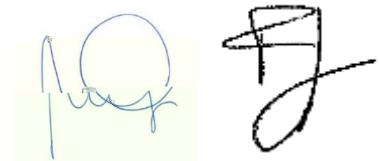


**NE** NOOTER/ERIKSEN S.r.l.

CODICE ANTICORRUZIONE

Novembre 2020

EDIZIONI DEL CODICE	
I Edizione Febbraio 2016	Approvato dal Consiglio di Amministrazione il 28/02/2016
II Edizione Novembre 2020	Approvato dal Consiglio di Amministrazione il 30/11/2020



## INTRODUZIONE

Nooter Eriksen conduce il

<b>NE</b> <u>NOOTER/ERIKSEN S.r.l.</u>	<b>Data</b>	<b>Pag</b>
	.....30/11/20	3 di 14
CODICE ANTICORRUZIONE		

## RIFERIMENTI

Quasi tutti i Paesi hanno leggi che proibiscono la corruzione dei propri Pubblici Ufficiali e molti altri hanno leggi che considerano reato la corruzione di Pubblici Ufficiali di altri Paesi. Molti Paesi hanno inoltre leggi che proibiscono, come in Italia, anche la corruzione tra privati.

Poiché Nooter Eriksen ha sede legale in Italia il Personale è soggetto alla legge italiana e, in particolare, al Decreto Legislativo n. 231 del 2001.

Inoltre, a seconda dell'area delle attività di business condotte, Nooter Eriksen e il proprio personale potrebbero essere soggetti anche alle leggi di altri Paesi, incluse quelle di ratifica di Convenzioni Internazionali, che vietano la corruzione di Pubblici Ufficiali e la corruzione tra privati, quali:

la Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla lotta alla corruzione dei Pubblici Ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali;

la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione;

il Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) emanato negli Stati Uniti



<b>NE</b> <u>NOOTER/ERIKSEN S.r.l.</u>	Data	Pag
	.....30/11/20	5 di 14
CODICE ANTICORRUZIONE		

2) **CORRUZIONE INTERNAZIONALE DI PUBBLICI UFFICIALI STRANIERI** (art. 322 *bis* c.p.), estende l'applicazione delle pene previste per i reati di cui agli articoli precedenti qualora la condotta corruttiva sia commessa posta in essere da e nei confronti di un pubblico ufficiale di un paese membro dell'UE ovvero da un membro di Organi UE.

La Legge 9 Gennaio 2019 n. 3 ha rinominato la rubrica dell'art. 322 *bis* c.p. in "Peculato, concussione, induzione indebita a dare o promettere utilità, corruzione e istigazione alla corruzione di membri delle Corti Internazionali o degli Organi delle Comunità europee o di assemblee parlamentari internazionali o di organizzazioni internazionali e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri", così ampliandone

<b>NE</b> <u>NOOTER/ERIKSEN S.r.l.</u>	<b>Data</b>	<b>Pag</b>
	.....30/11/20	6 di 14
CODICE ANTICORRUZIONE		

inoltre

<b>NE</b> <u>NOOTER/ERIKSEN S.r.l.</u>	<b>Data</b>	<b>Pag</b>
	.....30/11/20	7 di 14
CODICE ANTICORRUZIONE		

## DICHIARAZIONE DI POLICY

In coerenza con il proprio Codice Etico, Nooter Eriksen proibisce la corruzione senza alcuna eccezione, nei confronti di qualsiasi soggetto pubblico o privato. Nel dettaglio Nooter Eriksen vieta di:

offrire, promettere, dare, pagare, autorizzare qualcuno a dare o pagare, direttamente o indirettamente, un vantaggio economico o altra utilità a un Pubblico Ufficiale o a un privato (Corruzione Attiva);

accettare la richiesta da, o sollecitazioni da, o autorizzare qualcuno ad accettare o sollecitare, direttamente o indirettamente, un vantaggio economico o altra utilità da un Pubblico Ufficiale o da un privato (Corruzione Passiva);

quando l'intenzione sia:

indurre un Pubblico Ufficiale o un privato, a esercitare in maniera impropria qualsiasi funzione di natura pubblica, o svolgere qualsiasi attività associata a un business o ricompensarlo per averla svolta;

influenzare un atto ufficiale (o







<b><i>NE</i></b> <u><b>NOOTER/ERIKSEN S.r.l.</b></u>	<b>Data</b>	<b>Pag</b>
	.....30/11/20	10 di 14
<b>CODICE ANTICORRUZIONE</b>		

## **Agenti/Intermediari**

I contratti con gli Agenti/Intermediari possono sollevare problematiche anticorruzione e devono essere negoziati, stipulati e gestiti nel rispetto degli standard che disciplinano i Contratti di Agenzia/Intermediazione. Gli standard sui contratti con gli Agenti/Intermediari deve rispettare i seguenti standard minimi:

la selezione dell'Intermediario e la stipulazione del contratto di Intermediazione devono essere approvate nel rispetto dell'iter di approvazione definito e, in ogni caso, previa valutazione delle informazioni e dei dati ottenuti sulla base di specifici criteri quali, ad esempio, onestà, onorabilità, professionalità, referenze finanziarie, etc.;

il contratto di intermediazione deve essere redatto per iscritto e deve contenere altresì:

- o la descrizione della prestazione dovuta dall'Intermediario;
- o l'impegno dell'Intermediario o chi opera per lui a rispettare sempre le Leggi Anticorruzione e ad adottare e mantenere per tutta la durata del contratto di intermediazione strumenti normativi per garantire la compliance;
- o la valuta e l'ammontare del corrispettivo, che deve essere commisurato all'oggetto del contratto, all'esperienza dell'Intermediario e al Paese dove la prestazione è eseguita;
- o i termini per la fatturazione (o i metodi di pagamento) e le condizioni di pagamento, tenuto conto che:

tali pagamenti non potranno effettuarsi in favore di un soggetto diverso dall'Intermediario né in un Paese diverso da quello di una delle parti o nel quale il contratto sarà eseguito;

il pagamento sarà condizionato all'incasso da parte di Nooter Eriksen, qualora i servizi che l'Intermediario deve fornire siano volti alla conclusione di un accordo dal quale Nooter Eriksen avrà un guadagno o, in tutti gli altri casi, alla conclusione del contratto al quale la prestazione dell'Intermediario si riferisce;

- o i pagamenti saranno effettuati direttamente ed esclusivamente sul conto intestato all'Intermediario e mai su conti cifrati o in contanti;
- o il diritto di Nooter Eriksen a svolgere controlli sull'Intermediario e a risolvere il contratto nel caso di variazione nell'assetto di controllo dell'Intermediario;
- o una clausola che disponga la non cedibilità del contratto;

## CODICE ANTICORRUZIONE

il diritto di risolvere il contratto, di sospendere il pagamento o di ricevere il risarcimento dei danni in caso di violazione degli obblighi, dichiarazioni e garanzie sopra riportati e/o di violazione delle Leggi Anticorruzione o degli impegni anticorruzione previsti dal contratto di intermediazione;

l'ammontare pagato in conformità con il contratto di intermediazione deve essere registrato in modo corretto e trasparente nei libri e registri;

i pagamenti sono effettuati esclusivamente a condizione che la prestazione sia stata resa e/o si siano verificate le condizioni previste nel contratto relative al pagamento del corrispettivo;

la documentazione in originale relativa alla selezione e approvazione dell'Intermediario e del contratto di intermediazione e ai controlli di conformità con la relativa procedura devono essere conservati per almeno 10 anni.

**Consulenti**

Nooter Eriksen richiede che tutti i suoi Consulenti rispettino le leggi applicabili, incluse le Leggi Anticorruzione. Al fine di evitare che, in determinate circostanze Nooter Eriksen (e/o alcuno dei soggetti che operano su suo favore) possa essere ritenuto responsabile per attività di corruzione svolte dai suoi Consulenti è fatto obbligo per gli stessi dati

BDD

TD(onor)Ua T11Tf4-35520690T-c900  
Ja(o)34/TT1 atf4.58470Tc8003Tj TT2 TP.386101D(e)Tj/T11Tf.728801D80

<b><u>NE</u> NOOTER/ERIKSEN S.r.l.</b>	<b>Data</b>	<b>Pag</b>
	.....30/11/20	12 di 14
<b>CODICE ANTICORRUZIONE</b>		

Qualunque procedura sui contributi di beneficenza o donazioni deve rispettare i seguenti standard minimi:

tutti i contributi devono essere effettuati in coerenza con il budget approvato;

i contributi devono essere effettuati solo in favore di enti di non recente costituzione, ben noti, affidabili e con un'eccellente reputazione in quanto a onestà e pratiche commerciali corrette;

l'ente beneficiario deve dimostrare di avere tutte le certificazioni e di aver soddisfatto tutti i requisiti per operare in conformità alle leggi applicabili;

deve essere adottato uno strumento normativo che disciplini l'iter di approvazione dei contributi e che preveda, ai fini dell'approvazione, un'adeguata descrizione circa la natura e le finalità del singolo contributo, una due diligence dell'ente beneficiario e la verifica della legittimità del contributo secondo le leggi applicabili.

### **Selezione del Personale**

Prima di nominare qualunque nuovo membro di consiglio di amministrazione o di assumere, trasferire o promuovere qualunque nuovo dipendente che:

è probabile abbia un Contatto Rilevante con un Pubblico Ufficiale in relazione alla propria attività lavorativa,

sovrintende dipendenti o Business Partner che è probabile abbiano un tale contatto,

sarà coinvolto nell'ambito di controlli o altre attività disciplinate dalle Leggi Anticorruzione,

i responsabili Nooter Eriksen devono informarsi sulle rilevanti esperienze personali del soggetto per quanto consentito dalla legge applicabile, nel rispetto delle disposizioni anticorruzione sulla selezione e assunzione.

### **Procedure Contabili**

Le leggi applicabili, le leggi e i regolamenti sull'informativa finanziaria e le leggi fiscali richiedono che Nooter Eriksen mantenga scritture contabili dettagliate e complete di ogni operazione di business. Le scritture devono conformarsi ai principi contabili applicabili e devono riflettere in scritture quanto controllato. Tf. 75410

<b>NE</b> <u>NOOTER/ERIKSEN S.r.l.</u>	<b>Data</b>	<b>Pag</b>
	.....30/11/20	13 di 14
CODICE ANTICORRUZIONE		

significative o meno sotto il profilo contabile. Inoltre, come previsto nelle procedure di riferimento sono specificatamente definiti i criteri contabili e i conti di bilancio da adottare per la registrazione delle operazioni di business; la circostanza che tutte le operazioni sono registrate nei libri contabili in forma veritiera e corretta e che tutta la documentazione è a disposizione del revisore esterno, è riportata nella lettera di attestazione emessa da Nooter Eriksen al revisore esterno.

## **TRAINING DEL PERSONALE**

Il Personale Nooter Eriksen dovrà essere informato e formato sulle Leggi Anticorruzione applicabili e sull'im2.T11Tf.49730TD@003TjTT21sulle

<b><i>NE</i></b> <u><i>NOOTER/ERIKSEN S.r.l.</i></u>	<b>Data</b>	<b>Pag</b>
	.....30/11/20	14 di 14
CODICE ANTICORRUZIONE		

## SISTEMA DI REPORTING

### Sistema di reporting delle richieste

Qualunque richiesta diretta o indiretta da parte di un Pubblico Ufficiale o di un privato di pagamenti (inclusi i Facilitation Payment), omaggi, viaggi, pasti o spese di attenzione, di impiego, opportunità di investimento, sconti personali o altre utilità personali diversi dalle spese ragionevoli e di buona fede a favore del Pubblico Ufficiale o privato o di un Familiare o di una persona da lui indicata, deve essere immediatamente comunicata