

Policy anticorruzione

Policy globale di Novartis

Introduzione

Finalità

Il nostro Codice di Comportamento stabilisce che in nessun caso Novartis ricorre alla corruzione. La presente Policy definisce i principi e le regole in merito e le loro modalità di attuazione.

Ambito e applicabilità

La presente Policy si applica a tutti i collaboratori*.

La presente Policy affronta vari contesti nei quali possono verificarsi episodi di corruzione. Altri aspetti legati all'etica professionale e ad eventuali abusi, come conflitti d'interesse, corruzione passiva (ad es. il ricevimento di una tangente) e insider trading, sono disciplinati separatamente.

La presente Policy contiene gli standard globali Novartis. In alcuni Paesi, leggi, regolamenti e codici di settore vigenti più rigorosi prevalgono sui principi enunciati nella presente Policy. Le divisioni e le organizzazioni locali Novartis possono anche stabilire prassi più severe.

La presente Policy entra in vigore il 1° luglio 2016 e deve essere implementata da tutte le consociate Novartis (nel rispetto dei requisiti legali locali). Sostituisce la versione precedente della Policy anticorruzione datata 1° marzo 2012.

*Amministratori, funzionari, manager e dipendenti Novartis AG e delle sue consociate

Principi e regole

Regole di base

Principi e regole

I collaboratori non devono corrompere e non devono utilizzare intermediari quali agenti, consulenti, distributori o qualsiasi altro partner commerciale per commettere atti di corruzione.

Novartis non distingue tra funzionari pubblici e persone private in materia di corruzione: la corruzione non è tollerata, a prescindere dallo status del destinatario.

Prima di offrire, dare o promettere qualsiasi bene di valore a chiunque, è sempre necessario domandarsi se quello che si intende fare possa essere considerato come finalizzato a scopi illegittimi. Se la risposta è positiva, non si deve procedere.

In caso di dubbio consultate un rappresentante del team legale o del team compliance prima di procedere.

Definizioni

Corruzione significa offrire, dare o promettere (o autorizzare qualcuno ad offrire, dare o promettere) un vantaggio improprio, direttamente o indirettamente, con l'intenzione di influenzare o ricompensare il comportamento di qualcuno al fine di ottenere o conservare un vantaggio commerciale.

La corruzione può assumere una varietà di forme – offerta o elargizione di denaro o di qualsiasi altro bene di valore. Di fatto, anche pratiche commerciali comuni o attività sociali, quali omaggi e ospitalità, possono, in alcune circostanze, rappresentare atti di corruzione.

Le situazioni in cui i collaboratori ricevono, accettano di ricevere, richiedono o accettano un vantaggio finanziario o qualsiasi altro bene di valore sono disciplinate dalla Policy sui conflitti d'interessi.

Riferimenti

- Linee guida anticorruzione Novartis relative ai rapporti con le Terze Parti
- Policy Novartis sui conflitti d'interessi

Omaggi, ospitalità e intrattenimento

Principi e regole

Gli omaggi, l'ospitalità e l'intrattenimento devono essere modesti, ragionevoli e non frequenti, per qualunque destinatario.

Gli omaggi, l'ospitalità e l'intrattenimento non devono mai essere promessi, offerti o elargiti con l'intento di indurre il destinatario a fare qualcosa a favore di Novartis, di ricompensare tale comportamento o di astenersi dal fare qualcosa di svantaggioso per Novartis.

Non devono mai essere dati soldi e regali equivalenti a denaro (ad es. coupon d'acquisto).

Non deve essere offerto intrattenimento ai partecipanti a riunioni d'affari, congressi o analoghi eventi di Novartis, a meno che l'intrattenimento sia appropriato e sia parte integrante di tali eventi. Non vanno pagati viaggi a parte o estensioni di viaggio.

Non vanno sostenute le spese per intrattenimento, ospitalità o trasporti per chi accompagni un invitato a un incontro d'affari, un congresso o un analogo evento di Novartis. Nelle situazioni in cui una persona invitata non sia in grado di viaggiare da sola (ad es. pazienti o minori), le spese di viaggio per l'accompagnatore (ad es. personale di assistenza personale) possono essere pagate a condizione che la motivazione alla base di detto supporto sia legittima, documentata e prenda in considerazione i requisiti in vigore in materia di riservatezza dei dati.

Prima di dare un regalo o fornire ospitalità o intrattenimento a qualcuno, valutate se la reputazione di Novartis, la vostra o quella del destinatario potrebbe essere danneggiata qualora la notizia dell'omaggio, dell'ospitalità o dell'intrattenimento, apparisse sulla prima pagina di un quotidiano. Se ciò può creare imbarazzo per Novartis o per il destinatario, non andate avanti.

Definizioni

Gli omaggi sono benefici di qualsiasi tipo dati a qualcuno in segno di apprezzamento o amicizia, senza aspettarsi di ricevere nulla in cambio. Includono gli 'omaggi di cortesia', ovvero piccoli doni offerti in occasioni particolari e universalmente riconosciuti come tali (ad es. matrimoni, funerali) o in speciali periodi dell'anno (ad es. Natale, Capodanno).

L'ospitalità generalmente include rinfreschi, pasti e pernottamenti.

L'intrattenimento include solitamente la partecipazione a spettacoli teatrali, concerti ed eventi sportivi.

Riferimenti

- Principles & Practices for Professionals (P3)

Liberalità, donazioni e sponsorizzazioni

Principi e regole

Le liberalità e le donazioni possono essere effettuate solo se Novartis non riceve (né da l'impressione di ricevere) alcun beneficio tangibile in cambio. Allo stesso tempo, le liberalità e le donazioni non devono mai ricompensare (né dare l'impressione di ricompensare) alcun beneficio tangibile.

Le richieste di liberalità o donazioni devono essere gestite con particolare attenzione, soprattutto quelle ricevute da richiedenti in grado di incidere sulle vendite di Novartis o che possano trarre benefici personali in caso di approvazione della richiesta. Per esempio, le liberalità e donazioni non possono essere elargite per ottenere in contropartita un'autorizzazione di commercializzazione o un'approvazione di qualunque altro tipo o per aumentare direttamente le vendite di un prodotto Novartis.

Le sponsorizzazioni non possono essere utilizzate (né dare l'impressione di essere utilizzate) per ricevere in contropartita un vantaggio commerciale improprio. Allo stesso tempo, le sponsorizzazioni non devono mai ricompensare (né dare l'impressione di ricompensare) un vantaggio commerciale improprio.

Liberalità, donazioni e sponsorizzazioni non possono essere destinate a individui.

Definizioni

Le liberalità e le donazioni sono benefici elargiti da Novartis sotto forma di denaro e/o contributi in natura (ad es. la fornitura gratuita di un prodotto Novartis a fini caritatevoli).

Novartis conferisce liberalità o effettua donazioni per una varietà di scopi legittimi, tra cui il finanziamento della ricerca o di misure per migliorare i sistemi sanitari e sostenere progetti di beneficenza.

La principale differenza tra liberalità e donazioni consiste nel fatto che le liberalità sono destinate ad uno scopo specifico (ad es. ricerca o istruzione) mentre le donazioni sono rivolte a necessità umanitarie, tra cui situazioni d'emergenza e disastri naturali (ad es. terremoti).

La sponsorizzazione è un accordo stretto con un istituto o una società di buona reputazione non operante nel settore sanitario in base al quale, dietro corrispettivo, detto istituto o detta società adotta misure dirette a migliorare l'immagine o la reputazione generale di Novartis.

Riferimenti

- Principles & Practices for Professionals (P3)
- Procedura d'esame e approvazione delle sponsorizzazioni e donazioni
- Management Authorization Levels, conosciuti anche con il termine MAL

Regole relative ai funzionari pubblici

Principi e regole

In materia di corruzione, Novartis non distingue tra funzionari pubblici e dipendenti di organizzazioni del settore privato; tuttavia è importante sapere che i funzionari pubblici sono spesso soggetti a regole e a restrizioni che non si applicano a chi opera nel settore privato.

Ogni relazione con funzionari pubblici deve avvenire nel rigoroso rispetto delle regole e dei regolamenti a cui tali funzionari sono soggetti (ossia ogni regolamento, imposto dai datori di lavoro o vigente nel Paese dei funzionari in questione) e ogni beneficio elargito a un funzionario pubblico deve essere del tutto trasparente, adeguatamente documentato e contabilizzato.

Definizioni

Il termine 'funzionario pubblico' viene inteso dall'autorità regolatoria nel suo significato più ampio e include:

- dipendenti e funzionari eletti o nominati di governi o dipartimenti governativi, agenzie governative o di società interamente o parzialmente pubbliche
- dipendenti e funzionari eletti o nominati di organizzazioni internazionali pubbliche, quali le Nazioni Unite
- persone operanti con funzioni ufficiali per conto o a nome di un governo, un dipartimento governativo, un'agenzia governativa o un'organizzazione pubblica internazionale
- politici e candidati a cariche politiche
- qualsiasi altra persona considerata pubblico ufficiale secondo le leggi, i regolamenti e i codici di settore in vigore

I membri del personale medico e scientifico sono classificabili come funzionari pubblici quando lavorano presso un ospedale, una clinica, un'università o un'altra struttura analoga interamente o parzialmente pubblica.

In alcuni Paesi, medici, farmacisti, ricercatori clinici ed infermieri sono funzionari pubblici indipendentemente dal fatto che lavorino presso un istituto pubblico.

Contributi alla politica

Principi e regole

In generale Novartis non eroga contributi alla politica. Tuttavia, poiché le questioni di politica pubblica incidono sull'attività di Novartis, sui suoi collaboratori e sulle comunità in cui opera, in

alcuni casi può essere appropriato destinare risorse per tali contributi. Ad esempio, Novartis può cercare di sostenere candidati, comitati o altre organizzazioni impegnati a favore dello sviluppo economico, che riconoscano l'importanza dell'innovazione sanitaria e che migliorino l'accesso dei pazienti alle terapie.

I contributi alla politica non devono mai essere dati nell'ottica di un tornaconto diretto o immediato per Novartis.

Novartis può dare contributi alla politica solo nei Paesi in cui questi facciano parte della cultura politica e siano considerati come un aspetto della responsabilità sociale delle società.

I contributi alla politica devono soddisfare tutti i requisiti seguenti:

- conformità a leggi, regolamenti e codici di settore vigenti
- registrazione in una distinta posizione di bilancio, approvazione nel processo del bilancio ordinario
- previa approvazione del Country President

Definizioni

Per 'contributi alla politica' si intendono quei contributi, monetari o meno (ad es. risorse, strutture), finalizzati a sostenere partiti politici, personalità o iniziative politiche.

Lobbying

Principi e regole

Novartis esercita attività di lobbying per fornire ai responsabili politici dati e prospettive che consentono l'adozione di decisioni ampiamente corroborate da informazioni, al fine di favorire il miglioramento del decorso clinico dei pazienti e un'attività commerciale sostenibile.

Le attività di lobbying non devono essere utilizzate impropriamente per perseguire finalità corrotte o illecite o per influenzare indebitamente qualsivoglia decisione. Le funzioni competenti (ad es. Public & Government Affairs) istruiscono su come condurre le attività di lobbying in base a valori di trasparenza, onestà e integrità.

Definizioni

Il termine 'lobbying' descrive le interazioni con i responsabili politici e gli altri interlocutori esterni dirette a esprimere la prospettiva di Novartis durante il processo di elaborazione delle policy. Il contributo attivo all'elaborazione delle policy è una parte integrante del processo democratico e costituisce un'attività legittima poiché consente che i diversi interessi sociali vengano rappresentati.

Riferimenti

- Codice di comportamento
- Linee guida interne sulle attività di lobbying
- Linee guida anticorruzione Novartis relative ai rapporti con le Terze Parti

Pagamenti per agevolazioni

Principi e regole

Novartis vieta i pagamenti per agevolazioni, a prescindere dal fatto che le leggi locali consentano questo tipo di pagamenti.

Definizioni

Con 'pagamenti per agevolazioni' si intendono i pagamenti a pubblici ufficiali finalizzati a velocizzare l'esecuzione di doveri di natura non discrezionale. Tali pagamenti sono tesi a influenzare solo i tempi delle azioni dei funzionari pubblici (ad es. pagamenti per velocizzare il rilascio di visti o lo sdoganamento di merci), non il loro esito.

Terze Parti

Principi e regole

Novartis deve avvalersi di Terze Parti solo se sono soddisfatti tutti i requisiti seguenti:

- vi è una legittima necessità dei servizi o delle merci da essi forniti
- il prezzo di tali servizi e merci non è superiore al valore di mercato
- la Terza Parte è idonea sotto il profilo della normativa anticorruzione secondo una valutazione espressa nel contesto di un severo processo di due diligence
- vi è un contratto scritto o altro documento scritto con effetto giuridico analogo (ad es. un ordine di acquisto)

Il ricevimento di servizi o prodotti deve essere documentato ed essere in linea con i requisiti previsti nella Sezione 2.10 della presente Policy.

L'interazione con Terze Parti – inclusi professionisti del settore sanitario – non deve mai essere utilizzata per creare un incentivo o per ricompensare o assicurare a Novartis vantaggi commerciali impropri.

Definizioni

Con il termine 'Terza Parte' si identifica ogni persona fisica o giuridica con la quale Novartis interagisce e che determina, in considerazione della natura del rapporto, un particolare livello di rischio sotto il profilo corruttivo. Le consociate e i collaboratori Novartis non sono considerati Terze Parti ai sensi della presente Policy.

Riferimenti

- Linee guida anticorruzione Novartis relative ai rapporti con le Terze Parti
- Linee guida anticorruzione per le nuove attività e le joint venture

Nuove attività e joint venture

Principi e regole

Prima di stringere accordi per l'avvio di nuove attività o di entrare in una joint venture è necessario completare un processo di due diligence anticorruzione adeguato. Si deve inoltre sviluppare e implementare un piano di misure correttive per risolvere eventuali problemi identificati.

Definizioni

Per nuova attività si intende qualsiasi operazione che includa l'acquisizione in tutto o in parte di una terza parte o di un'attività terza oppure la fusione di un'attività Novartis con un'altra società o attività.

Joint venture è qualsiasi tipo di accordo o intesa comune tra Novartis e una o più terze parti diretto/a a possedere e gestire un'impresa come attività distinta per il reciproco vantaggio di Novartis e della/e terza/e parte/i.

Riferimenti

- Linee guida anticorruzione per le nuove attività e joint venture

Libri contabili e registri aziendali/Controlli interni

Principi e regole

Novartis deve preparare e conservare libri contabili e registri aziendali che documentino, accuratamente e dettagliatamente, la fonte e l'utilizzo dei redditi e degli asset di Novartis.

I 'conti sommersi' e le registrazioni false o ingannevoli nei libri contabili e nei registri aziendali di Novartis sono rigorosamente vietati. Tutte le transazioni finanziarie devono essere documentate, regolarmente riviste e adeguatamente contabilizzate nei libri contabili e nei registri aziendali dell'ufficio Novartis di pertinenza.

Devono essere applicati tutti i controlli finanziari pertinenti e le procedure di approvazione.

La conservazione e l'archiviazione dei registri aziendali deve rispettare gli standard Novartis, i regolamenti fiscali e le altre regole e normative vigenti.

Definizioni

I libri contabili e i registri aziendali includono conti, fatture, corrispondenza, documenti, CD, registrazioni audio, memorandum e qualsiasi altro documento o informazione trascritta di ogni tipo.

Riferimenti

- Management Authorization Levels, conosciuti anche con il termine MAL
- Novartis Financial Controls Manual
- Novartis Accounting Manual

Implementazione

Formazione

I collaboratori devono familiarizzare con la presente Policy e partecipare alle sessioni di formazione previste nel curriculum formativo di compliance del Gruppo Novartis. Le strutture Novartis locali possono stabilire requisiti formativi supplementari.

I requisiti formativi per le Terze Parti sono stabiliti nelle linee guida anticorruzione di Novartis relative ai rapporti con le Terze Parti.

I collaboratori esterni e i fornitori esterni di servizi che non siano Terze Parti partecipano alla formazione prevista dalle linee guida (Framework Guideline).

Segnalazione di potenziali condotte improprie/Divieto di ritorsioni

Ogni collaboratore che venga a sapere di eventuali violazioni delle leggi vigenti o della presente Policy è tenuto a segnalarlo tempestivamente, secondo quanto riportato dalla sezione “Come segnalare una potenziale condotta impropria” del Codice di Comportamento di Novartis. Si veda <http://www.novartis.net/Pages/CodeOfConduct/Index.aspx>

I collaboratori che segnalino in buona fede possibili condotte improprie o che offrano informazioni o in altro modo forniscano assistenza in qualunque indagine o investigazione su possibili condotte improprie sono protetti da eventuali ritorsioni.

Violazione della presente Policy

Novartis non tollererà violazioni della presente Policy e potrà intraprendere azioni disciplinari e di altro tipo che possono comportare l'interruzione del rapporto d'impiego.

Eccezioni

Nessuna eccezione può essere accordata relativamente alla conformità a leggi, regolamenti e codici di settore vigenti.

Le questioni in materia di anticorruzione non disciplinate dalla presente Policy sono di competenza del Chief Ethics & Compliance Officer e Head Litigation congiuntamente al Group General Counsel.

Responsabilità e implementazione

È responsabilità di ogni manager Novartis implementare la presente Policy all'interno della propria area di responsabilità, fungere da esempio e fornire linee guida ai propri collaboratori. I manager Novartis devono altresì tentare di incentivare i collaboratori ed effettuare in questo senso valutazioni delle performance.

Tutti i collaboratori sono tenuti ad aderire ai principi e alle regole definiti nella presente Policy.

La presente Policy anticorruzione è emessa da Group Integrity & Compliance.