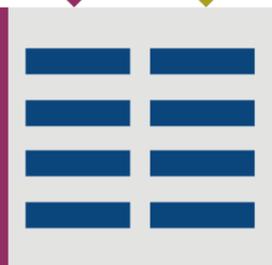


POLITICA ANTICORRUZIONE DEL GRUPPO EPTA

**Approvata dal Consiglio di
Amministrazione di Epta S.p.A. il 20
dicembre 2023**



Where
fresh thinkers
bloom



SOMMARIO

SOMMARIO	1
1. FINALITA'	3
2. AMBITO DI APPLICAZIONE.....	4
3. DEFINIZIONI.....	4
4. LE AREE DI RISCHIO CORRUTTIVO DEL GRUPPO EPTA	5
4.1 RAPPORTI CON I PARTNER COMMERCIALI	6
4.1.1 RAPPORTI CON I FORNITORI, APPALTATORI E CONSULENTI.....	7
A. FASE DI SELEZIONE	7
B. VALUTAZIONE DURANTE LA PRESTAZIONE CONTRATTUALE.....	9
4.1.2 RAPPORTI CON AGENTI, BROKER E INTERMEDIARI	10
4.2 RAPPORTI CON CLIENTI E DISTRIBUTORI	10
4.3 RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	11
4.3.1 PAGAMENTI AGEVOLANTI	11
4.3.2 TRAFFICO DI INFLUENZE	12
4.4 ACQUISIZIONI	12
4.5 OMAGGI, PASTI, VIAGGI, INTRATTENIMENTO E OSPITALITA': INTRODUZIONE	13
4.5.1 OMAGGI IN USCITA E IN ENTRATA.....	13
4.5.2 PRANZI/CENE DI LAVORO, VIAGGI, INTRATTENIMENTO, OSPITALITA'	15
4.6 SPONSORIZZAZIONI E DONAZIONI	16
4.7 GESTIONE DELLE RISORSE UMANE	18
5. LIBRI SOCIALI, CONTABILITA' E FLUSSI FINANZIARI	18
6. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE.....	18
7. MISURE DISCIPLINARI	19
8. SEGNALAZIONE DELLE VIOLAZIONI (WHISTLEBLOWING).....	19
9. RICHIESTE DI CHIARIMENTI ED INFORMAZIONI	21
ALLEGATO A	22
L'INDICE DI PERCEZIONE DELLA CORRUZIONE DI TRASPARENCY (CPI)	22
ALLEGATO B	23
MODELLO DI CLAUSOLA ANTICORRUZIONE	23
ALLEGATO C	24

I POTENZIALI CAMPLANELLI DI ALLARME	24
ALLEGATO D	26
MODELLO DI AUTO-DICHIARAZIONE DA PARTE DELL'ORGANIZZAZIONE CARITATEVOLE IN CASO DI DONAZIONE	26

1. FINALITA'

*In linea con il proprio Codice Etico, il Gruppo Epta è consapevole della propria responsabilità nella lotta alla corruzione, in quanto quest'ultima colpisce i suoi valori, la sua cultura, la sua redditività e sostenibilità, i suoi azionisti e i suoi stakeholder così come rappresenta uno dei principali ostacoli al benessere sociale, alla competitività e allo sviluppo sostenibile. Pertanto, il Gruppo Epta ha adottato l'approccio della **Tolleranza Zero** nei confronti della Corruzione, in tutti i paesi in cui opera.*

La **finalità** della presente Politica è quella di:

- a) **rafforzare i principi già affermati** nel Codice Etico in materia di **lotta alla Corruzione**;
- b) riaffermare e rafforzare con chiarezza **l'impegno del Gruppo Epta a vietare e prevenire la Corruzione** e a rispettare le Leggi Anticorruzione;
- c) definire i **principi** per l'identificazione e la prevenzione della Corruzione al fine di proteggere l'integrità e la reputazione del Gruppo Epta, nonché la legalità;
- d) fornire **informazioni e indicazioni** agli stakeholder interni ed esterni.

Ai fini della presente Politica, per **Corruzione** si intende, **sia nel settore privato sia in quello pubblico**, la concessione, l'offerta, la promessa, la ricezione, l'accettazione, la richiesta o la sollecitazione, diretta o indiretta, di benefici o vantaggi monetari o non monetari, materiali o immateriali, al fine di ottenere o mantenere un vantaggio indebito nel corso di attività commerciali, indipendentemente:

- ❖ dall'**importo** o dal valore del beneficio;
- ❖ se il destinatario della Corruzione sia un **soggetto nazionale o straniero**;
- ❖ dal **luogo** in cui viene commessa la Corruzione;
- ❖ se il **risultato** della Corruzione **comporti un effettivo vantaggio indebito o l'esercizio illegale** di una funzione o attività;
- ❖ se la Corruzione sia finalizzata a **favorire la Società Epta** o ad **ottenere vantaggi personali**;
- ❖ se la Corruzione vada a **buon fine** (in quanto l'offerta o la richiesta di un atto corruttivo è sufficiente a configurare il reato).

La definizione di Corruzione comprende anche il concorso, l'istigazione, il tentativo di corruzione e l'associazione per delinquere.

2. AMBITO DI APPLICAZIONE

La presente Politica si applica ed è vincolante per tutte le Società Epta, nonché per il Personale e & i Partner Commerciali.

I **General Manager** delle Società Epta sono responsabili dell'**attuazione** e della **diffusione** della presente Politica a livello locale, nonché del **monitoraggio** degli applicabili requisiti anticorruzione locali.

Nel caso in cui i **requisiti legali locali siano più restrittivi** rispetto alle disposizioni della presente Politica, i requisiti più restrittivi delle leggi locali devono essere adottati dalla rispettiva Società Epta.

La Politica deve essere letta congiuntamente al Codice Etico del Gruppo Epta, ad ogni altra politica e procedura rilevante del Gruppo Epta, ove applicabile con riferimento alle sezioni pertinenti della Politica, tra cui, tra l'altro, la Politica sui Rapporti con la Pubblica Amministrazione, la Politica sul Conflitto di Interessi, la Procedura di Segnalazione del Gruppo Epta, il Codice Etico dei Fornitori, le Linee Guida HR - Reclutamento e Assunzione e, limitatamente a Epta S.p.A., il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001.

3. DEFINIZIONI

Nella presente Politica i seguenti termini avranno il significato di seguito indicato.

- **Leggi Anticorruzione:** tutte le leggi, le convenzioni e i regolamenti, a livello internazionale e locale, in materia di Corruzione.
- **Partner Commerciale:** qualsiasi individuo o terza parte che agisce per conto, con o a beneficio della relativa Società Epta, come ad esempio consulenti, fornitori, agenti, intermediari, broker, appaltatori.
- **Codice:** il Codice Etico del Gruppo Epta.
- **Società Epta:** Epta S.p.A. nonché qualsiasi società controllata da Epta S.p.A.
- **Gruppo Epta:** Epta S.p.A e tutte le Società Epta.

- **Personale:** i dipendenti, i collaboratori, i manager, i funzionari, gli amministratori e i rappresentanti della Società Epta di riferimento.
- **Pubblica Amministrazione:** qualsiasi ente, organo o ufficio, centrale o locale, nazionale o internazionale, che eserciti poteri o funzioni legislative, giudiziarie o amministrative, nonché qualsiasi altro organo, ufficio o ente che sia qualificato come Pubblica Amministrazione ai sensi delle leggi e dei regolamenti locali applicabili¹.
- **Pubblico Ufficiale:** chiunque eserciti un'autorità o una funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa per o per conto di una Pubblica Amministrazione, nonché chiunque sia incaricato, nell'ambito di un potere disciplinato dal diritto pubblico, di formare e manifestare o di contribuire a formare e manifestare la volontà della Pubblica Amministrazione o sia dotato di poteri autoritativi, deliberativi o certificativi, secondo le leggi e i requisiti locali applicabili. La qualifica di Pubblico Ufficiale potrebbe non dipendere dal rapporto formale di lavoro tra tale persona e la Pubblica Amministrazione².
La definizione di Pubblico Ufficiale include anche qualsiasi persona incaricata di un pubblico servizio e chiunque agisca per conto di una Pubblica Amministrazione³.

4. LE AREE DI RISCHIO CORRUTTIVO DEL GRUPPO EPTA

Il Gruppo Epta ha identificato sette aree in cui il rischio di Corruzione è potenzialmente alto, come sintetizzato nella tabella seguente e come meglio dettagliato nelle sezioni rilevanti della presente Politica.

¹ Il seguente è un elenco esemplificativo e non esaustivo di Pubbliche Amministrazioni: amministrazione finanziaria pubblica, agenzie e autorità fiscali; agenzie doganali; autorità di vigilanza; autorità giudiziarie; governo, nonché le sue agenzie e i suoi uffici; società di proprietà dello Stato o controllate dallo Stato o partecipate dallo Stato; ministeri; parlamento nazionale o regionale; polizia; regioni, province, comuni e loro associazioni e consorzi; istituzioni accademiche pubbliche; camere di commercio; autorità amministrative indipendenti; enti pubblici non economici nazionali, regionali o locali; servizio sanitario nazionale e autorità di previdenza sociale; Unione Europea e i suoi organi, come il Parlamento Europeo, la Corte di Giustizia Europea e la Commissione Europea; organizzazioni internazionali come le Nazioni Unite, la Banca Mondiale e l'Organizzazione Mondiale del Commercio e qualsiasi altra organizzazione di cui uno Stato faccia parte.

² Si tratta di un elenco esemplificativo e non esaustivo di Pubblici Ufficiali: magistrati nell'esercizio delle loro funzioni; esperti nominati dal tribunale; ufficiali giudiziari e curatori fallimentari, in qualità di ausiliari del giudice; membri delle forze di polizia e delle forze armate, vigili del fuoco; notai; il sindaco in qualità di ufficiale di governo, consiglieri comunali, dipendenti comunali che rilasciano certificati (ad esempio, dipendenti dell'ufficio anagrafe); membri di partiti politici

³ Per servizio pubblico si intende un'attività disciplinata nelle stesse forme della funzione pubblica, ma caratterizzata dalla mancanza dei poteri tipici di quest'ultima, e con l'esclusione dell'esecuzione di meri lavori o compiti materiali o accessori. In altri termini, il servizio pubblico potrebbe essere qualificato, da un lato, dalla mancanza di poteri tipici della funzione pubblica e, dall'altro, dallo svolgimento di funzioni diverse dai meri lavori o compiti materiali o accessori. La qualifica di Incaricato di Pubblico Servizio potrebbe non dipendere dal rapporto formale del soggetto con l'ente in cui o per cui opera. A titolo esemplificativo, sono Incaricati di Pubblico Servizio i dipendenti di aziende di trasporto pubblico o i dipendenti pubblici che collaborano con i Pubblici Ufficiali.

Le aree nel Gruppo Epta potenzialmente esposte al rischio di Corruzione



Particolare attenzione dovrebbe essere prestata a quei paesi che sono più esposti ai rischi di Corruzione, fermo restando che i principi e le regole della presente Politica rappresentano lo standard minimo a cui conformarsi, a prescindere dal livello di Corruzione nel paese considerato.

L'Allegato A riporta l'Indice di Percezione della Corruzione (CPI) di Transparency International, che aiuta a comprendere e ad essere consapevoli dei rischi specifici legati alla Corruzione nei paesi in cui le Società Epta sono stabilite e svolgono o potrebbero svolgere la loro attività.

4.1 RAPPORTI CON I PARTNER COMMERCIALI

L'Allegato C fornisce un elenco di possibili **campanelli di allarme** che possono sorgere nel contesto dei rapporti con i Partner Commerciali e che possono rappresentare un rischio ai sensi

di varie Leggi Anticorruzione. Se il Personale riscontra o sospetta che si sia verificato uno dei campanelli di allarme, deve **segnalarlo** tempestivamente al General Manager della Società Epta interessata.

4.1.1 RAPPORTI CON I FORNITORI, APPALTATORI E CONSULENTI

Le Società Epta devono trattare i fornitori, gli appaltatori e i consulenti secondo i **più elevati standard di etica aziendale** e nel rispetto di tutte le Leggi Anticorruzione, sia (a) durante la **fase preliminare di selezione** sia (b) durante l'esecuzione del contratto (valutazione).

A. FASE DI SELEZIONE

Durante la selezione e l'ingaggio di fornitori, appaltatori e consulenti devono essere effettuate le seguenti azioni (l'elenco deve essere interpretato come esemplificativo e non esaustivo):

1. La loro scelta deve avvenire normalmente attraverso **un processo di selezione competitiva** basato su criteri oggettivi (quali l'obiettività e la parità di condizioni degli offerenti, il prezzo, la corrispondenza tra l'offerta e le esigenze aziendali, la capacità tecnica e organizzativa, la reputazione, la qualità e la capacità di produzione/servizio), a meno che non sia più opportuno un incarico diretto a causa delle peculiarità dei beni o dei servizi stessi o per motivi di alta specializzazione. In particolare:
 - a) il processo di selezione deve essere trasparente e, nei limiti e secondo i requisiti stabiliti dalle procedure interne, deve prevedere un'offerta competitiva tra le diverse controparti;
 - b) le selezioni devono essere documentate e i documenti che attestano il rispetto delle procedure interne e le finalità dell'acquisto devono essere adeguatamente archiviati;
 - c) la procedura interna di acquisto deve essere sempre seguita;
 - d) la stipula di qualsiasi contratto deve essere sospesa nel caso in cui venga riscontrata una condotta corruttiva.

Laddove opportuno, fornitori, appaltatori e consulenti devono essere qualificati sulla base di informazioni esaustive (**due diligence**), che includano la loro adesione ai requisiti ESG rilevanti, agli standard internazionali e alle leggi locali in materia.

Di seguito sono riportati alcuni esempi di potenziali transazioni commerciali per le quali sarebbe opportuna una due diligence basata sul rischio:

- ✓ La Società Epta intende ingaggiare un consulente che la consigli sullo sviluppo degli affari in un paese noto per la sua Corruzione.
- ✓ Un alto funzionario governativo di un paese noto per la Corruzione ha chiesto che venga preso in considerazione un certo appaltatore locale.
- ✓ Una Società Epta propone di affidare a una società locale l'acquisizione dei visti e dei permessi di lavoro per i dipendenti espatriati che lavoreranno a un progetto in un paese noto per la Corruzione.
- ✓ Una Società Epta sta stipulando accordi con distributori locali per commercializzare i propri prodotti in un paese noto per la Corruzione.
- ✓ Un dipendente del cliente riceverà una commissione d'agenzia.
- ✓ Il conto bancario del fornitore, dell'appaltatore o del consulente si trova in un paese diverso dalla sede del Partner Commerciale.

2. Gli acquisti di beni e servizi devono essere effettuati dai **soggetti autorizzati** secondo i poteri assegnati e nei limiti di spesa previsti.
3. L'incarico è consentito solo per attività **commerciali legali**.
4. Il Personale non deve impegnare alcun fornitore, appaltatore o consulente in attività che creino o sembrano creare un **conflitto di interessi** tra i propri interessi personali e quelli della Società Epta.
5. Non devono essere offerti o accettati da un fornitore, appaltatore o consulente denaro o doni sottobanco, favori o altri benefici con l'obiettivo di influenzare impropriamente le trattative (come, ad esempio, un certo sconto o certe condizioni favorevoli nel contratto).

Al fine di mitigare i rischi legati alla Corruzione, ciascuna Società Epta dovrà inserire, **nella misura in cui ciò sia fattibile nella concreta relazione d'affari**, disposizioni contrattuali ad hoc nei contratti con fornitori, appaltatori e consulenti. A questo proposito, nell'**Allegato B** è stato reso disponibile un modello contenente una **Clausola Anticorruzione** standard che può essere utilizzata dalla Società Epta.

B. VALUTAZIONE DURANTE LA PRESTAZIONE CONTRATTUALE

Dovranno inoltre essere effettuati e condotti **controlli periodici** (“**Controlli**”) per valutare l’idoneità e la capacità del fornitore, dell’appaltatore o del consulente durante l’esecuzione del contratto, in conformità ai seguenti principi e regole:

1. Per ogni acquisto, deve essere verificato e adeguatamente documentato che:
 - a) i beni/servizi forniti corrispondano a quelli richiesti e/o concordati;
 - b) il prezzo concordato e pagato sia in linea con i prezzi di mercato e/o sia giustificabile alla luce dei beni/servizi forniti e delle specifiche competenze richieste.
2. **Nessun pagamento** può essere effettuato o accettato **a meno che non sia adeguatamente giustificato** nel contesto del rapporto contrattuale con il cliente.
3. Quando le circostanze indicano che il fornitore, l’appaltatore, il consulente o i suoi rappresentanti abbiano violato una Legge Anticorruzione, il rapporto contrattuale dovrà essere **risolto per inadempimento**.
4. Tutte le transazioni che comportano la **riscossione o l’effettuazione di pagamenti** devono essere (a) approvate dal responsabile dell’area aziendale di riferimento all’interno della Società Epta e (b) registrate tempestivamente nella contabilità o nei registri corrispondenti.
5. I **pagamenti illegali o irregolari sono severamente vietati**, così come i **pagamenti in contanti**. I pagamenti possono essere effettuati **solo** tramite **bonifici bancari** o assegni.
6. I crediti o gli accrediti **possono essere trasferiti** da un conto a un altro **solo se ciò sia legalmente consentito** e non venga effettuato per scopi illegali.

Ad esempio, le seguenti richieste da parte di un fornitore, appaltatore o consulente dovrebbero essere rifiutate:

- (a) richiesta di reindirizzare un credito dal proprio conto al conto di un hotel in cui ha soggiornato privatamente. Ciò comporta il rischio di favorire l’appropriazione indebita o l’evasione fiscale;
- (b) la richiesta di reindirizzare un credito dal proprio conto al conto di una società in un paese ad alto rischio (ad esempio, una società fittizia) diverso dal paese in cui tale fornitore, appaltatore o consulente abbia la residenza o sia stabilito.

4.1.2 RAPPORTI CON AGENTI, BROKER E INTERMEDIARI

Particolare attenzione deve essere posta nell'ingaggiare agenti, broker e intermediari che agiscono per conto di una Società Epta, a causa del rischio che la loro attività possa causare responsabilità penali al Gruppo Epta. Pertanto, è essenziale **(1)** valutare appieno chi sia la controparte prima di stipulare qualsiasi contratto, **(2)** monitorare costantemente cosa e come tale controparte operi a beneficio della Società Epta e **(3)** assicurarsi che:

- a) gli agenti, i broker e gli intermediari operino nel rispetto delle Leggi Anticorruzione del paese in cui operano, agendo con integrità, onestà e trasparenza.
- b) I rapporti con gli stessi siano trasparenti, equi e regolati da un accordo formale scritto che deve essere sottoscritto dai soggetti con potere di firma all'interno dell'organizzazione della Società Epta.
- c) L'accordo scritto includa informazioni concrete e adeguate sull'incarico e sui servizi da fornire.
- d) Il sistema di remunerazione/condizioni economiche sia adeguato, equo e allineato al valore di mercato e basato su criteri di calcolo chiari e oggettivi.
- e) Le attività svolte siano monitorate, tracciate e archiviate.



Deve essere soddisfatta ogni altra condizione come stabilita nelle precedenti sezioni su fornitori, appaltatori e consulenti.

4.2 RAPPORTI CON CLIENTI E DISTRIBUTORI

Il Gruppo Epta tratta i clienti e i distributori in modo equo e si impegna ad avere rapporti commerciali con controparti che dimostrano la loro integrità negli affari.

Non sono concessi o accettati da parte di clienti e/o distributori contanti o doni, favori o altri benefici sottobanco allo scopo di influenzare impropriamente le trattative. In particolare, è vietato regalare a un cliente/distributore un regalo, denaro o altro beneficio al fine di applicare condizioni non giustificate dal rapporto contrattuale, nonché per facilitare irregolarità o frodi (ad

esempio, per incoraggiarli a fare acquisti e/o ad accettare determinati prezzi, o in cambio della concessione di determinati sconti al cliente/distributore).

I listini prezzi, gli sconti e le promozioni a clienti e/o distributori devono essere applicati secondo le procedure interne, con particolare riferimento alla loro approvazione e documentazione.

Non possono essere effettuati pagamenti a clienti/distributori che non siano adeguatamente giustificati nel contesto del rapporto contrattuale con tali parti.

4.3 RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

I rapporti con la Pubblica Amministrazione e con i Pubblici Ufficiali devono essere improntati ai **principi di correttezza, lealtà e massima trasparenza**. Inoltre, devono essere rispettati i seguenti requisiti (da interpretare come standard minimi):

- Qualsiasi rapporto con la Pubblica Amministrazione e con i Pubblici Ufficiali deve essere condotto nel rigoroso **rispetto di tutte le leggi**, i codici e i regolamenti applicabili in qualsiasi giurisdizione, comprese, a titolo esemplificativo, le leggi e i regolamenti relativi all'impiego di ex dipendenti pubblici, incluse le restrizioni derivanti dalla cosiddetta "porta girevole". A questo proposito, nella misura consentita dalle leggi applicabili, il Personale deve ottenere tutte le approvazioni governative rilevanti prima di ingaggiare o assumere attuali o ex dipendenti pubblici;
- **Non è consentita la complicità o l'interferenza** allo scopo di influenzare, direttamente o indirettamente, la Pubblica Amministrazione o le attività dei Pubblici Ufficiali;
- **Non è consentita** la creazione di **documenti falsi o fuorvianti**, compresi quelli contabili, finanziari o elettronici, allo scopo di aggiudicarsi una gara d'appalto o fondi pubblici o di ottenere un vantaggio in una procedura di gara di qualsiasi tipo;
- Qualsiasi rapporto con la Pubblica Amministrazione e con i Pubblici Ufficiali **non** deve generare **conflitto di interessi**.

4.3.1 PAGAMENTI AGEVOLANTI

Pagamenti agevolanti: *pagamenti o omaggi di modesta entità effettuati a favore di un Pubblico Ufficiale al fine di accelerare i processi o facilitare l'esecuzione di azioni o servizi comunemente eseguiti, di routine e non discrezionali (come l'ottenimento di una licenza, di una certificazione, di un permesso o altri tipi di autorizzazioni), anche nel caso in cui il fine ultimo non sia quello di*

ottenere un vantaggio indebito.

Il Gruppo Epta adotta un **approccio di Tolleranza Zero nei confronti dei Pagamenti agevolanti** (in qualsiasi forma, diretta, indiretta o occulta). L'offerta di **Pagamenti agevolanti è severamente vietata** (a prescindere dagli usi locali).

Esempi di pagamenti agevolanti sono:

- Un funzionario accelera il rilascio di un certificato di accettazione per servizi resi o per prodotti consegnati dalla Società Epta.
- Un funzionario doganale viene pagato per consentire a un individuo di entrare o uscire dal paese senza un'adeguata ispezione delle merci detenute.
- Un funzionario viene pagato per "perdere" o "compiere errori su" documenti rilevanti per la Società Epta.

4.3.2 TRAFFICO DI INFLUENZE

Il Personale della Società Epta non deve avere un comportamento che possa comportare la potenziale commissione del reato di traffico di influenze e, quindi, influenzare un Pubblico Ufficiale, approfittando di qualsiasi situazione derivante da un rapporto personale con un Pubblico Ufficiale al fine di ottenere una decisione che possa portare, direttamente o indirettamente, un vantaggio economico personale o un vantaggio per il Gruppo Epta.

4.4 ACQUISIZIONI

Quando una Società Epta acquisisce un asset (o entra in una joint venture), può incorrere nel rischio di essere ritenuta legalmente responsabile per le azioni di un'altra parte, a seconda di una serie di fattori.

La definizione di un processo di due diligence per una particolare acquisizione o joint venture è un processo specifico basato sulle circostanze fattuali concrete, da valutare caso per caso, in collaborazione con la funzione Corporate & Legal Affairs.

Esempi di proposte di acquisizione di asset o di joint venture che potrebbero essere considerate potenzialmente più sensibili dal punto di vista dell'Anticorruzione sono i seguenti:

- La Società Epta propone di acquisire una partecipazione in una società situata in un paese ad alto rischio di Corruzione.
- La Società Epta detiene una partecipazione in una joint venture che è per il 50% di proprietà di un'altra società. Tale co-venturer informa la Società Epta che sta vendendo la sua partecipazione a un'entità che è in parte di proprietà di un'amministrazione locale.

4.5 OMAGGI, PASTI, VIAGGI, INTRATTENIMENTO E OSPITALITÀ: INTRODUZIONE

Sebbene come regola generale il Gruppo Epta non accetti né offra regali, pasti, viaggi, intrattenimento e ospitalità, riconosce che in alcune circostanze regali modesti (che includono sia prodotti del Gruppo Epta sia altri beni), viaggi, intrattenimenti e ospitalità (inclusi pasti e attività ricreative come biglietti o inviti a eventi sportivi, culturali o simili) sono un contributo legittimo alla costruzione o al mantenimento di buone relazioni commerciali.

4.5.1 OMAGGI IN USCITA E IN ENTRATA

Omaggi: *comprendendo, tra l'altro, denaro, favori, benefici, come l'assunzione di parenti e amici, denaro contante, prestiti.*

La Società Epta e il Personale non devono (A) dare, offrire o promettere (**in uscita**) e (B) ricevere, accettare o sollecitare (**in entrata**), anche attraverso terzi, Omaggi **a/da una persona o organizzazione** dove si possa ragionevolmente interpretare che lo scopo dell'Omaggio sia quello di indurre prestazioni improprie o di ottenere o mantenere affari o un vantaggio nella conduzione degli affari, a beneficio della Società Epta di riferimento, del Personale e/o di qualsiasi altro ente o entità.

In alcune circostanze è possibile scambiare omaggi aziendali appropriati che rappresentino una

pratica di cortesia o che contribuiscano a costruire o mantenere buoni rapporti commerciali, a condizione che gli omaggi:

- a) abbiano un **modico valore, vale a dire** un valore fino a 150 euro (o l'importo corrispondente in valuta locale)⁴,
- b) abbiano uno **scopo commerciale legittimo**,
- c) siano **poco frequenti**,
- d) **non** siano **legati a servizi di natura privata**,
- e) non siano scambiati per fare o promettere di fare qualcosa per il destinatario, come un **vantaggio indebito o un trattamento preferenziale**, o motivati dal desiderio di **influenzare** l'indipendenza di giudizio del destinatario, di **compensare** il destinatario per l'esercizio del suo ruolo, di **remunerare** un'attività di mediazione illecita condotta dal destinatario che ha un rapporto esistente o presunto con la Pubblica Amministrazione o i suoi Funzionari,
- f) non diano luogo ad alcun **conflitto di interessi**,
- g) siano **conformi alle leggi e ai regolamenti** dei paesi del donatore e del destinatario.

Il personale non deve mai dare, offrire, sollecitare, ricevere o accettare **doni di natura finanziaria**, compresi **contanti**, prestiti o altri favori finanziari materiali.

Di seguito sono riportati alcuni esempi di interazioni che rientrano nella categoria degli omaggi e che devono essere esaminati attentamente in via preventiva:

- La Società Epta intende pagare il pernottamento di un potenziale cliente.
- Un Partner Commerciale richiede il rimborso delle spese di viaggio per sé e per la propria famiglia.
- Un dipendente intende offrire un intrattenimento insolito o costoso.

Gli Omaggi offerti, dati o promessi ai **parenti, agli amici del Personale o a qualsiasi altro individuo collegato al Personale**, da parte di terzi che hanno, o mirano ad avere, una relazione d'affari con la Società Epta, devono sempre essere rifiutati. Allo stesso modo, il Personale non deve dare, promettere, offrire Omaggi a parenti, amici o qualsiasi altro individuo collegato a terzi che hanno o mirano ad avere una relazione d'affari con la Società Epta.

⁴ O qualsiasi valore inferiore come applicabile in quelle giurisdizioni in cui 150 euro non sono considerati appropriati in base ai comuni standard di mercato.

Sono consentiti regali di **modico valore** fatti dal management del Gruppo Epta al Personale o a categorie di Personale **in occasione di eventi specifici e/o festività religiose** (o in occasione di altri importanti eventi della Società Epta).

4.5.2 PRANZI/CENE DI LAVORO, VIAGGI, INTRATTENIMENTO, OSPITALITA'

Il Personale può, nel corso della sua normale attività, fornire o accettare **pranzi/cene di lavoro, viaggi, intrattenimento o ospitalità di importo ragionevole e proporzionato** (compresa la partecipazione a eventi sportivi o culturali), a condizione che i pranzi/cene di lavoro, i viaggi, l'intrattenimento e l'ospitalità:

- a) non superino il **tetto monetario e qualsiasi altra condizione prevista dalle politiche della Società Epta**, se presenti,
- b) abbiano uno **scopo commerciale legittimo**,
- c) siano **poco frequenti**,
- d) siano offerti **volontariamente**,
- e) non siano scambiati per fare o promettere di fare qualcosa per il destinatario, come un **vantaggio indebito o un trattamento preferenziale**, o motivati dal desiderio di **influenzare** l'indipendenza di giudizio del destinatario, di **compensare** il destinatario per l'esercizio del suo ruolo, di **remunerare** un'attività di mediazione illecita condotta dal destinatario che ha un rapporto esistente o presunto con la Pubblica Amministrazione o i suoi Funzionari,
- f) non diano luogo ad alcun **conflitto di interessi**,
- g) siano **conformi alle leggi e ai regolamenti** dei paesi del donatore e del destinatario.

I pranzi/cene di lavoro, i viaggi, l'intrattenimento, l'ospitalità offerti, dati o promessi a **parenti, amici del Personale o a qualsiasi altro individuo collegato al Personale**, da una terza parte che ha, o mira ad avere, un rapporto d'affari con la Società Epta, devono essere sempre rifiutati. Allo stesso modo, il Personale non deve dare, promettere, offrire pranzi/cene di lavoro, viaggi, intrattenimento e ospitalità a qualsiasi individuo (come parenti e amici) che il Personale sa essere collegato a una terza parte che ha o mira ad avere un rapporto d'affari con la Società Epta.

Qualsiasi pranzo/cena di lavoro, viaggio, intrattenimento o ospitalità che non rientri nei casi consentiti deve essere **gentilmente rifiutato**.

Considerando che le leggi e le norme che regolano gli affari con la Pubblica Amministrazione e i suoi funzionari e dipendenti sono complesse e molto restrittive, gli **Omaggi**, indipendentemente dal valore, promessi, offerti o fatti a/da qualsiasi **Pubblico Ufficiale**, sia straniero che non, e/o a **membri di partiti politici** o **organizzazioni sindacali** e/o a/da qualsiasi individuo (come parenti e amici) che il Personale sa essere collegato ai precedenti soggetti sono **sempre severamente proibiti**, a meno che non si ottenga una preventiva autorizzazione scritta dall'Amministratore Delegato di Epta S.p.A., dopo aver consultato la Funzione Corporate & Legal Affairs.

Di seguito sono riportati alcuni esempi di interazioni con Pubblici Ufficiali nell'ambito considerate nella presente sezione:

- Una Società Epta vuole fare un regalo a un Pubblico Ufficiale con cui la Società Epta abbia rapporti regolari.
- Un manager di una Società Epta intende invitare un funzionario governativo e il suo coniuge a un evento sportivo o a una cena.

4.6 SPONSORIZZAZIONI E DONAZIONI

Donazione: *qualsiasi beneficio concesso da una Società Epta, su base volontaria, a una fondazione, un'istituzione benefica, un ente o un'istituzione scientifica, accademica o educativa, nonché a qualsiasi organizzazione senza scopo di lucro (collettivamente, le "**Organizzazioni Caritatevoli**") per scopi scientifici, caritatevoli, sociali o culturali, senza aspettative di corrispettivo in cambio.*

Sponsorizzazione: *qualsiasi beneficio concesso da una Società Epta a un altro soggetto in cambio di un impegno da parte di tale soggetto sponsorizzato a collaborare alle attività promozionali del Gruppo Epta e/o a migliorare la reputazione e la percezione pubblica del Gruppo Epta.*

Le sponsorizzazioni e le donazioni sono generalmente consentite, a condizione che:

- a) **non** possano essere ragionevolmente interpretate come **finalizzate a indurre prestazioni improprie o a ottenere o mantenere un affare o un vantaggio**, nella conduzione degli affari a beneficio della Società Epta, del Personale e/o di qualsiasi altro ente o entità;
- b) siano in linea con il **budget** annuale approvato e **registrati** in modo tracciabile;
- c) siano debitamente **autorizzati** secondo le procedure interne applicabili e siano diretti a destinatari da identificare in modo inequivocabile;
- d) siano **formalizzate in forma scritta**;
- e) non diano luogo a **conflitti di interesse**;
- f) non siano **effettuate in contanti**. I contributi devono sempre essere effettuati tramite bonifico bancario. Occorre assicurarsi che il conto del beneficiario non sia presso una banca offshore.

Le Donazioni devono essere effettuate esclusivamente a favore dell'Organizzazione Caritatevole e non a favore di una persona fisica o privata.

Fatti salvi i necessari adattamenti in base alle leggi locali applicabili e ai requisiti specifici locali, nell'**Allegato D** è stato reso disponibile un **modello di autodichiarazione** da parte dell'Organizzazione Caritatevole rilevante che la Società Epta può utilizzare in caso di Donazione.

Di seguito sono riportati alcuni esempi di proposte di Donazioni e Sponsorizzazioni che dovrebbero essere attentamente esaminate in via preventiva.

- a) Alla Società Epta viene chiesto di contribuire a una fondazione locale per bambini svantaggiati, nel cui consiglio di amministrazione siede la First Lady del paese;
- b) Alla Società Epta viene chiesto di sponsorizzare un importante evento sportivo supervisionato dal governo locale;

Dopo aver approvato un contributo ad una specifica associazione di beneficenza, alla Società Epta viene chiesto di effettuare un pagamento a un'altra entità.



In linea con il Codice, il Gruppo Epta non deve, direttamente o indirettamente, dare, offrire o promettere alcun contributo (comprese le Donazioni e le Sponsorizzazioni) a partiti politici, campagne e candidati, sindacati e/o works councils, ivi compresi i rispettivi membri.

4.7 GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Le risorse umane devono essere gestite secondo criteri di **imparzialità, trasparenza e indipendenza di giudizio** e in linea con le procedure interne. In particolare:

- le decisioni relative all'assunzione, ai processi di selezione, alla retribuzione, all'avanzamento di carriera e ai premi di risultato devono basarsi su fattori oggettivi e imparziali, quali la valutazione delle prestazioni e delle competenze tecnico-professionali;
- il Personale non può essere assunto, né può essere riconosciuto un avanzamento di carriera, un aumento di stipendio o un bonus, sulla base di raccomandazioni di terzi (inclusi i Pubblici Ufficiali) in cambio di favori, ricompense o altri vantaggi per sé, per terzi e/o per il Gruppo Epta;
- tutti i processi devono essere tracciabili, le decisioni formalizzate e la documentazione completa e corretta;
- le spese di viaggio del Personale sono rimborsate nei limiti e nel rispetto delle politiche locali in materia.

5. LIBRI SOCIALI, CONTABILITA' E FLUSSI FINANZIARI

Il Personale, nell'ambito delle proprie competenze e in relazione ai compiti assegnati, deve fornire la massima collaborazione per assicurare che le operazioni e le attività della Società Epta siano preventivamente autorizzate, correttamente e tempestivamente rappresentate nei libri, nelle registrazioni e nella contabilità e che tutta la documentazione rilevante sia conservata in modo da poter essere facilmente reperita e consultata dai soggetti preposti al controllo.

Sono severamente vietate le registrazioni false, fuorvianti, incomplete, imprecise o artificiose nei libri, nei registri e nella contabilità della Società Epta.

6. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE

Le attività di comunicazione e formazione sono necessarie per diffondere e migliorare la comprensione e la consapevolezza dei requisiti stabiliti nella presente Politica. A tal fine, il

Gruppo Epta mette a disposizione periodicamente sessioni di formazione e sensibilizzazione sulla presente Politica e sulle Leggi Anticorruzione, fermo restando che ulteriori e più specifiche attività di formazione possono essere richieste a livello locale in conformità alle leggi locali applicabili, tenendo in quest'ultimo caso debitamente informati la Funzione Corporate & Legal Affairs del Gruppo Epta.

7. MISURE DISCIPLINARI

Il Gruppo Epta persegue con la massima severità qualsiasi pratica corruttiva. L'inosservanza della presente Politica può comportare azioni disciplinari e sanzioni, che variano a seconda del ruolo del trasgressore, della gravità e nei limiti del quadro normativo vigente. Più in dettaglio, possono essere applicate le seguenti conseguenze:

- a) Violazione da parte dei **componenti degli organi sociali**: cessazione o rimozione dalla carica;
- b) Violazione da parte del **Personale**: provvedimento disciplinare (fino al licenziamento), a seguito di un procedimento disciplinare svolto in conformità alle disposizioni di legge e del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro, ove esistente;
- c) Violazione da parte del **Partner Commerciale**: i rimedi previsti dalla legge o dal contratto, tra cui, a titolo esemplificativo, la risoluzione del contratto per giusta causa e il risarcimento del danno.

8. SEGNALAZIONE DELLE VIOLAZIONI (WHISTLEBLOWING)

Il Gruppo Epta è desideroso di venire a conoscenza di qualsiasi comportamento scorretto, potenziale o effettivo, che possa portare o abbia portato a violazioni della normativa Anticorruzione.

Al fine di tutelare la legalità e gli interessi del Gruppo Epta, tra cui l'avviamento, la reputazione aziendale e del marchio, il Gruppo Epta ha adottato la **Procedura di Segnalazione del Gruppo Epta**, che riguarda tutte le Società Epta.

Il Sistema di Segnalazione del Gruppo Epta è un canale confidenziale e protetto, a disposizione del **segnalante**, per segnalare (anche in forma anonima, se il segnalante lo preferisce) in buona

fedele e al meglio delle sue conoscenze dirette, segnalazioni circostanziate basate su elementi di fatto precisi e concordanti nonché su ragionevoli sospetti, acquisiti in ambito lavorativo, che sono o possono essere ragionevolmente collegati alla violazione di:

- A. **Codice Etico** del Gruppo Epta,
- B. **Politiche, direttive e procedure** del Gruppo Epta, come la presente Politica,
- C. **Leggi e regolamenti** applicabili,
- D. (limitatamente a Epta S.p.A.) comportamenti scorretti rilevanti ai fini del **Decreto Legislativo 231/2001** e delle regole di condotta, dei divieti e dei principi di controllo previsti dal **Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo** ex Decreto Legislativo 231/2001.

Il Sistema di Segnalazione del Gruppo Epta è disponibile al seguente link:

<https://eptawhistleblowing.integrityline.com/>

Il Gruppo Epta tutela i **segnalanti in buona fede** e si astiene da intimidazioni, discriminazioni e ritorsioni nei confronti del segnalante per i fatti e gli altri eventi circostanziati forniti in buona fede e per quanto di diretta conoscenza del segnalante nel Sistema di Segnalazione del Gruppo Epta.

Quanto sopra non pregiudica il diritto del Gruppo Epta di avviare un procedimento disciplinare e di applicare una misura disciplinare nei confronti del segnalante che abbia consapevolmente e dolosamente o per colpa grave effettuato una segnalazione falsa e/o diffamatoria e/o fuorviante.

Informazioni più dettagliate sul Sistema di Segnalazione del Gruppo Epta sono disponibili nella **Procedura di Segnalazione del Gruppo Epta**⁵.

⁵ <https://www.eptarefrigeration.com/it/chi-siamo/gruppo-epta/governance/etica-di-impresa>

9. RICHIESTE DI CHIARIMENTI ED INFORMAZIONI

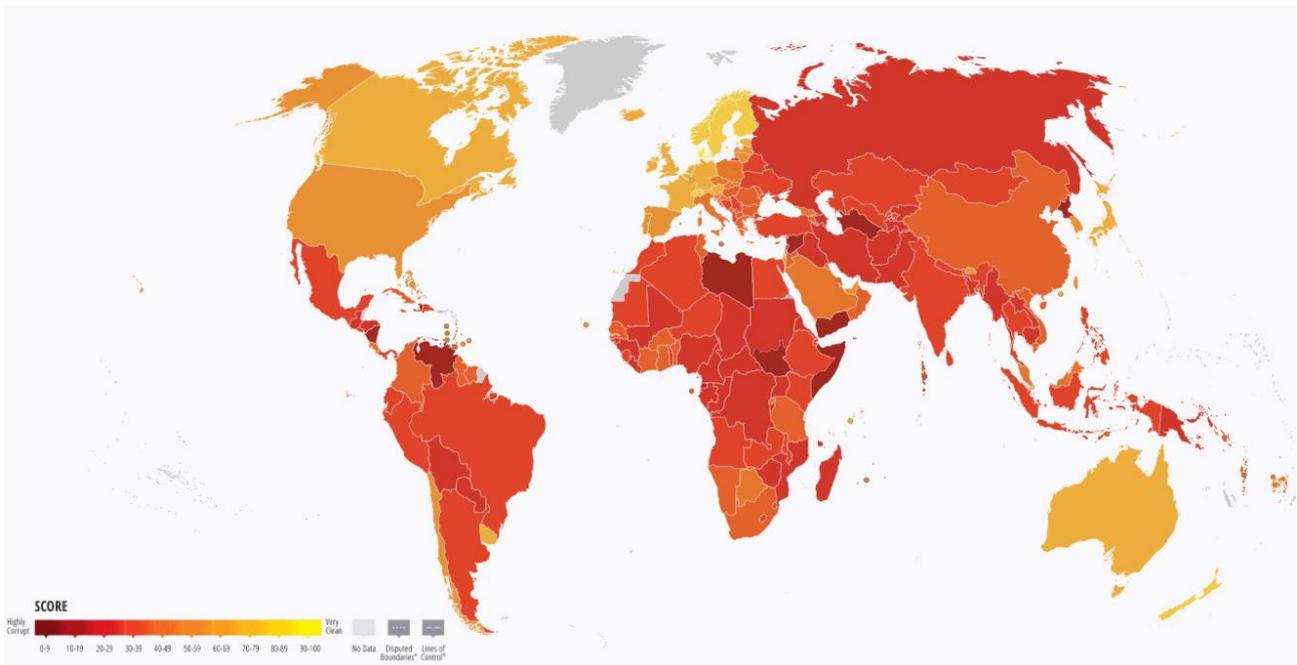
È possibile richiedere informazioni o chiarimenti sulla presente Politica e sulle questioni relative alla compliance inviando una e-mail al **Corporate & Legal Affairs del Gruppo Epta**, al seguente indirizzo

compliance@eptarefrigeration.com

ALLEGATO A

L'INDICE DI PERCEZIONE DELLA CORRUZIONE DI TRASPARENCY (CPI)

Ogni anno, **Transparency International** pubblica il suo **Indice di Percezione della Corruzione** ("CPI"), il quale misura i livelli di Corruzione nel mondo, come mostrato dalla seguente mappa (estratta dal CPI del 2023)



Il CPI utilizza una scala da zero (altamente corrotto) a 100 (molto pulito). L'Indice di Percezione della Corruzione 2023 evidenzia che più di due terzi dei paesi hanno un punteggio inferiore a 50 e molti paesi non hanno compiuto progressi significativi contro la Corruzione o non li hanno ridotti. Per consultare la mappa più aggiornata ogni volta che si consulta l'Indice CPI, si prega di consultare il link fornito nella nota sottostante⁶.

⁶ La pagina del CPI è disponibile utilizzando il seguente link: <https://www.transparency.org/en/cpi/2023>

ALLEGATO B

MODELLO DI CLAUSOLA ANTICORRUZIONE

Leggi Anticorruzione

1.1. Il Fornitore dovrà:

- (a) rispettare tutte le leggi, gli statuti e i regolamenti applicabili ("Leggi Applicabili"), nonché qualsiasi normativa anticorruzione, antiriciclaggio e antievasione fiscale (collettivamente denominati "Requisiti Anticorruzione");
- (b) non svolgere alcuna attività, pratica o condotta che costituisca un reato ai sensi delle Leggi Applicabili e dei Requisiti Anticorruzione;
- (c) rispettare rigorosamente le politiche del Gruppo Epta in materia di anticorruzione che comprendono, tra l'altro, (A) il Codice Etico del Gruppo Epta, disponibile al seguente link [...], (B) la Politica Anticorruzione del Gruppo Epta, disponibile al seguente link [...], e (C) [...];
- (e) non promettere, né offrire, né concedere alcun vantaggio finanziario o di altro tipo che possa violare i Requisiti Anticorruzione;
- (f) segnalare tempestivamente alla Società Epta qualsiasi violazione potenziale o effettiva della presente clausola;
- (g) manlevare e tenere indenne la Società Epta da qualsiasi danno, costo, multa, sanzione o responsabilità che possa derivare da una violazione della presente clausola.

1.2. Diritti di Audit. La Società Epta avrà il diritto di effettuare attività di audit per verificare la conformità del Fornitore alla presente clausola ("Diritti di Audit"). I diritti di audit saranno inclusi in qualsiasi contratto che il Fornitore sottoscriverà con i suoi subappaltatori nell'ambito e per la durata dell'Accordo.

1.3. Subappaltatore/i del Fornitore. Nel caso in cui il Fornitore assuma subappaltatori o altre terze parti, il Fornitore dovrà prevedere nel relativo contratto di subappalto disposizioni sostanzialmente equivalenti a quelle stabilite nella presente clausola. Il Fornitore garantisce di aver adottato misure di conformità adeguate per prevenire qualsiasi violazione della presente clausola da parte di qualsiasi subappaltatore, ogniqualvolta sia consentito il suo ingaggio.

1.4. Risoluzione per inadempimento. In caso di violazione di una qualsiasi delle disposizioni di cui ai precedenti paragrafi 1.1, 1.2 e/o 1.3, la Società Epta avrà il diritto di risolvere per inadempimento il Contratto con effetti immediati, senza pregiudizio per il risarcimento dei danni subiti.

ALLEGATO C

I POTENZIALI CAMPLANELLI DI ALLARME

L'elenco non è da considerarsi esaustivo ed è solo a scopo illustrativo.

- a) Il Personale viene a conoscenza del fatto che il Partner Commerciale è coinvolto, o è stato accusato di essere coinvolto, in pratiche commerciali improprie o illegali.
- b) Il Personale viene a conoscenza del fatto che il Partner Commerciale ha la reputazione di pagare tangenti, o di richiedere il pagamento di tangenti, o ha la reputazione di avere un comportamento non etico o di avere una "relazione speciale" con i Pubblici Ufficiali (ad esempio, una stretta relazione personale o familiare, o una relazione commerciale).
- c) Il Partner Commerciale è suggerito o raccomandato da un Pubblico Ufficiale, in particolare da uno con autorità discrezionale sull'attività in questione.
- d) Il Partner Commerciale ha sede in un paese ad alto rischio di Corruzione o la transazione riguarda tale paese.
- e) La due diligence rivela che il Partner Commerciale è una società di comodo o ha una struttura societaria insolita.
- f) Il Partner Commerciale richiede che la sua identità o, se si tratta di una società, l'identità dei proprietari, dei dirigenti o dei dipendenti della società non venga rivelata.
- g) Il Partner Commerciale chiede di strutturare l'operazione commerciale in modo tale da eludere le leggi e le normative vigenti.
- h) Il Partner Commerciale è una società di recente costituzione o caratterizzata da scarsa trasparenza della struttura azionaria o di cui non è possibile reperire informazioni storiche.
- i) I compensi pattuiti o le spese sostenute dal Partner Commerciale superano l'importo vigente per operazioni simili effettuate nella stessa area geografica o superano in modo irragionevole gli importi pagati dalla Società Epta in relazione a operazioni simili in una diversa area geografica.
- j) La commissione o il compenso del Partner Commerciale concordato contrattualmente e/o fatturato include importi non motivati.
- k) Il Partner Commerciale insiste nel ricevere il pagamento di una commissione o di un onorario prima di impegnarsi a firmare un contratto o a svolgere una funzione o un processo governativo per la Società Epta.
- l) Il Partner Commerciale richiede il pagamento in contanti e/o si rifiuta di firmare un accordo formale di commissione o onorario, o di fornire una fattura o una ricevuta per un pagamento effettuato.
- m) Il Partner Commerciale richiede che il pagamento venga effettuato in una valuta diversa, in un paese o in una località geografica diversa da quella in cui il Partner Commerciale risiede o svolge la propria attività.
- n) Il pagamento viene effettuato in paesi noti come "paradisi fiscali".
- o) Il pagamento non viene effettuato con metodi di pagamento tracciabili.
- p) Il pagamento viene effettuato a o da terzi che non sono in alcun modo collegati alla transazione commerciale (triangolazioni).
- q) Il Partner Commerciale richiede un compenso aggiuntivo inaspettato o una commissione per "facilitare" un

servizio.

- r) Il Personale si accorge che alla Società Epta è stata fatturata una commissione o un compenso che appare chiaramente sproporzionato rispetto al servizio fornito.
- s) Il Partner Commerciale chiede che venga effettuato un pagamento per "sorvolare" su potenziali violazioni legali.
- t) Il Partner Commerciale chiede che il Personale fornisca un impiego o un altro vantaggio a un amico o a un parente.
- u) Il Personale riceve una fattura da un Partner Commerciale che sembra non essere standard o customizzata.
- v) Il Partner Commerciale contesta le dichiarazioni e le garanzie anticorruzione contenute negli accordi con la Società Epta.
- w) Il Partner Commerciale richiede intrattenimenti o ricchi regali prima di avviare o proseguire le trattative contrattuali o la fornitura di servizi.
- x) Un Partner Commerciale offre al Personale un regalo insolitamente generoso o una sfarzosa forma di ospitalità.

ALLEGATO D

MODELLO DI AUTO-DICHIARAZIONE DA PARTE DELL'ORGANIZZAZIONE CARITATEVOLE IN CASO DI DONAZIONE

[Su carta intestata dell'Organizzazione Caritatevole]

A: Epta

[Informazioni della Società Locale]

[Luogo e data]

Oggetto: Richiesta di donazione ("Donazione")

Io sottoscritto [nome e cognome], nella mia qualità di rappresentante legale dell'Organizzazione Caritatevole [nome dell'Organizzazione Caritatevole in questione] [numero di identificazione/codice fiscale, se presente, dell'Organizzazione Caritatevole in questione] la cui sede sociale è in [...]

PREMESSO CHE:

L'[Organizzazione Caritatevole]

- a) è un'organizzazione senza scopo di lucro, riconosciuta/operante secondo le leggi di [...] e costituita come [specificare la forma giuridica, ad esempio associazione, fondazione, secondo le leggi locali applicabili];
- b) è attiva e opera nell'area del [...], in particolare promuovendo iniziative su [...] come indicato nel suo Statuto [indicare l'area e le attività principali in cui opera l'Organizzazione Caritatevole, ad esempio "nell'area dei diritti umani, dell'ambiente, della protezione dei bambini, ecc., e in particolare si concentra sulla promozione di programmi educativi per le donne con età inferiore ai 18 anni in zona di guerra nel Paese di [...]"];
- c) Nel caso in cui [la Società Epta] desideri effettuare una donazione alla [Organizzazione Caritatevole] per promuovere le seguenti attività [specificare in dettaglio: periodo di riferimento, luogo di esecuzione delle attività, progetto specifico da promuovere, categoria di destinatari] ("Progetto");

CON LA PRESENTE RAPPRESENTA E DICHIARA QUANTO SEGUE:

1. Per quanto a mia conoscenza, i membri del Consiglio di amministrazione della [Organizzazione Caritatevole] non sono stati soggetti a (a) procedimenti penali, (b) sanzioni penali irrevocabili, sia (a) che (b) per reati legati alla corruzione di qualsiasi tipo (inclusi, senza limitazioni, corruzione, evasione fiscale, riciclaggio di denaro);
3. L'Organizzazione Caritatevole non è attualmente coinvolta né è stata coinvolta in attività illegali per reati legati alla corruzione, all'evasione fiscale e al riciclaggio di denaro, di qualsiasi tipo;

4. L'Organizzazione Caritatevole non ha mai ricevuto fondi illegali da organizzazioni/enti pubblici o privati di qualsiasi tipo;
5. la Donazione sarà utilizzata esclusivamente per gli scopi indicati nello Statuto o nei regolamenti operativi dell'Organizzazione Caritatevole e soltanto per il Progetto;
7. In caso di accettazione della presente richiesta di Donazione:
 - a) chiedo gentilmente alla [Società Epta] di fornire alla [Organizzazione Caritatevole] una notifica di tale accettazione, e
 - b) fornirò alla [Società Epta] le coordinate bancarie della [Organizzazione Caritatevole].

Ringrazio la [Società Epta] per la fiducia accordataci.

Cordiali saluti,

NOME: TITOLO: FIRMA: