

aldahra 

**Gruppo Al Dahra**

**POLITICA ANTI-ESTORSIONE E ANTI-CORRUZIONE**



**Cronologia delle revisioni**

<b>Versione n.</b>	<b>Data Preparato</b>	<b>Stato / Osservazioni</b>	<b>Preparato da</b>	<b>Recensito da</b>	<b>Approvato da</b>
<b>1.0</b>	11 luglio 2019	Bozza 1			Vicepresidente e cofondatore
<b>2.0</b>	maggio 2023	Bozza 2 – Progetto ACAP	RPC LLP	Ufficio Legale e Compliance	Comitato esecutivo

**Controllo documenti**

<b>Proprietario del documento:</b>	Ufficio Legale e Compliance
------------------------------------	-----------------------------

**Contenuti**

1.	CHI SIAMO .....	3
2.	INTRODUZIONE .....	3
3.	LO SCOPO DI QUESTA POLITICA .....	3
4.	CHI DEVE RISPETTARE QUESTA POLITICA?.....	3
5.	DOVE SI APPLICA QUESTA POLITICA? .....	4
6.	COS'È LA CORRUZIONE? .....	4
7.	REQUISITI POLITICI .....	5
8.	PICCOLE CORRUZIONI .....	5
9.	REGALI E OSPITALITÀ .....	7
10.	REGISTRAZIONE .....	9
11.	CONTRIBUTI POLITICI, ONERI E SPONSORIZZAZIONI .....	9
12.	VIOLAZIONI DELLE POLITICHE .....	10
13.	COME SOLLEVARE UN PREOCCUPAZIONE .....	10
14.	MONITORAGGIO E REVISIONE .....	10
15.	ECCEZIONI ALLA POLITICA .....	10
16.	VARIE .....	11
	CORRUZIONE "BANDIERE ROSSE" .....	12

## 1. CHI SIAMO

- 1.1 Al Dahra è un'importante multinazionale leader nel settore agroalimentare, specializzata nella coltivazione, produzione e commercio di mangimi per animali e prodotti alimentari essenziali e nella gestione della catena di approvvigionamento end-to-end. Al servizio di un'ampia base di clienti che copre i settori governativo e commerciale, Al Dahra ha un'impronta geografica diffusa, con una forza lavoro di 5.000 dipendenti, che opera in oltre 20 paesi e si rivolge a più di 45 mercati, con una posizione di leadership in Asia e Medio Oriente.
- 1.2 **Lo scopo** di Al Dahra è: "*nutrire un mondo in crescita*".
- 1.3 **La missione** di Al Dahra è: "*diventare un fornitore e un partner di prodotti agricoli e alimentari sostenibili, garantendo la sufficienza dell'offerta, l'alta qualità delle operazioni agricole e produttive, l'accessibilità economica della distribuzione logistica e la protezione dell'ambiente e delle risorse naturali*".

## 2. INTRODUZIONE

- 2.1 La politica di Al Dahra è quella di condurre tutte le nostre attività, ovunque si svolgano nel mondo, in modo onesto ed etico. Come parte di questa cultura, ci impegniamo ad agire in modo professionale, equo e con integrità in tutti i nostri rapporti e rapporti commerciali.
- 2.2 Al Dahra adotta un approccio di tolleranza zero nei confronti della concussione e della corruzione. Non offriamo né diamo, né richiediamo né riceviamo tangenti di alcun tipo per nessuno scopo. Questo vale per tutti coloro che lavorano o forniscono servizi ad Al Dahra.
- 2.3 Ai fini della presente politica, "**Al Dahra**" si riferisce al Gruppo Al Dahra e a tutte le sue società controllate, ovunque si trovino nel mondo.

## 3. LO SCOPO DI QUESTA POLITICA

- 3.1 LO SCOPO DI QUESTA POLITICA ha lo scopo di prevenire la concussione e la corruzione connesse ad Al Dahra fornendo informazioni e indicazioni su come riconoscere, intensificare, gestire e rimuovere il rischio di corruzione. La politica fornisce inoltre indicazioni specifiche su quando offrire o ricevere regali o ospitalità a/da Terzi e Pubblici Ufficiali è e non è consentito.
- 3.2 Al Dahra è soggetta a un'ampia gamma di leggi anticorruzione nazionali e internazionali, tra cui, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, la legge n. 3 degli Emirati Arabi Uniti dell'anno 1987 (codice penale) e il Foreign Corrupt Practices Act statunitense del 1977 ("FCPA")
- 3.3 La concussione e i reati di corruzione, inclusa la mancata tenuta di libri e registri regolari, sono reati gravi con sanzioni significative. Per gli individui queste sanzioni possono includere pene detentive fino a 20 anni e multe illimitate. Come azienda, se Al Dahra prende parte o non riesce a prevenire la corruzione nelle sue operazioni commerciali, potremmo essere tenuti a rinunciare a tutti i profitti connessi, affrontare un'ammenda aggiuntiva molte volte superiore ai nostri profitti annuali, essere esclusi dai servizi bancari critici, subire danni alla nostra reputazione e/o far terminare o annullare i nostri contratti commerciali.

#### **4. CHI DEVE RISPETTARE QUESTA POLITICA?**

- 4.1 Questa politica si applica a tutto il personale di Al Dahra che lavora a tutti i ruoli e livelli, a tempo indeterminato, a tempo determinato o temporaneo (collettivamente "voi"). Ci aspettiamo inoltre che tutti i fornitori di servizi di terze parti che lavorano per nostro conto, come agenti, arrangiatori, consulenti, appaltatori, tirocinanti, personale dell'agenzia, volontari e stagisti, aderiscano ai requisiti della politica.
- 4.2 Il reparto conformità di Al Dahra ha la responsabilità quotidiana dell'attuazione di questa politica. Ciò include la fornitura di indicazioni specifiche sull'interpretazione della politica, l'approvazione di doni e spese di intrattenimento superiori alle soglie stabilite nella Sezione 8 di seguito, fungendo da primo punto di riferimento per sollevare eventuali problemi e preoccupazioni relativi a concussione e corruzione e affrontare adeguatamente qualsiasi VIOLAZIONI DELLE POLITICHE.
- 4.3 In questa politica, una "**terza parte**" è qualsiasi individuo o organizzazione con cui potresti entrare in contatto nel corso del lavoro per Al Dahra o attraverso il coinvolgimento con noi. Ciò include clienti effettivi e potenziali, fornitori, distributori, spedizionieri, contatti commerciali, agenti e consulenti. Tuttavia, non include i Pubblici Ufficiali, che sono definiti separatamente di seguito.
- 4.4 In questa politica, "**Pubblico ufficiale**" si riferisce a un'ampia categoria di persone che sono coinvolte direttamente o indirettamente con un governo o un ente pubblico. Questo può includere:
- dipendenti di dipartimenti o agenzie governative;
  - persone che agiscono in veste ufficiale per conto di un dipartimento o agenzia governativa;
  - membri della legislatura;
  - giudici, pubblici ministeri o altri membri della magistratura;
  - alti ufficiali militari;
  - candidati a cariche politiche;
  - dipendenti di una società o impresa di proprietà statale per oltre il 30%;<sup>1</sup>
  - funzionari o dipendenti di organismi pubblici internazionali quali le Nazioni Unite, l'Unione Europea o il Consiglio di Cooperazione per gli Stati Arabi del Golfo;
  - gli stretti familiari di uno dei suddetti.

#### **5. DOVE SI APPLICA QUESTA POLITICA?**

- 5.1 Questa politica si applica in tutti i paesi o territori in cui opera Al Dahra. Laddove si applicano usanze, standard, leggi o altri regolamenti locali più severi rispetto alle disposizioni della presente politica, è necessario rispettare le regole più rigorose. Tuttavia, se questa politica stabilisce regole più severe rispetto alle consuetudini locali, standard, leggi o altri regolamenti locali, si applicano le disposizioni più severe di questa politica.

#### **6. COS'È LA CORRUZIONE?**

- 6.1 Una "**tangente**" indica l'offerta, la richiesta o la ricezione di qualsiasi cosa di valore intesa a indurre il destinatario a svolgere i propri doveri in modo improprio. Le

---

<sup>1</sup> Devi essere consapevole che, in base a questa definizione, i dipendenti di ADQ sono tecnicamente considerati Pubblici Ufficiali. Tuttavia, dato il rapporto di azionista di ADQ con Al Dahra, i requisiti aggiuntivi per le interazioni con i funzionari pubblici stabiliti nella presente politica non si applicano ai dipendenti di ADQ. Dovresti comunque essere consapevole di come i tuoi rapporti con ADQ possono essere percepiti e dei requisiti aggiuntivi che potrebbero ricadere su Terze parti nel trattare con ADQ.

tangenti possono assumere la forma di denaro, doni, prestiti, onorari, ospitalità, servizi, sconti, aggiudicazione di un contratto o qualsiasi altro vantaggio o utilità.

- 6.2 L'esecuzione "impropria" dei doveri non si limita al fatto che il corruttore svolga i propri doveri in modo scorretto o faccia qualcosa che normalmente non farebbe, ma può anche comportare la dimostrazione di un trattamento preferenziale in un processo che dovrebbe essere obiettivo e imparziale. Ciò può includere la priorità delle esigenze del donatore rispetto a quelle degli altri in quella che dovrebbe essere una procedura "primo arrivato, primo servito" (ad esempio lasciando che il donatore salti una coda).
- 6.3 È necessario notare quanto segue:
- 6.3.1 un'offerta o una richiesta è sufficiente perché si verifichi una tangente e non è richiesto alcun trasferimento effettivo di denaro o altro di valore;
- 6.3.2 una tangente può assumere la forma di una ricompensa e il trasferimento può avvenire in una data successiva all'esecuzione impropria dei doveri;
- 6.3.3 non esiste un importo minimo per una tangente e tutte le tangenti, per quanto piccole, sono coperte da questa polizza (vedere la Sezione 8 su PICCOLE CORRUZIONI di seguito).

## **7. REQUISITI POLITICI**

- 7.1 Non devi in nessun caso offrire o promettere a terzi nulla di valore con l'intenzione che svolgano i propri doveri in modo improprio a seguito della ricezione. Questa è corruzione ed è un grave reato penale.
- 7.2 Inoltre, non devi offrire o promettere a terzi nulla di valore pur sapendo o credendo che accettarlo costituirebbe una violazione dei loro doveri.
- 7.3 Non devi accettare nulla che ti viene offerto o promesso se ritieni che la persona che lo offre desideri che tu svolga i tuoi doveri in modo improprio, ad esempio mostrando un trattamento preferenziale inappropriato a una Terza Parte rispetto ad altre. Se si verifica una situazione del genere, è necessario segnalare immediatamente l'offerta o la promessa all'Ufficio Conformità.
- 7.4 Non devi minacciare o fare ritorsioni nei confronti di un'altra persona che ha rifiutato di offrire o accettare una tangente o che ha sollevato dubbi su possibili concussioni o corruzione.
- 7.5 Sebbene tutte le tangenti siano illegali ed espressamente vietate ai sensi della presente politica, Al Dahra prende particolarmente sul serio qualsiasi tangente che coinvolga un Pubblico Ufficiale, poiché queste hanno un impatto negativo sulla governance dei paesi in cui operiamo e comportano anche sanzioni aggiuntive di maggiore severità nella maggior parte delle giurisdizioni.
- 7.6 La corruzione può potenzialmente verificarsi in qualsiasi parte dell'attività di Al Dahra. Pertanto, abbiamo adottato procedure di due diligence proporzionate per coprire tutti i nostri rapporti con terzi e pubblici ufficiali, che includono specificamente la considerazione dei rischi di concussione e corruzione. Inoltre, PICCOLE CORRUZIONI, compresi i "Pagamenti di agevolazione" a Pubblici Ufficiali, possono creare la propria serie di emissioni, trattate separatamente di seguito nella Sezione 8.
- 7.7 Specifici rischi di corruzione possono sorgere anche in relazione a doni e intrattenimenti, contributi politici, donazioni di beneficenza e sponsorizzazioni aziendali. Per questo motivo, questa politica fornisce requisiti specifici in queste aree nelle Sezioni 9 – 10.

7.8 In caso di dubbi sul fatto che una situazione possa costituire una tangente o comportare una corruzione, è sempre necessario parlare con il proprio responsabile di linea e/o con l'Ufficio Conformità prima di procedere.

## **8. PICCOLE CORRUZIONI**

8.1 Le richieste di PICCOLE CORRUZIONI da parte di Pubblici Ufficiali o altre Terze Parti sono spesso inevitabili in alcune giurisdizioni in cui Al Dahra opera. Tali tangenti possono sembrare innocue se pagate "una tantum", ma nel complesso aumentano significativamente i costi aziendali, causano ritardi e incertezza, svantaggiano le comunità di coloro che ricevono tangenti e danno luogo a procedimenti penali.

8.2 I "**Pagamenti di agevolazione**", talvolta noti anche come "pagamenti grezzi", sono un sottoinsieme di PICCOLE CORRUZIONI che in genere comportano piccoli pagamenti non ufficiali effettuati per garantire o accelerare un'azione di routine da parte di un Pubblico Ufficiale a cui il pagatore ha diritto. Gli esempi includono il pagamento per accelerare il rilascio di un visto, per approvare un'ispezione di routine, per ottenere un timbro ufficiale o una firma su un documento, per consentire alle merci di sdoganare o per saltare una coda.

8.3 Al Dahra non effettua, e non accetterà né consentirà, PICCOLE CORRUZIONI di alcun tipo, inclusi i Facilitation Payments. Non dovresti avere dubbi sul fatto che mentre in alcuni paesi la cultura di PICCOLE CORRUZIONI può essere normale, sono senza dubbio illegali e proibite da questa politica.

8.4 Se ti viene chiesto di effettuare pagamenti di agevolazione, devi rifiutare e segnalare l'incidente al dipartimento di conformità il prima possibile, dove sarà trattato con riservatezza.

8.5 Al Dahra riconosce che può essere necessario un notevole coraggio per "parlare apertamente" e contestare le richieste di PICCOLE CORRUZIONI quando ci si trova in un territorio sconosciuto e si teme che ciò possa portare a uno scontro che alla fine potrebbe mettere in pericolo l'utente o gli altri. Ci impegniamo a supportarti se affronti tali situazioni e ti incoraggiamo vivamente a farti avanti per discutere di eventuali problemi che stai riscontrando.

8.6 In circostanze eccezionali, una piccola tangente può essere estorta sotto coercizione, attraverso una minaccia imminente alla libertà o all'incolumità fisica. In una situazione del genere, è possibile effettuare il pagamento, ma è necessario richiedere il supporto dell'Ufficio conformità non appena è sicuro farlo. Eventuali incidenti di questo tipo verranno esaminati per garantire che non ti ritroverai nuovamente in una posizione simile.

8.7 Nel caso in cui tu effettui una piccola tangente, ad esempio per errore o sotto costrizione, è importante che ciò sia accuratamente registrato nei libri e nei registri di Al Dahra. Se ritieni che tu o una terza parte abbiate fatto una piccola tangente, dovete segnalarlo immediatamente all'Ufficio Conformità, includendo i dettagli sull'importo che è stato pagato, a chi è stato pagato e le circostanze complete del pagamento.

**Esempio 1: Richiesta di pagamento agevolante – Ispezione governativa**

*Una fattoria di Al Dahra è sottoposta a un'ispezione regolamentare governativa di routine. Al termine dell'ispezione l'ispettore governativo chiede all'azienda locale di Al Dahra di pagare una piccola "spesa di elaborazione" in contanti per l'approvazione del suo rapporto. L'ispettore suggerisce che, se l'azienda non paga la quota, ci vorrà molto più tempo per approvare la relazione e l'azienda dovrà temporaneamente cessare l'attività. Ciò causerà notevoli disagi per l'attività locale.*

**Analisi:** la "tassa di elaborazione" richiesta dall'ispettore potrebbe non essere legittima e potrebbe quindi costituire una piccola tangente. L'azienda locale dovrebbe spiegare all'ispettore che le politiche di Al Dahra vietano questo tipo di pagamento in contanti e che il pagamento tramite bonifico bancario richiederebbe l'approvazione a livello di gruppo. L'azienda potrebbe voler contattare il dipartimento governativo competente per confermare la legittimità della tassa di elaborazione. Nessun pagamento deve essere effettuato all'ispettore governativo fino a quando l'accordo non sia confermato come legittimo e approvato dal dipartimento di conformità.

Dovresti sempre ricordare che, mentre il pagamento di una piccola commissione può sembrare più rapido e semplice a breve termine, a lungo termine aumenta la probabilità che all'azienda vengano chieste commissioni simili in futuro che potrebbero rapidamente accumularsi in importi maggiori e che potrebbero esporre Al Dahra a una significativa responsabilità penale se le tariffe non sono autentiche.

### Esempio 2: Richiesta di pagamento agevolante – Sdoganamento

*Al Dahra sta importando un grande volume di prodotti freschi in un paese per rispettare i tempi di consegna stretti. Un funzionario doganale del porto informa l'attività di Al Dahra che c'è un arretrato di merci per lo sdoganamento e che lo sdoganamento dei prodotti di Al Dahra richiederà probabilmente diversi giorni. Tuttavia, il funzionario afferma che Al Dahra può pagare una piccola tassa per ricevere un servizio accelerato "premium" che consentirà l'elaborazione della merce lo stesso giorno.*

**Analisi:** l'offerta del funzionario doganale di accelerare lo sdoganamento può costituire una richiesta di pagamento agevolante. In questa situazione è importante che l'azienda locale di Al Dahra determini se il servizio accelerato per il quale è stato richiesto il pagamento sia un'offerta legittima e disponibile al pubblico. Ciò può comportare la revisione della legislazione locale e/o la richiesta di informazioni alle autorità locali. Nessun pagamento deve essere effettuato al funzionario doganale fino a quando l'accordo non sia confermato come legittimo e approvato dall'Ufficio Conformità. Se decidiamo di procedere con il servizio accelerato, dovremmo richiedere una ricevuta che mostri il nome e il titolo professionale della persona a cui viene effettuato il pagamento.

## 9. REGALI E OSPITALITÀ

- 9.1 Ai fini della presente politica, un "**regalo**" è qualsiasi cosa di valore che viene fornita da una persona a un'altra in cui il destinatario gode del valore del regalo senza che il donatore sia presente. Ciò può includere, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, articoli fisici come orologi, penne, gioielli o prodotti alimentari e bevande, nonché articoli come biglietti per teatro, eventi sportivi o musicali, pasti, soggiorni in hotel o vacanze, in cui il donatore non è lui stesso presente.
- 9.2 "**Ospitalità**", anche comunemente chiamata "Intrattenimento", si riferisce a qualsiasi cosa di valore che viene fornita da una persona a un'altra in cui il donatore è presente e interagisce con il destinatario per tutto il tempo. Ciò include, ma non è limitato a, pasti, bevande in bar, eventi sportivi, teatro, musica, conferenze o tour, in cui è presente anche il donatore o il suo rappresentante.

- 9.3 Al Dahra riconosce che l'offerta e la ricezione di regali/ospitalità è spesso una parte consolidata e importante del fare affari. Questa politica non proibisce l'offerta o l'accettazione di REGALI E OSPITALITÀ ragionevoli e proporzionate per scopi legittimi come costruire relazioni, mantenere la nostra immagine o reputazione o commercializzare i nostri prodotti e servizi. Tuttavia, dare e ricevere doni/ospitalità può creare un rischio di corruzione se non fatto in modo appropriato e trasparente.
- 9.4 In particolare, occorre prestare particolare attenzione quando si effettuano spese per Pubblici Ufficiali, in quanto le leggi e le normative per trattare con essi possono variare da luogo a luogo e sono spesso più severe delle regole che si applicano ai Terzi commerciali. Mentre in alcuni Paesi, come gli Emirati Arabi Uniti, è consentita una spesa ragionevole e proporzionata a Pubblici Ufficiali, in altre giurisdizioni tutte le REGALI E OSPITALITÀ fornite a Pubblici Ufficiali sono trattate come corruzione e sono illegali. Si consiglia di consultare l'Ufficio Conformità in caso di domande su questo punto.
- 9.5 Un regalo o un'ospitalità non sarà appropriato se è eccessivamente generoso o stravagante, o potrebbe essere visto come una richiesta o una ricompensa per qualsiasi trattamento preferenziale (ad esempio, durante trattative contrattuali o una procedura di gara d'appalto). I regali devono essere di tipo e valore adeguati a seconda delle circostanze e tenendo conto del motivo del regalo. I regali non devono includere contanti o equivalenti (come i buoni) o essere dati in segreto. I regali devono essere dati a nostro nome, non a tuo nome.
- 9.6 A condizione che tutte le condizioni nella precedente sezione 9.5 siano soddisfatte, è possibile offrire o ricevere doni o ospitalità fino a un valore di AED 500 / USD \$ 100 senza previa approvazione. Regali promozionali di basso valore come articoli di cancelleria di marca possono anche essere dati o accettati da clienti, fornitori, venditori e partner commerciali esistenti.
- 9.7 seguenti sono esempi di doni non appropriati o consentiti ai sensi della presente politica:
- 9.7.1 automobili o qualsiasi altra forma di veicolo a motore;
  - 9.7.2 iPad o qualsiasi altro tipo di tablet o dispositivo informatico;
  - 9.7.3 iPhone o qualsiasi altra varietà di smartphone;
  - 9.7.4 orologi di alto valore;
  - 9.7.5 sigari di alto valore;
  - 9.7.6 qualsiasi cosa di natura sessuale o comunque dannosa per la reputazione di Al Dahra.
- 9.8 Dovresti considerare il più possibile la spesa totale per singoli individui da parte di altri all'interno di Al Dahra. Se più persone hanno recentemente offerto omaggi/ospitalità a un Terzo o Pubblico Ufficiale, potrebbe non essere opportuno che tu lo faccia, anche quando l'omaggio/ospitalità è di modico valore e all'interno della soglia di gradimento. In caso di dubbi su questo punto, è necessario consultare l'Ufficio Conformità.
- 9.9 L'offerta o l'accettazione di doni/ospitalità di valore complessivo superiore alle soglie di cui alla Sezione 9.6 di cui sopra deve essere preventivamente approvata dall'Ufficio Conformità. È necessario informare l'Ufficio Conformità via e-mail del valore esatto o stimato del regalo/ospitalità, del suo scopo commerciale, dei dettagli del donatore/ricevente e del motivo per cui un regalo/ospitalità di valore inferiore alla soglia di approvazione non è appropriato in questo caso, mediante l'utilizzo del modulo

di approvazione standard che può essere richiesto alla Funzione Compliance. Se approvato dall'Ufficio Conformità, l'omaggio/l'ospitalità richiederebbe anche l'approvazione del proprio responsabile diretto.

- 9.10 Eventuali doni o ospitalità offerti o ricevuti che superano i valori di prezzo indicati nella Sezione 9.6 di cui sopra devono essere correttamente registrati nel Registro REGALI E OSPITALITÀ dell'azienda locale di cui alla Sezione 10.1 di seguito.
- 9.11 In alcune occasioni potrebbe esserti offerto un regalo/ospitalità di valore superiore alla soglia di approvazione in circostanze in cui sarebbe maleducato o culturalmente inappropriato rifiutare. In alternativa, potresti essere messo in una posizione in cui ti senti obbligato a pagare una fattura per un valore superiore a tale importo senza aver ottenuto la pre-approvazione. In tali circostanze, è possibile accettare il regalo o pagare il conto, ma è necessario segnalarlo immediatamente all'Ufficio conformità per istruzioni e registrazione.
- 9.12 Nei casi in cui hai ricevuto un regalo con un valore stimato superiore alla soglia di approvazione di cui alla precedente Sezione 9.6, l'Ufficio Conformità deciderà cosa farne. Ciò potrebbe comportare la conservazione del regalo, la restituzione del regalo al donatore, la donazione del regalo in beneficenza o la condivisione del regalo a beneficio collettivo del proprio team.

### **Esempio 3: Ospitalità**

*Un rappresentante di un potenziale nuovo cliente viaggia dall'estero per visitare un'azienda agricola e un impianto di trasformazione di Al Dahra. Al termine della visita, un manager locale di Al Dahra gli suggerisce di portare fuori a cena il rappresentante. Il rappresentante accetta prontamente e suggerisce di andare in un ristorante noto per la sua cucina di lusso e il menu costoso.*

**Analisi:** Questa situazione rappresenta l'ospitalità e non un regalo, in quanto anche un dipendente di Al Dahra parteciperà alla cena insieme al potenziale cliente. In questa circostanza, il dipendente di Al Dahra deve essere consapevole della probabilità che la cena costerà più della soglia consentita di USD \$ 100 stabilita nella presente Politica per l'ospitalità che può essere offerta a terzi senza previa approvazione. Il dipendente di Al Dahra deve quindi contattare l'Ufficio Conformità e chiedere la pre-approvazione per la cena prima di concordare la scelta del ristorante. In alternativa, il gestore di Al Dahra potrebbe suggerire al rappresentante del cliente un altro ristorante che sia noto per rientrare nella fascia di prezzo che non richiede la pre-approvazione.

## **10. REGISTRAZIONE**

- 10.1 Eventuali doni o ospitalità offerti o ricevuti che superano i valori di prezzo indicati nella Sezione 9.6 della presente Politica devono essere correttamente registrati nel Registro REGALI E OSPITALITÀ dell'azienda locale (il "**Registro**"). Quando il dante o il ricevente è un Pubblico Ufficiale, ciò deve essere chiaramente annotato nel Registro.
- 10.2 Il Registro sarà tenuto dall'Ufficio Conformità, che è responsabile della registrazione dei dettagli degli omaggi/ospitalità applicabili una volta che sono stati approvati.
- 10.3 È inoltre necessario presentare tutte le note spese relative a ospitalità, regali o pagamenti effettuati a terzi in conformità con la nostra politica sulle spese e registrare il motivo della spesa.

10.4 Tutti i conti, le fatture e gli altri documenti relativi ai rapporti con terzi devono essere preparati con la massima accuratezza e completezza. I conti non devono essere tenuti "segreti" per facilitare o nascondere pagamenti impropri.

## **11. CONTRIBUTI POLITICI, ONERI E SPONSORIZZAZIONI**

11.1 Al Dahra non fornisce alcun contributo politico (in denaro, proprietà, materiali o servizi) a candidati politici, partiti, comitati o loro rappresentanti e non partecipiamo ad alcun intervento nel processo politico di alcun paese in cui operiamo. Puoi scegliere personalmente di essere coinvolto in attività politiche purché queste vengano intraprese per tuo conto, con i tuoi tempi e utilizzando le tue risorse..

11.2 Al Dahra supporta donazioni di beneficenza e/o sponsorizzazioni a favore di organizzazioni e cause appropriate, purché queste siano etiche e trasparenti. Per garantire l'integrità ed evitare qualsiasi percezione di corruzione, tutti i finanziamenti forniti da Al Dahra devono:

11.2.1 essere chiaramente documentato e registrato;

11.2.2 essere effettuato a persone o organizzazioni legittime a seguito di un'adeguata due diligence;

11.2.3 identificare chiaramente i beneficiari; E

11.2.4 essere esaminato e approvato in anticipo dalla dirigenza senior del Gruppo ad Abu Dhabi.

11.3 Se hai un suggerimento per un'organizzazione o una causa che vorresti che Al Dahra sostenesse, ti preghiamo di sottoporlo all'Ufficio Conformità affinché venga preso in considerazione in prima istanza.

## **12. VIOLAZIONI DELLE POLITICHE**

12.1 È necessario assicurarsi di leggere, comprendere e rispettare questa politica e completare tutta la formazione obbligatoria in relazione ad essa.

12.2 Sei tenuto a evitare qualsiasi attività o comportamento che possa portare a, o suggerire, una violazione di questa politica. Ciò include l'effettuazione o la ricezione di una tangente o di un pagamento agevolante, l'offerta o la ricezione di regali/ospitalità che non soddisfano le condizioni stabilite nelle Sezioni 9.5 e 9.6 e la mancata corretta e accurata segnalazione e registrazione di eventuali pagamenti effettuati.

12.3 Al Dahra prende molto sul serio le violazioni di questa politica e qualsiasi dipendente che violi la politica dovrà affrontare un'azione disciplinare, che potrebbe comportare la cessazione del rapporto di lavoro. Qualsiasi non dipendente che violi questa politica può vedersi rescisso il contratto con effetto immediato.

## **13. COME SOLLEVARRE UN PREOCCUPAZIONE**

13.1 Se ti viene offerta una tangente, o ti viene chiesto di farne una, o se sospetti che si sia verificata o possa verificarsi qualsiasi corruzione, corruzione o altra violazione di questa politica, devi informare il tuo responsabile di linea il prima possibile.

13.2 In alternativa, i dubbi possono anche essere segnalati all'Ufficio Conformità tramite e-mail all'indirizzo [compliance@aldahra.com](mailto:compliance@aldahra.com).

13.3 Tutte le preoccupazioni sollevate in buona fede saranno trattate in modo appropriato e confidenziale e non dovrai affrontare alcuna forma di sanzione o ritorsione per aver

sollevato una questione o una preoccupazione, anche se risulta essere effettivamente errata. Maggiori dettagli sul processo di segnalazione delle preoccupazioni possono essere trovati nella **politica di segnalazione** di Al Dahra.

#### **14. MONITORAGGIO E REVISIONE**

- 14.1 L'Ufficio Conformità condurrà una revisione di questa politica su base annuale, considerandone la portata, l'efficienza e l'efficacia. Le revisioni possono anche essere attivate da eventi come notizie negative su una delle nostre controparti o un cambiamento nella legislazione.
- 14.2 L'Ufficio Conformità riferirà sulla propria revisione della politica al Comitato Audit, Rischio e Conformità del Gruppo di Al Dahra, che approverà eventuali modifiche suggerite, se del caso.
- 14.3 La società madre di Al Dahra, ADQ, può anche condurre periodicamente revisioni di questa politica per confermare che sia in linea con gli standard di ADQ e per garantire che sia correttamente implementata in tutti i paesi in cui Al Dahra opera.
- 14.4 Siete invitati a commentare questa politica e suggerire modi in cui potrebbe essere migliorata. Commenti, suggerimenti e domande devono essere indirizzati all'Ufficio Conformità.

#### **15. ECCEZIONI ALLA POLITICA**

- 15.1 In circostanze rare e speciali potrebbe essere richiesta un'eccezione o una deviazione rispetto ad alcuni aspetti di questa politica. Tutte le ECCEZIONI ALLA POLITICA devono essere esaminate e approvate dal Comitato Audit, Risk & Compliance del Gruppo. Il dipartimento di conformità conserverà una registrazione scritta di tutte le eccezioni alle politiche.

#### **16. VARIE**

- 16.1 Questa politica non fa parte del contratto di lavoro di alcun dipendente e possiamo modificarla in qualsiasi momento.

### **CORRUZIONE "BANDIERE ROSSE"**

Di seguito è riportato un elenco di possibili "segnali di allarme" che possono insorgere quando si tratta di terze parti o pubblici ufficiali e sollevare preoccupazioni ai sensi di varie leggi anticorruzione e anticorruzione. L'elenco non intende essere esaustivo ed è solo a scopo illustrativo. Se riscontri uno di questi segnali d'allarme mentre lavori per Al Dahra, o qualsiasi altro segnale d'allarme che ritieni materiale, devi segnalarlo tempestivamente all'Ufficio Conformità per ulteriori indicazioni.

- (a) venite a conoscenza del fatto che una Terza parte intraprende, o è stata accusata di intraprendere, pratiche commerciali improprie;
- (b) venite a conoscenza del fatto che una Terza Parte ha la reputazione di pagare tangenti, o di richiedere che vengano pagate loro tangenti, o ha la reputazione di avere un "rapporto speciale" con Pubblici Ufficiali;
- (c) una Terza parte insiste per ricevere una commissione o il pagamento di un compenso prima di impegnarsi a firmare un contratto o svolgere una funzione o un processo governativo;
- (d) una Terza Parte afferma di essere facilmente in grado di fornire un servizio che in altri casi è stato difficile o dispendioso in termini di tempo a causa delle formalità governative;
- (e) una Terza Parte richieda il pagamento in contanti e/o si rifiuti di firmare un contratto formale di commissione o compenso, o di fornire una fattura o una ricevuta per un pagamento effettuato;
- (f) una Terza Parte richiede che il pagamento sia effettuato in un paese o in una località geografica diversa da quella in cui la Terza Parte risiede o svolge la propria attività;
- (g) una Terza Parte richiede un costo o una commissione aggiuntivi imprevisi per "facilitare" un servizio;
- (h) una Terza Parte richiede intrattenimenti o regali sontuosi prima di iniziare o continuare trattative contrattuali o fornitura di servizi;
- (i) una Terza Parte richiede che venga effettuato un pagamento per "trascurare" potenziali violazioni legali;
- (j) una Terza parte richiede che tu fornisca un impiego o qualche altro vantaggio a un amico o parente;
- (k) ricevi una fattura da una terza parte che sembra essere non standard o personalizzata;
- (l) una Terza Parte insiste sull'uso di lettere di accompagnamento o si rifiuta di mettere per iscritto i termini concordati;
- (m) noti che ad Al Dahra è stata fatturata una commissione o un pagamento che appare inappropriato rispetto al servizio dichiarato essere stato fornito;
- (n) una Terza Parte richieda o richieda l'utilizzo di un agente, intermediario, consulente, distributore o fornitore che non è generalmente utilizzato da noi o a noi noto;
- (o) ti viene offerto un regalo insolitamente generoso o un intrattenimento sontuoso offerto da una terza parte (ad esempio una nuova TV, una vacanza ecc.); O

(p) un'operazione è strutturata in modo tale da apparire inutilmente complessa.

*Per ulteriori informazioni, si prega di contattare :*

The logo for Aldahra, featuring the word "aldahra" in a lowercase serif font, followed by a small grey triangle pointing to the right.

**Ricardo Weffer**

*Direttore Compliance di Gruppo*

**D:** +971(0)26565000  
compliance@aldahra.com

**Dawn Sanderson**

*Consulente legale del gruppo*

**D:** +971(0)26565040  
dawn.sanderson@aldahra.com

Gruppo Al Dahra LLC  
Torre Al-Ain  
Khalidia  
Casella postale 130455  
Abu Dhabi  
Emirati Arabi Uniti

The logo for Aldahra, featuring the word "aldahra" in a lowercase serif font, followed by a small grey triangle pointing to the right.