

## Omaggi, spese di rappresentanza e viaggi

### Principio:

Lo scambio di omaggi, l'intrattenimento di clienti o l'offerta di viaggi sono metodi tradizionali per rafforzare le relazioni aziendali e per supportare i nostri prodotti sul mercato globale. Se gestite correttamente, queste sono pratiche aziendali lecite e appropriate. Quando i dipendenti devono gestire clienti, partner e/o funzionari governativi, devono garantire di offrire, fornire e ricevere omaggi, pasti o spese di rappresentanza, e di pagare il viaggio soltanto se ha un valore ragionevole, se rispetta le normative aziendali e le leggi del destinatario, se viene offerto senza alcun intento di corruzione allo scopo di influenzare in maniera impropria le azioni o le decisioni del ricevente, e se risulta saltuario.

Le spese di rappresentanza o gli omaggi offerti a soggetti terzi, ai sensi del presente Principio, devono essere adeguatamente riportati nei libri e nelle scritture contabili dell'unità aziendale o della consociata 3M che li offre.

### Scopo:

Questo Principio garantisce che 3M conduca tali prassi commercialilegittime in maniera conforme al Codice di Condotta di 3M, rispettando tutte le norme e le leggi applicabili, e che vengano gestiti accuratamente libri e scritture contabili che riportino tali spese.

Questo Principio si applica a livello globale a tutti i dipendenti 3M e può essere applicato ai soggetti terzi che agiscono per conto di 3M. Per sapere se un soggetto terzo ricade nella applicazione e nel rispetto dei principi del Codice di Condotta, vedere il Principio di Conformità.

### Ulteriore consulenza:

- **CORTESIE:** Per gli scopi del presente Principio, un omaggio, un pasto, un'opportunità di viaggio o spese di rappresentanza sarà indicato come una "cortesia". Il termine "omaggio" indica qualsiasi omaggio, regalia, favore, vantaggio, sconto, indulgenza o altro elemento materiale o immateriale che abbia un valore monetario per il quale il ricevente non paga un valore di mercato equo. Un "omaggio" comprende anche pasti, bevande, intrattenimento e attività ricreative (ticket, pass, ecc.), servizi, formazione, trasporti, sconti, oggetti promozionali, alloggio, buoni regalo o premi della lotteria.
- Nessun dipendente di 3M può offrire o ricevere una cortesia che violi la legge, le normative, i contratti o gli accordi, o le ragionevoli consuetudini a livello di mercato.
- Omaggiare prodotti in quantità adatte all'uso personale contrassegnati da etichette promozionali 3M in genere è accettato.
- Registrare accuratamente le eventuali cortesie nei libri e nei registri contabili dell'unità aziendale. Tale registrazione deve essere conforme alle Policy della specifica unità aziendale di 3M.
- Per decidere se si può offrire o ricevere una cortesia, i dipendenti devono tenere in considerazione quanto segue:
  - Il suo valore rispetto alla prassi abituale di offrire omaggi nel settore e nel Paese di riferimento.
  - Esistenza di eventuali restrizioni legali o normative.
  - Il valore totale delle cortesie offerte o ricevute da tale persona o soggetto durante l'anno in corso.
  - L'idoneità della cortesia valutata in relazione alla posizione del dipendente all'interno di 3M.
  - L'impatto della cortesia sulla costruzione di rapporti commerciali positivi con il destinatario o il fornitore della stessa. Inoltre,
  - Se obiettivamente tale cortesia verrebbe considerata ragionevole dal punto di vista del costo e della quantità o se risulterebbe eccessiva.

- Questo Principio si applica anche quando si utilizzano risorse o fondi personali, senza richiedere un rimborso da parte dell'azienda. Tutte le volte in cui la cortesia può essere considerata effettuata per conto di 3M, dovrà essere rispettato il presente Principio.
- Se un dipendente intende offrire o ricevere una cortesia che potrebbe essere vista come eccessiva ai sensi del presente Principio, il dipendente dovrà ottenere la previa approvazione del suo supervisore, che, a sua volta, deve consultarsi con il consulente legale 3M di riferimento dell'unità aziendale, l'Ufficio Conformità e Condotta Aziendale e/o l'Ufficio Conformità Contratti Pubblici.
- I supervisori hanno la responsabilità di esaminare l'adeguatezza delle cortesie offerte o fornite ai/dai dipendenti 3M. L'approvazione dei giustificativi di spesa da parte del supervisore o un'approvazione fornita con altri mezzi, indica che è stata completata la valutazione e che il supervisore ha stabilito che le cortesie offerte erano adeguate. I supervisori devono garantire di essersi presi il tempo necessario per capire i dettagli relativi alle cortesie e di seguire tutti i processi esistenti per fornire la loro approvazione.
- Negli Stati Uniti, le normative governative locali, statali e federali sulle cortesie sono complesse e variano da un'agenzia governativa a un'altra. Prima di elargire cortesie a dipendenti di agenzie governative locali, federali e/o statali, consultarsi con l'Ufficio Conformità Contratti Pubblici o con il consulente legale 3M di riferimento dell'unità aziendale. Su richiesta, si può ricevere formazione in merito.
- In generale, cibi e rinfreschi di modesta entità, quali bibite, caffè, biscottini, frutta, panini o ciambelle, quando non vengono serviti all'interno di un pasto o quando sono presenti in un buffet aperto a più persone, rappresentano delle cortesie consentite per i dipendenti pubblici. Se i dipendenti pubblici desiderano effettuare un rimborso, è possibile fornire loro delle ricevute scritte. Collaborare con il personale o i revisori amministrativi dell'unità aziendale per accreditare il pagamento a 3M da parte dei dipendenti pubblici.
- Offrire o ricevere contanti o equivalenti, quali buoni regalo o voucher, rappresenta quasi sempre una violazione del presente Principio. In circostanze limitate e ben definite, entro condizioni particolari, le Policy e procedure di 3M possono consentire tali omaggi, ma i dipendenti prima di agire devono consultarsi con il consulente legale 3M di riferimento dell'unità aziendale e con l'Ufficio Conformità e Condotta Aziendale. In caso di dubbi, agire con cautela ed evitare di offrire o ricevere tali omaggi.
- Non offrire o ricevere cortesie che risultino troppo costose o troppo frequenti rispetto alle abitudini di mercato o alla situazione commerciale. Nella maggior parte dei casi, cortesie eccessive violano il presente Principio.
- Non offrire o ricevere cortesie che abbiano, o sembrino avere, lo scopo di influenzare impropriamente, o in modo corruttivo, una decisione relativa a 3M. La corruzione e le tangenti sono illegali e violano il presente Principio.
- Non offrire una cortesia che violerebbe la policy dell'agenzia o dell'azienda del destinatario.
- Offrire o ricevere spese di rappresentanza e attività ricreative, quali ticket per un evento sportivo, solo se un rappresentante dell'azienda che offre la cortesia accompagnerà il destinatario all'evento. Ad esempio, il presente Principio vieta di offrire quattro ticket a un cliente per un avvenimento sportivo di rilievo se nessun dipendente di 3M vi parteciperà assieme al cliente.
- Non offrire né fornire cortesie a dipendenti pubblici negli Stati Uniti, a eccezione del caso in cui sia chiaramente possibile ai sensi delle leggi e delle normative applicabili, oppure prima di aver ottenuto l'approvazione dall'Ufficio Conformità Contratti Pubblici o del consulente legale 3M di riferimento dell'unità aziendale. Inoltre, evitare di offrire o fornire cortesie a dipendenti o rappresentanti di governi di altri Paesi, se non dopo aver ottenuto l'approvazione mediante processi comprovati di attività di verifica anticorruzione e di approvazione presso la consociata in questione. Offrire o fornire una cortesia superiore ai limiti può rappresentare un reato penale, indipendentemente dal fatto che la stessa sia sovvenzionata da 3M o con fondi personali.
- Non fornire una cortesia per premiare un dipendente pubblico per una sua decisione.
- Non organizzare lotterie o altri "concorsi a premi" per un gruppo principalmente composto da funzionari governativi che non potrebbero accettare i relativi premi se fossero offerti come omaggi (ad esempio, mettere in palio un iPad per i partecipanti del congresso internazionale dei capi di polizia).

**Sanzioni:**

Le violazioni della legge e del Codice di Condotta di 3M porteranno ad azioni disciplinari, compresa la cessazione del rapporto di lavoro.