



**POLICY ANTICORRUZIONE E  
GESTIONE OMAGGI, LIBERALITA' E  
SPONSORIZZAZIONI**

REV.

DATA

**02**

**06.09.2018**

**(REGOLAMENTO AZIENDALE AI SENSI DELL'ART. 7  
DELLA LEGGE 20 MAGGIO 1970 N. 300)**

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E  
CONTROLLO AI SENSI DEL D.LGS. 231/2001**

**Policy anticorruzione e Procedura**

**Gestione degli omaggi, liberalità e sponsorizzazioni**

	<b>POLICY ANTICORRUZIONE E GESTIONE OMAGGI, LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI</b>	REV.	DATA
		<b>02</b>	<b>06.09.2018</b>

## 1.0 INTRODUZIONE

La presente policy ribadisce l'impegno di Operosa nella prevenzione dei fenomeni corruttivi a qualsiasi livello e vuole prevenire comportamenti che possano essere anche erroneamente intesi come tali.

Si ricorda che OPEROSA condanna qualsiasi comportamento corruttivo e perciò ritiene inaccettabili qualsiasi azione del proprio personale o da qualsiasi parte interessata che possa essere volta o interpretata come "corruzione".

Perciò definisce gli standards per la gestione degli omaggi, liberalità e sponsorizzazioni ed è applicata a tutti coloro che partecipano all'organizzazione imprenditoriale di Operosa (di seguito anche "la Cooperativa"), e chiunque instauri, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, un rapporto con OPEROSA.

Il presente documento costituisce un protocollo essenziale del Modello ex D.lgs 231/2001 della Cooperativa, ed in quanto tale, ogni sua eventuale violazione costituisce violazione del Modello sanzionabile in conformità al sistema disciplinare aziendale.

E' compito e dovere di tutto il personale di OPEROSA conoscere e rispettare la presente policy. Se necessario, per una consulenza su come comportarsi, i destinatari potranno contattare l'ODV tramite gli ordinari canali previsti nel "Modello 231" e nel Codice Etico allegato al modello stesso. .

## 2.0 SCOPO

Il presente documento ha l'obiettivo di definire i ruoli, le responsabilità operative, i principi di controllo e di comportamento cui OPEROSA deve attenersi nella gestione degli omaggi, delle liberalità e delle sponsorizzazioni.

## 3.0 AMBITO DI APPLICAZIONE

Il presente documento si applica a:

- tutte le Direzioni/Funzioni aziendali coinvolte nell'erogazione di omaggi e nella gestione delle sponsorizzazioni

Ai fini del presente documento:

- per **omaggio** si intende:

-qualsiasi bene o utilità dato o promesso da un dipendente della Società, o da chiunque agisca su indicazione della Società stessa, a terze parti (partner commerciali, clienti e fornitori, altri soggetti/organismi con relazioni con OPEROSA, pubbliche amministrazioni);

	<b>POLICY ANTICORRUZIONE E GESTIONE OMAGGI, LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI</b>	REV.	DATA
		<b>02</b>	<b>06.09.2018</b>

-qualsiasi bene o utilità ricevuta da personale di OPEROSA da terze parti (partner commerciali, clienti e fornitori, altri soggetti/organismi con relazioni con l'OPEROSA, pubbliche amministrazioni).

- per **sponsorizzazione** si intende il sostenimento di spese a favore di soggetti terzi per l'esposizione del marchio e la promozione dell'immagine della Società, con l'obiettivo ultimo di accrescere la notorietà ed il prestigio della stessa;
- per **liberalità** si intendono le somme donate od elargite a favore di soggetti terzi (organismi, associazioni o privati) per il sostegno di iniziative di carattere umanitario e sociale volte a creare un valore aggiunto per la Società anche in termini etici, civili e morali.

La Cooperativa OPEROSA adeguerà il proprio comportamento a quanto esposto nel presente protocollo e, laddove necessario, lo integrerà con apposite azioni interne che tengano conto delle singole specificità al fine di darne piena applicazione.

#### **4.0 RUOLI E RESPONSABILITÀ**

Il processo di concessione a terzi di omaggi e/o sponsorizzazioni e/o liberalità prevede il coinvolgimento dei seguenti soggetti/ Direzioni / Funzioni aziendali:

- 1) Organo Amministrativo (CDA e suo Legale Rappresentante), responsabile di: approvare il presente documento, definire annualmente il budget con indicazione delle somme destinate ad omaggi, sponsorizzazioni e liberalità e delle Direzioni/Funzioni destinate a gestire tale frazione di budget;
- 2) Vice Presidente datore di lavoro, responsabile di: gestire la sezione di budget di propria competenza per la dazione di omaggi e l'attribuzione di sponsorizzazioni o liberalità;
- 3) Responsabili di Area, soggetti individuati dal CDA in qualità di destinatari della frazione di budget per omaggi e liberalità, e delegati alla relativa gestione;
- 4) Direzione Amministrazione, responsabile di verificare la correttezza dell'operazione dal punto di vista finanziario, di coerenza col budget, con le deleghe e con i progetti di investimenti, di conformità al potere di spesa attribuito alla figura direzionale che richiede l'operazione.

#### **5.0 POLICY**

##### **5.1 Omaggi, liberalità e/o sponsorizzazioni a favore di terzi**

Per incentivare la creazione di relazioni commerciali, La Presidenza e La vice Presidenza sono responsabili della corretta gestione del budget per la concessione a favore di terzi di omaggi e sponsorizzazioni. Il CDA approva il budget ed attribuisce annualmente anche ad altre Direzioni il potere di gestire una parte del budget dedicato alla dazione di omaggi.

Il potere di concessione di sponsorizzazioni è attribuito alla Presidenza e alla vice Presidenza, in collaborazione con i responsabili di area, che lo esercitano in conformità al budget approvato dal CDA, e previa formale contrattualizzazione dei rapporti con i destinatari della concessione medesima.

	<b>POLICY ANTICORRUZIONE E GESTIONE OMAGGI, LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI</b>	REV.	DATA
		<b>02</b>	<b>06.09.2018</b>

E' compito della La Presidenza e della vice Presidenza (o della Direzione che gestisce l'omaggio) verificare preventivamente che:

a) gli omaggi, liberalità e/o sponsorizzazioni oggetto della proposta NON possano creare anche solo la semplice apparenza di un'eccessiva influenza. Tale restrizione si applica alla proposta di omaggi, liberalità e/o sponsorizzazioni a clienti, rappresentanti di clienti, anche potenziali, a fornitori o ad altri partners commerciali, pubbliche amministrazioni e a concorrenti nonché agli omaggi e liberalità offerti ai loro ed ai propri familiari e ad altri soggetti con cui siano intercorse relazioni personali.

b) L'omaggio, liberalità e/o sponsorizzazione oggetto della proposta non deve mettere mai in difficoltà OPEROSA, ne' tantomeno creare nocumento alla reputazione della stessa. Gli omaggi, liberalità e/o sponsorizzazioni offerti per conto di OPEROSA non devono mai includere elementi che il pubblico potrebbe trovare inaccettabili o inappropriati in un contesto commerciale.

c) I pranzi/cene e gli intrattenimenti di lavoro oggetto della proposta non siano frequenti e siano conformi alle pratiche commerciali accettate, nonché giustificate dallo scopo di creare ulteriori relazioni commerciali. Tali pranzi/cene ed intrattenimenti non dovranno superare il valore di 100 euro a persona.

In ogni caso, NON sono mai ammesse le seguenti proposte di concessione a favore di terzi di omaggi e liberalità:

- Omaggi di valore superiore ai 200 euro cad.;
- Denaro contante (di qualsiasi valore);
- Ogni omaggio o intrattenimento di lavoro offerto per ricevere in cambio un'offerta analoga (di qualsiasi valore);
- Qualsiasi oggetto che sia illegale (di qualsiasi valore);
- Qualsiasi oggetto che possa generare l'apparenza di una scorrettezza o di un conflitto di interessi (di qualsiasi valore);
- Qualsiasi oggetto scambiato durante una gara o la negoziazione di un contratto (di qualsiasi valore);
- Qualsiasi dipendente che venga a conoscenza o sospetti attività di corruzione, o a cui sia stato richiesto di effettuare un pagamento improprio, ha l'obbligo di comunicarlo all'Organismo di Vigilanza.

Per la gestione delle **liberalità e sponsorizzazioni**, OPEROSA può fornire contributi per sostenere iniziative proposte da Enti Pubblici e privati e da associazioni senza fini di lucro, regolarmente costituite ai sensi della legge, che promuovano principi etici condivisi dalla Società, e comunque di indubbia moralità e rilevanza sociale; le sponsorizzazioni ed i contributi possono riguardare eventi ed iniziative a carattere sociale, culturale, sportivo ed artistico; esse possono essere finalizzate anche alla realizzazione di studi, ricerche, convegni e seminari aventi ad oggetto tematiche di interesse per la Società; nel selezionare le iniziative da sostenere OPEROSA opererà con estrema attenzione per

	<b>POLICY ANTICORRUZIONE E GESTIONE OMAGGI, LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI</b>	REV.	DATA
		<b>02</b>	<b>06.09.2018</b>

evitare ogni possibile situazione di conflitto di interesse a livello personale o aziendale.

## 5.2 Omaggi e liberalità offerti da terzi

Non é mai ammissibile da parte del personale di OPEROSA richiedere un omaggio, o altra liberalità ad un cliente o a un potenziale cliente, a un fornitore e/o partner commerciali, a personale delle pubbliche amministrazioni o a qualunque altro soggetto che abbia relazioni con la Cooperativa. Per quanto attiene agli omaggi offerti da terzi, tutto il personale di OPEROSA deve attenersi alle seguenti disposizioni:

- a) **Omaggi di modico valore (valutati dal ricevente di valore inferiore a 100 euro).** E' il caso di regali natalizi e/o omaggi che indicativamente possono avere un valore (costo d'acquisto) inferiore a 100 Euro: in questi casi ogni dipendente di OPEROSA può accettare l'omaggio offerto, ma al tempo stesso, se supera tale valore, è obbligato a consegnare tempestivamente in Presidenza quanto ricevuto, che ne valuterà il valore e l'opportunità di accettarlo o meno. Il denaro contante non può essere mai ricevuto, indipendentemente dall'entità della somma.
- b) **Omaggi superiore al modico valore (valutati dal ricevente di valore superiore a 200 euro).** Non è mai ammissibile da parte del personale OPEROSA accettare un omaggio di valore superiore a 200 Euro.
- c) **Liberalità.** L'azienda ed i dipendenti tutti NON possono per nessun motivo ricevere ed accettare liberalità.
- d) **Pranzi/cene ed intrattenimenti di lavoro.** Non è mai ammissibile da parte del personale di OPEROSA accettare pranzi e/o intrattenimenti di lavoro e/o che superino il valore di 100 euro a persona.

In ogni caso, NON é mai ammissibile da parte del personale di OPEROSA l'accettazione dei seguenti omaggi e liberalità:

- Omaggi di valore superiore ai 200 euro
- Liberalità (di qualsiasi valore);
- Pranzi, cene ed intrattenimenti di lavoro (di importo singolo superiore a 100 euro);
- Denaro contante, prestiti, azioni o stock options (di qualsiasi valore);
- Ogni omaggio o intrattenimento di lavoro offerto per ricevere in cambio un'offerta analoga (di qualsiasi valore);
- Qualsiasi oggetto che sia illegale (di qualsiasi valore);
- Qualsiasi oggetto che possa generare l'apparenza di una scorrettezza o di un conflitto di interessi;
- Qualsiasi oggetto scambiato durante una gara o la negoziazione di un contratto (di qualsiasi valore).

## 6.0 MODALITA' OPERATIVE

### 6.1 Omaggi, liberalità e/o sponsorizzazioni a favore di terzi

Le modalità operative per la concessione a favore di terzi di omaggi, liberalità e/o sponsorizzazioni

	<b>POLICY ANTICORRUZIONE E GESTIONE OMAGGI, LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI</b>	REV.	DATA
		<b>02</b>	<b>06.09.2018</b>

sono così previste:

- a) Annualmente il CDA definisce il budget per la destinazione di omaggi, liberalità o sponsorizzazioni;
- b) Per la gestione delle sponsorizzazioni esiste una competenza esclusiva del CDA, del Presidente o dal Vice Presidente;
- c) Per la gestione di omaggi e liberalità il Responsabile di Area che intende proporre una richiesta di concessione a favore di terzi di omaggi o liberalità deve inoltrare alla Presidenza o Vicepresidenza una specifica richiesta che riporti la descrizione dell'omaggio, il costo unitario, la quantità, il nominativo dei beneficiari, la data dell'erogazione e le motivazioni;
- d) La Presidenza o Vicepresidenza esaminano la richiesta del proponente di cui al precedente punto ed eventualmente la approva. La Presidenza o Vicepresidenza possono inoltre approvare proprie proposte di concessione a favore di terzi di omaggi o liberalità;
- e) In caso di positiva approvazione della proposta di concessione a favore di terzi di omaggi e sponsorizzazioni, la Presidenza o Vicepresidenza elabora la richiesta di pagamento da indirizzare agli uffici competenti, previa verifica degli estremi contrattuali.

Fanno eccezione, alle modalità operative di cui ai precedenti punti del presente paragrafo, i pranzi/cene e gli intrattenimenti di lavoro concessi a terzi. Queste potranno essere direttamente autorizzati dai Responsabili di D'Area dotati di apposita delega purchè:

- rientrino nei limiti del budget;
- non siano frequenti con lo stesso destinatario;
- siano conformi alle pratiche commerciali accettate;
- siano giustificate dallo scopo di creare ulteriori relazioni commerciali;
- non superino il valore di 100 euro a persona;
- siano regolarmente rendicontati.

## **7.0 NORME COMPORTAMENTALI**

### **7.1 Omaggi liberalità e sponsorizzazioni da OPEROSA verso terze parti o ricevuti da personale di OPEROSA da terzi parti (partner commerciali, clienti e fornitori, altri soggetti/organismi con relazioni con OPEROSA, pubbliche amministrazioni).**

Il personale di OPEROSA, a qualsiasi titolo coinvolto nelle attività in oggetto, è tenuto ad osservare quanto previsto nel presente protocollo, le previsioni di legge esistenti in materia nonché le norme comportamentali richiamate dal Codice Etico della Società che prevedono quanto segue.

Nei rapporti di affari con i portatori di interesse sono vietati eventuali dazioni, benefici (sia diretti che indiretti), omaggi, atti di cortesia e di ospitalità, se non di natura e valore tali (si veda a tale proposito

	<b>POLICY ANTICORRUZIONE E GESTIONE OMAGGI, LIBERALITA' E SPONSORIZZAZIONI</b>	REV.	DATA
		<b>02</b>	<b>06.09.2018</b>

quanto indicato nei precedenti paragrafi) da non compromettere l'immagine della Società e da non poter essere interpretati come finalizzati ad ottenere un trattamento di favore che non sia determinato dalle regole di mercato.

In ogni caso, eventuali omaggi, atti di cortesia e di ospitalità sono gestiti solo da Responsabili aziendali autorizzati.

Chiunque riceva/offra doni o trattamenti di favore che travalichino gli ordinari rapporti di cortesia, deve immediatamente avvertirne l'OdV e il superiore gerarchico. Quest'ultimo ne darà immediata notizia agli specifici organi e/o alla competente funzione aziendale che, dopo le preliminari verifiche, prenderà i provvedimenti opportuni.

La gestione dei rapporti con i portatori di interesse si basa su relazioni di estrema chiarezza, evitando, per quanto possibile, eccessi di reciproca dipendenza.

## **8.0 FLUSSI INFORMATIVI**

La Cooperativa deve garantire, all'interno della procedura di gestione degli omaggi, liberalità e sponsorizzazioni, la massima tracciabilità di ciascuna operazione in tal senso.

I soggetti e le Direzioni aziendali coinvolti nel processo disciplinato nel presente regolamento sono tenuti a comunicare tempestivamente all'Organismo di Vigilanza qualsiasi eccezione comportamentale, qualsiasi mancato rispetto di quanto previsto nel presente protocollo oltre a qualsiasi evento inusuale, indicando le ragioni delle difformità e dando atto del processo autorizzativo seguito.

In ogni caso, all'ODV vanno comunicate dalla Presidenza o Vicepresidenza: un elenco annuale delle liberalità continuative, un elenco annuale delle sponsorizzazioni, il budget annuale deliberato dal CDA per la gestione di omaggi, liberalità e sponsorizzazioni, le Direzioni/figure aziendali autorizzate alla gestione di tale budget.

Ogni modifica al presente documento deve essere preventivamente sottoposta all'Organismo di Vigilanza che ne valuterà l'adeguatezza e la coerenza rispetto al Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001.