



Politica anticorruzione

CODICE DOCUMENTO: I 015

VERSIONE: 2020-12-16

Contenuti

1. SCOPO E AMBITO DI APPLICAZIONE.....	2
2. IQNet Ltd PROFILO DEL PAESE A RISCHIO ANTICORRUZIONE E CORRUZIONE	3
3. MECCANISMI DI PREVENZIONE E RILEVAMENTO DELLA CORRUZIONE IN USCITA E IN ENTRATA 3	
3.1 Corruzione in uscita	3
3.2 Corruzione in entrata	4
3.3 Segnalazione di problemi e meccanismi di rilevamento della corruzione	5
4. INDAGINI E GESTIONE DELLA CORRUZIONE E AZIONI DI FOLLOW-UP	6
4.1 Indagine sulla corruzione.....	6
4.2 Azioni di follow-up.....	6
5. DICHIARAZIONE PUBBLICA ANTICORRUZIONE	7
6. DISPOSIZIONI FINALI	8

1. SCOPO E AMBITO DI APPLICAZIONE

IQNet Ltd si impegna a svolgere le attività di certificazione in modo da garantire i più alti livelli di professionalità, correttezza, onestà e trasparenza, evitando di ricevere o offrire tangenti in tutte le sue forme. Ciò si riflette in ogni aspetto delle operazioni, delle attività e a tutti i livelli dell'organizzazione.

Una tangente può includere un pagamento, un beneficio o un dono offerto o dato allo scopo di influenzare o in cambio di una decisione o di un risultato, come una decisione di certificazione o i risultati di un audit o di una valutazione.

Sono stati messi a disposizione di tutte le parti interessate canali amichevoli e sicuri per segnalare, informare o denunciare qualsiasi problema legato a corruzione e tangenti. Sono state definite procedure (P041 Procedura di reclamo e ricorso) per tutelare i denuncianti (o gli informatori) e prevenire le ritorsioni.

Tutti i dirigenti, i membri dei comitati e il personale di IQNet Ltd, nonché il personale coinvolto dei Rappresentanti di IQNet Ltd, devono avere accesso alle informazioni di sensibilizzazione anticorruzione, compresi il presente documento e il materiale di formazione.

La dichiarazione anticorruzione e corruzione deve essere accessibile al pubblico e deve essere utilizzata quando si affronta la questione con le parti interne ed esterne.

Questa politica è applicabile alla direzione, ai membri del comitato e al personale di IQNet Ltd, sia direttamente impiegati sia che agiscano per conto di IQNet Ltd (compresi revisori, formatori, specialisti tecnici, traduttori, osservatori, ecc.) Questa politica si estende a tutte le operazioni di IQNet Ltd, comprese le operazioni condotte dagli uffici, dalle filiali e dal personale dei Rappresentanti di IQNet Ltd in relazione ai servizi previsti dal Contratto di Rappresentanza firmato.

2. IQNet Ltd PROFILO DEL PAESE A RISCHIO ANTIBRIVANIA E CORRUZIONE

Prendendo in considerazione le informazioni disponibili e gli indicatori delle organizzazioni governative e delle ONG sulle questioni relative alla lotta alla corruzione, IQNet Ltd ha stabilito un profilo del Paese per i Paesi in cui vengono erogati i servizi di audit e certificazione.

La caratterizzazione anticorruzione di ciascun Paese supporta la sua inclusione in diverse categorie di rischio: insignificante, moderato, sensibile, elevato ed estremo e integra i criteri di accreditamento. La valutazione del rischio di corruzione viene presentata alla riunione annuale del Comitato per l'imparzialità per essere discussa e approvata.

Ulteriori misure di prevenzione della corruzione, oltre a quelle stabilite in questo documento, possono essere adottate come risultato della valutazione del rischio, in particolare per i Paesi ad alto ed estremo rischio.

3. MECCANISMI DI PREVENZIONE E RILEVAMENTO DELLA CORRUZIONE IN USCITA E IN ENTRATA

3.1 Corruzione in uscita

Corruzione in uscita significa che il personale di IQNet Ltd e dei suoi rappresentanti corrompe altri per conto di IQNet Ltd (ad esempio, per aggiudicarsi un affare), soprattutto per quanto riguarda:

a) Regali, ospitalità, trasporto, donazioni o benefici simili;

Le pratiche di mercato possono variare nei Paesi o nelle regioni in cui IQNet Ltd opera e, a tal fine, ciò che è normale e considerato accettabile in un luogo, potrebbe non essere accettato in un altro.

I dirigenti, i membri del comitato e il personale di IQNet Ltd, nonché il personale coinvolto dei Rappresentanti di IQNet Ltd, non devono offrire o facilitare alcuna forma di beneficio o valore, compresi valuta, beni, servizi o intrattenimento a qualsiasi parte, direttamente o indirettamente in relazione a un servizio di conformità sociale o di sistema di gestione sociale di IQNet Ltd.

La direzione, i membri del comitato e il personale di IQNet Ltd e il personale coinvolto delle Rappresentanze IQNet Ltd non devono offrire doni, che siano beni o servizi, a qualsiasi parte direttamente o indirettamente collegata a un servizio di conformità sociale o di sistema di gestione sociale di IQNet Ltd.

Non esiste una soglia minima (valore accettabile) per i benefici o gli omaggi offerti.

Le spese di viaggio, vitto e alloggio dei revisori esterni/ispettori (esterni a IQNet Ltd) devono essere sostenute solo se necessarie per il corretto svolgimento dei compiti previsti e associate a criteri ragionevoli o precedentemente definiti.

Sono assolutamente vietate le spese per i familiari o gli amici, così come le vacanze o le spese ricreative.

Sono vietate le donazioni politiche o caritatevoli, i pagamenti per i viaggi dei clienti o del personale pubblico e le offerte di adesione di qualsiasi tipo, così come i favori personali nascosti, in un contesto commerciale. Se si prendono in considerazione contributi di natura simile (ad esempio, partecipazione a eventi, piani di azione sociale, ecc.), le spese devono essere adeguatamente documentate, approvate ed evitate di essere effettuate durante o immediatamente prima/dopo qualsiasi trattativa contrattuale.

Qualsiasi sponsorizzazione, beneficio comunitario o offerta formativa combinata/inclusa deve essere dettagliata, pianificata e documentata in un piano di marketing o in un documento simile, con criteri di applicazione definiti e debitamente approvati. Nessuna offerta di servizi di audit e/o certificazione può essere interamente coperta da tali benefici o includerli in modo non trasparente o discriminatorio.

b) Pagamenti agevolati e altri pagamenti nel contesto commerciale

È vietato qualsiasi pagamento che abbia lo scopo di influenzare o possa ragionevolmente essere percepito come un'influenza su una gara d'appalto o su altre decisioni a favore di IQNet Ltd.

Se un pagamento a un cliente o a un'organizzazione pubblica o al suo personale o rappresentante è ritenuto necessario in un contesto commerciale (ad esempio, per l'acquisto di un documento relativo a una gara d'appalto), si deve garantire che:

- Il pagamento è consentito da leggi o regolamenti pubblici dimostrabili;
- Un manager appropriato di IQNet Ltd o di un rappresentante approva il pagamento;
- È richiesta la ricevuta di pagamento.

Valutazioni del personale, promozioni, bonus e altri premi basati sulle prestazioni possono incoraggiare, anche involontariamente, il personale a partecipare alla corruzione. Deve essere chiaro a tutto il personale che qualsiasi tipo di pagamento per migliorare la valutazione delle prestazioni (ad esempio, il raggiungimento degli obiettivi di vendita) non è accettabile, non sarà tollerato e comporterà un'azione disciplinare.

In situazioni straordinarie, possono essere richiesti pagamenti alla direzione, ai membri del comitato e al personale di IQNet Ltd e al personale coinvolto dei Rappresentanti di IQNet Ltd a causa di un timore reale o percepito per la salute, la sicurezza o la libertà propria o altrui. Se, in caso di pericolo imminente, la direzione, i membri del comitato e il personale di IQNet Ltd e il personale coinvolto dei Rappresentanti di IQNet Ltd sono costretti a effettuare tali pagamenti, deve essere effettuata una comunicazione immediata al proprio superiore o al manager appropriato. L'evento sarà oggetto di indagine e il pagamento sarà correttamente registrato nella contabilità. L'esito dell'indagine può includere la segnalazione del pagamento alle autorità competenti (ad esempio, se appropriato o richiesto dalla legge).

IQNet Ltd e i suoi Rappresentanti tengono registri finanziari e mantengono controlli interni appropriati, che dimostrano la ragione aziendale per effettuare qualsiasi pagamento a terzi.

3.2 Corruzione in entrata

La corruzione in entrata si riferisce alla corruzione della direzione, dei membri del comitato e del personale di IQNet Ltd e del personale coinvolto dei Rappresentanti di IQNet Ltd da parte di altri. Se si verifica, sarà probabilmente diretta al personale di IQNet Ltd in grado di prendere o influenzare una decisione (in particolare revisori e manager intermedi) e comprende:

a) Regali, ospitalità, trasporto, donazioni o benefici simili;

I dirigenti, i membri del comitato e il personale di IQNet Ltd, nonché il personale coinvolto dei Rappresentanti di IQNet Ltd, non devono sollecitare, accettare o agevolare alcuna forma di beneficio o valore, compresi valuta, beni, servizi o intrattenimento da parte di qualsiasi soggetto, direttamente o indirettamente in relazione a un servizio di conformità sociale o di sistema di gestione sociale di IQNet Ltd. Poiché non è sempre possibile comprendere la motivazione o la razionalità dell'individuo che fornisce il beneficio o il valore, non esiste una soglia minima (valore accettabile) per gli oggetti ricevuti.

La direzione, i membri del comitato e il personale di IQNet Ltd e il personale coinvolto dei Rappresentanti di IQNet Ltd non devono accettare pasti, ad eccezione di bevande come acqua, caffè, tè o soda che sono abitualmente fornite ai visitatori della struttura, da qualsiasi parte, direttamente o indirettamente collegata a un servizio di conformità sociale di IQNet Ltd o a un sistema di gestione sociale. Il personale in questione

dovrà pagare i rispettivi pasti alla tariffa corrente di mercato, ottenere una ricevuta che attesti il pagamento e presentare la ricevuta a IQNet Ltd per il rimborso.

Nessun dirigente, membro del comitato e personale di IQNet Ltd e il personale coinvolto dei Rappresentanti di IQNet Ltd dovrà accettare il trasporto da qualsiasi parte direttamente o indirettamente collegata a un servizio di conformità sociale o di sistema di gestione sociale di IQNet Ltd. Nel caso in cui a tale personale venga fornito il trasporto da qualsiasi parte direttamente o indirettamente collegata a un servizio di conformità sociale o a un sistema di gestione sociale (ad esempio nei casi in cui il luogo dell'audit non sia altrimenti raggiungibile), esso è tenuto a pagare il trasporto alla tariffa corrente di mercato, a ottenere una ricevuta che attesti il pagamento e a presentare la ricevuta a IQNet Ltd per il rimborso.

La direzione, i membri del comitato e il personale di IQNet Ltd e il personale coinvolto delle Rappresentanze IQNet Ltd non devono accettare doni, che siano beni o servizi, da qualsiasi parte direttamente o indirettamente collegata a un servizio di conformità sociale o di sistema di gestione sociale di IQNet Ltd.

Il rifiuto di un regalo in alcune situazioni e/o paesi potrebbe essere considerato un reato. Tuttavia, poiché non è sempre possibile comprendere la motivazione o la razionalità dell'individuo che fornisce il beneficio o il valore, non esiste una soglia minima (valore accettabile) per gli oggetti ricevuti.

In caso di dubbi o perplessità, la direzione, i membri del comitato e il personale di IQNet Ltd coinvolti e il personale dei Rappresentanti IQNet Ltd coinvolti dovranno contattare il Direttore Tecnico o l'Amministratore Delegato di IQNet Ltd per l'approvazione. Qualsiasi situazione non conforme ai criteri di cui sopra deve essere documentata e controllata in modo trasparente.

b) Pagamenti aggiuntivi

Nessun pagamento deve essere effettuato a IQNet Ltd o ai suoi Rappresentanti, a parte i costi e gli onorari di certificazione indicati nelle regole di audit e certificazione e inclusi nel preventivo firmato da IQNet Ltd, dal rappresentante coinvolto e dal suo cliente.

Tutti i pagamenti devono essere supportati da una ricevuta formale e i pagamenti in contanti devono essere limitati.

I pagamenti effettuati direttamente ai revisori dei conti sono vietati. Situazioni straordinarie possono verificarsi se debitamente autorizzate da un dirigente competente e supportate da un documento ufficiale.

c) Conflitto di interessi

Il controllo dei conflitti di interesse, come quelli familiari, finanziari o relativi a qualsiasi legame o relazione precedente o attuale che, di fatto o in apparenza, possa creare un incentivo a riferire qualcosa di diverso dai fatti veri e accurati raccolti durante un audit e/o una certificazione di conformità sociale o di un sistema di gestione sociale, sono trattati dalla comunità di certificazione da molto tempo, normalmente in relazione a questioni di garanzia di imparzialità.

IQNet Ltd gestisce i conflitti di interesse in modo dettagliato quando valuta il rischio di imparzialità e attraverso gli accordi contrattuali.

3.3 Segnalazione di problemi e meccanismi di rilevamento della corruzione

IQNet Ltd ha istituito canali di comunicazione e responsabilità in materia di anticorruzione, a disposizione di coloro che, in buona fede o sulla base di una ragionevole convinzione, desiderano sollevare una questione relativa a tentativi, effettivi o sospetti di corruzione o a violazioni della politica anticorruzione di IQNet.

Sebbene le segnalazioni su questi temi possano avvenire in forma anonima, si applicano criteri di riservatezza per proteggere l'identità del segnalante interno/esterno e di qualsiasi altra persona coinvolta, tranne nella misura in cui ciò sia richiesto per portare avanti o concludere un'indagine o dalla legge.

Qualsiasi segnalazione su questi temi sarà classificata come reclamo (e seguirà i canali di comunicazione del reclamo) e dovrà essere indirizzata al Technical Manager di IQNet Ltd o al Managing Director. Ogni Rappresentante di IQNet Ltd dovrà identificare un manager appropriato con la responsabilità di fornire consulenza alle parti interne o esterne su come comportarsi se ci si trova di fronte a una preoccupazione o a una situazione che potrebbe coinvolgere la corruzione.

Le ritorsioni nei confronti del personale o delle parti coinvolte sono rigorosamente vietate e sono previsti meccanismi per garantirle (ad esempio, quelli definiti per la gestione dei reclami).

4. INDAGARE E GESTIRE LA CORRUZIONE E LE AZIONI DI FOLLOW-UP

4.1 Indagine sulla corruzione

La relativa indagine dipenderà dalle circostanze di ciascun caso di corruzione o di violazione dei controlli anticorruzione segnalato, rilevato o ragionevolmente sospettato. L'indagine deve essere condotta da una persona non coinvolta nel problema di corruzione, che avrà autorità, risorse e accesso diretto al Consiglio di amministrazione di IQNet Ltd. L'indagine mira a stabilire i fatti e raccogliere tutte le informazioni necessarie. L'indagine mira a stabilire i fatti e a raccogliere tutte le prove necessarie.

Durante le indagini su questioni di corruzione:

- Non devono essere rilasciate dichiarazioni correlate (rischio di diffamazione);
- È necessario prendere in considerazione la legge applicabile (ad esempio, la consulenza legale);
- La questione sarà mantenuta riservata;
- Il personale coinvolto sarà protetto da qualsiasi ritorsione;
- I risultati devono essere comunicati frequentemente al Direttore Tecnico e all'Amministratore Delegato di IQNet Ltd e, se del caso, al Consiglio di Amministrazione.

4.2 Azioni successive.

Una volta che un'indagine sulla corruzione è stata completata e/o dispone di informazioni sufficienti per supportare una decisione, deve essere presentata una relazione al Comitato per l'Imparzialità e al Consiglio di Amministrazione di IQNet Ltd. In caso di evento di corruzione accertato, il Consiglio di amministrazione deciderà quanto segue:

- In relazione al management, ai membri del comitato o al personale di IQNet Ltd e al personale di rappresentanza di IQNet Ltd, indipendentemente dal fatto che si tratti di un evento in entrata o in uscita, devono essere intraprese le seguenti azioni:
 - o Cessazione del rapporto di lavoro o contrattuale con la persona coinvolta;
 - o Segnalare la condotta illegale alle autorità locali se tale segnalazione è prevista dalle leggi locali;
 - o intraprendere azioni per mitigare o affrontare le possibili conseguenze legali;
 - o Se il problema è sorto a causa di criteri anticorruzione inadeguati, adottare misure immediate per rivedere le procedure.
- In relazione ai clienti di IQNet Ltd e ad altre parti interessate, a seconda delle circostanze e della gravità del problema, l'azione di follow-up includerà uno o più dei seguenti elementi:
 - o Interrompere, ritirarsi o modificare il coinvolgimento di IQNet Ltd in un progetto o in un contratto;
 - o Segnalazione di non conformità critiche, sospensione o ritiro della certificazione di un cliente coinvolto;
 - o Ripetere l'attività di audit con un team di audit di nuova nomina;

- Rimborso o restituzione di qualsiasi vantaggio improprio ottenuto;
- Segnalare la condotta illegale alle autorità locali se tale segnalazione è prevista dalle leggi locali;
- intraprendere azioni per mitigare o affrontare le possibili conseguenze legali;
- Se il problema è sorto a causa di criteri anticorruzione inadeguati, adottare misure immediate per rivedere le procedure.

5. DICHIARAZIONE PUBBLICA ANTICORRUZIONE

In IQNet Ltd ci impegniamo a svolgere le nostre attività in modo da garantire i più alti livelli di professionalità, correttezza, onestà e trasparenza e impedire di ricevere o offrire tangenti in tutte le sue forme. Ciò si riflette in ogni aspetto delle nostre operazioni, attività e a tutti i livelli della nostra organizzazione.

La nostra politica come organismo di certificazione è quella di rispettare tutte le leggi, le norme e i regolamenti che regolano l'anticorruzione, in tutti i Paesi in cui operiamo. Abbiamo un approccio di "tolleranza zero" nei confronti di atti di concussione e corruzione, assicurandoci che nessuna tangente o pagamento corrotto venga effettuato, offerto (in uscita), cercato o ottenuto (in entrata) da parte del management o del personale di IQNet Ltd o da chiunque agisca per nostro conto.

Attraverso la definizione di criteri relativi a doni, ospitalità e altri benefici, vietando rigorosamente qualsiasi situazione volta a influenzare, o che potrebbe ragionevolmente essere percepita come tale, una gara d'appalto o un'altra decisione a favore di IQNet Ltd, implementando adeguate procedure di controllo finanziario e non finanziario, IQNet Ltd mira a rispettare gli obblighi legali ed etici e a sostenere il nostro impegno per l'integrità, la trasparenza e la credibilità.

D'altra parte, il management o il personale di IQNet Ltd o chiunque agisca per nostro conto non deve sollecitare, accettare o facilitare alcuna forma di beneficio o valore, inclusi valuta, beni, servizi, intrattenimento, pasti o trasporto da parte di qualsiasi soggetto, direttamente o indirettamente collegato a un servizio di conformità sociale o di sistema di gestione sociale di IQNet Ltd. Poiché non è sempre possibile comprendere la motivazione o la razionalità dell'individuo che fornisce il beneficio o il valore, non esiste una soglia minima (valore accettabile) per gli oggetti ricevuti.

Abbiamo istituito canali di comunicazione e responsabilità in materia di anticorruzione, a disposizione di coloro che, in buona fede o sulla base di una ragionevole convinzione, desiderano segnalare o sollevare dubbi su tentativi, effettivi o sospetti di corruzione o su violazioni della politica anticorruzione di IQNet.

La riservatezza sarà garantita durante l'intero processo di comunicazione/rilevazione e di indagine e ci impegneremo a proteggere il segnalante/reclamante e le altre persone coinvolte, poiché la "tolleranza zero" è applicabile anche a qualsiasi problema di ritorsione.

La presente politica è applicabile alla direzione, ai membri del comitato e al personale di IQNet Ltd, direttamente impiegati o che agiscono per conto di IQNet Ltd (compresi revisori, formatori, specialisti tecnici, traduttori, osservatori, ecc.) Questa politica si estende a tutte le operazioni di IQNet Ltd, comprese le operazioni condotte da qualsiasi ufficio, filiale e personale dei Rappresentanti di IQNet Ltd in relazione ai servizi previsti dal Contratto di Rappresentanza firmato.

6. DISPOSIZIONI FINALI

Il programma deve essere continuamente rivisto per verificarne l'adeguatezza e la pertinenza al fine di mantenere l'impegno assunto.

La Politica anticorruzione di IQNet Ltd è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione di IQNet Ltd.

IQNet Ltd, Berna/Svizzera

Pedro Castro Alves
Direttore generale