

Codice di condotta

# ANTI- CORRUZIONE



## INTRODUZIONE



## GLI IMPEGNI DEL GRUPPO ACCORINVEST

<b>In generale</b> .....	4
Sponsorizzazioni .....	5
Omaggi e ospitalità .....	5
Lobbying .....	5



## I DIVERSI TIPI DI CORRUZIONE

<b>Corruzione di un pubblico ufficiale</b> .....	7
Situazione potenziale n. 1 .....	8
Situazione potenziale n. 2 .....	8
Situazione potenziale n. 3 .....	8
<b>Corruzione di un privato</b> .....	9
<b>Corruzione attiva di un agente privato</b> .....	9
Situazione potenziale n. 4 .....	10
Situazione potenziale n. 5 .....	10
<b>Corruzione passiva di un agente privato</b> .....	11
Situazione potenziale n. 6 .....	12



## APPLICAZIONE DEL CODICE DI CONDOTTA

<b>Codice di condotta</b> .....	13
Procedura di segnalazione .....	14
Mappatura dei rischi .....	14
Gestione e formazione del personale .....	14
Conflitto di interessi .....	14
Procedura di valutazione di soggetti terzi .....	14
Controllo e valutazione .....	14

# INTRODUZIONE



Il Gruppo AccorInvest intende garantire e incoraggiare comportamenti negli affari e un'etica aziendale che rispondano a rigorosi criteri di integrità. Il Gruppo ha pertanto messo in atto una politica di tolleranza zero per quanto riguarda eventuali comportamenti non etici e in particolare per qualsiasi rischio di corruzione. **Il Gruppo ha stabilito come priorità la prevenzione e l'individuazione di pratiche di corruzione.**



**La corruzione è definita** come: il proporre illecitamente, direttamente o indirettamente, elargire, offrire o promettere di offrire (corruzione attiva) o sollecitare o accettare (corruzione passiva) offerte, promesse, regali o benefici di qualsiasi natura per compiere o per astenersi dal compiere (o avere compiuto o essersi astenuto dal compiere) una azione in relazione alla propria funzione, ruolo o mandato.

La corruzione ha conseguenze negative per le aziende, le istituzioni e la popolazione nel suo complesso. **Agisce come un freno al sano funzionamento dell'economia e dello sviluppo di molti Paesi.**

La maggior parte dei Paesi sono consapevoli di questi effetti e della necessità di responsabilizzare gli operatori economici e negli ultimi anni hanno rafforzato le loro norme anti-corruzione.

**Le pratiche di corruzione costituiscono un reato**, se commesse nei confronti di funzionari pubblici o privati.

Determinati tipi di comportamento, che in passato erano tollerati in considerazione delle pratiche locali o delle esiguità delle somme coinvolte, sono oggi vietati e puniti.

**Le sanzioni che ne derivano sono molto consistenti e possono applicarsi sia alle Società sia ai suoi dirigenti.** Ad esempio, per il reato di corruzione di un funzionario di governo / pubblico ufficiale,

- **la legge francese prevede:**
  - una multa fino a € 5.000.000 o (se maggiore) due volte i proventi del reato, per le persone giuridiche;
  - una multa fino a € 1.000.000 e una pena detentiva fino a 10 anni per le persone fisiche.
- **la legge inglese prevede:**
  - una multa illimitata per le persone giuridiche;
  - una multa illimitata e/o una pena detentiva fino a 10 anni per le persone fisiche. ...



... Inoltre, una società e i suoi dirigenti possono essere perseguiti per atti commessi nei Paesi in cui opera l'azienda e anche **per atti commessi all'estero** da qualsiasi persona che operi nell'interesse o per conto della società, sia essa dirigente, dipendente, rappresentante, agente o partner della società.

Infine, **gli azionisti e i partner delle società del Gruppo AccorInvest, in linea con l'opinione pubblica, sono estremamente consapevoli di tali questioni** e chiedono l'effettiva attuazione di un'efficace politica di tolleranza zero contro la corruzione.

Quest'ultima, oltre ai rischi legali e finanziari a cui esporrebbe il Gruppo AccorInvest, comporterebbe anche un **grave rischio reputazionale e commerciale**.

**Questo Codice di Condotta viene quindi inviato e si applica a tutto il personale, ai dipendenti e dirigenti del Gruppo AccorInvest, al fine di ribadire loro:**

- le responsabilità e gli impegni del Gruppo in materia di lotta contro la corruzione;
- le regole applicabili a tutto il personale, a dipendenti e dirigenti, nonché le condotte da tenere e quelle vietate.

# GLI IMPEGNI DEL GRUPPO ACCORINVEST

**Il Gruppo AccorInvest si impegna a non utilizzare pratiche corruttive nello svolgimento della propria attività, nei suoi rapporti con funzionari pubblici o privati o nelle relazioni con i propri fornitori o clienti.**



## **Il Gruppo AccorInvest vieta qualsiasi atto di corruzione commesso da un dipendente o un rappresentante:**

- indipendentemente dal valore dell'elargizione o del beneficio offerto;
- indipendentemente dal vantaggio atteso in cambio;
- indipendentemente dal fatto che si tratti di corruzione attiva (corruzione di un funzionario pubblico o di una società privata) o corruzione passiva (accettazione di un'elargizione o di altra utilità da una società privata).



## **Il Gruppo AccorInvest previene, individua e blocca tutte le pratiche di corruzione mettendo in atto misure quali:**

- una procedura di segnalazione ad uso dei dipendenti ("alert line" o "whistleblowing")
- l'applicazione di **sanzioni disciplinari** nel caso il comportamento non sia conforme agli impegni anticorruzione del Gruppo. Queste sanzioni possono includere il licenziamento.



## **Pertanto, un dipendente o rappresentante non deve in nessun caso, per sé stesso o per conto di terzi, o tramite un terzo che agisca per conto del dipendente:**

- **fare, promettere di fare o offrire** un pagamento, una elargizione in denaro, una commissione, un regalo, un viaggio, un invito o qualsiasi altro tipo di utilità nell'aspettativa o nell'auspicio di ottenere un vantaggio indebito o in cambio di un vantaggio indebito già ricevuto;
- **accettare o sollecitare** un pagamento, una elargizione in denaro, una commissione, un regalo, un viaggio, un invito o qualsiasi altro tipo di utilità da parte di un terzo che, presumibilmente o per certo, si aspetti di ottenere un vantaggio indebito;
- **effettuare un pagamento agevolativo** di qualsiasi natura a un funzionario pubblico o che eserciti pubbliche funzioni, ad un agente o un intermediario, al fine di facilitare o accelerare una procedura ordinaria e/o per ottenere un atto dovuto.



Il Gruppo rispetta le regole anticorruzione in ogni circostanza, in particolare in relazione alle sue **attività di interesse pubblico, mecenatismo e sponsorizzazione**. Il Gruppo non deve pertanto intraprendere tali attività al fine di ottenere indebiti vantaggi.



Per contrastare la corruzione e i conflitti di interesse, **il Gruppo rifiuta regali, omaggi e benefici personali:**

- offerti da terzi ai suoi dirigenti e dipendenti,
- offerti dai suoi dirigenti e dipendenti a terzi.

Tuttavia, nell'ambito di un ordinario rapporto commerciale, è ammesso uno scambio di omaggi o inviti di valore modico, a condizione che ciò non avvenga mentre sono in corso trattative, confronti competitivi o gare d'appalto.

Pertanto ai dipendenti, nel corso delle proprie mansioni professionali, è permesso offrire o ricevere doni o benefici in natura di modico valore, in particolare di natura promozionale.

Allo stesso modo, i dipendenti sono autorizzati a fare ed accettare inviti, occasionalmente e ragionevolmente, per la partecipazione ad eventi professionali strettamente inerenti alle loro attività nell'ambito del Gruppo.

**Nel caso un dipendente abbia dei dubbi sull'opportunità o meno di accettare un omaggio o un beneficio, deve consultare il proprio responsabile diretto, il Compliance officer o l'ufficio legale.**



Il lobbying è un **contributo costruttivo e trasparente allo sviluppo di politiche pubbliche su questioni relative alle attività del Gruppo**. Questo contributo è destinato a garantire che i responsabili delle decisioni pubbliche siano adeguatamente informati.

Qualora il Gruppo manifesti alle autorità governative la sua posizione in merito a questioni di interesse pubblico relative alla propria attività o agisca per proteggere i propri interessi, deve:

- astenersi dal cercare di ottenere un indebito vantaggio politico o regolamentare;
- agire con integrità e onestà intellettuale in tutti i suoi rapporti con il/i governo/i funzionari pubblici e gli organismi, indipendentemente dalla situazione o dagli interessi che intende proteggere.

# I DIVERSI TIPI DI CORRUZIONE

## ESEMPI DI SITUAZIONI E CONDOTTA DA ADOTTARE

### CORRUZIONE DI UN PUBBLICO UFFICIALE



#### Elementi costitutivi

- l'offerta o l'indebita promessa, diretta o indiretta, di un'elargizione o di un vantaggio di qualsiasi tipo,
- ad un soggetto con un incarico di pubblico servizio (ad es. un rappresentante eletto o un funzionario pubblico o una società statale),
- affinché:
  - svolga o non svolga un atto inerente al proprio incarico (corruzione);
  - usi la propria influenza al fine di ottenere un vantaggio di qualsivoglia tipo da un ufficio pubblico (traffico d'influenze).

#### Esempi

- Pagare una tangente ad un politico eletto o dare un lavoro a un suo amico o parente per ottenere un permesso edilizio.
- Un pagamento agevolativo, che consiste in una modesta somma pagata ad un pubblico funzionario per accelerare una ordinaria autorizzazione amministrativa a cui la società avrebbe diritto comunque.



#### Tenere presente che

- L'utilizzo di un intermediario (ad es. un agente o consulente) per discussioni e pagamenti non limita la responsabilità o i rischi.
  - La società può essere perseguita:
    - anche se non siamo a conoscenza delle azioni intraprese dal dipendente o dall'intermediario per nostro conto;
    - anche se viene fatta soltanto una proposta o una promessa, senza che il denaro sia effettivamente consegnato o senza effettivo conseguimento del vantaggio;
    - anche se il destinatario della tangente non commette successivamente un atto illecito.
  - Alcuni tipi di comportamento in passato tollerati in alcuni ordinamenti giuridici o giurisdizioni in considerazione di pratiche locali o delle modeste somme in questione (es. pagamenti agevolativi) sono ora vietati e soggetti a sanzioni.
- L'esistenza di pratiche effettivamente o presumibilmente tollerate in un dato contesto non autorizza i dipendenti del Gruppo a porre in essere dette pratiche.

## I DIVERSI TIPI DI CORRUZIONE

ESEMPI DI SITUAZIONI E CONDOTTA DA ADOTTARE / Corruzione di un pubblico ufficiale

### SITUAZIONE POTENZIALE

1



A seguito di una verifica fiscale, ricevete un avviso di accertamento. Con il vostro commercialista ritenete che questo accertamento sia infondato. Inoltre, l'importo della rettifica e della sanzione pecuniaria corrisponde al fatturato delle vendite di un intero anno. **Gli ispettori fiscali vi informano, tramite un intermediario, che la sanzione pecuniaria "sparirà" se pagherete una modica somma di denaro.**

► Pagando tale somma sareste esposti al rischio di corruzione di un agente di un governo straniero, anche ai sensi della legge francese, e sareste perseguibili penalmente, e anche il Gruppo lo sarebbe. Si tratta chiaramente di tentata concussione. **I dipartimenti legale e finanza del Gruppo vi aiuteranno a utilizzare tutti i mezzi disponibili leciti per contestare l'accertamento fiscale e la sanzione pecuniaria.**

2



Si verifica un problema con lo sdoganamento di mobili o altri articoli per l'hotel che state aprendo. La situazione è tanto più critica in quanto l'hotel deve essere inaugurato nei prossimi giorni per accogliere gli ospiti che hanno già effettuato le prenotazioni. Il funzionario doganale che gestisce l'importazione suggerisce che un'"**elargizione di modico valore**" potrebbe accelerare le formalità doganali.

► I pagamenti agevolativi sono severamente vietati in tutte le circostanze, anche in caso di emergenza. Qualora riceviate una simile proposta, **siete tenuti a informare i vostri responsabili, il Compliance Officer o l'ufficio legale o inoltrare una segnalazione utilizzando la procedura di segnalazione del Gruppo.**

3



Il Gruppo ha richiesto una autorizzazione edilizia per un hotel in un nuovo Paese in via di sviluppo. Il sindaco locale impone un'intesa in conformità alla quale il Gruppo si impegna a **finanziare alcuni progetti di interesse pubblico nella città** (quale la costruzione di una scuola materna) **in cambio di un'autorizzazione edilizia**. Ciò sembrerebbe essere un giusto compromesso.

► Anche se questo tipo di finanziamento contribuirebbe a finanziare un progetto di interesse pubblico, lo stesso costituisce corruzione passibile di sanzioni penali. **Siete tenuti a informare la direzione, il Compliance Officer o l'ufficio legale di qualsiasi proposta simile.**

## CORRUZIONE ATTIVA DI UN PRIVATO



### Elementi costitutivi

- l'offerta o la promessa indebita, diretta o indiretta, di un'elargizione o di un vantaggio di qualsivoglia tipo,
- ad una persona impiegata in una società privata,
- affinché:
  - svolga o non svolga un atto inerente al proprio incarico (corruzione), ovvero
  - usi la propria influenza al fine di ottenere un vantaggio di qualsiasi tipo da un ufficio pubblico (traffico di influenze).

### Esempi

- Denaro o altro vantaggio dato ad un dipendente di un potenziale cliente per incoraggiarlo a prenotare soggiorni o eventi presso i nostri alberghi.
- Denaro o altro vantaggio dato ad un terzo per facilitare l'acquisto o la vendita di un immobile.



### Tenere presente che

- l'utilizzo di un intermediario (ad es. un agente o consulente) per discussioni e pagamenti non limita la responsabilità o i rischi.
- La società può essere perseguita:
  - anche se non siamo a conoscenza delle azioni intraprese dal dipendente o dall'intermediario per nostro conto;
  - anche se viene fatta soltanto una proposta o una promessa, senza che il denaro sia effettivamente consegnato o senza effettivo conseguimento del vantaggio;
  - anche se il destinatario della tangente non commette successivamente un atto illecito.
- ▶ L'esistenza di simili pratiche nel relativo settore aziendale o nel contesto locale non autorizza i dipendenti del Gruppo ad agire in tal senso.

## I DIVERSI TIPI DI CORRUZIONE

ESEMPI DI SITUAZIONI E CONDOTTA DA ADOTTARE / Corruzione attiva di un privato

### SITUAZIONE POTENZIALE

4



Il Gruppo sta cercando di rafforzare la sua presenza nel centro città di una delle principali capitali dell'America Latina. Conoscete qualcuno sul posto che ha stretti legami con i proprietari di alberghi nel Paese in questione e si offre di contattare uno di loro per vostro conto, poiché potrebbero essere interessati a cedere uno dei loro immobili. **Tale intermediario richiede il pagamento di una commissione, nel caso in cui si giunga a una vendita, applicando una tariffa che sembra insolitamente alta.**

► Il coinvolgimento di intermediari in simili operazioni può essere necessario, ma comporta rischi e deve essere monitorato. La loro commissione potrebbe includere somme da corrispondere come tangente a soggetti che hanno voce in capitolo sulla prosecuzione dell'operazione. **È necessario chiedere al proprio Compliance Officer di eseguire i dovuti accertamenti su tale intermediario e di adottare misure di tutela** contro le pratiche di corruzione che potrebbero verificarsi per nostro conto ma senza il nostro consenso.

5



Siete al corrente che un'importante società europea ha in programma di tenere il suo convegno annuale nel Corno d'Africa, regione in cui siete presenti. Tale contratto comporterebbe l'accoglienza di 300 persone nell'arco di due giorni in alta stagione. Il vostro hotel è situato in una posizione ideale e sarebbe perfetto per un evento simile. Avete contattato il responsabile dell'organizzazione del convegno. **Vorrebbe venire per una settimana, con la sua assistente. Viaggerà con sua moglie e la sua assistente sarà accompagnata da suo marito.** Voi volete accoglierli nel modo più ospitale possibile.

► Ovviamente è possibile dar loro accoglienza, ma bisogna fare attenzione a non commettere un atto di corruzione privata, ossia offrire all'organizzatore dell'evento un vantaggio personale al fine di aggiudicarsi il contratto con la sua azienda. Potete quindi offrire loro una camera doppia senza costi aggiuntivi, limitando le notti gratuite ai due o tre giorni necessari per mostrare loro le strutture dell'hotel e per presentargli i fornitori di servizi che possono organizzare l'evento. Tuttavia, l'utilizzo delle strutture da parte dei rispettivi coniugi (spa, golf, safari, ecc.) sarà a loro carico. Naturalmente, non potete sostenere le spese dei loro voli. **Per precauzione dovrete inviare loro una lettera (che dovrebbero restituire firmata) indicando i dettagli pratici dell'invito (servizi inclusi ed esclusi) e un programma dettagliato della loro visita: riunione, visite, presentazioni di fornitori di servizi, ecc.**

## CORRUZIONE PASSIVA DI UN AGENTE PRIVATO



### Elementi costitutivi

- la richiesta o l'accettazione indebita di un'elargizione, di un vantaggio di qualsiasi tipo o di una promessa,
- da un dipendente o da un rappresentante di una società privata,
- affinché il destinatario esegua o organizzi impropriamente l'esecuzione di un'azione o di una decisione.

### Esempi

- Denaro o altro vantaggio procurato da un fornitore di servizi per incoraggiarci a confermare o rinnovare un contratto
- denaro o altro vantaggio da noi concesso a soggetti terzi per agevolare l'acquisto o la vendita di un immobile.



### Tenere presente che

- l'utilizzo di un intermediario (ad es. un agente o consulente) per le discussioni e la ricezione dei pagamenti non limita la responsabilità né i rischi.
  - **La società può essere perseguita:**
    - anche se non siamo a conoscenza delle azioni intraprese dal dipendente o dall'intermediario per nostro conto;
    - semplicemente in presenza di una proposta o di una promessa, anche se il denaro non è mai consegnato o il vantaggio conseguito;
    - anche se dopo aver ricevuto il denaro o il vantaggio non **commettiamo un atto illecito.**
- L'esistenza di simili pratiche nel relativo settore aziendale o nel contesto locale non autorizza i dipendenti del Gruppo ad agire in tal senso.

## SITUAZIONE POTENZIALE

6



Siete chiamati a selezionare una società che sarà incaricata dei lavori di ristrutturazione di uno degli hotel del Gruppo. Viene avviata la consueta procedura di gara d'appalto. Tuttavia, il manager di una delle società candidate cerca di incontrarvi in privato, suggerendo che **se gli comunicate le informazioni sulle proposte dei concorrenti, farà in modo che a vostra figlia sia offerto un lavoro interessante all'interno della sua società.**

- ▶ Accettare una simile proposta vi renderebbe colpevole di corruzione passiva e comporterebbe una selezione di un appaltatore per il Gruppo scorretta e irragionevole. Ciò esporrebbe, inoltre, il Gruppo a un rischio legale e reputazionale. **Astenetevi dall'incontrare tale soggetto e contattate l'ufficio legale** di riferimento per decidere sulle modalità di risposta e sul proseguimento della successiva procedura di gara.

# APPLICAZIONE DEL CODICE DI CONDOTTA

I principi stabiliti nel **Codice di Condotta** si applicano a tutto il personale e ai dirigenti del Gruppo AccorInvest.

**Al fine di consentire al Gruppo di reagire adeguatamente, tutti i dirigenti e tutto il personale si impegnano:**

- a non porre in essere pratiche di corruzione;
- nel caso in cui intravedano un rischio o abbiano un dubbio, a informare:
  - il proprio responsabile, il *Compliance Officer* o il dipartimento legale, o
  - a utilizzare la procedura di segnalazione.

**Tutti devono attenersi agli impegni del Gruppo** e alle pratiche cui si fa riferimento e conoscere le potenziali situazioni descritte nella sezione successiva del presente Codice di Condotta.

Il Codice di Condotta è **disponibile sul sito intranet del Gruppo** ai fini della consultazione generale.

Inoltre, **ciascun responsabile deve farsi promotore degli impegni** derivanti dal presente Codice di Condotta nei confronti del proprio personale e garantire il rispetto degli stessi.

Laddove opportuno, a seconda dei requisiti normativi vigenti in ciascun paese, **il Codice di Condotta può essere inserito nei regolamenti interni** della relativa entità giuridica AccorInvest o essere allegato al **contratto di lavoro** di ciascun dipendente.

## SITUAZIONE POTENZIALE



### PROCEDURA DI SEGNALAZIONE

Il Gruppo si avvale di una procedura di segnalazione tale da consentire a **ciascun dipendente di segnalare comportamenti** che non sono conformi alle norme giuridiche o agli impegni di natura etica del Gruppo. Tale procedura di segnalazione rientra tra gli impegni assunti dal Gruppo volti a garantire che le sue attività aziendali e i suoi rapporti di lavoro siano rigorosamente conformi ai principi previsti dal Codice di Condotta anticorruzione. Al fine di garantire che tale procedura di segnalazione sia efficace, **le segnalazioni sono ricevute nella lingua dei Paesi nei quali il Gruppo è attivo.**

I dettagli operativi specifici di tale procedura di segnalazione e le relative garanzie sono presentati ai dipendenti in conformità alle procedure in materia di diritto del lavoro in vigore in ciascun Paese interessato. **La procedura di segnalazione si aggiunge agli altri metodi di segnalazione messi a disposizione di tutti i dipendenti** (responsabile diretto, Risorse Umane, rappresentanti del personale) e non si sostituisce a essi. I dipendenti devono utilizzare la linea di segnalazione ogni qualvolta ritengano che le circostanze lo richiedono.



### MAPPATURA DEI RISCHI

Il Gruppo esegue una mappatura del rischio di corruzione e la aggiorna regolarmente.



### CONFLITTO DI INTERESSI

Il Gruppo mette in atto una **procedura di identificazione, prevenzione e gestione dei conflitti di interesse.**



### GESTIONE E FORMAZIONE DEL PERSONALE

A seconda della portata dell'esposizione ai rischi di corruzione, i dirigenti e i dipendenti del Gruppo ricevono una **formazione adeguata in modo che possano rispettare gli impegni stabiliti nel presente Codice di Condotta nel corso della loro attività professionale.**



### PROCEDURA DI VALUTAZIONE DI SOGGETTI TERZI

Il Gruppo adotta e mantiene procedure di valutazione di soggetti terzi (per fornitori, intermediari, partner, ecc.) **al fine di valutare i rischi specifici che comporta la relazione** in corso o prevista con un soggetto terzo.



### CONTROLLO E VALUTAZIONE

Il Gruppo adotta e mantiene **procedure di verifica e valutazione** circa le misure di *compliance* adottate.

ACCOR**INVEST** 



**CONTACT**

[compliance-ethics@accorinvest.com](mailto:compliance-ethics@accorinvest.com)