

Una linea guida per la corretta gestione

# Codice di condotta sulla conformità



## **La nostra dichiarazione di conformità**

### **Il nostro principio aziendale**

### **Il nostro codice di condotta**

1. Non permettiamo che le nostre azioni siano influenzate da conflitti di interesse o corruttibilità e respingiamo la corruzione e la frode come mezzo per raggiungere i nostri obiettivi
2. Proteggiamo i dati personali dei nostri collaboratori, clienti e partner commerciali e li trattiamo solo in modo lecito
3. Rispettiamo una concorrenza leale e non distorta
4. Garantiamo la sicurezza e la commerciabilità dei nostri prodotti commerciali proteggendo in tal modo i nostri clienti, in particolare dai danni alla salute
5. Rispettiamo sia la proprietà aziendale che i segreti commerciali e d'impresa
6. Garantiamo una contabilità corretta e adempiamo ai nostri obblighi fiscali e doganali
7. Adottiamo tutte le misure necessarie per prevenire il riciclaggio di denaro e la fornitura di risorse finanziarie a partner commerciali sanzionati all'interno della nostra sfera di influenza
8. Rispettiamo i diritti umani
9. Conduciamo la nostra attività in armonia con l'ambiente
10. Ci aspettiamo un comportamento responsabile e conforme alla legge anche da parte dei nostri partner commerciali e degli attori della nostra catena di approvvigionamento

### **Sospetto, notifica e conseguenze di una violazione della conformità**

**Referente: Divisione giuridico e compliance, [compliance@lidl.ch](mailto:compliance@lidl.ch)**

**Una condotta conforme alla legge  
è uno dei presupposti fondamentali  
per il successo sostenibile della  
nostra azienda.**

**La conformità è una parte indispensabile  
della nostra cultura aziendale.**

---

Al fine di una migliore leggibilità, nel presente codice di condotta si userà la forma maschile per le definizioni di persone e le parole correlate a persone. Tuttavia, i termini relativi sono validi per tutti i generi ai sensi del pari trattamento. La scelta di abbreviare la forma linguistica ha unitamente ragioni redazionali e non è intesa a fornire alcun giudizio.

# La nostra dichiarazione di conformità

Alla luce di queste premesse, la direzione di Lidl Svizzera si impegna in modo inequivocabile a rispettare il principio aziendale «Rispettiamo le leggi vigenti e le direttive interne».

## **Perché la conformità è una parte indispensabile della nostra cultura aziendale?**

Per noi un comportamento conforme alla legge è ovvio ed è uno dei presupposti fondamentali per il successo sostenibile della nostra azienda. Nel concreto, ciò significa che garantiamo la conformità legale in tutti i processi aziendali, al fine di salvaguardare le attività commerciali ed evitare danni significativi all'azienda. In questo modo, adempiamo alla nostra responsabilità sociale e proteggiamo i nostri collaboratori nonché i nostri clienti e partner commerciali.

Raggiungiamo questo obiettivo creando sistematicamente una consapevolezza dei rischi di conformità all'interno dell'azienda e adottando le misure necessarie. Il nostro sistema di gestione della conformità si concentra sulla lotta alla corruzione/ antifrode, sulla protezione dei dati, sulle leggi antitrust e sulla conformità dei partner commerciali, della catena di approvvigionamento, dei prodotti, delle imposte, della contabilità e delle risorse umane. Ci adoperiamo inoltre per un comportamento sostenibile e conforme alla legge lungo l'intera catena di approvvigionamento con i nostri partner commerciali, richiedendo in particolare il rispetto dei diritti umani e degli standard ambientali.

Eventuali violazioni della conformità possono essere segnalate tramite il nostro sistema di whistleblowing. Il whistleblower non subirà alcuno svantaggio. Ogni segnalazione viene trattata con la massima riservatezza ed esaminata.

Qualsiasi violazione della conformità viene sanzionata in modo adeguato («principio della tolleranza zero»).

Insieme, noi di Lidl siamo responsabili della conformità legale delle nostre azioni e siamo chiamati a partecipare attivamente all'attuazione delle misure di conformità e a garantire un comportamento conforme alla legge. In questo siamo tutti supportati dall'organizzazione di conformità, ad es. attraverso direttive, formazioni obbligatorie e un servizio di consulenza.

Grazie al nostro chiaro impegno per una cultura della conformità all'interno dell'azienda, rafforziamo la fiducia dei nostri collaboratori e clienti in Lidl e siamo un partner affidabile per i nostri partner commerciali.

## **La direzione di Lidl Svizzera**

# Il nostro principio aziendale

## Rispettiamo le leggi vigenti e le direttive interne

Per conformità si intende il rispetto della legge vigente e delle direttive interne. In Lidl, ciò è sancito dal principio aziendale **«Rispettiamo le leggi vigenti e le direttive interne»**.

Ogni collaboratore dell'azienda si assicura nella propria area di responsabilità che le leggi vigenti e le direttive interne siano rispettate e che i rischi legali siano sufficientemente presi in considerazione. Lidl supporta questo aspetto offrendo un servizio di consulenza legale, formazioni e un monitoraggio legale. Tutti hanno l'obbligo di informarsi sulla legge e sulle direttive interne applicabili alla propria area di responsabilità e a partecipare ai corsi di formazione assegnati. Ogni responsabile assicura la partecipazione dei propri collaboratori.

# **Il nostro codice di condotta**

**Per l'implementazione del nostro principio aziendale «Rispettiamo le leggi vigenti e le direttive interne» si applica il seguente codice di condotta:**

01

**Non permettiamo  
che le nostre azioni  
siano influenzate  
da conflitti di  
interesse o  
corruttibilità  
e respingiamo  
la corruzione e la  
frode come mezzo  
per raggiungere  
i nostri obiettivi**



È severamente vietato accettare e concedere doni, inviti e altri benefici da o a terzi. Le eccezioni sono consentite solo in conformità al regolamento interno.

L'attività per Lidl e le decisioni in questo contesto possono essere esercitate o prese solo nell'interesse dell'azienda. Deve essere evitata qualsiasi influenza reale o potenziale a opera di interessi privati.

In linea di principio, ognuno deve riconoscere i conflitti di interesse tra i propri interessi privati e quelli dell'azienda stessa. Se non è possibile evitare o risolvere un possibile conflitto di interessi, il conflitto deve essere immediatamente comunicato al diretto superiore. La comunicazione deve avvenire sempre prima dell'inizio dell'attività o della decisione in questione. Se la situazione cambia, è necessario fare una nuova comunicazione. I nuovi collaboratori hanno l'obbligo di comunicare i conflitti di interesse esistenti o potenziali al proprio superiore al più tardi all'inizio del rapporto di lavoro.

Le donazioni, le misure di sponsorizzazione e l'utilizzo di sussidi possono essere effettuati solo nell'ambito dei regolamenti interni.



**Proteggiamo i dati personali dei nostri collaboratori, clienti e partner commerciali e li trattiamo nel rispetto delle norme in materia di protezione dei dati.**

I nostri collaboratori, clienti e partner commerciali contano sul fatto che i loro dati siano in buone mani con noi. I dati possono essere trattati solo nella misura necessaria e per finalità predeterminate, esplicite e legittime. Le misure tecniche e organizzative garantiscono la protezione dei dati da accessi non autorizzati.





## **Rispettiamo una concorrenza leale e non distorta**

Definiamo le nostre strategie commerciali, di mercato, di espansione, di assortimento e di prezzo in modo indipendente e non le concordiamo né con i partner commerciali né con i concorrenti. Anche per quanto riguarda altre informazioni sensibili per l'azienda, come ad es. fatturato, vendite, costi, ecc. non scambiamo informazioni con partner commerciali o concorrenti.

Inoltre, non partecipiamo alle richieste di boicottaggio rivolte ad altri operatori di mercato. In relazione a partner commerciali economicamente dipendenti o a terzi, non abusiamo del nostro potere di negoziazione o della nostra posizione

di mercato richiedendo ad es. unilateralmente servizi aggiuntivi senza una corrispondente controprestazione o vendendo merce al di sotto del prezzo di costo.

Ci atteniamo a questi principi indipendentemente dal fatto che la comunicazione avvenga in forma scritta o orale.

Respingiamo immediatamente e senza ambiguità qualsiasi tentativo indebito di influenzarci da parte di partner commerciali o altri operatori di mercato, in conformità con i nostri regolamenti interni.



# **Garantiamo la sicurezza e la commerciabilità dei nostri prodotti commerciali proteggendo in tal modo i nostri clienti, in particolare dai danni alla salute**



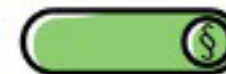
In singoli casi, dalle nostre merci possono derivare pericoli come ad es. la contaminazione con corpi estranei, un'errata dichiarazione del prodotto o alterazioni delle proprietà del prodotto dovute a un'errata manipolazione della merce. Controlliamo i rischi che ne derivano attraverso un'analisi sistematica dei pericoli all'interno dell'intera catena di processo. Inoltre, sosteniamo la conformità legale con le misure preventive di base e adottiamo le misure necessarie. Diamo immediatamente seguito a qualsiasi segnalazione di inadeguatezza nella gestione del rischio, ci assicuriamo che venga risolto il più rapidamente possibile e rivediamo i nostri processi per identificare qualsiasi necessità di adeguamento o miglioramento.

# **Rispettiamo sia la proprietà aziendale che i segreti commerciali e d'impresa**

Per raggiungere il nostro successo commerciale abbiamo bisogno della nostra proprietà aziendale fisica, come ad es. le merci commerciali, le attrezzature delle nostre filiali e gli strumenti di lavoro nonché della nostra proprietà intellettuale, come ad es. i marchi, i brevetti e il know-how.

Ognuno di noi protegge la proprietà di Lidl, la tratta con cura e la utilizza solo per gli scopi previsti. Non saranno tollerati furti, sprechi, danni intenzionali o uso privato non autorizzato.

Il trattamento riservato e la custodia dei segreti aziendali e commerciali sono per noi una cosa ovvia. La riservatezza è garantita da accordi contrattuali.



# ***Garantiamo una contabilità corretta e adempiamo ai nostri obblighi fiscali e doganali***

Ci atteniamo ai principi di completezza e accuratezza nei conti, nella contabilità e nelle dichiarazioni fiscali. I nostri processi sono organizzati in modo tale che tutti i dati rilevanti siano registrati con precisione e puntualità nella contabilità e nelle dichiarazioni fiscali e doganali. Non tolleriamo alcuna manipolazione o dichiarazione errata intenzionale.



**Adottiamo tutte le misure necessarie per prevenire il riciclaggio di denaro e la fornitura di risorse finanziarie a partner commerciali sanzionati all'interno della nostra sfera di influenza**



In caso di sospetto di riciclaggio di denaro\*, come ad es. pagamenti in contanti insolitamente elevati, rifiutiamo la transazione e segnaliamo il sospetto all'autorità competente tramite il dipartimento Compliance. Inoltre, controlliamo attentamente l'identità dei nostri partner commerciali e la confrontiamo con le liste di sanzioni nazionali e internazionali previste dalla legge sul commercio estero.

\* Per riciclaggio di denaro si intende l'introduzione di fondi o beni di provenienza criminale nel ciclo economico legale.

# 08

## Rispettiamo i diritti umani

L'attività imprenditoriale può portare alla violazione dei diritti umani. Siamo consapevoli della nostra responsabilità sociale, soprattutto nei confronti delle persone. Per noi è ovvio rispettare i diritti umani non solo nei confronti dei nostri collaboratori, ma anche nell'ambito di tutte le nostre attività aziendali.



Il team Lidl è composto da un gran numero di collaboratori in tutto il mondo. I nostri collaboratori minorenni sono sottoposti a una protezione speciale. Non tolleriamo il lavoro minorile, il lavoro forzato e la schiavitù.



La sicurezza sul lavoro serve a prevenire gli infortuni sul lavoro e i rischi per la salute dei collaboratori. Lavoriamo costantemente per ridurre al minimo i pericoli, formare collaboratori e dirigenti e sviluppare ulteriormente la nostra cultura della sicurezza.



Per salvaguardare la libertà di associazione dei nostri collaboratori, lavoriamo in modo aperto e fiducioso con i nostri sindacati/rappresentanti dei lavoratori. Nel farlo, siamo sempre desiderosi di promuovere un rapporto di collaborazione. È ovvio che rispettiamo gli accordi aziendali e i contratti collettivi di lavoro applicabili.



Attribuiamo grande importanza alla parità di trattamento dei nostri collaboratori. Ciò vale a partire dalla domanda di assunzione, dall'occupazione e dallo sviluppo formativo, fino all'uscita dalla nostra azienda. Per quanto riguarda la discriminazione e il mobbing, ma soprattutto le molestie sessuali, seguiamo il «principio della tolleranza zero».



Paghiamo ai nostri collaboratori un salario dignitoso in combinazione con condizioni di lavoro molto buone ed eque.



Nell'ambito dell'istituzione e dell'utilizzo di filiali, magazzini e altre strutture, proteggiamo il sostentamento delle persone trattando in modo responsabile la terra, le foreste e le acque. Respingiamo gli sfratti illegali e la privazione illegale di terre, foreste e acque.



Quando le forze di sicurezza vengono dispiegate per proteggere le nostre proprietà e i nostri beni, non ci deve essere alcun trattamento inappropriato delle persone, nessuna lesione alla vita e all'incolumità fisica e nessuna interferenza con la libertà di associazione. Garantiamo ciò attraverso un'adeguata istruzione e controllo delle forze di sicurezza.



## **Conduciamo la nostra attività in armonia con l'ambiente**

Come azienda, perseguiamo l'obiettivo di condurre le nostre attività commerciali in modo da conciliare interessi economici ed ecologici. Ovunque le nostre azioni abbiano un impatto sull'ambiente, garantiamo un approccio responsabile.

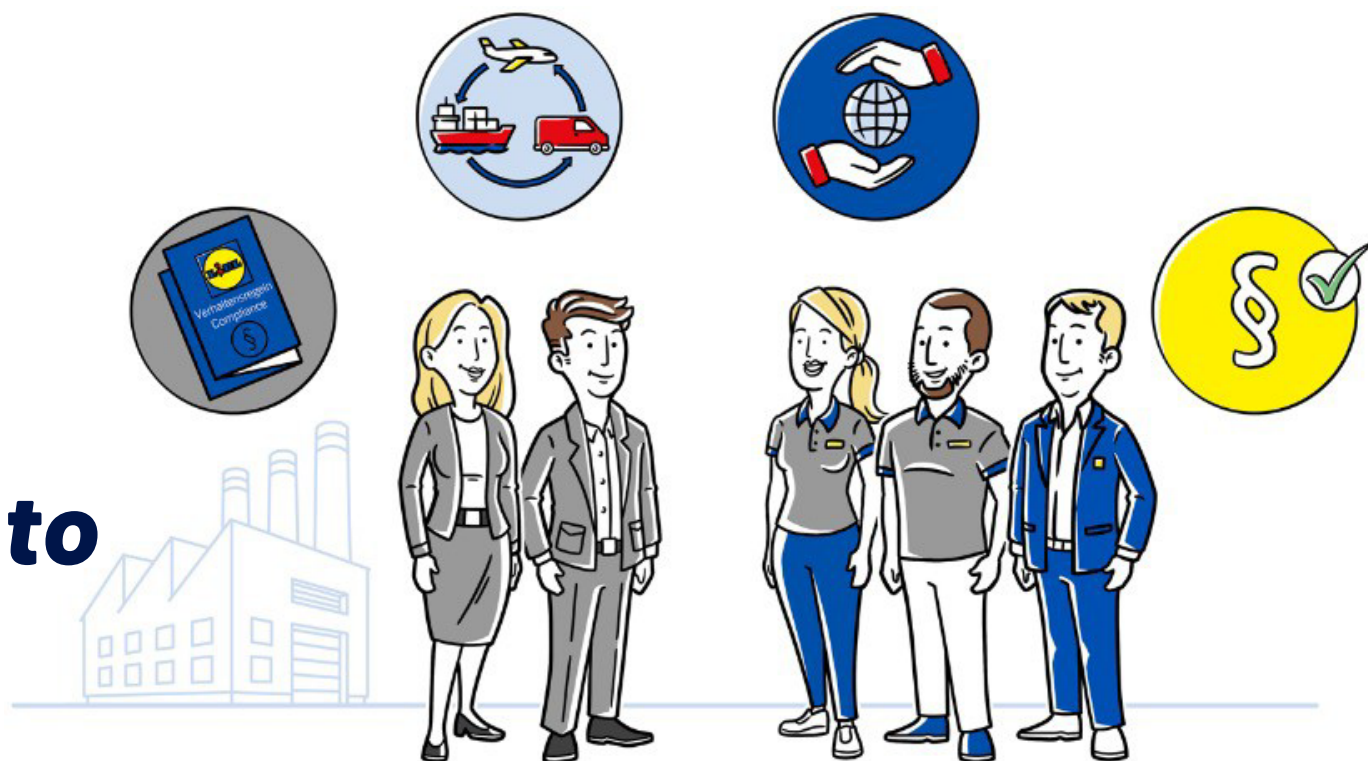




# **Ci aspettiamo un comporta- mento respon- sabile e confor- me alla legge anche da parte dei nostri partner commerciali e degli attori della nostra catena di approvvigionamento**

Noi di Lidl siamo consapevoli della nostra responsabilità nell'intera catena di approvvigionamento, soprattutto per quanto riguarda il rispetto dei diritti umani e degli standard sociali e ambientali. Il nostro Codice di condotta per i partner commerciali descrive i principi di base per la cooperazione con i partner commerciali. I principi contenuti rappresentano gli standard minimi per le nostre relazioni commerciali. Quando si avviano nuove

relazioni commerciali o si ampliano in modo significativo le relazioni commerciali esistenti, è necessario effettuare un controllo orientato al rischio dei partner commerciali per quanto riguarda i rischi di conformità, in conformità con i regolamenti interni. Inoltre, i nostri partner commerciali sono sottoposti a un'analisi annuale e ad hoc dei rischi legati ai diritti umani e a determinati rischi ambientali.



# Sospetto, notifica e conseguenze di una violazione della conformità

Il chiarimento neutrale di eventuali violazioni della conformità ci aiuta a limitare i danni che ne possono derivare e a evitare violazioni future. Pertanto, si applica il principio **«guardare, non distogliere lo sguardo»**.

Se i collaboratori vengono a conoscenza di una possibile violazione della conformità, possono sostenere il chiarimento segnalandola. Il whistleblower non subirà alcuno svantaggio a causa della segnalazione. Ogni segnalazione sarà trattata con la massima riservatezza. Le segnalazioni possono essere inviate anche in forma anonima.

*Le violazioni della conformità possono avere gravi conseguenze per Lidl, come ad es. multe, danni alla reputazione o altri danni finanziari. In conformità al «principio di tolleranza zero», Lidl indaga su ogni segnalazione di violazione della conformità. Le violazioni della conformità non sono tollerate, ma sanzionate da noi in base alla loro natura e gravità e, se necessario, anche segnalate alla polizia. Ciò può comportare notevoli svantaggi per il collaboratore che commette una violazione, come ad es. multe o reclusione, conseguenze sul piano del diritto del lavoro o responsabilità per danni.*



***Sono disponibili i  
seguenti canali di  
segnalazione***

Il superiore può essere la prima persona di contatto per le segnalazioni di violazioni della conformità che contatterà il Compliance Officer responsabile affinché questi possa adottare le misure necessarie.

---

I collaboratori possono anche contattare direttamente il responsabile della conformità o il Compliance Officer per segnalare delle violazioni della conformità. A tal fine, è possibile utilizzare l'indirizzo e-mail [compliance@lidl.ch](mailto:compliance@lidl.ch).

Ulteriori dati di contatto sono pubblicati sul nostro sito web alla voce **Compliance**.

---

Inoltre, in Internet è disponibile il nostro sistema di segnalazione online BKMS. Le segnalazioni possono essere inviate anche in forma anonima: **[www.bkms-system.net/lidl](http://www.bkms-system.net/lidl)**

---

# Persona di contatto

Il Compliance Officer, il Responsabile della Compliance e il reparto Legale & Compliance sono a disposizione per rispondere a tutte le domande sul tema della compliance e dei regolamenti interni in materia.

Ulteriori dati di contatto sono pubblicati sul nostro sito web alla voce «**Compliance**».