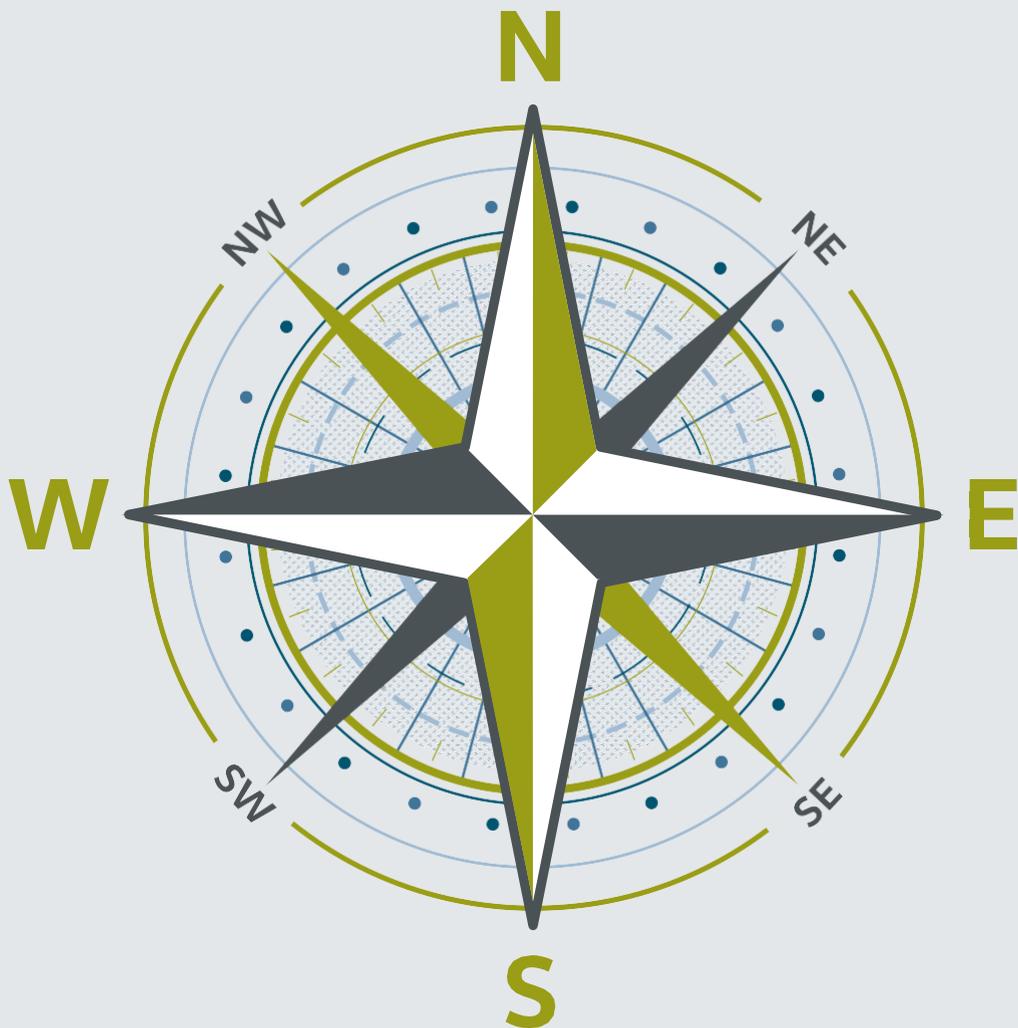


# VOLKSWAGEN FINANCIAL SERVICES

THE KEY TO MOBILITY



## Code of Conduct

Versione tradotta in lingua italiana

## Indice

|  |    |
|--|----|
| 1. Premessa del Consiglio di Amministrazione del Gruppo                      | 3  |
| 1. Prefazione Volkswagen Financial Services AG                               | 4  |
| 2. La nostra responsabilità nei confronti della Compliance                   | 5  |
| 3. La nostra responsabilità in quanto parte della comunità                   | 6  |
| Diritti umani  | 6  |
| Pari opportunità e parità di trattamento                                     | 6  |
| Conformità e sicurezza del prodotto  | 7  |
| Tutela dell'ambiente   | 7  |
| Donazioni, sponsorizzazioni e beneficenza                                    | 8  |
| Comunicazione e Marketing  | 8  |
| Rappresentanza di interessi politici   | 9  |
| 4. La nostra responsabilità in quanto Partner Commerciale                    | 10 |
| Conflitti di interesse   | 10 |
| Regalie, ospitalità e inviti   | 10 |
| Comportamenti anti-corrruzione   | 11 |
| Rapporti con funzionari e titolari di cariche elettive                       | 11 |
| Divieto di riciclaggio di denaro e di finanziamento del terrorismo           | 12 |
| Contabilità e rendicontazione finanziaria                                    | 12 |
| Tasse e dazi doganali  | 13 |
| Libera Concorrenza (Normativa Antitrust)                                     | 13 |
| Acquisti   | 14 |
| Controllo sulle esportazioni   | 14 |
| Divieto di divulgazione di informazioni privilegiate (insider trading)       | 15 |
| 5. La nostra responsabilità sul posto di lavoro                              | 16 |
| Sicurezza sul lavoro e tutela della salute                                   | 16 |
| Protezione dei dati  | 16 |
| Sicurezza e tutela di informazioni, know-how e proprietà intellettuale       | 17 |
| Sicurezza informatica  | 17 |
| Uso dei beni aziendali   | 18 |
| 6. Assistenza / contatti / sistema di segnalazione di eventuali irregolarità | 19 |
| Dati di contatto dell'ufficio investigative                                  | 19 |
| Dati di contatto dell'ombudsman  | 19 |
| Riflessioni che ci orientano nel prendere una decisione                      | 20 |

## 1. Premessa del Consiglio di Amministrazione del Gruppo

Cari colleghi,

la fiducia dei clienti e degli stakeholder nella nostra Azienda e nei suoi prodotti è il nostro bene più prezioso. La sola via per rafforzare la fiducia dell'opinione pubblica e proteggere il Gruppo Volkswagen, i suoi dipendenti e il nostro ambiente, è adottare comportamenti all'insegna dell'integrità e dell'onestà. Ciò include la conoscenza e l'osservanza delle norme di legge e dei regolamenti interni applicabili. Il Codice Etico è il fondamento del nostro operato.

Il nostro Gruppo è molto eterogeneo: conta attualmente, a livello mondiale, dodici marchi in sette paesi europei, circa 664.000 dipendenti, 123 siti produttivi e clienti in oltre 150 nazioni. Indipendentemente dalle differenze che ci contraddistinguono, dalle nostre origini, mansioni e competenze, tutti noi siamo responsabili per il successo della nostra Azienda e il contributo a uno sviluppo sostenibile attraverso il nostro comportamento e le nostre azioni. Sono i valori condivisi a determinare le modalità con cui lavoriamo, prendiamo le decisioni e interagiamo gli uni con gli altri e con tutte le creature viventi.

Il Codice Etico del Gruppo Volkswagen promuove una condotta etica e responsabile. Contiene esempi pratici e pertinenti che offrono linee guida, assistenza e consulenza per il nostro lavoro quotidiano, aiutandoci al contempo a identificare gli errori e reagire in modo appropriato. Perché nel Gruppo Volkswagen, chiudere un occhio non può mai essere la soluzione giusta. Facciamo sentire la nostra voce - anche quando ciò può risultare imbarazzante e scomodo. A fronte di un'incertezza, cerchiamo consulenze competenti e supporto.

Noi, i membri del Consiglio di Amministrazione del Gruppo Volkswagen, siamo convinti che il nostro Codice di Condotta sia una delle chiavi del successo del Gruppo e dei suoi marchi. Vi chiediamo pertanto di utilizzare il Codice di Condotta sul posto di lavoro e di chiedere consiglio in caso di dubbi. Lavoriamo insieme per fare del Gruppo Volkswagen un datore di lavoro responsabile, sinonimo non solo di prodotti e servizi eccellenti, ma anche di integrità e correttezza.



**Dr.-Ing. Herbert Diess**

Chairman of the Board of Management of Volkswagen Aktiengesellschaft e Chairman of the Brand Board of Management of Volkswagen Passenger Cars, gruppo marchi Volume, Cina



**Oliver Blume**

Chairman of the Board of Management of Dr. Ing. h.c. F. Porsche AG, gruppo marchi Sport & Luxury



**Gunnar Kilian**  
Human Resources



**Andreas Renschler**

Chairman of the Board of Management of TRATON SE, gruppo marchi Truck & Bus



**Bram Schot**

Chairman of the Board of Management of AUDI AG, gruppo marchi Premium



**Dr. Stefan Sommer**  
Components & Procurement



**Hiltrud Dorothea Werner**  
Integrity and Legal Affairs



**Frank Witter**  
Finance & IT

## 1. Prefazione Volkswagen Financial Services AG

*Cari dipendenti,*

*Volkswagen Financial Services ha una missione: promuovere la vendita di tutti i marchi del Gruppo Volkswagen in tutto il mondo, aumentando in modo sostenibile la lealtà dei clienti. Qualunque cosa facciamo, dobbiamo agire in modo responsabile e moralmente corretto. Questo è l'unico modo per raggiungere i nostri obiettivi da ROUTE2025.*

*In questo contesto, ognuno di noi ha una grande responsabilità indipendentemente dalla propria posizione e deve rispettare le leggi e i regolamenti applicabili impegnandosi per mantenere alta la buona reputazione attraverso la condotta tenuta giorno dopo giorno.*

*La versione rivista del Codice di Condotta del Gruppo offre aiuto e guida. Essa determina come dobbiamo comportarci all'interno dell'azienda e nei confronti dei partner d'affari e delle terze parti.*

*Volkswagen Financial Services AG riconosce questa "Costituzione": essa è obbligatoria per tutti i dipendenti in tutto il mondo.*

*Ecco perché vi invitiamo a farlo: familiarizzate con il contenuto, agite moralmente in modo onesto e conformemente a tali principi.*

*Il Presidente, il Consiglio di Amministrazione, i Dirigenti e il personale – siamo tutti responsabili della reputazione di Volkswagen Financial Services.*



Lars Henner Santelmann  
Chairman of the Board of Management  
Volkswagen Financial Services AG



Dr. Michael Reinhart  
Spokesman of the Management  
Volkswagen Bank GmbH

## 2. La nostra responsabilità nei confronti della Compliance

Un fattore decisivo per il successo della nostra Azienda è che tutti i dipendenti - dai membri del Consiglio di amministrazione e dei dirigenti a ciascun dipendente - devono agire con onestà e integrità e in modo etico. Ciò significa anche che le nostre relazioni e comunicazioni interne ed esterne devono essere veritiere, complete e tempestive.

Il nostro obiettivo comune è assumerci la responsabilità dell'Azienda e tutelare la reputazione dei nostri Brand. Fedeli all'imperativo della sostenibilità, siamo consapevoli di essere responsabili delle conseguenze economiche, sociali e ambientali delle nostre azioni. Tale comportamento comprende anche il rispetto da parte di tutti delle regole aziendali in essere, ovunque e in qualsiasi momento. Il nostro Management ha pertanto un ruolo rilevante e carico di responsabilità: esso deve fungere da modello e prevenire comportamenti scorretti all'interno e all'esterno dell'Azienda, tutelando i dipendenti e rappresentando con integrità morale l'Azienda.

Questo Codice di Condotta è quindi utile perché evidenzia le possibili aree di conflitto e di rischio, sottolineandone l'importanza ed illustrandole mediante esempi pratici.

I contenuti del presente Codice sono raggruppati in tre categorie fondamentali:

- **La nostra responsabilità in quanto parte della comunità**
- **La nostra responsabilità in quanto partner commerciale**
- **La nostra responsabilità sul posto di lavoro.**

Il Codice di Condotta funge da linea guida vincolante nell'attività lavorativa di tutti i giorni ed è integrato da direttive, regole interne e da disposizioni in materia di regolamentazione dei rapporti di lavoro, rispetto delle normative nazionali e internazionali. Ciò vuol dire che non prendiamo mai parte in alcuna attività che può comportare frode, appropriazione indebita, estorsione, furto, malversazione o qualunque altro danno intenzionale al patrimonio di clienti o di terzi.

La mancata osservanza dei principi contenuti nel Codice di Condotta può comportare un notevole danno, non solo alla nostra Azienda ma anche a noi come dipendenti, ai nostri partner d'affari e ai nostri stakeholders.

È per questo motivo che l'osservanza del Codice di Condotta è vincolante per tutti noi, a prescindere dal ruolo che ricopriamo, che sia quello di staff, manager o membro del Consiglio di Amministrazione. Noi non tolleriamo alcuna violazione al Codice di Condotta. Chiunque dovesse violare il Codice, dovrà aspettarsi conseguenze, che, a seconda della gravità della violazione e della tipologia di rapporto contrattuale, potrebbero prevedere l'applicazione nei confronti degli autori della condotta censurata delle sanzioni disciplinari o contrattuali più idonee, nel rispetto delle norme di legge e del Contratto Collettivo Nazionale nel caso di lavoratori dipendenti, ovvero del contratto stipulato con il terzo, in ogni caso indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale dei comportamenti assunti e/o dall'instaurazione di un procedimento penale ove ricorra un reato.

Per evitare di arrivare a tanto, sarà responsabilità di ognuno di noi leggere attentamente i contenuti del Codice di Condotta, rispettarli e applicarli nello svolgimento di ogni attività e nell'adozione di ogni decisione.

Nel dubbio deve essere richiesto consiglio alle persone di riferimento all'interno dell'Azienda.

### **3. La nostra responsabilità in quanto parte della comunità**

La nostra responsabilità sociale presuppone naturalmente l'osservanza e il rispetto delle leggi.

Pertanto, nell'assumere una decisione di business, siamo tenuti a rispettare le Norme di Legge vigenti nel contesto in cui agiamo. Per questo motivo ogni dipendente deve essere consapevole della propria responsabilità sociale, in particolare nei confronti del benessere delle persone e dell'ambiente e fare in modo che la nostra Azienda dia un contributo allo sviluppo sostenibile.

Dalla responsabilità sociale di Volkswagen Group derivano i principi esposti di seguito:

#### **Diritti umani**

##### Premessa

Nella Dichiarazione Universale dei Diritti dell'Uomo delle Nazioni Unite, nella Convenzione Europea per la Salvaguardia dei Diritti Umani e delle Libertà Fondamentali sono stabiliti gli obblighi e i compiti che la comunità internazionale è tenuta a svolgere nel pieno rispetto dei diritti umani.

##### Principio aziendale

Noi osserviamo, tuteliamo e promuoviamo in tutto il mondo le norme di legge vigenti in materia di difesa dei diritti umani e dei minori (di seguito «diritti umani») conformemente ai fondamentali principi universali. Non tolleriamo quindi alcun tipo di sfruttamento del lavoro minorile, forzato o obbligatorio ed alcuna forma di tratta di esseri umani e di schiavitù moderna. Quanto detto è valido non solo all'interno della nostra Azienda ma anche per i partner commerciali.

##### Il mio contributo

In qualità di dipendente anch'io posso contribuire al rispetto dei diritti umani, considerando essi come una linea guida fondamentale, prestando particolare riguardo ad eventuali violazioni che possano verificarsi nel mio ambiente di lavoro.

Se mi accorgo di violazioni di diritti umani nel mio contesto lavorativo, mi adopero per impedire che si compiano tali violazioni e/oppure per porvi fine. Se necessario, informo il mio superiore o i referenti indicati al capitolo 6.

##### Esempio

Lei è il responsabile acquisti di una determinata categoria merceologica. Viene a sapere che un attuale fornitore impiega dei minori nel processo produttivo o che i dipendenti sono costretti a lavorare in condizioni inaccettabili (es. sono esposti a gravi rischi per la salute).

In tal caso, avvii le azioni necessarie ed informi il Suo superiore ed i soggetti competenti in materia di sostenibilità nei rapporti con i fornitori. La nostra Azienda dovrà esaminare attentamente la relazione con il suddetto partner commerciale e, se necessario, porre fine a tale rapporto.

#### **Pari opportunità e parità di trattamento**

##### Premessa

Le pari opportunità e la parità di trattamento sono i presupposti fondamentali per avere rapporti trasparenti, leali e liberi da pregiudizi. Volkswagen Group di conseguenza, promuove la diversità, la tolleranza e le relazioni umane all'insegna del rispetto e della collaborazione. In questo modo sarà possibile ottenere il massimo in termini di produttività, competitività, innovazione, creatività ed efficienza.

##### Principio aziendale

Noi offriamo a tutti le medesime opportunità, non discriminiamo né tolleriamo la disparità di alcun individuo sulla base dell'appartenenza etnica o della nazionalità, del sesso, della religione, della sua personale visione del mondo, dell'età, della disabilità, dell'orientamento sessuale, del colore della pelle, delle opinioni politiche, dell'estrazione sociale o di altri aspetti tutelati dalla legge. Noi viviamo la diversità, ci impegniamo attivamente per diffondere l'inclusione e creiamo un ambiente che promuova l'individualità di ogni dipendente nell'interesse dell'Azienda.

Per la selezione, l'assunzione e lo sviluppo dei nostri dipendenti ci si basa fundamentalmente sulle loro competenze e capacità.

## Il mio contributo

In qualità di dipendente rispetto i principi di pari opportunità e di parità di trattamento ed esorto tutti coloro che mi circondano a fare altrettanto.

Se assisto a episodi di violazione di questi principi (es. discriminazione, molestie o mobbing), faccio notare tale comportamento alle persone interessate. Se non posso intervenire direttamente, comunico l'accaduto alle Risorse Umane oppure a uno dei referenti indicati nel capitolo 6.

### Esempio

Lei viene a sapere da un collega fidato che nel suo ufficio un candidato non ha passato la selezione a causa del colore della pelle, sebbene fosse il più qualificato per la posizione ricercata.

In questa situazione, collabori per analizzare il reale svolgimento dei fatti, segnalando il caso alle Risorse Umane, in modo che siano presi i provvedimenti necessari.

## **Conformità e sicurezza del prodotto**

### Premessa

Ogni giorno innumerevoli persone entrano in contatto con i nostri prodotti e i nostri servizi. La nostra Azienda ha la responsabilità di prevenire, per quanto possibile, i rischi, i danni e i pericoli che possano avere un impatto sulla salute, sicurezza, ambiente e i beni dei nostri clienti o terzi, derivanti dall'utilizzo e dalla gestione dei nostri prodotti e servizi.

### Principio aziendale

Non è solo un obbligo giuridico ma anche il nostro obiettivo, rispettare le norme di legge, i regolamenti e gli standard applicati ai nostri prodotti, assicurando l'avanguardia di questi ultimi in modo costante e sistematico, mediante processi, strutture e verifica dei veicoli sul campo, nel rispetto delle disposizioni di legge. Su questo non accettiamo compromessi e facciamo in modo che, in caso di eventuali divergenze, si possano prendere tempestivamente provvedimenti adeguati.

## Il mio contributo

Se mi accorgo, oppure ho dei dubbi, sul fatto che i nostri prodotti possano costituire un pericolo o che le norme non siano rispettate, mi adopero per contrastare il problema. Segnalo il caso al mio superiore e agli uffici competenti dell'Azienda.

### Esempio

Un cliente segnala problemi tecnici ad un veicolo. Lei non è certo che la causa sia da attribuire a un uso errato del prodotto da parte del cliente ma non può escludere un difetto di produzione o di progettazione.

Sollevi la questione. Occorre garantire che i problemi di cui la nostra Azienda sia imputabile siano risolti. Anche l'uso errato del prodotto da parte di un cliente può rendere necessario l'intervento dell'Azienda (es. modificando opportunamente il manuale d'istruzioni o istituendo dei corsi di formazione sul tema).

## **Tutela dell'ambiente**

### Premessa

Il Gruppo Volkswagen sviluppa, progetta, produce e commercializza i propri prodotti in tutto il mondo. L'obiettivo della nostra Azienda è quello di essere un interlocutore affidabile nel campo automobilistico, all'avanguardia rispetto ai temi di sostenibilità ambientale. In tale ambito siamo consapevoli della nostra particolare responsabilità nei confronti dell'ambiente.

### Principio aziendale

L'Azienda s'impegna a favorire una sempre maggiore compatibilità e sostenibilità ambientale dei propri prodotti e dei propri siti produttivi e servizi, puntando non solo al rispetto dell'ambiente, a tecnologie avanzate ed efficienti, applicabili all'intero ciclo di vita dei nostri prodotti nel rispetto delle proprie peculiarità.

Fin dalle fasi di sviluppo e di produzione, l'Azienda si prefigge un utilizzo appropriato delle risorse naturali, assicurando costante attenzione alla riduzione del loro impatto ambientale, nel rispetto delle leggi e dei regolamenti in materia di tutela dell'ambiente.

Inoltre, sottoponiamo a costanti valutazioni la compatibilità ambientale dei nostri prodotti e processi produttivi, ottimizzandoli se necessario.

Svolgiamo responsabilmente il nostro ruolo di membri della comunità e partner della politica cercando di dialogare con entrambi al fine di realizzare uno sviluppo sostenibile dal punto di vista ecologico.

#### Il mio contributo

Nell'ambito delle mie attività tengo conto degli aspetti ambientali, usando le risorse e l'energia in modo oculato e parsimonioso. Faccio in modo che le mie attività abbiano un minor impatto possibile sull'ambiente e che siano conformi alle leggi e ai regolamenti in materia.

#### Esempio

Lei nota che da un grosso contenitore fuoriesce una grande quantità di sostanze chimiche che penetrano nel terreno. Si rivolga immediatamente all'addetto competente e lo informi del problema. Non eviti di agire credendo che ci penserà qualcun altro a segnalare l'accaduto.

### **Donazioni, sponsorizzazioni e beneficenza**

#### Premessa

Volkswagen Group concede donazioni (ovvero atti di liberalità senza contropartita) e sponsorizzazioni (ovvero elargizioni sulla base di una contropartita definita da un contratto) anche per accrescere l'immagine positiva dell'Azienda e la percezione dell'opinione pubblica.

Al fine di evitare possibili conflitti di interesse e garantire una condotta standard all'interno dell'Azienda, le donazioni e le sponsorizzazioni sono ammesse solo nei limiti consentiti dall'ordinamento giuridico italiano e in conformità con le attuali disposizioni interne del Gruppo Volkswagen,

#### Principio aziendale

Noi effettuiamo donazioni in denaro e in natura a supporto dei seguenti settori: scienza e ricerca, istruzione, scopi caritatevoli, sport, cultura, chiese e istituzioni ecclesiastiche. Inoltre, le donazioni sono concesse solo a enti no-profit riconosciuti o autorizzati dalla legge ad accettare donazioni.

Le donazioni e le sponsorizzazioni sono ammesse esclusivamente a seguito di un processo di autorizzazione trasparente.

#### Il mio contributo

Se ritengo che una sponsorizzazione meriti di essere sostenuta, in primo luogo mi rivolgo agli uffici aziendali di competenza (es. Risorse Umane, Comunicazione e Marketing).

La concessione di donazioni va effettuata in modo trasparente; lo scopo, il destinatario e il riscontro sull'effettivo ricevimento della donazione da parte del destinatario devono essere documentati e verificabili. Mi attengo, inoltre, ai processi interni e non promuovo procedure di donazione che potrebbero danneggiare la reputazione della nostra Azienda.

#### Esempio

Un politico locale Le chiede, in qualità di Manager di successo di Volkswagen Group, una donazione in denaro a sostegno della sua campagna elettorale.

Respinga la richiesta. Le donazioni sono erogate solo secondo il processo di autorizzazione previsto. In questo caso non è possibile autorizzare la donazione in quanto secondo la linea guida interna, le donazioni a partiti, istituzioni vicine a essi o a personaggi politici, sono vietate.

### **Comunicazione e Marketing**

#### Premessa

Volkswagen Group considera fondamentale comunicare in modo chiaro e aperto con dipendenti, partner commerciali, azionista, investitori, media e altri stakeholders, nel rispetto della lealtà e conformemente alle disposizioni di legge.

Ognuno di noi ha la responsabilità di attenersi alle regole interne in tema di comunicazione, per garantire che l'immagine dell'Azienda sia univoca e coerente. Tutti i nostri dipendenti riconoscono i risultati di coloro con cui interagiscono e ne rispettano la reputazione a livello sia professionale sia personale.

#### Principio aziendale

Per ottenere la fiducia di clienti, investitori e altri stakeholders, facciamo in modo che la nostra comunicazione sia chiara e coerente. Pertanto prima di impegnarci e attuare operazioni di marketing e comunicazione, occorre coordinarsi rispettivamente con gli uffici di competenza.

#### Il mio contributo

Io non rilascio pubbliche dichiarazioni a nome della mia Azienda e, in caso di domande, invito sempre a rivolgersi ai reparti competenti per la comunicazione. Se esprimo le mie idee in occasione d'incontri pubblici, di business o culturali oppure su internet, sottolineo espressamente che si tratta solo della mia opinione personale. Per quanto riguarda il comportamento corretto da tenersi sui social network, consulto le linee guida aziendali in merito all'utilizzo dei social media.

#### Esempio

Su un sito internet Lei legge un commento in cui qualcuno critica i metodi di produzione e sa che quanto affermato è totalmente infondato.

Anche se ha il forte impulso di correggere subito questa falsità, contatti piuttosto gli uffici competenti che risponderanno in modo appropriato e consono.

### **Rappresentanza di interessi politici**

#### Premessa

La politica e le leggi influenzano il contesto economico dei processi di business.

Volkswagen Group, in quanto Azienda che svolge un ruolo rilevante rispetto al mercato, ha influenza sulla comunità e, tramite gruppi (lobbies), potrebbe far valere i propri interessi nell'ambito di processi decisionali (ad esempio in ambito legislativo).

#### Principio aziendale

L'attività di lobby può essere esercitata esclusivamente da chi ne ha i poteri, in base a criteri di trasparenza, chiarezza e responsabilità. La neutralità nel rapporto con i partiti politici e i gruppi d'interessi è per noi un principio imprescindibile. Non è, infatti, ammesso influenzare in modo illecito la politica e l'attività legislativa.

#### Il mio contributo

Non cerco di influenzare decisioni politiche per conto dell'Azienda se non sono stato autorizzato a farlo. Se sono stato autorizzato, nell'esecuzione dei miei compiti, mi attengo comunque alle indicazioni impartite dall'Azienda.

#### Esempio

Un Suo conoscente è membro del Parlamento. Lei è a conoscenza del fatto che una proposta di legge, molto importante per Volkswagen Group, è in fase di discussione e pertanto sta pensando di rivolgersi al Suo conoscente per illustrargli gli interessi dell'Azienda in merito alla proposta in questione.

Non affronti l'argomento con il Suo conoscente. L'attività lobbistica dell'Azienda è in capo a chi ne ha i poteri e deve essere esercitata in modo aperto e trasparente.

#### **4. La nostra responsabilità in quanto Partner Commerciale**

L'integrità, la trasparenza e la correttezza sono le chiavi di volta per guadagnare credibilità e fiducia nell'ambito dei rapporti commerciali.

Ecco perché per Volkswagen Group è importante mettere in pratica in modo sistematico quanto è giuridicamente richiesto, applicare le linee guida anche di Gruppo secondo i valori aziendali, comunicandoli in maniera chiara. Questo include che i nostri prodotti e servizi siano commercializzati esclusivamente attraverso i canali di vendita autorizzati.

Dalla responsabilità di Volkswagen Group in qualità di partner commerciale derivano i principi esposti qui di seguito:

##### **Conflitti di interesse**

###### Premessa

Un potenziale conflitto d'interesse sussiste ogniqualvolta un'azione o una decisione possa essere oppure possa anche solo apparire influenzata da interessi privati in contrasto con gli interessi di Volkswagen Group.

Un possibile conflitto d'interesse potrebbe, pertanto, derivare anche da un secondo lavoro. Se il dipendente, infatti, antepone i propri interessi personali a quelli dell'Azienda, può recarle un danno.

###### Principio aziendale

Noi rispettiamo gli interessi personali e la vita privata dei nostri colleghi. In ogni caso, consideriamo importante evitare i conflitti tra gli interessi privati e quelli professionali o anche il solo sospetto che vi sia un conflitto. Prendiamo le nostre decisioni esclusivamente sulla base di criteri oggettivi e non ci lasciamo influenzare dai rapporti o dagli interessi personali.

###### Il mio contributo

Evito anche il solo sospetto di un conflitto d'interesse, sia esso reale o apparente, informando il mio superiore e l'ufficio Risorse Umane. Insieme cerchiamo una soluzione che non danneggi gli interessi dell'Azienda.

###### Esempio

Il Suo superiore Le chiede di controllare le offerte di vari fornitori di componenti plastici. Si accorge che una delle offerte più convenienti proviene dall'Azienda di un Suo caro amico.

Informi il Suo superiore in merito alla situazione e non partecipi al processo decisionale, per evitare qualsiasi sospetto di conflitto d'interesse.

##### **Regalie, ospitalità e inviti**

###### Premessa

I «benefit» ricevuti sotto forma di regali, ospitalità e inviti sono molto diffusi nell'ambito delle relazioni commerciali e sono ammessi, purché restino entro limiti stabiliti e non violino le regole interne o le norme di legge. Tuttavia, qualora tali benefit, oltrepassino il limite consentito e siano adottati per condizionare la condotta di terzi, possono comportare azioni legali a carico di chi è coinvolto.

###### Principio aziendale

Le direttive interne su come comportarsi riguardo a regali, ospitalità e inviti a eventi definiscono quali benefit sono appropriati e quali verifiche occorre effettuare prima di accettarli o offrirli.

###### Il mio contributo

Leggo attentamente le direttive sul comportamento da tenersi riguardo a regali, ospitalità e inviti e le rispetto rigorosamente. In questo contesto oriento la mia condotta e mi interrogo sull'esistenza o sul possibile insorgere di conflitti d'interesse.

###### Esempio

Il dipendente di un fornitore, Le fa un regalo di un certo valore per il Suo compleanno.

Anche se è certo del fatto che accettare il regalo non condizionerebbe i rapporti commerciali, il valore del regalo non deve oltrepassare l'importo definito nelle direttive interne. Se ha dei dubbi, non accetti il regalo. Se è preoccupato del fatto che la restituzione del regalo possa essere mal interpretata, contatti il Suo superiore e concordi una soluzione insieme a lui. In caso di dubbio, il regalo può essere consegnato al Compliance Officer e la consegna va documentata a Sua tutela.

## **Comportamenti anti-corruzione**

### Premessa

La corruzione è un fenomeno grave nell'ambito dei rapporti commerciali.

E' causa, infatti, di decisioni effettuate sulla base di motivi non oggettivi, impedisce il progresso e l'innovazione, distorcendo la concorrenza e danneggiando la comunità. La corruzione è vietata. Essa potrebbe comportare sanzioni per Volkswagen Group e responsabilità penale per i dipendenti coinvolti.

### Principio aziendale

La chiave del nostro successo è la qualità dei prodotti e dei servizi. Per tale motivo non tolleriamo nessuna forma di corruzione e pertanto offriamo dei benefit a partner commerciali, clienti o altri soggetti esterni solo in conformità con la legge e in linea con le regole esistenti.

### Il mio contributo

Non corroppo mai gli altri e non mi lascio mai corrompere, né in modo diretto né in modo indiretto. Mi informo di mia iniziativa sulle regole interne prima di offrire o accettare regali, inviti e servizi di ospitalità.

Se vengo a conoscenza di casi di corruzione, li segnalo immediatamente a uno dei referenti indicati al capitolo Assistenza.

### Esempio

Lei è responsabile delle vendite in Volkswagen Group ed ha intenzione di superare gli obiettivi di fatturato di quest'anno. Prepara l'offerta per un importante contratto per il quale un potenziale cliente ha pubblicato un bando di gara. Colui che deciderà in riferimento alla gara indetta dal cliente Le propone di condizionare l'assegnazione a favore della Sua azienda dietro pagamento di un adeguato compenso.

Questo comportamento rappresenta un caso di corruzione. Informi immediatamente il Suo superiore o il Compliance Officer.

## **Rapporti con funzionari e titolari di cariche elettive**

### Premessa

I rapporti con funzionari o titolari di cariche elettive, governi, autorità e altri enti pubblici richiedono il rispetto di norme, regole e principi di carattere giuridico, la cui violazione può avere gravi conseguenze per l'Azienda fino ed escluderla definitivamente dal contrarre con la Pubblica Amministrazione.

### Principio aziendale

I nostri contatti con funzionari o titolari di cariche elettive sono rigorosamente in linea con la legge nonché con le regole interne volte a evitare conflitti d'interesse ed episodi corruttivi. Non eseguiamo pertanto alcun «*facilitation payments*», vale a dire pagamenti a funzionari per accelerare pratiche amministrative di routine.

### Il mio contributo

Sono consapevole del fatto che per le relazioni con i funzionari pubblici è necessario attenersi a regole molto scrupolose e mi impegno a informarmi sull'argomento e a fare riferimento al mio Superiore.

### Esempio

Lei viene a sapere che un Ente Pubblico intende indire un'importante gara d'appalto. In occasione di un altro progetto, Lei aveva conosciuto il dipendente dell'ente incaricato di coordinare la gara e pensa di contattarlo per chiedergli di strutturarla in modo tale da permettere ad Volkswagen Group di vincerla.

La Sua intenzione è assolutamente illegale: deve quindi astenersi dal metterla in pratica.

## **Divieto di riciclaggio di denaro e di finanziamento del terrorismo**

### Premessa

In quasi tutti gli Stati del mondo esistono leggi contro il riciclaggio di denaro e il finanziamento del terrorismo. Si ha riciclaggio di denaro nel momento in cui capitali o beni provenienti direttamente o indirettamente da condotte penalmente rilevanti sono immessi nel circuito economico legale, dissimulandone quindi l'origine. Si ha finanziamento del terrorismo quando denaro o altri mezzi sono messi a disposizione per commettere reati di terrorismo o per sostenere gruppi terroristici. La responsabilità per il riciclaggio di denaro non presuppone che il soggetto coinvolto sia pienamente a conoscenza del fatto che il denaro sia stato oggetto di riciclaggio attraverso una transazione o un trasferimento legale. Il coinvolgimento involontario nel riciclaggio di denaro potrebbe essere motivo sufficiente per gravi sanzioni verso tutti i soggetti coinvolti.

### Principio aziendale

Noi verifichiamo accuratamente l'identità di clienti, di partner commerciali e di altri soggetti terzi con i quali intendiamo concludere affari. Il nostro obiettivo dichiarato è intraprendere relazioni commerciali esclusivamente con partner seri, la cui attività sia conforme alle norme di legge e i cui mezzi siano di provenienza lecita.

Gli incassi sono immediatamente registrati e assegnati alle prestazioni cui si riferiscono. Tutti i flussi finanziari in entrata e in uscita avvengono in modo trasparente.

### Il mio contributo

Non adotto mai misure che possano contravvenire alle normative nazionali e internazionali in materia di riciclaggio di denaro. Sono accorto e verifico i comportamenti sospetti di clienti, partner commerciali e altri soggetti terzi. Alla presenza d'indizi che possano alimentare un sospetto in tal senso, mi rivolgo immediatamente al Responsabile Antiriciclaggio o a uno dei referenti indicati al capitolo Assistenza.

Nel mio ambito di responsabilità mi attengo in ogni caso a tutte le disposizioni applicabili in materia di registrazione e contabilizzazione di transazioni e contratti.

### Esempio

Un cliente di Volkswagen Group si accorge di aver pagato un importo superiore al dovuto e ne chiede la restituzione, ma non tramite bonifico bancario sul conto originario della sua Azienda bensì in contanti oppure tramite versamento su un conto depositato in Svizzera.

Non accetti immediatamente la richiesta. In questo caso è necessario richiedere delle spiegazioni, pertanto dovrà chiedere al cliente il motivo per cui la restituzione dovrebbe avvenire secondo modalità diverse rispetto al pagamento originario e s'interfaccia immediatamente con uno dei referenti indicati al capitolo Assistenza.

## **Contabilità e rendicontazione finanziaria**

### Premessa

Solo grazie ad adeguate procedure contabili ed esaustivi resoconti finanziari, Volkswagen Group può guadagnarsi e mantenere la fiducia dell'opinione pubblica oltre che dell'azionista e dei partner commerciali. La presenza d'irregolarità può comportare gravi conseguenze per l'Azienda e per coloro che ricoprono incarichi di responsabilità.

### Principio aziendale

Ci atteniamo rigorosamente alle disposizioni di legge in materia di bilancio ed alle procedure contabili in vigore. Trasparenza e correttezza sono per noi prioritari. In tal senso, informiamo regolarmente il nostro azionista e i membri degli organi sociali in merito alla situazione finanziaria di Volkswagen Group e all'evoluzione del business. In conformità sia con le norme nazionali e internazionali in materia di principi contabili, eseguiamo periodicamente rendicontazione in materia finanziaria.

### Il mio contributo

Organizzo i processi in modo che tutti i dati finanziari possano essere rilevati nella contabilità in modo corretto e tempestivo. In caso di dubbi sull'inserimento corretto dei dati mi rivolgo al mio superiore o alla Direzione Accounting.

## Esempio

Le occorre una nuova attrezzatura, ma il budget a disposizione del Suo reparto per l'anno in corso è già esaurito. Lei sta valutando la possibilità di acquistare ugualmente l'attrezzatura e di imputare le spese nella contabilità dell'anno d'esercizio successivo, quando sarà disponibile il nuovo budget.

Non agisca in questo modo: le registrazioni contabili devono essere compiute con precisione secondo il principio di competenza la cui inesatta applicazione può comportare serie conseguenze per l'Azienda e per il singolo dipendente.

## **Tasse e dazi doganali**

### Premessa

La dimensione globale delle nostre attività e la presenza in nuovi mercati, determina la necessità di conoscere e rispettare le norme di legge in materia di diritto doganale, di diritto commerciale internazionale e fiscale. Il rispetto delle norme fiscali e doganali oltre a rappresentare un obbligo di legge, crea fiducia nei clienti, nelle autorità finanziarie e nell'opinione pubblica dal momento che eventuali irregolarità possono causare gravi danni economici e reputazionali del Gruppo Volkswagen ed implicare serie conseguenze per il dipendente coinvolto.

### Principio aziendale

Siamo consapevoli della nostra responsabilità sociale di adempiere gli oneri fiscali e doganali e riconosciamo espressamente l'importanza di rispettare le norme di legge nazionali e internazionali.

### Il mio contributo

Strutturo processi interni in modo tale che le tasse e i dazi a carico di Volkswagen Group siano calcolati correttamente, in modo completo e tempestivo, inseriti nel reporting e corrisposti alle competenti autorità tributarie.

Se vengo a conoscenza di violazioni di norme fiscali o doganali nel mio ambito di competenza, faccio il possibile per impedirle o porvi fine. Qualora non dovessi riuscirci, mi rivolgo ai referenti interni.

## Esempio

Il Suo compito è quello di imputare costi nel conto economico dell'Azienda, come ad esempio costi indiretti o di produzione. Un progetto supera, già in una fase iniziale, determinati parametri limite per l'anno fiscale in corso. Le viene chiesto di attribuire costi per spese di manutenzione sebbene si tratti senza dubbio di un investimento e pertanto deve essere contabilizzato come capitalizzazione dei costi di produzione.

Effettui assolutamente la registrazione secondo la normativa vigente: tutte le transazioni devono essere contabilizzate secondo le norme di bilancio e fiscale, in quanto ogni registrazione è alla base del calcolo delle imposte. Eventuali errori presenti nella contabilità possono portare a dichiarazioni dei redditi inesatte e a gravi conseguenze dal punto di vista fiscale e doganale per l'Azienda e per i dipendenti coinvolti.

## **Libera Concorrenza (Normativa Antitrust)**

### Premessa

La libera concorrenza viene tutelata dalla normativa vigente in materia Antitrust. Il rispetto di questa normativa garantisce la non distorsione della concorrenza nel mercato, a vantaggio e nell'interesse di tutti i soggetti che in esso operano. Sono vietati, in particolare, gli accordi e le pratiche concordate tra concorrenti con l'obiettivo di ostacolare o limitare la libera concorrenza. Non è consentito, inoltre, abusare di una posizione dominante all'interno del mercato. Per abuso di posizione dominante s'intende ad esempio: un diverso trattamento dei clienti senza alcuna giustificazione oggettiva (*discriminazione*), il rifiuto di eseguire forniture, l'imposizione di prezzi e condizioni di acquisto o di vendita ingiustificatamente gravosi, subordinare la conclusione dei contratti all'accettazione da parte degli altri contraenti di prestazioni supplementari che, per loro natura e secondo gli usi commerciali, non abbiano alcuna connessione con l'oggetto dei contratti stessi. Una condotta che contravviene alla libera concorrenza può non solo danneggiare sensibilmente la reputazione del Gruppo Volkswagen ma anche comportare gravi sanzioni sia pecuniarie sia penali, ed è in ogni caso considerata particolarmente grave.

### Principio aziendale

Le nostre attività si svolgono esclusivamente sulla base dei principi di merito e di mercato nonché nel rispetto della libera ed effettiva concorrenza e delle linee guida antitrust parte integrante del Codice di Condotta. Ci confrontiamo volentieri con i nostri concorrenti, attenendoci sempre alle leggi e ai principi etici.

Non stringiamo pertanto accordi anticoncorrenziali con concorrenti, fornitori o clienti. Qualora la nostra Azienda si trovi in una posizione dominante all'interno del mercato, non abusa di tale vantaggio.

Nelle relazioni con i nostri partner di vendita autorizzati ci atteniamo alle condizioni quadro Antitrust specifiche per i sistemi di distribuzione.

#### Il mio contributo

Ogni volta che vengo in contatto con i concorrenti, mi assicuro che nessuna informazione diffusa o ricevuta sia tale da consentire di trarre conclusioni sul business attuale o futuro dei soggetti coinvolti.

Nelle conversazioni o in altri contatti con i concorrenti evito gli argomenti che abbiano un impatto sulla concorrenza, ad esempio evito di parlare di prezzi e della loro politica, della pianificazione delle attività, dello stato di sviluppo di un prodotto o dei tempi di consegna.

#### Esempio

In occasione di una manifestazione fieristica Lei s'intrattiene con il dipendente di una azienda concorrente. Dopo un po' si rende conto che il Suo interlocutore sta cercando di carpire informazioni sui piani aziendali di Volkswagen Group. Come contropartita l'interlocutore si dichiara pronto a rivelare lo stesso tipo d'informazioni sulla propria azienda.

Faccia capire subito all'interlocutore e in modo inequivocabile che non intende parlare di questi argomenti. Una conversazione di questo genere non solo comporterebbe la divulgazione d'informazioni riservate, ma violerebbe le leggi sulla concorrenza, causando gravi ripercussioni per la Sua persona, il Gruppo Volkswagen oltre che per l'interlocutore e l'azienda del medesimo.

Documenti questa conversazione e informi immediatamente il Compliance Officer.

### **Acquisti**

#### Premessa

Nello svolgimento del suo business, Volkswagen Group è vincolata contrattualmente con numerosissimi fornitori di beni e di servizi.

#### Principio aziendale

Selezioniamo accuratamente i fornitori di beni e di servizi in base a criteri oggettivi. Quando acquistiamo prodotti o servizi coinvolgiamo il reparto Acquisti secondo quanto stabilito nelle procedure acquisti.

#### Il mio contributo

Non favorisco nessun fornitore di beni o servizi senza un motivo oggettivo ed evito qualsiasi conflitto d'interesse.

Non acquisto prodotti o servizi senza aver prima verificato il mercato e fornitori alternativi. Inoltre, mi attengo ai principi di acquisto e coinvolgo preventivamente il reparto in questione per seguire il processo standard di acquisto.

#### Esempio

Lei ha notato che un dipendente dell'Azienda vorrebbe assegnare commesse a un fornitore senza coinvolgere l'ufficio Purchasing di competenza.

Si rivolga all'ufficio Purchasing o ai referenti indicati al capitolo Assistenza per far sì che si scelga l'offerta più conveniente per l'Azienda.

### **Controllo sulle esportazioni**

#### Premessa

Nell'ambito del controllo delle esportazioni, gli scambi economici tra Paesi extra-UE sono soggetti a divieti, limitazioni, autorizzazioni e altre misure di controllo. Le disposizioni in materia di controllo delle esportazioni non riguardano solo le merci, bensì anche le tecnologie e i software. Tale ambito comprende, oltre alle esportazioni vere e proprie, anche le esportazioni temporanee, ad esempio quando si portano con sé oggetti o parti tecniche durante i viaggi di lavoro, nonché contenuti tecnici gestiti tramite e-mail o cloud.

A prescindere dall'esistenza di una fornitura, di norma sono proibiti i rapporti commerciali con persone o aziende i cui nomi siano riportati nelle liste embarghi c.d. «sanctions lists».

#### Principio aziendale

Facciamo in modo di rispettare tutte le norme che regolano l'importazione e l'esportazione di merci, servizi e informazioni.

#### Il mio contributo

Quando occorre prendere una decisione in merito all'importazione o all'esportazione di prodotti e servizi, verifico preventivamente se tale operazione è eventualmente soggetta al controllo sulle esportazioni. In caso di dubbi coinvolgo il reparto Amministrazione che si occupa di operazioni doganali.

#### Esempio

Un potenziale cliente, vorrebbe ordinare ad Volkswagen Group un acquisto di materiali da spedire in un paese soggetto ad embargo.

Chiarisca preventivamente con l'ufficio competente quali limitazioni all'esportazione valgono per il paese in questione e non stipuli alcun contratto che obblighi l'Azienda a esportare in tale paese prima di avere effettuato una verifica approfondita.

### **Divieto di divulgazione di informazioni privilegiate (insider trading)**

#### Premessa

Le norme di legge (in Europa per esempio la Direttiva relativa alle sanzioni penali in caso di abusi di mercato « *Market Abuse Directive*») proibiscono l'utilizzo e la diffusione di informazioni privilegiate in fase di acquisto o vendita di azioni, altri titoli o strumenti finanziari. La stessa legislazione si applica anche al fatto di consigliare a terzi o indurli a compiere azioni di insider trading nonché rivelare in modo illecito informazioni privilegiate. La normativa in alcuni paesi può prevedere anche altri divieti.

Le informazioni privilegiate sono informazioni precise, relative a fatti non di dominio pubblico, le quali potrebbero, se rivelate, influenzare notevolmente l'andamento in borsa dello strumento finanziario o del titolo del Gruppo.

#### Principio aziendale

Trattiamo le informazioni privilegiate rilevanti per l'andamento del mercato azionario del Gruppo in conformità con le disposizioni di legge che disciplinano il mercato dei capitali e non tolleriamo attività di insider trading. Le informazioni relative a operazioni e progetti rilevanti a tali fini, devono essere utilizzate solo internamente e nel rispetto delle regole aziendali vigenti e non devono essere mai rivelate a soggetti esterni, familiari inclusi.

#### Il mio contributo

Non effettuerò attività di insider trading né darò consigli a terzi o li istigherò in tal senso. Inoltre non rivelerò informazioni privilegiate, a meno che ciò non rientri nel normale esercizio delle mie funzioni conformemente alle regole aziendali interne a cui mi devo attenere.

Se ho accesso a informazioni privilegiate, non effettuo alcun acquisto o vendita di titoli o strumenti finanziari utilizzando tali informazioni. Quanto sopra esposto riguarda non soltanto la compravendita di azioni di aziende del Gruppo quotate in borsa o dei relativi strumenti derivati, bensì di norma qualsiasi titolo o strumento finanziario (es. anche quelli dei fornitori).

#### Esempio

Grazie al Suo lavoro in Volkswagen Group, ha saputo che presto sarà resa nota l'acquisizione di una nuova azienda da parte del Gruppo e sa che un Suo buon amico sta pensando di vendere tali azioni (del Gruppo). Sapendo che la notizia dell'acquisizione probabilmente farà salire le quotazioni del titolo, sta pensando di informare il Suo amico e consigliargli di aspettare a vendere.

Non deve assolutamente fornire queste informazioni perché si tratta di informazioni riservate e interne all'Azienda e al Gruppo di cui fa parte, che non possono essere condivise con terzi. Per la divulgazione diretta o indiretta di queste informazioni potrebbe incorrere in gravi sanzioni penali.

## **5. La nostra responsabilità sul posto di lavoro**

Tutelare la salute di ogni singolo lavoratore e garantirne la sicurezza è uno degli interessi primari di Volkswagen Group. La tutela e la sicurezza valgono anche per i dati di lavoratori e clienti, così come per il patrimonio (comprensivo del know-how) dell'Azienda, e per i propri beni.

Dalla responsabilità di Volkswagen Group sul posto di lavoro, derivano i principi esposti qui di seguito:

### **Sicurezza sul lavoro e tutela della salute**

#### Premessa

Volkswagen Group s'impegna con responsabilità nei confronti della sicurezza e della salute dei lavoratori, assicurando la loro tutela e salvaguardia, conformemente alle norme nazionali e alle regole aziendali che disciplinano tale materia.

#### Principio aziendale

Tuteliamo e promuoviamo la salute, lo svolgimento delle attività e la soddisfazione professionale dei nostri dipendenti, migliorando costantemente le condizioni di lavoro e adottando molteplici misure di prevenzione e promozione della loro salute.

#### Il mio contributo

Mi attengo alle norme sulla tutela della salute e della sicurezza sul lavoro non mettendo mai a rischio quella dei miei colleghi e dei partner commerciali. Contribuisco alla promozione di tutte le misure adeguate e prescritte dalla legge al fine di garantire un ambiente di lavoro idoneo a tutelare la sicurezza di tutti.

Contribuisco, infine attivamente a proteggere la mia salute, partecipando volontariamente alle misure di prevenzione promosse dall'Azienda in ambito sanitario.

#### Esempio

Lei si rende conto che un macchinario nel Suo ufficio presenta un'evidente anomalia di carattere elettronico.

Metta fuori servizio il macchinario apponendo adeguate e visibili indicazioni dell'anomalia e informi il Suo superiore e il reparto Sicurezza e Ambiente. Non è ammesso, infatti, in quanto può essere pericoloso, riparare apparecchiature di propria iniziativa.

### **Protezione dei dati**

#### Premessa

Esistono specifiche disposizioni di legge per proteggere la Privacy quando si trattano dati personali. Come regola generale, operazioni di raccolta, archiviazione, elaborazione o altro utilizzo dei dati personali sono subordinate al consenso dell'interessato, secondo quanto definito contrattualmente e nel rispetto della normativa in vigore.

#### Principio aziendale

Salvaguardiamo i dati personali di dipendenti, ex dipendenti, clienti, fornitori e di altri soggetti interessati. Raccogliamo, rileviamo, elaboriamo, usiamo e memorizziamo i dati personali solo nel rispetto delle disposizioni di legge.

#### Il mio contributo

Mi assicuro che i dati personali siano raccolti, archiviati, trattati o utilizzati esclusivamente con il consenso dell'interessato, secondo quanto definito contrattualmente e nel rispetto della normativa in vigore.

Tutti i mezzi coinvolti nell'elaborazione delle informazioni devono essere messi in sicurezza in modo tale da garantire la riservatezza, l'integrità, la disponibilità, la tracciabilità e l'affidabilità delle informazioni da tutelare, tali da prevenire qualsiasi accesso interno o esterno non autorizzato.

In caso di dubbi mi rivolgo al mio superiore o all'ufficio competente per la tematica della privacy oppure, per quanto riguarda le misure di sicurezza, alla Direzione IT.

#### Esempio

Lei ha organizzato per Volkswagen Group un seminario che prevede la partecipazione di soggetti esterni all'Azienda da cui ha ricevuto dati personali. Un collega delle vendite Le chiede di passargli gli indirizzi.

Non dia questi dati senza essersi prima consultato con il Suo superiore o con l'ufficio competente per la tematica della privacy in quanto l'utilizzo dei dati è finalizzato esclusivamente allo scopo per cui sono stati forniti.

## **Sicurezza e tutela di informazioni, know-how e proprietà intellettuale**

### Premessa

Volkswagen Group detiene brevetti protetti a livello internazionale ed è depositario, inoltre, di numerosi segreti aziendali e commerciali, oltre a know-how tecnico, che sono alla base del nostro successo. La divulgazione non autorizzata di tali conoscenze può portare a perdite estremamente elevate per l'Azienda, oltre che a sanzioni disciplinari o sanzioni connesse al diritto civile e penale verso il dipendente coinvolto.

### Principio aziendale

Siamo consapevoli dell'importanza del know-how aziendale e lo tuteliamo scrupolosamente, rispettando altresì la proprietà intellettuale di concorrenti, di partner commerciali e di altri soggetti terzi.

### Il mio contributo

Tratto con il massimo riserbo tutte le informazioni di Volkswagen Group e non le diffondo senza autorizzazione. In particolare, presto grande attenzione alle informazioni che riguardano il know-how tecnico, i brevetti, i segreti aziendali e commerciali.

### Esempio

Lei sta partecipando allo sviluppo di una tecnologia innovativa. Deve presentarla in varie sedi aziendali e per farlo ha intenzione di utilizzare il Suo portatile, in cui è memorizzata tale documentazione che ripasserà durante gli spostamenti tra le varie sedi, ad esempio in aereo o in treno.

Si assicuri che nessuno possa ottenere informazioni sensibili riguardanti Volkswagen Group, in quanto questo potrebbe causare uno svantaggio competitivo per l'Azienda. Non consulti questo tipo di documenti in luoghi in cui soggetti terzi possano facilmente accedervi o venirne a conoscenza.

## **Sicurezza informatica**

### Premessa

I sistemi informativi (IT) e l'elaborazione informatica dei dati (EDP) sono ormai parte integrante dell'attività di Volkswagen Group, comportando al tempo stesso una lunga serie di rischi; tra questi, la compromissione dei dati a causa di malware (virus), la perdita di questi dovuta a errori di programmazione oppure la loro violazione (ad esempio da parte di hacker).

### Principio aziendale

Prestiamo attenzione alla sicurezza dei sistemi informativi e all'elaborazione dei dati e ci atteniamo alla normativa vigente.

### Il mio contributo

Leggo attentamente le norme di IT Security in essere e mi attengo alle disposizioni in esse contenute.

Sono consapevole del fatto che lo scambio non criptato di dati, es. tramite e-mail o chiavetta USB, non è un mezzo di comunicazione sicuro.

### Esempio

Lei è in viaggio e durante un incontro riceve una chiavetta USB contenente un documento.

Per lo scambio di dati utilizzi esclusivamente supporti e sistemi approvati da Volkswagen Group e si attenga alle linee guida aziendali in materia di classificazione delle informazioni (ad esempio, si faccia spedire il documento via e-mail).

Non apra mai le e-mails o allegati sospetti o che riceve da indirizzi sconosciuti; in questo modo ci aiuterà a prevenire la diffusione di malware nella rete aziendale.

## **Uso dei beni aziendali**

### Premessa

I beni materiali e immateriali di Volkswagen Group hanno lo scopo di permettere ai nostri dipendenti di poter conseguire gli obiettivi prefissati: essi devono pertanto essere usati esclusivamente per fini aziendali.

### Principio aziendale

Trattiamo con cura i beni dell'Azienda e non li usiamo per scopi estranei al business.

### Il mio contributo

Mi attendo ai regolamenti aziendali che disciplinano l'uso dei beni dell'Azienda.

### Esempio

La squadra di calcio di cui Lei fa parte ha in programma una gita durante il fine settimana. L'allenatore Le chiede se, in qualità di dipendente di Volkswagen Group, può «procurarsi» una vettura aziendale.

Le vetture aziendali possono essere utilizzate solo in quanto assegnate o per motivi di lavoro legate al business (es. trasferta). Pertanto non è consentito né a terzi né ai dipendenti l'uso di una vettura aziendale per scopi privati.

## 6. Assistenza / contatti / sistema di segnalazione di eventuali violazioni

Il nostro primo referente in caso di dubbi o domande sul Codice Etico è il nostro superiore diretto o l'ufficio Risorse Umane. È anche possibile contattare le rappresentanze dei lavoratori. Inoltre, ogni dipendente può rivolgersi al Compliance Officer dell'Azienda o inviare una email all'ufficio compliance generale, all'indirizzo:

compliance@volkswagen.de

Possiamo inoltre indirizzare reclami e chiedere informazioni sulle norme aziendali esistenti agli uffici competenti.

In caso di sospetta violazione del Codice Etico o di una grave violazione delle norme sul posto di lavoro, possiamo utilizzare il sistema di segnalazione delle violazioni del Gruppo Volkswagen per denunciare la violazione, indicando il nostro nome o presentando una segnalazione anonima. Gravi violazioni delle norme danneggiano significativamente la reputazione o gli interessi finanziari del Gruppo Volkswagen o di una delle società del Gruppo.

I dirigenti del Management Circle o di grado superiore che abbiano prove concrete di una grave violazione normativa devono fungere da modello e sono tenuti a segnalare immediatamente tale sospetto agli uffici competenti. I dirigenti che non ottemperano a tale obbligo commettono essi stessi una grave violazione normativa che sarà sanzionata di conseguenza.

L'Ufficio Investigativo del sistema di segnalazione delle violazioni è il nostro principale punto di contatto interno per la segnalazione di gravi violazioni normative in relazione alla nostra Azienda. Il sistema si basa su processi rapidi e standardizzati e sul trattamento confidenziale e professionale delle informazioni da parte di specialisti interni. La procedura equa e trasparente prevista dal sistema di segnalazione assicura che la nostra Azienda, le persone coinvolte e coloro che denunciano le violazioni siano tutelati. Non è tollerato alcun uso improprio del sistema di segnalazione: chiunque abusi deliberatamente del sistema commette una grave violazione normativa e rischia di incorrere in sanzioni disciplinari. Analogamente, non sono tollerate ritorsioni o discriminazioni nei confronti di coloro che denunciano. Anche questa è una grave violazione normativa che prevede sanzioni disciplinari. Per quanto riguarda le persone coinvolte, la presunzione di innocenza si applica fino a quando non viene dimostrata una violazione delle norme. Di conseguenza, un'indagine sarà avviata solo se vi sono prove concrete di una grave violazione normativa.

L'accesso al sistema di segnalazione delle irregolarità può avvenire tramite i seguenti canali:

### Dati di contatto dell'ufficio investigative

|   |   |
|---|---|
| Indirizzo postale   | Investigation Office, Box 1717, 38436 Wolfsburg, Germania                   |
| Linea dedicata 24/7   | +800 444 46300 o +49 5361 946300  |
| Email   | io@volkswagen.de  |
| Canale di segnalazione online<br>(questo canale può essere<br>utilizzato anche per segnalazioni<br>anonime) | <a href="https://www.bkms-system.com/vw">https://www.bkms-system.com/vw</a> |

Ci avvaliamo inoltre di avvocati esterni specializzati, che agiscono per nostro conto come mediatori neutrali (ombudsman). In qualità di consulenti legali, hanno il compito di accogliere segnalazioni su possibili violazioni di leggi, regolamenti interni o altri comportamenti dannosi per il Gruppo Volkswagen. Se necessario, e se l'identità del denunciante è nota, entrano in contatto diretto con lui per richiedere un feedback. Una volta conclusa la fase preparatoria, l'ombudsman di riferimento trasmette le informazioni concordate con il denunciante - in forma anonima se questi così desidera - al nostro sistema di segnalazione delle violazioni per l'ulteriore trattamento.

### Dati di contatto dell'ombudsman

Internet <http://www.ombudsmen-of-volkswagen.com/>

Ulteriori informazioni sul sistema di segnalazione delle violazioni del Gruppo Volkswagen e sull'ombudsman sono disponibili su Internet all'indirizzo <https://www.volkswagenag.com/hint>

Numero verde disponibile 24/7 00800 444 46300

## **Riflessioni che ci orientano nel prendere una decisione**

Se in un caso specifico dovessi avere dei dubbi sulla conformità del mio comportamento ai principi del Codice di Condotta, posso pormi le seguenti domande:

1. *Prendendo una decisione, ho tenuto conto di tutti gli «aspetti rilevanti» e li ho valutati correttamente?*
2. *Prendendo la mia decisione, sono sicuro di muovermi entro i limiti delle disposizioni interne e delle «norme di legge»?*
3. *Resterò fedele alla mia decisione quando sarà resa «pubblica»?*
4. *La stessa decisione sarebbe quella presa dall'Azienda in «altri casisimili»?*
5. *Continuerei a considerare giuste le mie decisioni se la mia Azienda dovesse sostenerle di fronte «all'opinione pubblica»?*
6. *Accetterei la mia decisione se fossi la «persona interessata»?*
7. *Che cosa penserebbe la «mia famiglia» della mia decisione?*

Se rispondo «sì» alle domande da 1 a 6. e se anche la risposta alla domanda 7. è positiva, allora molto probabilmente il mio comportamento è conforme al nostro codice. Se sussistono ancora dubbi o domande, mi rivolgo ai soggetti indicati nel presente capitolo.