



Politica per la prevenzione della corruzione

**Approvata dal Consiglio di Amministrazione con delibera del
23 giugno 2023**

Indice

1. Definizioni.....	3
2. Introduzione	4
3. Obiettivi della Politica per la prevenzione della corruzione.....	5
3.1. Contrasto della corruzione in Persidera.....	5
3.2. Obiettivi della Politica per la prevenzione della corruzione.....	6
3.3. Comportamenti vietati e obblighi dei Destinatari.....	6
5. Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione.....	9
6. Pianificazione	9
7. Consapevolezza, formazione e comunicazione.....	9
8. <i>Due diligence</i> e ulteriori controlli.....	10
9. Valutazione delle prestazioni del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione	10
10. Miglioramento.....	10
11. Segnalazioni	10
12. Sistema sanzionatorio	11

1. Definizioni

- **Alta Direzione:** ai sensi della norma UNI ISO 37001:2016, la persona o l'insieme di persone che, al livello più elevato, dirigono o controllano un'organizzazione.
- **Codice Etico:** Codice Etico adottato dalla Società.
- **Conflitto di interessi:** ai sensi della norma UNI ISO 37001:2016, situazione in cui gli interessi commerciali, economici, familiari, politici o personali potrebbero interferire con il giudizio delle persone nello svolgimento delle loro funzioni nell'ambito di un'organizzazione.
- **Destinatari:** i componenti degli organi sociali, i dipendenti e tutti coloro i quali operano su mandato e/o per conto di Persidera S.p.A. (ad esempio, in forza di contratto, come i consulenti, o di specifica procura, come i difensori in giudizio).
- **D.Lgs. 231/2001:** Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231.
- **Due diligence:** ai sensi della norma UNI ISO 37001:2016, processo diretto a valutare la natura e l'entità del rischio di corruzione e supportare le organizzazioni ad assumere decisioni in relazione a transazioni, progetti, attività, soci in affari e personale specifici.
- **Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione:** ai sensi della norma UNI ISO 37001:2016, persona o persone aventi la responsabilità e l'autorità per garantire il funzionamento del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.
- **Linee-guida:** Linee-guida per la prevenzione della corruzione adottate da Persidera S.p.A. anche ai fini della conformità alla norma UNI ISO 37001:2016.
- **Modello:** Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato da Persidera S.p.A. ai sensi del D.Lgs. 231/2001.
- **Non conformità:** ai sensi della norma UNI ISO 37001:2016, il mancato soddisfacimento di un requisito prescritto dalla stessa.
- **Norma ISO 37001:** norma UNI ISO 37001:2016 ("*Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione*"), che specifica i requisiti e fornisce una guida per stabilire, mettere in atto, mantenere, aggiornare e migliorare un sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.
- **Organismo di Vigilanza:** Organismo previsto dall'art. 6 D.Lgs. 231/2001, cui è affidato il compito di vigilare sul funzionamento e sull'osservanza del Modello e sul suo aggiornamento.
- **Organizzazione:** ai sensi della Norma ISO 37001, persona o gruppo di persone avente funzioni proprie con responsabilità, autorità e rapporti per conseguire i propri obiettivi.
- **Organo Direttivo:** ai sensi della Norma ISO 37001, gruppo o organo che detiene la responsabilità definitiva e l'autorità per le attività, l'amministrazione e le politiche dell'Organizzazione, a cui fa capo l'Alta Direzione e che controlla le responsabilità dell'Alta Direzione.

- **Parte interessata:** ai sensi della Norma ISO 37001, ogni persona o Organizzazione che può influenzare, essere influenzata o percepire se stessa come influenzata da una decisione o attività.
- **Persidera o Società:** Persidera S.p.A.
- **Politica:** Politica per la prevenzione della corruzione adottata da Persidera.
- **Pubblica Amministrazione o PA:** congiuntamente:
 - ministeri;
 - autorità di vigilanza o garanti;
 - enti pubblici: enti creati mediante un atto dello Stato per far fronte a esigenze organizzative o funzionali dello Stato stesso, quali, ad es., i Comuni e le Province, le Camere di commercio, l'INPS, l'ASL, l'ARPA, l'Agenzia delle Entrate, la Guardia di
 - pubblici ufficiali: soggetti che esercitano una pubblica funzione legislativa, giudiziaria o amministrativa, e che possono formare o manifestare la volontà della PA attraverso l'esercizio di poteri autoritativi o certificativi, quali, ad es., i membri delle amministrazioni statali e territoriali, delle amministrazioni sovranazionali (ad es., dell'Unione Europea), delle Forze dell'Ordine e della Guardia di Finanza, delle Camere di commercio, delle Commissioni Edilizie, i giudici, gli ufficiali giudiziari, gli organi ausiliari dell'amministrazione della giustizia (ad es., i curatori fallimentari), gli amministratori e dipendenti di enti pubblici, i privati investiti di poteri che consentono di formare o manifestare la volontà della Pubblica Amministrazione;
 - soggetti incaricati di un pubblico servizio: soggetti che, a qualunque titolo, prestano un pubblico servizio, da intendersi come un'attività disciplinata nelle stesse forme della pubblica funzione, ma caratterizzata dalla mancanza dei poteri tipici di quest'ultima, con esclusione dello svolgimento di semplici mansioni di ordine pubblico e della prestazione di opera meramente materiale. Anche un privato o un dipendente di una società privata può essere qualificato quale incaricato di un pubblico servizio quando svolge attività finalizzate al perseguimento di uno scopo pubblico e alla tutela di un interesse pubblico.
- **Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione:** sistema di gestione conforme alla Norma ISO 37001, diretto a prevenire fenomeni corruttivi.
- **Soci in affari:** ai sensi della Norma ISO 37001, terze parti con cui l'Organizzazione ha o progetta di stabilire una relazione commerciale.

2. Introduzione

Negli ultimi anni le problematiche relative alla corruzione hanno assunto progressivamente a livello internazionale importanza sempre maggiore, a causa della diffusione del fenomeno sia in ambito

pubblico che in ambito privato e della crescente consapevolezza dei danni causati dallo stesso, quali l'alterazione dalla concorrenza, l'aumento dei costi e la perdita di qualità dei prodotti e servizi impattati, la minore fiducia nelle istituzioni.

Dall'altro lato, in risposta alla corruzione, si assiste al progressivo inasprirsi delle sanzioni associate alle condotte corruttive. I soggetti (persone fisiche e giuridiche) che si rendono responsabili di fatti di corruzione possono incorrere in sanzioni detentive, pecuniarie e interdittive e in gravi conseguenze dal punto di vista reputazionale e commerciale.

Persidera, nel pieno rispetto della normativa vigente e di tutte le prescrizioni previste da standard internazionali e *best practice* in materia di contrasto della corruzione, si impegna a prevenire e contrastare il verificarsi di illeciti e fenomeni corruttivi nello svolgimento delle proprie attività, ispirando queste ultime a valori quali lealtà, correttezza, trasparenza, onestà e integrità.

Tale impegno si inserisce nell'ambito della più ampia politica virtuosa adottata da Persidera, perseguita tramite la promozione di comportamenti in linea con quanto prescritto dal Codice Etico e dal Modello adottati dalla Società.

La Società si è dotata a tale fine di un Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione conforme alla Norma ISO 37001, di cui sono parte integrante le Linee-guida per la prevenzione della corruzione, a cui si rinvia, e la presente Politica.

L'obiettivo di quest'ultima è identificare un quadro sistematico di riferimento dei principi etici e comportamentali e delle regole di prevenzione e contrasto della corruzione, accrescendo la consapevolezza sui comportamenti che devono essere osservati dai Destinatari.

Chiunque svolga attività per conto di Persidera è tenuto a leggere e comprendere i contenuti della presente Politica e ad allineare la propria condotta a quanto da essa stabilito, nonché alle normative applicabili.

3. Obiettivi della Politica per la prevenzione della corruzione

3.1. Contrasto della corruzione in Persidera

La Società promuove standard elevati di integrità attraverso una gestione onesta ed etica degli affari aziendali.

In nessun caso il perseguimento dell'interesse della Società potrà giustificare e rendere ammissibile una condotta contrastante con le disposizioni di legge applicabili.

Sono pertanto esplicitamente proibite pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni di vantaggi personali per sé o per altri, anche qualora da tali comportamenti possa derivarne un vantaggio, anche potenziale, per la Società.

3.2. Obiettivi della Politica per la prevenzione della corruzione

La presente Politica si prefigge il raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- vietare e contrastare la corruzione e assicurare il raggiungimento della più elevata conformità agli standard normativi nazionali e internazionali in materia;
- garantire la sostenibilità, l'onestà e la trasparenza delle attività di Persidera, contrastando ogni fenomeno illecito;
- promuovere e sviluppare l'etica nelle relazioni commerciali;
- adottare il Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione come mezzo di efficace contrasto dei fenomeni corruttivi;
- incrementare la consapevolezza dell'impegno nel prevenire e combattere i fenomeni corruttivi da parte di tutti Destinatari;
- creare un sistema di controlli integrato, conoscibile e di agevole comprensione, attuabile e monitorabile;
- incentivare la presentazione di segnalazioni di ogni atto corruttivo di cui si sia a conoscenza o della cui commissione si sospetti, mediante canali e modalità ad hoc che consentano di: i) avviare un'attività istruttoria per vagliarne la fondatezza, ii) predisporre efficaci misure di contrasto, iii) proteggere il segnalante da ogni forma di ritorsione e discriminazione, iv) proteggere i soggetti ingiustamente segnalati.

Per il raggiungimento dei fini predetti, Persidera promuove una cultura aziendale ispirata ai principi di legalità ed eticità e assume l'impegno a vigilare sul rispetto delle misure anticorruzione approntate, oltre che sulla conduzione di controlli interni.

3.3. Comportamenti vietati e obblighi dei Destinatari

Come sopra anticipato, Persidera, allineandosi con quanto previsto dalla normativa anticorruzione vigente, vieta ogni forma di corruzione, ossia l'offerta, la promessa, la richiesta, l'accettazione o il pagamento, in via diretta o indiretta, di denaro o di altra utilità, al fine di ottenere o mantenere un affare o assicurarsi un ingiusto vantaggio in relazione all'attività aziendale, a prescindere dalla circostanza che la controparte sia un esponente della PA o un privato.

In via esemplificativa e non esaustiva, Persidera vieta di:

- assecondare richieste o sollecitazioni da parte di pubblici ufficiali o di incaricati di pubblico servizio a dare o promettere loro denaro o altre utilità;
- effettuare indebite sollecitazioni nei confronti di rappresentanti della Pubblica Amministrazione in relazione al compimento di attività relativa al loro ufficio;
- rapportarsi con la Pubblica Amministrazione tramite soggetti terzi non formalmente autorizzati;
- effettuare elargizioni in denaro a pubblici funzionari;
- promettere, offrire o distribuire – direttamente o tramite interposta persona – omaggi al di fuori di quanto previsto dalla prassi aziendale (vale a dire, ogni forma di regalo, eccedente le normali

pratiche commerciali o di cortesia, o comunque rivolto ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività aziendale). In particolare, è vietata qualsiasi forma di omaggio a funzionari pubblici italiani ed esteri (anche in quei paesi in cui l'elargizione di doni rappresenta una prassi diffusa), o a loro familiari, che possa influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio per la Società. È inoltre fatto divieto di elargire omaggi non di modico valore e, in ogni caso, è fatto divieto di elargire omaggi e atti di cortesia commerciale, a prescindere dal relativo valore, in favore di terzi che abbiano espressamente comunicato a Persidera di non poterli accettare per *policy* aziendale;

- accordare altri vantaggi di qualsiasi natura (promesse di assunzione, ecc.) in favore di rappresentanti della Pubblica Amministrazione, loro familiari e/o affini;
- tenere comportamenti nei confronti di esponenti di società quali partner commerciali/potenziati clienti che siano o possano essere interpretati come pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni, dirette o mediante terzi, volte al conseguimento di vantaggi indebiti per sé o per altri.
- accettare regali o cortesie personali da parte di terzi siano essi clienti, fornitori o altri soggetti, diversi da quelli dovuti alla normale cortesia e di modico valore.

Inoltre, i Destinatari devono evitare le circostanze in cui si possa manifestare una situazione di Conflitto di interessi tale da inficiarne l'imparzialità e la conformità dei comportamenti con quanto prescritto dal Modello, dal Codice Etico, dalle Linee-guida, dalla presente Politica.

È fatto obbligo di riferire al proprio responsabile di funzione qualsiasi informazione che possa far presumere una situazione di potenziale conflitto con gli interessi della Società.

Al fine di contrastare qualsiasi fenomeno corruttivo, Persidera ha adottato e istituito una serie di regole, strumenti e organi. In particolare, la Società ha:

- adottato e diffuso le Linee-guida per la prevenzione della corruzione;
- adottato e diffuso il Codice Etico, che esprime i principi etici e comportamentali e i valori a cui devono ispirarsi i Destinatari;
- adottato e diffuso il Modello, che definisce l'insieme delle regole e degli strumenti di controllo diretti a prevenire la commissione di reati, tra cui quelli di corruzione;
- integrato il sistema dei controlli interni con specifici presidi per identificare, prevenire e contrastare condotte corruttive;
- nominato un Organismo di Vigilanza, deputato a vigilare sull'osservanza, sull'efficacia e sull'aggiornamento del Modello;
- adottato un sistema di segnalazioni che consente di denunciare ogni atto corruttivo di cui si sia a conoscenza o della cui commissione si sospetti e che prevede misure a tutela del soggetto segnalante;

- identificato e nominato la Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione, incaricata di supervisionare e garantire l'attuazione e il funzionamento del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione;
- condotto attività di formazione, informazione e comunicazione delle misure adottate dalla Società per prevenire la corruzione e degli strumenti di segnalazione;
- previsto specifiche sanzioni da irrogare in caso di violazione del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

Di seguito viene fornita una rappresentazione grafica del *framework* anticorruzione adottato da Persidera:



5. Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione

Persidera ha identificato e nominato una propria Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione, dotata di autorità, indipendenza e idonei poteri e incaricata, principalmente, di:

- supervisionare la progettazione e costruzione del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione;
- fornire consulenza e guida al personale relativamente al Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione e su questioni relative alla corruzione;
- assicurarsi che il Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione sia conforme ai requisiti di cui alla Norma ISO 37001;
- relazionare all'Alta Direzione e all'Organo Direttivo in merito alle prestazioni del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

La Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione si coordina con l'Organismo di Vigilanza in quanto destinatario delle segnalazioni su atti di corruzione/violazioni del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione e, in tal caso, se necessario, promuove le indagini del caso o acquisisce le risultanze delle indagini svolte dall'OdV stesso o dal soggetto a ciò deputato.

6. Pianificazione

Nel pianificare il proprio Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, Persidera ha attentamente valutato il proprio contesto di appartenenza e gli esiti delle attività di valutazione del rischio di corruzione dalla stessa condotte. Ciò al fine di costruire un Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione efficace e sempre migliorabile. In tale ottica, Persidera si impegna a pianificare le azioni dirette ad affrontare i rischi di corruzione in cui l'Organizzazione incorre e le opportunità di miglioramento.

7. Consapevolezza, formazione e comunicazione

Persidera si impegna a garantire la diffusione della presente Politica presso tutti i Destinatari e tutte le Parti interessate.

La Società si impegna, inoltre, a organizzare ed erogare attività di formazione in via continuativa, con l'obiettivo di sensibilizzare i Destinatari rispetto al contrasto dei fenomeni corruttivi. Persidera si impegna, infine, a sensibilizzare anche i propri Soci in affari rispetto alle tematiche anticorruzione.

8. *Due diligence* e ulteriori controlli

Persidera attua specifici presidi di controllo laddove la valutazione condotta abbia identificato un rischio di corruzione non trascurabile. In tali circostanze, la Società si impegna a svolgere specifiche attività di *Due diligence* dirette a valutare approfonditamente la natura e l'entità del rischio corruttivo riscontrato con riferimento a transazioni, progetti o attività, nonché a Soci in affari o risorse candidate a ricoprire determinate posizioni, a implementare le necessarie misure di mitigazione e, qualora l'esposizione al rischio non possa essere adeguatamente presidiata, a intraprendere azioni congrue (procedendo financo all'interruzione di un rapporto commerciale).

9. Valutazione delle prestazioni del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione

Persidera si adopera affinché il Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione sia sottoposto a un'attività di monitoraggio finalizzata a valutarne l'efficacia, realizzata principalmente mediante *audit* interni e tramite il riesame della Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione e il riesame dell'Alta Direzione.

In base alle risultanze di tale valutazione, Persidera valuterà l'opportunità di porre in essere azioni correttive o migliorative rispetto alle Non conformità eventualmente riscontrate.

10. Miglioramento

Persidera, attraverso le predette attività di *audit* interno e di riesame, si impegna a migliorare continuamente la sostenibilità, l'adeguatezza e l'efficacia del proprio Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

11. Segnalazioni

Persidera garantisce la possibilità di effettuare segnalazioni di ogni atto corruttivo di cui si venga a conoscenza o della cui commissione si sospetti, nonché di ogni eventuale violazione delle prescrizioni di cui alle Linee-guida per la prevenzione della corruzione o alla presente Politica, nonché, più in generale, dei presidi di controllo adottati al fine di contrastare l'insorgere di atti corruttivi.

Le segnalazioni possono essere anche anonime e devono descrivere in maniera circostanziata fatti e persone oggetto della segnalazione stessa.

Le modalità di comunicazione utilizzabili per la trasmissione delle segnalazioni sono le seguenti:

- piattaforma whistleblowing accessibile tramite URL: <https://digitalplatform.unionefiduciaria.it/whistleblowingnew/it/accessoprincipale/identificazionegruppo?token=PERSIDERAWB> con collegamento dal sito di web di Persidera S.p.A. all'indirizzo www.persidera.it (canale preferenziale)
- casella di posta elettronica dedicata OdVPersidera@persidera.it

- lettera riservata indirizzata all'Organismo di Vigilanza presso la sede della Società Persidera S.p.A., via della Pineta Sacchetti, 229, 00168, Roma.

Tramite apposita procedura, sono disciplinate le modalità, i ruoli e le responsabilità per la gestione delle segnalazioni ricevute, in modo da garantire la riservatezza dell'identità del segnalante e il rispetto delle altre previsioni di seguito riportate.

Sono sanzionati comportamenti volti esclusivamente a rallentare l'attività del destinatario delle segnalazioni, come pure l'uso improprio o l'abuso del sistema di segnalazione.

La Società garantisce comunque i segnalanti in buona fede contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione, fatto salvo il diritto degli aventi causa di tutelarsi qualora siano accertate in capo al segnalante responsabilità di natura penale o civile legate alla falsità della dichiarazione e fatti salvi gli obblighi di legge. In ogni caso, è assicurata la riservatezza dell'identità del segnalante e dell'informazione in ogni contesto successivo alla segnalazione stessa, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della Società o delle persone accusate erroneamente o in mala fede. La segnalazione si intende effettuata in buona fede quando la stessa è effettuata sulla base di una ragionevole convinzione fondata su elementi di fatto.

Ciò premesso, è espressamente vietata ogni forma di abuso del sistema di segnalazione come, a titolo esemplificativo, la presentazione intenzionale di false accuse e l'utilizzo improprio di tale strumento. Eventuali abusi o utilizzi impropri del sistema di segnalazione saranno perseguiti dalla Società, considerando che gli stessi rappresentano un rischio significativo per la tenuta dell'intero Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

12. Sistema sanzionatorio

La violazione delle prescrizioni di cui alle Linee-guida per la prevenzione della corruzione, alla presente Politica e, in generale, dei principi del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, laddove commessa dal personale di Persidera, integra l'infrazione delle regole aziendali, dando corso all'instaurazione di procedimenti disciplinari per l'applicazione delle sanzioni previste dal sistema disciplinare aziendale, oltre che a possibili conseguenze di natura penale e civile.

Se imputabile a Soci in affari, la predetta violazione integra l'inadempimento degli obblighi contrattuali in capo a questi ultimi, legittimando Persidera ad applicare forme di tutela (come, ad esempio, la risoluzione del contratto, l'applicazione di penali, la richiesta di risarcimento del danno cagionato, ecc.).