



CODE OF CONDUCT



# MÉRIEUX NUTRISCIENCES

## COMPLIANCE POLICY

# POLICY ANTICORRUZIONE

(Settembre 2022 - V.1)

## 1. INTRODUZIONE

Le tangenti e altri atti illeciti di corruzione possono causare danni significativi all'azienda e alla reputazione, con un impatto negativo sulle strutture sociali ed economiche più ampie in cui interagiamo abitualmente. Per questo motivo, Mérieux NutriSciences si impegna a condurre le proprie attività senza l'influenza sleale di tangenti e corruzione.

Mérieux NutriSciences ha adottato questa Policy per fornire ai dipendenti una guida concreta per il rispetto di questo divieto, al fine di proteggere l'azienda e i suoi dipendenti.

La presente Policy si applica ai dipendenti e ai funzionari di tutte le società controllate e affiliate di Mérieux NutriSciences.

Ogni filiale può scegliere di adottare politiche o procedure aggiuntive in materia di anticorruzione, a condizione che non siano in conflitto con la presente Policy e che siano approvate dal Compliance Officer. Copie di tali politiche e procedure devono essere inviate all'Ufficio Legale e Compliance.

## 2. COS'È LA CORRUZIONE E QUALI SONO I RISCHI?

La corruzione è la volontà di agire in modo disonesto o fraudolento in cambio di un guadagno personale. La corruzione si verifica quando una persona in posizione di potere accetta una tangente per prendere una decisione che favorisca chi la paga.

Una tangente è qualsiasi cosa di valore data, direttamente o indirettamente, per influenzare in modo improprio o illegale una decisione commerciale o per ottenere un vantaggio sleale da chiunque, che si tratti o meno di funzionari pubblici o clienti commerciali. Per pagamento improprio si intende l'offerta di qualsiasi cosa di valore che abbia lo scopo (o possa essere percepita come) di influenzare in modo sleale e illegale un'interazione commerciale.

Le leggi anticorruzione vietano di offrire, promettere, pagare e dare tangenti, nonché di approvare o dare istruzioni a un'altra persona di compiere tali azioni. Anche collaborare con qualcuno che si ha motivo di sospettare possa essere coinvolto in attività di corruzione è illegale.

Le leggi anticorruzione si applicano sia a chi dà che a chi riceve il pagamento. Non è una scusa valida il fatto che la tangente sia stata richiesta dal destinatario.

Le violazioni delle leggi anticorruzione possono comportare gravi sanzioni civili e penali per Mérieux NutriSciences, i suoi dipendenti e i suoi partner commerciali. In alcuni Paesi, alcuni individui sono stati multati, arrestati e incarcerati per violazioni delle leggi anticorruzione. I governi possono imporre alle aziende coinvolte in episodi di corruzione il pagamento di multe salate, la restituzione dei profitti e l'esclusione dalle gare d'appalto pubbliche per molti anni. I dipendenti possono essere soggetti ad azioni disciplinari fino al licenziamento.

### 3. REGOLE GENERALI RELATIVE AI RAPPORTI CON I FUNZIONARI PUBBLICI

È vietato offrire qualsiasi cosa di valore a un funzionario pubblico con l'intento di ottenere un vantaggio improprio o illegale.

I funzionari governativi includono:

- ministri
- segretarie
- ufficiali
- legislatori
- giudici
- funzionari eletti
- candidati
- qualsiasi funzionario o agente di un'organizzazione pubblica internazionale o dipendenti del governo o di enti di proprietà statale.

Le tangenti non devono mai essere pagate per mantenere o avviare nuovi affari con società o amministrazioni statali, ottenere licenze o approvazioni normative, impedire azioni governative negative, evitare dazi o tasse doganali, ridurre le imposte o ottenere in qualsiasi modo un vantaggio improprio.

### 4. DARE O ACCETTARE UN REGALO

È vietato offrire regali, pasti, alloggio o viaggi a un cliente o a un funzionario pubblico se sono eccessivi, irragionevoli o non hanno un valido scopo commerciale. Questi beni non devono MAI essere offerti o forniti per influenzare impropriamente le decisioni aziendali.

Gli omaggi devono essere consentiti dalle leggi locali e dai codici etici del settore e devono essere usuali e ragionevoli per l'occasione nel Paese in cui vengono offerti.

Il valore monetario non dovrebbe mai superare i 100 dollari e nella maggior parte dei casi dovrebbe essere molto inferiore. Non fate mai regali in contanti (o equivalenti, come le carte regalo), anche se questa è la tradizione locale.

Per ulteriori informazioni e linee guida, consultare la [Policy Doni e Ospitalità](#) disponibile nella sezione Legale e Compliance della pagina intranet della Società.

Se siete un manager, dovete sapere a chi il vostro personale fa i regali e quali sono i regali. Non potete limitarvi ad approvare un budget e lasciare che sia il vostro staff a decidere chi riceve cosa.

Ricordate: le gare d'appalto pubbliche sono particolarmente delicate e nulla deve essere offerto senza l'approvazione specifica dell'Ufficio Legale e Compliance.

Ricevere regali, compensi, commissioni o pagamenti può talvolta rappresentare un conflitto di interessi per i dipendenti di Mérieux NutriSciences. Se qualcosa che ricevete da un fornitore, da un cliente o da qualsiasi altro partner commerciale può impedirvi di prendere una decisione

commerciale equa e imparziale, allora avete un conflitto di interessi. Anche l'apparenza di questi conflitti deve essere evitata ogni volta che è possibile.

Ulteriori indicazioni su questo argomento sono contenute nella [Policy Conflitto di interessi](#) disponibile nella sezione Legale e Compliance della pagina intranet della Società.

## **5. STIPULARE UN CONTRATTO DI SPONSORIZZAZIONE**

La sponsorizzazione è un contributo in denaro o in natura a una società, a un gruppo o a un individuo per la realizzazione di un evento sportivo, artistico o sociale, in cambio della pubblicità del nostro marchio, tipicamente accompagnata dall'esposizione pubblica dei marchi o dei loghi di MXNS durante l'apertura o la chiusura di una conferenza da parte del destinatario.

Gli accordi di sponsorizzazione saranno stipulati solo con persone o aziende che godono di grande considerazione e che continuano a dimostrare con le loro azioni di apprezzare un modo etico e professionale di condurre gli affari.

Il rapporto di sponsorizzazione richiede un accordo formale scritto o una conferma che definisca i termini della sponsorizzazione, compreso qualsiasi riconoscimento da fornire allo sponsor, e deve essere firmato da un membro autorizzato dello sponsor.

È importante che qualsiasi accordo di sponsorizzazione:

- sia privo di ambiguità ed eviti l'avallo di qualsiasi prodotto commerciale
- eviti qualsiasi conflitto di interesse reale o percepito
- eviti collaborazioni con persone e organizzazioni inadeguate.
- riceva l'approvazione preventiva del Compliance Officer

## **6. FARE UNA DONAZIONE**

Per donazione si intende l'offerta o la messa a disposizione di qualsiasi cosa di valore come beni, fondi, spazi o servizi a titolo gratuito a un'entità civica o caritatevole per sostenere una causa benefica, una causa sociale, servire l'interesse pubblico, sostenere direttamente un gruppo o una comunità.

L'Azienda è impegnata nella comunità e spesso sostiene cause meritevoli, contribuendo con doni in denaro, prodotti e servizi che riflettono i nostri valori, senza aspettarsi in cambio un trattamento di favore da parte di chi li riceve.

Le donazioni di beneficenza effettuate da qualsiasi entità del gruppo Mérieux NutriSciences devono essere :

- documentate ivi incluso l'indicazione dell'importo di denaro e/o dei servizi forniti, e
- formalmente approvato per iscritto dal Compliance Officer.

I contributi personali versati dai dipendenti con fondi, proprietà o servizi personali a un partito politico o a un'organizzazione di beneficenza, senza alcuna aspettativa di benefici o impatti aziendali, non sono disciplinati dalla presente Policy.

## **7. CONTRIBUTO POLITICO**

È severamente vietato qualsiasi contributo finanziario o la fornitura di beni, merci o servizi a titolo gratuito o scontato a partiti politici, politici, campagne, candidati o cause politiche per conto della Società.

Mérieux NutriSciences incoraggia i propri dipendenti che desiderano partecipare ad attività politiche (così come ad attività culturali, umanitarie o sportive), ma tale impegno deve avvenire al di fuori dell'orario di lavoro e non deve coinvolgere Mérieux NutriSciences in alcun modo.

## **8. PAGAMENTI AGEVOLATIVI**

Piccole tangenti, comunemente chiamate pagamenti agevolativi, possono essere richieste nelle transazioni quotidiane. I fattori che generano la richiesta di piccole tangenti sono spesso radicati e pervasivi e i pagamenti possono essere difficili da individuare per il management, soprattutto quando sono effettuati da terzi e deliberatamente nascosti. Tuttavia, le conseguenze di una mancata risposta a questa sfida possono essere notevoli.

Per questo motivo, i pagamenti agevolativi sono severamente vietati all'interno dell'azienda, anche se resistere a queste tangenti può avere dei costi per l'azienda.

## **9. NOMINARE UN INTERMEDIARIO COMMERCIALE PER ASSISTERE L'IMPRESA**

Le terze parti svolgono spesso un ruolo fondamentale nell'attività della Società nei vari Paesi, identificando le opportunità locali, sviluppando relazioni locali e fornendo consulenza sulle abitudini locali.

Tuttavia, possono anche rappresentare un rischio significativo di corruzione. Individui e aziende possono essere soggetti a sanzioni civili e penali per pagamenti corruttivi a funzionari governativi effettuati per loro conto da loro rappresentanti, come intermediari, consulenti o distributori terzi.

La Società e i suoi dipendenti possono essere ritenuti responsabili della loro cattiva condotta. Per questo motivo, dobbiamo assicurarci di trattare solo con terzi che operano secondo i nostri stessi principi etici e legali.

Ulteriori indicazioni su questo argomento sono contenute nella [Policy sugli Intermediari Commerciali](#) disponibile nella sezione Legale e Compliance della pagina intranet della Società.

## **10. COSTITUZIONE DI UNA JOINT-VENTURE O L'ACQUISIZIONE DI UNA SOCIETÀ**

Mérieux NutriSciences potrebbe essere ritenuta responsabile di violazioni delle norme sulla corruzione commesse dalle società prima della loro acquisizione.

Per questo motivo, prima di decidere di procedere a un'acquisizione o a un progetto di joint venture, il Compliance Officer deve effettuare uno screening approfondito e un controllo dei precedenti di ogni società target con l'assistenza di una società esterna di servizi di conformità.

## **11. ENTRARE IN RELAZIONE CON TERZI**

Un numero sempre maggiore di normative anticorruzione, tra cui la legge francese Sapin 2 e il Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) degli Stati Uniti, impongono alle aziende, come Mérieux

NutriSciences, di valutare e controllare i rischi di corruzione associati a ciascuna terza parte che stipula contratti con l'azienda.

È in corso di preparazione un'apposita **Policy di Controllo delle terze parti** che fornirà linee guida sulle procedure di controllo minime richieste per la valutazione delle terze parti.

## **12. CONTABILITÀ E TENUTA DEI REGISTRI**

La corretta tenuta dei registri è una parte essenziale della conformità ed è richiesta dalle leggi fiscali e da alcune leggi anticorruzione.

Aiuta l'azienda a identificare le situazioni che possono destare preoccupazione e a garantire che vengano seguite le procedure corrette. Ci aiuterebbe inoltre a organizzare la nostra difesa nel caso in cui una transazione venga contestata dalle autorità.

A tal fine, seguite le procedure di controllo finanziario della Società e documentate le transazioni in modo accurato e completo. Non esitate a contattare il vostro referente del dipartimento finanziario.

## **13. PORRE DOMANDE O SEGNALARE RISCHI IDENTIFICATI**

Questa policy non si occupa di tutte le situazioni che si possono incontrare sul lavoro. Se ritenete che una situazione possa rappresentare un rischio o violare una normativa locale e non siete sicuri di come gestirla, dovete chiedere consiglio. Il vostro manager e/o il Dipartimento Affari Legali e Compliance possono fornirvi assistenza.

È possibile contattare il Compliance Officer via e-mail all'indirizzo [compliance@mxns.com](mailto:compliance@mxns.com). Le vostre domande o preoccupazioni rimarranno confidenziali nella misura più ampia possibile e riceveranno un riscontro rapido e appropriato.

## **14. REGOLAMENTI LOCALI CHE PREVEDONO NORME DIVERSE DALLA PRESENTE POLITICA**

La presente Policy intende fornire uno standard minimo da seguire. Nella misura in cui una legge applicabile preveda standard più elevati o aggiuntivi, tali standard devono essere seguiti in aggiunta alla presente Policy. Tuttavia, se l'osservanza della presente Policy è in conflitto con una legge applicabile, è necessario seguire la legge e informare il Compliance Officer.

## **15. SANZIONI**

In qualità di dipendenti o funzionari di Mérieux NutriSciences, siete tenuti a rispettare rigorosamente questa Policy. Qualsiasi dipendente che violi questa Policy può essere soggetto a provvedimenti disciplinari, fino al licenziamento, oltre a qualsiasi altra responsabilità civile e penale derivante dal suo coinvolgimento in casi di corruzione.

Nessun dipendente può essere penalizzato o subire ritorsioni da parte di altri dipendenti di Mérieux NutriSciences per essersi rifiutato di partecipare ad attività di corruzione, anche se tale rifiuto comporta una perdita di affari. Se possibile, parlatene prima con il vostro responsabile o chiedete consiglio al Compliance Officer.

\* \*  
\*