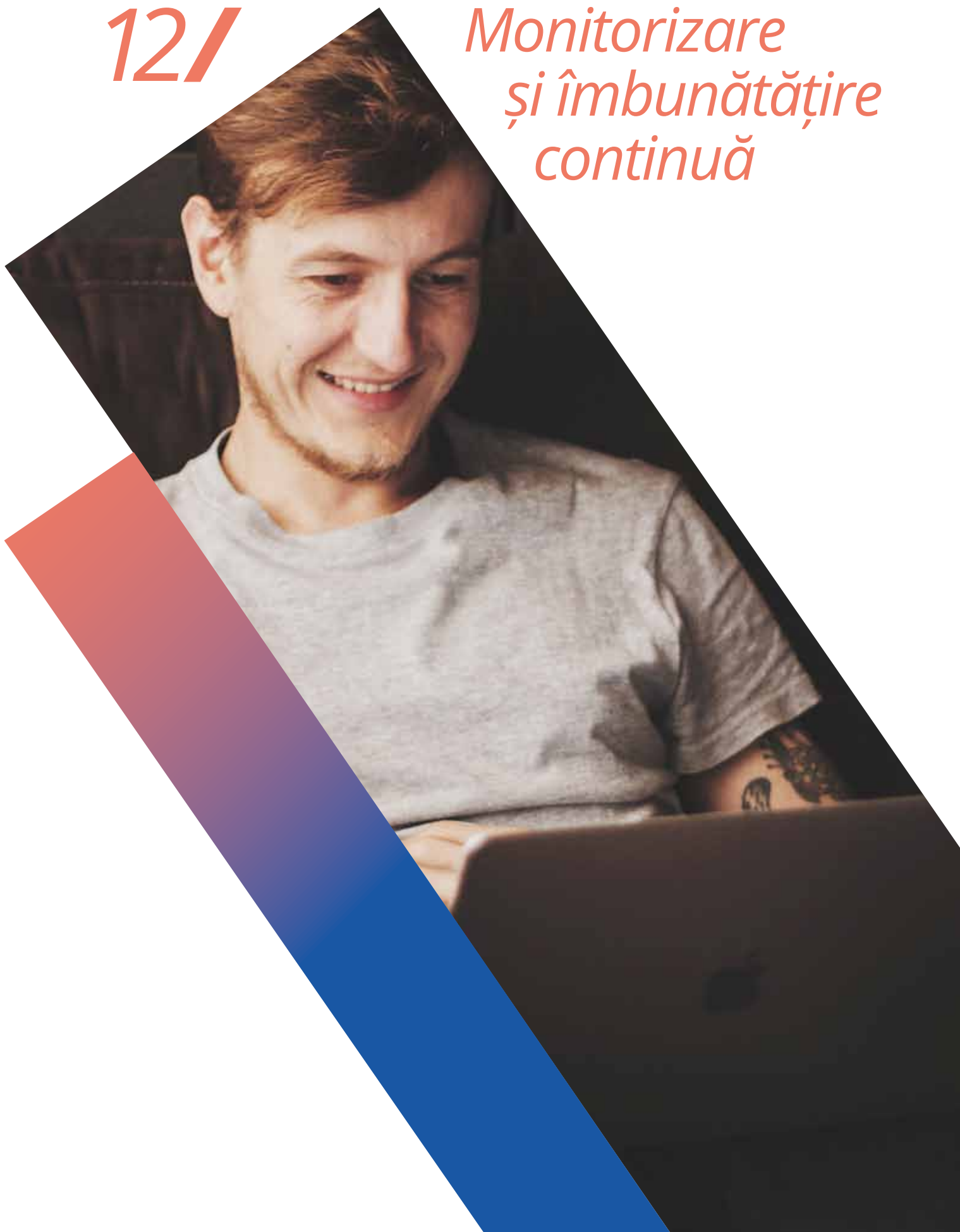
Pentru fiecare Companie din Grup, Politica intră în vigoare din momentul adoptării formale de către organul de conducere.

Orice încălcare a Politicii de către angajații Grupului constituie o infracțiune disciplinară și, ca atare, va fi supusă evaluării și aplicării sancțiunilor prevăzute de sistemul disciplinar în vigoare în cadrul companiei specifice de referință, indiferent dacă încălcarea sau nu a dus la un comportament ilegal. Grupul Comdata oferă, de asemenea, colaborarea sa deplină autorităților competente.

Orice încălcare de către terți a principiilor sau prevederilor Politicii poate implica, pe baza evaluărilor specifice ale Companiilor Grupului implicate, lipsa de stabilire sau încetarea relațiilor contractuale.

12/

*Monitorizare  
și îmbunătățire  
continuă*



Departamentul de Audit Intern al Grupului, pe baza programului anual de activități aprobat de Consiliul de administrație al Comdata S.p.A., examinează și evaluează sistemul de control intern pentru a verifica dacă prevederile prezentei Politici sunt aplicate corect.

În prezența încălcărilor, Departamentul de Audit Intern al Grupului informează Comitetul de conformitate, care va evalua oportunitatea de a efectua orice revizuri și modificări la Politică și / sau la regulamentele interne aferente, pentru a îmbunătăți eficacitatea acestora și pentru a preveni repetarea încălcării.

13/

## Fluxuri de informații



Departamentul de Audit Intern al Grupului raportează Comitetului de Conformitate Comdata SpA în legătură cu aplicarea Politicii, cel puțin o dată la jumătate de an (în cazul în care circumstanțele nu necesită o comunicare ad hoc mai rapidă), atât cu referire la activități efectuate direct cât și cu referire la activitățile desfășurate de funcțiile locale însărcinate să monitorizeze sistemul de control intern la companiile subsidiare.

Departamentul de Audit Intern al Grupului trimite, de asemenea, informații specifice - în raportul său semestrial - către organele de conducere și control ale Comdata S.p.A. în legătură cu aplicarea Politicii.

Funcțiile locale instruite să monitorizeze sistemul de control intern:

- a) furnizează Departamentului de Audit Intern al Grupului - în mod sistematic - indicații privind planificarea, desfășurarea și rezultatele activităților de audit desfășurate la companiile respective de apartenență și orice informații necesare sau utile pentru a furniza informații corecte cu privire la starea aplicării Politicii în cadrul companiei de apartenență și societăților controlate de aceasta.
- b) ia legătura, la nivel local, cu funcția juridică competentă pentru actualizarea evoluției legislației și a jurisprudenței în problemele de interes.





*Leading the way in Customer Interaction  
& Process Management.*