

# Lenovo (Italy) S.r.l.

## Modello Organizzativo

### di Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001

#### SOMMARIO

<b>Parte Generale</b> .....	4
I.1 PREMESSA .....	4
I.2 CONTENUTI DEL DECRETO LE RAGIONI DI LENOVO ITALY PER L'ADOZIONE DI UN MODELLO CONFORME .....	6
1. La responsabilità degli enti .....	6
2. Reati rilevanti.....	6
3. Le condizioni di esenzione dalla responsabilità .....	7
4. Le sanzioni previste a carico degli enti .....	8
5. Le ragioni di Lenovo Italy per l'adozione del Modello.....	8
I.3 CRITERI DI REDAZIONE E DIFFUSIONE DEL MODELLO LENOVO ITALY.....	10
1. Attività necessarie alla predisposizione del Modello .....	10
2. Attività di Lenovo Italy e sistema autorizzativo .....	10
3. Adozione e applicazione del Modello.....	11
5. Formazione del personale .....	12
I.4 CODICE ETICO .....	13
I.5 L'ORGANISMO DI VIGILANZA .....	15
1. Nomina e requisiti dell'Organismo di Vigilanza .....	15
2. Compiti e poteri .....	16
3. Informazioni che devono essere fornite all'OdV .....	17
4. Obbligo di tutti i destinatari del Modello di segnalare all'OdV eventuali violazioni .....	18
5. Obblighi dell'OdV di informare il Consiglio di Amministrazione .....	18
I.6 SANZIONI DISCIPLINARI .....	19
1. Violazioni del Modello.....	19
2. Destinatari del sistema disciplinare.....	19
3. Le sanzioni irrogabili ai dipendenti.....	19
4. Criteri di commisurazione delle sanzioni.....	20
5. Sanzioni irrogabili ai dirigenti .....	20
6. Misure disciplinari nei confronti di persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione e di controllo, e nei confronti dei membri dell'Organismo di Vigilanza .....	20
7. Sanzioni disciplinari per violazioni del modello in materia di sicurezza e salute sul luogo di lavoro .....	21
8. Provvedimenti nei confronti di consulenti, collaboratori e terzi .....	22
<b>Parte Speciale</b> .....	23
II.1 Reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (artt. 24 e 25 del Decreto) .....	23

1. Processi Sensibili.....	24
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	25
3. Misure di prevenzione specifiche .....	25
II. 2 Reati societari (art. 25-ter del Decreto) .....	34
1. Processi Sensibili.....	36
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	36
3. Misure di prevenzione specifiche .....	37
II. 3 Delitti informatici e trattamento illecito di dati (art. 24-bis del Decreto) .....	44
1. Processi Sensibili.....	45
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	46
3. Misure specifiche di prevenzione .....	47
II.4 Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25 bis del Decreto) .....	53
1. Processi Sensibili.....	53
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	54
3. Misure di prevenzione specifiche .....	54
II.5 Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25 bis 1 del Decreto) .....	56
1. Processi Sensibili.....	56
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	57
3. Misure specifiche di prevenzione .....	57
II.6 Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (Art. 25-octies del Decreto).....	61
1. Processi Sensibili.....	61
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	62
3. Misure di prevenzione specifiche .....	62
II.7 Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 25 nonies del Decreto).....	64
1. Processi Sensibili.....	65
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	66
3. Misure di prevenzione specifiche .....	67
II.8 Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 25-septies del Decreto).....	69
1. Processi Sensibili.....	69
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	70
3. Misure di prevenzione specifiche .....	70
II.9 Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria (art. 25 novies del Decreto) .....	72
1. Processi Sensibili.....	72
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	72
3. Misure specifiche di prevenzione .....	72
II.10 Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25 duodecies del Decreto) .....	74
1. Processi Sensibili.....	74
2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati .....	74
3. Misure specifiche di prevenzione .....	74



## **Parte Generale**

### **I.1 PREMESSA**

Il Consiglio di Amministrazione di Lenovo (Italy) s.r.l. (di seguito "Lenovo Italy" o "Società") nella riunione del 26 novembre 2012 ha adottato il presente modello di organizzazione, gestione e controllo (di seguito "Modello") ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 (d'ora in avanti il "Decreto"), sulla disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica.

Contestualmente all'adozione del Modello, il Consiglio di Amministrazione di Lenovo Italy (d'ora in avanti anche "C.d.A.") ha nominato uno specifico organismo, denominato Organismo di Vigilanza (d'ora in avanti "OdV"), a cui ha conferito i compiti di vigilanza e controllo previsti dal Decreto medesimo.

Il presente Modello si articola in due parti che trattano i seguenti argomenti:

#### Parte Generale I

1. Premessa
2. I contenuti del Decreto. Le ragioni di Lenovo Italy per l'adozione di un Modello conforme
3. Criteri di redazione e diffusione del Modello Lenovo Italy
4. Il Codice Etico
5. L'Organismo di Vigilanza
6. Sanzioni disciplinari

#### Parte Speciale II

##### Processi Sensibili in relazione a:

1. reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione;
2. reati societari;
3. delitti informatici e trattamento illecito dei dati;
4. contraffazione di segni di riconoscimento;
5. delitti contro l'industria e il commercio;
6. ricettazione, riciclaggio e autoriciclaggio;
7. violazione di norme sul diritto d'autore;
8. violazione di norme sulla salute e sicurezza sul lavoro;
9. dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria;
10. impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare.

Sono destinatari del Modello (d'ora in avanti "Destinatari") e si impegnano al rispetto del contenuto dello stesso: coloro che svolgono, anche di fatto, funzioni di amministrazione, direzione, gestione o controllo nella Società o in una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria o funzionale (c.d. soggetti apicali); i dipendenti della Società (c.d. soggetti interni sottoposti ad altrui direzione); gli amministratori, che agiscono per conto o nell'interesse della Società, nell'ambito delle attività sensibili identificate e descritte nel dettaglio nelle Parti Speciali; coloro che collaborano con la Società in forza di un rapporto di lavoro parasubordinato o temporaneo o interinale (collaboratori a progetto, agenti, rappresentanti, etc.); coloro che, pur non appartenendo alla Società, operano su mandato o per conto della stessa (consulenti, periti, etc.); i fornitori e i terzi vincolati alla Società da un rapporto contrattuale nell'ambito delle aree di attività cosiddette sensibili.

Al momento della stipula di contratti o di accordi con terzi, la Società comunicherà alle proprie controparti i principi del proprio Codice Etico e del Modello e chiederà loro di osservarli. Tutti i Destinatari del Modello sono tenuti a rispettare con la massima diligenza le disposizioni contenute nel Modello e le sue procedure di attuazione.

## **Parte Generale**

### **I.2 CONTENUTI DEL DECRETO LE RAGIONI DI LENOVO ITALY PER L'ADOZIONE DI UN MODELLO CONFORME**

#### **1. La responsabilità degli enti**

Il legislatore italiano si è adeguato a una serie di provvedimenti legislativi di altre nazioni, volti a stabilire una maggiore responsabilità in capo agli enti eventualmente coinvolti nella commissione di illeciti con rilevanza penale.

I Destinatari del Decreto sono gli enti forniti di personalità giuridica e le società e associazioni anche prive di personalità giuridica, con alcune eccezioni che non rilevano in questa sede.

Il Decreto si applica in relazione a reati commessi in Italia o all'estero, purché l'ente abbia nel territorio dello Stato Italiano la sede principale e nei confronti dello stesso non proceda lo Stato del luogo in cui è stato commesso il reato.

Gli enti possono essere responsabili qualora determinati reati siano commessi nel loro interesse e a loro vantaggio. Tale responsabilità si aggiunge a quella delle persone fisiche che hanno materialmente realizzato l'illecito che appartengono a una delle seguenti categorie:

1. persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione della società, o di una sua unità organizzativa dotata di autonomia finanziaria e funzionale;
2. persone che esercitano anche solo di fatto la gestione e il controllo (i c.d. soggetti apicali);
3. persone sottoposte alla direzione o alla vigilanza di uno dei predetti soggetti apicali.

#### **2. Reati rilevanti**

Il Decreto, alla data del 9 settembre 2015 prevede la responsabilità degli enti per le seguenti categorie di reati:

1. reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (artt. 24 e 25 del Decreto);
2. delitti informatici e trattamento illecito di dati (art. 24-bis del Decreto, introdotto dalla Legge 18 marzo 2008 n. 48, successivamente modificato dal decreto legge 14 agosto 2013, n. 93 convertito con legge 119/2013 e modificato dai D.Lgs. n. 7 e 8/2016);
3. delitti di criminalità organizzata (art. 24-ter del Decreto, introdotto dalla legge n. 94 del 15 luglio 2009 e modificato dalla L. 69/2015);
4. reati di falsità in monete, in carte di pubblico credito e in valori di bollo (art.25- bis del Decreto, introdotto dal decreto legge n. 350 del 25 settembre 2001 e modificato con la legge n. 99 del 23 luglio 2009 e dal D.Lgs. 125/2016);
5. delitti contro l'industria e il commercio (art. 25-bis.1 del Decreto, introdotto dalla legge n. 99 del 23 luglio 2009);
6. reati societari (art. 25-ter del Decreto, introdotto dal decreto legislativo n. 61 del 11 aprile 2002 e modificato dalla L. 27 maggio 2015 n. 69 e successivamente dal D.Lgs. 15 marzo 2017, n. 38);
7. delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico previsti dal codice penale e dalle leggi speciali e delitti posti in essere in violazione di quanto previsto dall'articolo 2 della Convenzione Internazionale per la repressione del finanziamento del

terrorismo di New York del 9 dicembre 1999 (art. 25-quater del Decreto, introdotto dalla legge n. 7 del 14 gennaio 2003);

8. pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili (art. 25-quater.1 del Decreto, introdotto dalla legge n. 7 del 9 gennaio 2006);
9. delitti contro la personalità individuale (art. 25-quinquies del Decreto, introdotto dalla legge n. 228 del 11 agosto 2003 e modificato con Decreto Legislativo 4 marzo 2014, n. 39 e successivamente dal modificato dalla L. n. 199/2016);
10. abusi di mercato (art. 25-sexies del Decreto, introdotto dalla legge n. 62 del 18 aprile 2005);
11. reati transnazionali (art. 10 legge n. 146 del 16 marzo 2006);
12. reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro (art. 25-septies del Decreto introdotto dall'art. 9, legge n. 123 del 3 agosto 2007, come modificato dall'art 300 D.Lgs 9 aprile 2008 n. 81)
13. reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio (art. 25-octies del Decreto, introdotto dal decreto legislativo 231 del 19 dicembre 2007 e modificato dalla L. 15 dicembre 2014, n. 186);
14. delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art.25-novies del Decreto introdotto dalla legge n. 99 del 23 luglio 2009);
15. induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25-decies del Decreto introdotto dalla legge n. 116 del 3 agosto 2009).
16. reati ambientali (art. 25-undecies del Decreto, introdotto dal d.lgs. n. 121 del 7 luglio 2011 e modificato dalla L. 22 maggio 2015, n. 68)
17. impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25-duodecies, introdotto dal D.lgs. 16 luglio 2012 n. 109)

A seguito di un'attenta e approfondita valutazione dei rischi e in considerazione della natura delle attività svolte dalla società, si è ritenuto che il rischio della commissione dei reati compresi nelle categorie di cui ai precedenti punti 3, 7, 8, 9, 10, 11, 16 sia particolarmente basso. Per tale motivo le menzionate categorie di reati non sono state incluse nella Parte Speciale del Modello

### **3. Le condizioni di esenzione dalla responsabilità**

Il Decreto prevede che l'ente non risponda dei reati commessi dai soggetti c.d. apicali qualora dimostri:

1. di aver adottato ed efficacemente attuato, prima della commissione del fatto, modelli di organizzazione e di gestione idonei a prevenire reati della specie di quelli verificatisi;
2. di aver affidato a un organismo dell'ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli e di curare il loro aggiornamento;
3. che le persone che hanno commesso il reato lo hanno fatto eludendo fraudolentemente i suddetti modelli di organizzazione e di gestione;
4. che non vi è stata omessa o insufficiente vigilanza da parte dell'Organismo di Vigilanza.

Per i reati commessi da soggetti non in posizione apicale l'ente resta comunque responsabile qualora la commissione del reato sia stata resa possibile dall'inosservanza degli obblighi di direzione e vigilanza da parte dell'ente.

In ogni caso è esclusa l'omissione degli obblighi di direzione e vigilanza se, prima della commissione del reato, l'ente ha adottato ed efficacemente attuato un modello organizzativo idoneo a prevenire reati della specie di quello verificatosi. Tale modello deve includere un sistema sanzionatorio che va applicato a fronte delle violazioni del modello stesso.

#### **4. Le sanzioni previste a carico degli enti**

Il Decreto prevede che per gli illeciti sopra indicati agli enti possano essere applicate sanzioni pecuniarie e sanzioni interdittive, possa essere disposta la pubblicazione della sentenza e la confisca del prezzo o del profitto del reato.

Le sanzioni pecuniarie si applicano ogniqualvolta un ente commetta uno degli illeciti previsti dal Decreto. Esse vengono applicate per quote in un numero non inferiore a cento né superiore a mille (l'importo di una quota va da un minimo di € 258,22 ad un massimo di € 1.549,37) e possono variare da un minimo di € 25.822,00 ad un massimo di € 1.549.370,00.

L'importo della quota è fissato sulla base delle condizioni economiche e patrimoniali dell'ente. Il giudice determina la quantificazione delle quote tenendo conto:

- a. della gravità del fatto;
- b. del grado di responsabilità dell'ente;
- c. dell'attività svolta dall'ente per eliminare o attenuare le conseguenze del fatto e per prevenire la commissione di ulteriori illeciti.

Le sanzioni interdittive possono essere applicate solo quando ricorra almeno una delle seguenti condizioni:

- a. l'ente ha tratto dal reato un profitto di rilevante entità ed il reato è stato commesso da soggetti in posizione apicale, ovvero da soggetti sottoposti all'altrui direzione quando la commissione del reato è stata determinata o agevolata da gravi carenze organizzative;
- b. in caso di reiterazione degli illeciti.

Le sanzioni interdittive applicabili sono:

1. l'interdizione dall'esercizio dell'attività, con conseguente sospensione o revoca delle autorizzazioni, licenze o concessioni per il suo svolgimento;
2. la sospensione o revoca di autorizzazioni, licenze o concessioni funzionali alla commissione dell'illecito;
3. il divieto di contrattare con la pubblica amministrazione;
4. l'esclusione da agevolazioni, finanziamenti, contributi o sussidi e l'eventuale revoca di quelli già concessi;
5. il divieto di pubblicizzare beni o servizi.

Il tipo e la durata delle sanzioni interdittive sono stabiliti dal giudice, sulla base dei criteri indicati per la commisurazione delle sanzioni pecuniarie. La durata può variare da tre mesi a due anni, fatta salva la possibilità di applicare alcune sanzioni in via definitiva in casi di particolari gravità. Le sanzioni interdittive possono essere applicate anche congiuntamente.

Il Decreto prevede inoltre che venga disposta con la sentenza di condanna la confisca del prezzo o del profitto del reato nonché la pubblicazione della sentenza di condanna in presenza di una sanzione interdittiva a spese dell'ente.

#### **5. Le ragioni di Lenovo Italy per l'adozione del Modello**

L'adozione di un modello di organizzazione, gestione e controllo è una scelta che non è imposta dal Decreto. Tuttavia, l'adozione del Modello offre agli enti una protezione giuridica apprezzabile purché la sua applicazione sia gestita e controllata e le sue violazioni sanzionate.

In considerazione di quanto sopra esposto, Lenovo Italy ha ritenuto che ciò corrisponda ai suoi interessi e alle sue intenzioni.

Con l'adozione del Modello, Lenovo Italy ha come obiettivo di garantire un comportamento etico condiviso tra tutti coloro a cui il Modello è indirizzato e di perseguire il rispetto dei principi di legittimità, correttezza e trasparenza illustrati nel proprio codice etico.

Lenovo Italy ha quindi condotto un progetto di analisi e adeguamento della propria struttura organizzativa ai requisiti comportamentali indicati dal Decreto al fine di adottare un proprio modello, ai fini di proteggere gli interessi e l'attività della Società, prevenendo il rischio di comportamenti contrari alla volontà e alle intenzioni della Società stessa e incoraggiando tutti coloro che operano per conto della Società a tenere comportamenti corretti e trasparenti nell'espletamento delle proprie attività.

## Parte generale

### I.3 CRITERI DI REDAZIONE E DIFFUSIONE DEL MODELLO LENOVO ITALY

#### 1. Attività per la predisposizione del Modello

Le seguenti attività sono state considerate necessarie per lo sviluppo di un Modello adeguato secondo le prescrizioni del Decreto:

1. individuazione delle aree di rischio, e cioè le aree di attività nelle quali sia possibile la commissione dei reati previsti dal Decreto;
2. predisposizione di un sistema di controllo in grado di prevenire tali reati.

Il sistema di controllo si ispira ai principi che seguono:

1. verificabilità, documentabilità, coerenza e congruenza di ogni operazione;
2. applicazione del principio di separazione delle funzioni, secondo il quale nessuno può gestire in autonomia un intero processo;
3. i controlli saranno documentati;
4. è stato previsto un adeguato sistema sanzionatorio per la violazione del Modello;
5. il principale organo di controllo della società, l'Organo di Vigilanza, avrà sempre caratteristiche di autonomia, indipendenza, e professionalità e continuità d'azione. Sono stati stabiliti adeguati meccanismi di comunicazione da parte di tutti i destinatari del Modello all'OdV e dall'OdV ai vertici aziendali.

I componenti fondamentali del sistema di controllo sono:

- a. il codice etico;
- b. un sistema organizzativo chiaro e trasparente;
- c. le procedure applicabili alle attività aziendali;
- d. i poteri autorizzativi e di firma che assicurino un equilibrato processo decisionale;
- e. i sistemi di controllo e gestione;
- f. la comunicazione al personale e la formazione.

#### 2. Attività di Lenovo Italy e sistema autorizzativo

Lenovo Italy è una società a responsabilità limitata che ha per oggetto:

- la distribuzione, anche per il tramite di agenti e distributori, di elaboratori elettronici (computer) e apparecchiature elettriche ed elettroniche per la rilevazione e la gestione dei dati, di componenti e prodotti, hardware e software ad essi relativi;

- la prestazione di ogni sorta di attività e servizi connessi ai predetti prodotti e componenti.

Lenovo Italy è una società italiana che fa parte di un ampio gruppo internazionale (d'ora in avanti "Gruppo Lenovo"). La società è posseduta da Lenovo International Coöperatief U.A, è l'unica filiale italiana e non controlla altre società in Italia.

Il sistema di governance è caratterizzato dall'appartenenza della Società al Gruppo Lenovo nel senso che la gestione di intere aree di attività di Lenovo Italy vengono da questa delegate ad una delle consorelle.

Analogamente a quanto accade in molti gruppi internazionali, Il Gruppo Lenovo è fondamentalmente organizzato per funzioni strutturate gerarchicamente in modo indipendente

dall'appartenenza dei singoli membri a una specifica società del gruppo, funzioni che svolgono la propria attività in modo trasversale con personale distribuito nelle consorelle in diversi paesi.

Ne consegue che anche il sistema di controlli su specifiche attività di Lenovo Italy può essere in parte delegato a consorella.

La struttura organizzativa della Società è ispirata all'attuazione di una separazione di ruoli e responsabilità tra le funzioni operative e quelle di controllo ed è rappresentata nell'organigramma.

L'organigramma, insieme a deleghe di funzioni e disposizioni organizzative garantisce una chiara e organica attribuzione dei compiti, definendo funzioni e responsabilità di ciascuna unità organizzativa.

Il sistema autorizzativo consiste in un insieme di deleghe di poteri e procure della Società che segue i seguenti principi:

- a. le deleghe sono concesse in modo tale che ciascun potere di gestione corrisponda alla relativa responsabilità e ad una posizione adeguata nell'organigramma e devono essere aggiornate in coerenza con i mutamenti organizzativi;
- b. ciascuna delega deve definire e descrivere in modo specifico e chiaro quali sono i poteri gestionali del delegato e la persona a cui il delegato riporta gerarchicamente;
- c. le procure possono essere conferite esclusivamente a soggetti dotati di delega di poteri o di specifico incarico e devono prevedere l'estensione dei poteri di rappresentanza ed, eventualmente, i limiti di spesa;
- d. tutti coloro che intrattengono per conto di Lenovo Italy rapporti con la Pubblica Amministrazione, devono essere dotati di delega/procura in tal senso.

### **3. Adozione e applicazione del Modello**

Lenovo Italy ha individuato nel proprio Consiglio di Amministrazione l'Organo Dirigente deputato all'adozione del Modello, mentre ha affidato all'Organismo di Vigilanza il compito di vigilare sull'efficace attuazione del Modello.

Tutte le informazioni, segnalazioni, rapporti e altri documenti raccolti e/o predisposti in applicazione del presente Modello sono conservati dall'OdV in un apposito archivio (informatico e/o cartaceo), gestito dall'OdV, per un periodo di almeno 10 anni.

L'accesso all'archivio è consentito esclusivamente ai membri dell'OdV e al Consiglio di Amministrazione.

### **4. Diffusione del Modello**

L'adozione del Modello e delle eventuali successive modifiche viene comunicata formalmente dal Consiglio di Amministrazione alle diverse categorie di destinatari.

Il Modello è reso disponibile secondo le modalità e gli strumenti che il Consiglio di Amministrazione riterrà opportuno adottare.

Successivamente all'approvazione del Modello, i dipendenti della Società ed in seguito tutti i nuovi assunti, sono tenuti a sottoscrivere un impegno ad osservare le prescrizioni del Modello.

I collaboratori della Società, consulenti, fornitori e distributori firmeranno un impegno ad attenersi ai principi e alle regole espresse dal Modello.

## **5. Formazione del personale**

Il Consiglio di Amministrazione individua le risorse interne o esterne alla Società cui affidare la formazione del personale. Tali risorse procedono in coordinamento con l'OdV, che valuta l'adeguatezza dei contenuti della formazione.

La mancata, ingiustificata, partecipazione alle suddette attività formative da parte dei dipendenti verrà sanzionata secondo il sistema disciplinare contenuto nel Modello.

Sarà tenuta puntuale registrazione della formazione effettuata.

Saranno previste inoltre sessioni di formazione periodica ai fini di garantire un costante aggiornamento.

## **Parte generale**

### **I.4 CODICE ETICO**

Lenovo Italy ha deciso di adottare una serie di disposizioni comuni al gruppo Lenovo e dirette ai dipendenti e collaboratori, denominate “*Code of Conduct*”. Tali disposizioni che tutti i destinatari sono tenuti a osservare con rigore, sono riassunte nel presente Codice Etico, approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 26 novembre 2012.

#### **Rispetto della legalità**

Tutti coloro che sono membri degli organi societari della Società, tutti i dipendenti inclusi i dirigenti e i collaboratori esterni dell’azienda rispetteranno nello svolgimento del proprio lavoro le leggi applicabili alle attività che eseguono, in buona fede e con diligenza.

In particolare, verrà posta la massima cura nella trasparenza e legalità di tutti i rapporti tra la Società e la Pubblica Amministrazione statale e locale, nonché nella gestione di eventuali affari con rappresentanti di Pubbliche Amministrazioni anche al di fuori del territorio italiano.

Lenovo Italy richiede ai propri distributori, agenti, fornitori e consulenti di comportarsi con la massima integrità e correttezza nei rapporti con la Società stessa e nei rapporti con i terzi quando agiscano per conto della Società o comunque nel suo interesse.

#### **Correttezza**

Dovranno essere evitate situazioni, anche potenziali, di conflitto d’interesse tra la Società e il dipendente, che non potrà perseguire interessi personali e comunque diversi da quelli della Società nello svolgimento delle sue mansioni.

I dipendenti di Lenovo Italy non dovranno fare offerte o dar seguito a richieste di rappresentanti, clienti o fornitori motivate da interessi personali anziché da quelli degli enti, organizzazioni o istituzioni rappresentate. In particolare, dovrà essere prestata attenzione nei rapporti con esponenti di enti pubblici nazionali o esteri, evitando qualsiasi offerta o risposta a richieste che possano anche solo apparire a vantaggio degli individui che rappresentano l’ente.

#### **Trasparenza e verificabilità delle operazioni**

Lenovo Italy richiede a tutti i dipendenti di mantenere traccia del proprio operato, in modo tale che sia sempre possibile verificarne il processo di decisione, autorizzazione e svolgimento. Fatti e atti riportati devono essere il più possibile chiari, concisi ed accurati, evitando esagerazioni, ipotesi e giudizi sulle persone e sulle loro motivazioni.

#### **Ambiente di lavoro**

Lenovo Italy si propone di garantire condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale e tali da assicurare l’integrità fisica e morale dei dipendenti.

Quando necessario, Lenovo Italy indagherà su eventuali problemi sollevati dai dipendenti o da terzi. Nel caso in cui qualcuno venisse accusato di aver tenuto una condotta scorretta, la sua reputazione verrà protetta fin al momento in cui non venga eventualmente provata la sua responsabilità.

Qualsiasi comportamento che possa costituire una ritorsione contro dipendenti che abbiano sollevato eventuali problemi o preoccupazioni, è strettamente vietato. Rientrano nei comportamenti vietati eventuali aggressioni verbali, intimidazioni o minacce.

Non sono tollerate discriminazioni basate sulla razza, etnia, sesso e orientamenti religiosi, filosofici e sessuali.

Lenovo Italy valorizza le proprie risorse umane adottando criteri meritocratici.

### **Patrimonio aziendale**

I beni materiali e immateriali della Società devono essere trattati con la massima cura e tutti devono collaborare a far sì che essi siano adeguatamente conservati e mantenuti.

I diritti immateriali di Lenovo Italy, quali ad esempio marchi, brevetti, know-how, informazioni commerciali e in genere tutte le informazioni riservate della Società, devono essere utilizzati solo ai fini dell'attività dell'impresa e nel rispetto delle procedure aziendali.

Le informazioni riservate non devono essere divulgate, se non nei limiti autorizzati da Lenovo Italy stessa.

Per quanto riguarda i diritti di proprietà intellettuale, ciascun dipendente ha il dovere di segnalare alla Società ogni possibile violazione da parte di terzi o di altri dipendenti.

### **Rispetto dell'ambiente**

Lenovo Italy si impegna a condurre tutta la propria attività in modo coerente con la tutela dell'ambiente, nel rispetto della normativa vigente e operando in modo da minimizzarne l'impatto in termini di costi e rischi ambientali.

### **Privacy**

Lenovo Italy assicurerà la riservatezza dei dati personali in proprio possesso e li utilizzerà solo per fini leciti e dichiarati, astenendosi dal raccogliere o conservare dati personali non necessari allo svolgimento della propria attività.

I dipendenti che in ragione del loro lavoro si trovassero a conoscere tali dati personali non potranno utilizzarli se non per i fini specifici per i quali sono stati loro comunicati.

### **Codice Etico e rapporto di lavoro**

Il presente Codice Etico costituisce parte integrante del rapporto di lavoro. Lenovo Italy si è dotata di un Modello Organizzativo coerente con i principi espressi in questo documento, che devono guidare lo svolgimento delle attività della Società.

Tutti i dipendenti hanno l'obbligo di osservare i principi del Codice Etico e le regole del Modello Organizzativo. Eventuali violazioni saranno sanzionate secondo quanto stabilito dal Modello stesso e il mancato rispetto del Codice Etico o del Modello sarà oggetto di azioni correttive.

## Parte Generale

### I.5 L'ORGANISMO DI VIGILANZA

#### 1. Nomina e requisiti dell'Organismo di Vigilanza

Il Decreto prevede, tra i presupposti indispensabili per l'esonero dell'ente dalla responsabilità amministrativa conseguente alla commissione dei reati richiamati dal Decreto stesso l'istituzione dell'Organismo di Vigilanza ovvero "un organismo dell'ente dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo" con "il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli e di curare il loro aggiornamento".

Conformemente alle suddette prescrizioni, Lenovo Italy ha quindi costituito l'Organismo di Vigilanza, organo con struttura collegiale che si compone di tre membri scelti tra persone in condizioni di esercitare il proprio ruolo con autonomia, indipendenza e onorabilità nonché dotati di specifiche e comprovate competenze ed esperienze in materia aziendale e in attività ispettive.

L'OdV di Lenovo Italy è composto dalla persona del Presidente e da altri due membri.

Il Consiglio di Amministrazione nomina, con deliberazione presa all'unanimità dei propri componenti, i membri dell'OdV e assegna loro, su proposta di quest'ultimi, il budget di spesa annua che potrà essere utilizzato dall'OdV a propria discrezione nell'esecuzione dei compiti affidati per le spese ritenute necessarie.

I membri dell'OdV rimangono in carica per un periodo di 3 anni. Alla scadenza del mandato, l'incarico può essere rinnovato da parte del C.d.A. Nel caso di revoca, rinuncia, morte di uno dei membri dell'OdV, il C.d.A. provvede con tempestività alle nuove nomine; i nuovi nominati rimarranno in carica fino alla scadenza prevista per gli altri membri.

La nomina quale componente dell'Organismo di Vigilanza è condizionata alla presenza dei requisiti soggettivi di autonomia, indipendenza, onorabilità, integrità, rispettabilità, professionalità, nonché all'assenza delle seguenti cause di ineleggibilità:

- a) di una delle circostanze descritte nell'art. 2382 c.c. , secondo il quale non può essere infatti nominato membro dell'OdV, e se nominato decade dal suo ufficio, l'interdetto, l'inabilitato, il fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi;
- b) di situazioni in cui può essere seriamente compromessa l'autonomia e l'indipendenza del singolo componente dell'OdV;
- c) dell'avvio di indagini nei confronti di un membro dell'OdV per reati sanzionati dal D. Lgs 231/2001;
- d) della sentenza di condanna (o patteggiamento) anche non definitiva per aver compiuto uno dei reati sanzionati dal D. Lgs 231/2001, o l'applicazione, a titolo di sanzione interdittiva, anche temporanea, dalla titolarità di cariche pubbliche o da uffici direttivi di persone giuridiche.
- e) esistenza di relazioni di parentela, coniugio o affinità entro il quarto grado con il Presidente del Consiglio di Amministrazione e con gli Amministratori Delegati della Società e con revisori incaricati dalla società di revisione;
- f) sussistenza di conflitti di interesse, anche potenziali, con la Società tali da pregiudicare l'indipendenza richiesta dal ruolo e dai compiti propri dell'Organismo di Vigilanza;
- g) prestazione di fideiussione o di altra garanzia in favore di uno degli amministratori (o del coniuge), ovvero avere con questi ultimi rapporti - estranei all'incarico conferito - di credito o debito;

- h) titolarità, diretta o indiretta, di partecipazioni azionarie di entità tale da permettere di esercitare una notevole influenza sulla Società;
- i) esercizio di funzioni di amministratore – nei tre esercizi precedenti alla nomina quale membro dell’Organismo di Vigilanza – di imprese sottoposte a fallimento, liquidazione coatta amministrativa o altre procedure concorsuali;
- j) rapporto di pubblico impiego presso amministrazioni centrali o locali nei tre anni precedenti alla nomina quale membro dell’OdV.

Il membro dell’OdV con l’accettazione della nomina implicitamente riconosce l’insussistenza di detti motivi di ineleggibilità.

La revoca dei poteri propri dell’Organismo di Vigilanza (o anche di uno solo dei membri di questo) e l’attribuzione di tali poteri ad altro soggetto, potrà avvenire soltanto per una giusta causa mediante un’apposita delibera del Consiglio di Amministrazione presa all’unanimità.

## **2. Compiti e poteri**

L’OdV adotta un proprio regolamento interno che contiene la descrizione delle modalità di esecuzione dei compiti che ad esso vengono affidati. Nell’ambito di tale regolamento, l’OdV dovrà inoltre espressamente prevedere dei momenti formalizzati di incontro e confronto, in particolare con:

- a) il collegio sindacale;
- b) responsabili aziendali in materia di sistema di controllo interno;
- c) responsabili aziendali in materia di sistema di gestione della sicurezza e salute sul luogo di lavoro;
- d) responsabili aziendali dei sistemi informativi.

Obiettivo di detti incontri sarà principalmente il confronto e il coordinamento con i soggetti responsabili per le aree indicate al fine di consentire all’OdV di cogliere opportunità di miglioramento del Modello e della sua efficacia.

Il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale hanno la facoltà di convocare in qualsiasi momento l’OdV, il quale, a sua volta, ha la facoltà di richiedere la convocazione dei predetti organi per motivi urgenti o di particolare gravità.

L’OdV ha il dovere di:

- vigilare sulla corretta attuazione del Modello di organizzazione e controllo redatto dalla società ai sensi del Decreto da parte dei dipendenti e dei destinatari in genere;
- verificare l’adeguatezza e l’efficacia del Modello, con particolare attenzione all’identificazione delle aree “a rischio” di reato, e alla idoneità delle procedure adottate alla prevenzione dei reati rilevanti per il Decreto. La direzione della Società ha altresì l’obbligo di segnalare per iscritto all’OdV le possibili situazioni che potrebbero esporre l’azienda al rischio di reato;
- promuovere e assicurare adeguata diffusione e conoscenza del Modello nei confronti dei destinatari;
- verificare lo stato di aggiornamento del Modello e segnalare con immediatezza al C.d.A. la necessità di procedere ad integrazioni e aggiornamenti da eseguire a seguito delle mutate condizioni aziendali, normative o di contesto esterno;
- se nell’attività di verifica emergono carenze od omissioni nella corretta esecuzione del Modello o possibili violazioni delle prescrizioni in esso contenute, l’OdV richiede immediatamente ai responsabili delle direzioni aziendali interessate e agli autori delle violazioni, se conosciuti, informazioni e notizie. L’OdV dispone con immediatezza i

provvedimenti e le misure necessarie per correggere tali mancanze e impedire la commissione di ulteriori illeciti;

- coordinarsi con le altre funzioni aziendali, nonché con gli altri organi di controllo (in primis il Collegio Sindacale e la società di revisione);
- coordinarsi e cooperare con i soggetti responsabili della tutela della sicurezza e salute dei lavoratori;

A tal fine l'OdV potrà:

- accedere ad ogni e qualsiasi documento aziendale rilevante per lo svolgimento delle funzioni attribuite all'OdV ai sensi del Decreto;
- richiedere ed ottenere dalle diverse funzioni aziendali, anche di vertice, le informazioni ritenute necessarie per l'assolvimento dei propri compiti, in modo che sia assicurata la tempestiva rilevazione di eventuali violazioni del Modello;
- effettuare verifiche periodiche sulla base di un proprio Piano di Attività o anche interventi spot non programmati in detto piano, ma, comunque, ritenuti necessari all'espletamento dei propri compiti. Nello svolgimento dei compiti che gli competono, l'OdV avrà comunque la facoltà di ricorrere al supporto di collaboratori, anche dipendenti della Società e/o di consulenti esterni.

L'OdV deve poter avere accesso a tutte le informazioni e alla documentazione necessaria per effettuare le verifiche programmate in esecuzione dell'attività di controllo prevista nel Modello. L'OdV riporta direttamente al Consiglio di Amministrazione. Le attività poste in essere dall'OdV non possono essere sindacate da alcun altro organismo o struttura aziendale, fermo restando che il Consiglio di Amministrazione è in ogni caso chiamato a svolgere un'attività di vigilanza sull'adeguatezza del suo intervento, in quanto responsabile ultimo del funzionamento e dell'efficacia del Modello.

### **3. Informazioni che devono essere fornite all'OdV**

Gli organi amministrativi di Lenovo Italy devono comunicare all'OdV tutte le informazioni relative:

- alle conclusioni delle verifiche ispettive disposte da funzioni di controllo da cui risultano eventuali responsabilità per i reati di cui al Decreto;
- alla presenza di anomalie o elementi sospetti riscontrati dalle funzioni ispettive;
- alle comunicazioni dei procedimenti disciplinari iniziati o archiviati e dei provvedimenti disciplinari adottati per fatti che potrebbero essere stati commessi in violazione delle prescrizioni del Modello;
- alle comunicazioni di inizio di procedimenti da parte della polizia giudiziaria o di altra autorità, anche amministrativa, nei confronti della Società o dei legali rappresentanti per reati che potrebbero aver violato le disposizioni del Decreto;
- alle comunicazioni relative alla variazione della struttura organizzativa, variazioni delle deleghe e dei poteri;
- alle modifiche al sistema normativo in materia di sicurezza e salute sul luogo di lavoro;
- ai verbali delle riunioni dell'Assemblea, del C.d.A. e del collegio sindacale;
- alle variazioni delle aree di rischio, alla realizzazione di operazioni a rischio o comunque idonee ad alterare il rischio predeterminato nel Modello di Organizzazione;
- ai contratti conclusi con la P.A. e alle erogazioni di fondi e contributi pubblici ricevuti dalla Società;
- alle informazioni relative ai clienti della Società indagati per i reati di cui al Decreto.

#### **4. Obbligo di tutti i destinatari del Modello di segnalare all'OdV eventuali violazioni**

I funzionari, dipendenti della Società e i destinatari del Modello hanno l'obbligo di riferire per iscritto all'OdV della presenza di possibili violazioni del Modello, o la commissione dei reati sanzionati dal Decreto; a tal fine LENOVO ha istituito un'apposita casella e-mail (odv@lenovo.com) il cui accesso è riservato solamente all'OdV.

L'OdV si impegna a tutelare il più possibile da ogni forma di discriminazione, ritorsione, penalizzazione dei soggetti che effettuano tali segnalazioni per comportamenti che hanno violato il Modello, o comunque non in linea con lo stesso.

L'OdV valuta le segnalazioni a propria discrezione, chiedendo eventuali informazioni o notizie nei confronti del soggetto segnalante o dei responsabili delle funzioni aziendali competenti.

Lenovo Italy garantisce che i membri dell'OdV non potranno essere soggetti a ritorsioni in conseguenza dei compiti assegnati e la medesima protezione viene affidata ai dipendenti e funzionari che collaborano con l'OdV.

#### **5. Obblighi dell'OdV di informare il Consiglio di Amministrazione**

L'OdV ha l'obbligo di riferire circa l'attuazione del Modello e le eventuali criticità direttamente al Consiglio di Amministrazione.

L'OdV, nei confronti del Consiglio di Amministrazione, è responsabile della:

- comunicazione, all'inizio di ciascun esercizio, il Piano delle Attività, che intende svolgere per adempiere ai compiti assegnatigli;
- comunicazione periodica dello stato di avanzamento del Piano delle attività, ed eventuali cambiamenti apportati allo stesso, motivandoli;
- segnalazione tempestiva di qualsiasi violazione del Modello oppure delle condotte illegittime e/o illecite, di cui sia venuto a conoscenza per segnalazione da parte dei Destinatari che l'OdV ritenga fondate o che abbia accertato;
- redazione annuale di una relazione riepilogativa delle attività svolte nei precedenti dodici mesi e dei risultati delle stesse, degli elementi di criticità e delle violazioni del Modello, nonché delle proposte relative ai necessari aggiornamenti del Modello da porre in essere. Tale relazione dovrà essere resa disponibile anche al Collegio Sindacale prima dell'approvazione del "Progetto di Bilancio" da parte del Consiglio di Amministrazione

## **Parte Generale**

### **I.6 SANZIONI DISCIPLINARI**

I modelli di organizzazione, gestione e controllo adottati secondo i criteri previsti dal Decreto possono ritenersi efficaci ai fini dell'esonero dalla responsabilità dell'ente che ha adottato il Modello solo a condizione che prevedano un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure in essi indicate.

L'applicazione delle sanzioni disciplinari prescinde dall'avvio o dall'esito di un procedimento penale, in quanto il Modello e il Codice Etico costituiscono regole vincolanti per i destinatari, la violazione delle quali potrà essere sanzionata indipendentemente dall'effettiva realizzazione di un reato o dalla punibilità dello stesso.

La verifica dell'adeguatezza del sistema disciplinare, il monitoraggio di eventuali procedimenti di sanzionatori nei confronti dei dipendenti nonché degli interventi nei confronti dei soggetti esterni, sono affidati all'OdV che procede anche alla segnalazione delle infrazioni di cui venisse a conoscenza nello svolgimento delle funzioni che gli sono proprie.

Il presente sistema disciplinare tiene conto delle differenze normative che esistono con riferimento al trattamento tra dirigenti, lavoratori dipendenti e terzi che agiscono in nome e per conto della Società ed è stato predisposto nel rispetto del codice civile, della legge n. 300/1970 (c.d. "Statuto dei lavoratori") e dei vigenti Contratti Collettivi Nazionali di Lavoro.

#### **1. Violazioni del Modello**

Costituiscono violazioni del Modello:

1. comportamenti che integrino le fattispecie di reato contemplate nel Decreto;
2. comportamenti che, sebbene non configurino una delle fattispecie di reato contemplate nel Decreto, siano diretti in modo univoco alla loro commissione;
3. comportamenti non conformi alle procedure richiamate nel Modello e al Codice Etico;
4. comportamenti non conformi alle disposizioni previste nel Modello o richiamate dal Modello, tra i quali anche il comportamento non collaborativo nei confronti dell'OdV, consistente, ad esempio, nel rifiuto di fornire le informazioni o la documentazione richiesta, nell'omissione di fornire all'OdV informazioni utili per lo svolgimento dei suoi compiti, anche qualora non esplicitamente richieste, nella mancata partecipazione senza giustificato motivo alle visite ispettive programmate dall'OdV, nella mancata partecipazione agli incontri di formazione.

#### **2. Destinatari del sistema disciplinare**

Sono soggetti al sistema disciplinare gli amministratori, i dirigenti e i dipendenti. Adeguate provvedimenti saranno presi nei confronti di collaboratori, consulenti e fornitori. L'applicazione delle sanzioni previste dal presente sistema tiene conto dell'inquadramento giuridico e delle disposizioni applicabili per legge in relazione alla tipologia del rapporto di lavoro del singolo soggetto. Tutti i destinatari devono essere informati circa l'esistenza ed il contenuto del presente documento. In particolare, sarà compito del Responsabile delle Risorse Umane di concerto con l'Organismo di Vigilanza, provvedere alla comunicazione dello stesso.

#### **3. Le sanzioni irrogabili ai dipendenti**

Le sanzioni irrogabili ai dipendenti in caso di infrazioni alle regole del Modello sono, in ordine crescente di gravità:

- a) conservative del rapporto di lavoro:
  - richiamo verbale;
  - ammonizione scritta;
  - multa di importo non superiore a 3 ore di retribuzione;
  - sospensione dal servizio e dalla retribuzione per un periodo non superiore a 3 giorni;
  
- b) risolutive del rapporto di lavoro:
  - licenziamento disciplinare senza preavviso e con le altre conseguenze di ragione e di legge.

#### **4. Criteri di commisurazione delle sanzioni**

La gravità dell'infrazione sarà valutata sulla base delle seguenti circostanze:

- i tempi e le modalità concrete di realizzazione dell'infrazione;
- la presenza e l'intensità dell'elemento intenzionale;
- l'entità del danno o del pericolo come conseguenza dell'infrazione per la Società e per tutti i dipendenti e i portatori di interesse della Società stessa;
- la prevedibilità delle conseguenze;
- le circostanze nelle quali l'infrazione ha avuto luogo.

La recidiva costituisce un'aggravante e importa l'applicazione di una sanzione più grave.

#### **5. Sanzioni irrogabili ai dirigenti**

Per quanto attiene alle violazioni delle singole regole di cui al presente Modello poste in essere da lavoratori della Società aventi qualifica di 'dirigente', anche queste costituiscono illecito disciplinare.

Qualsiasi tipo di violazione delle regole comportamentali contenute nel Modello autorizza comunque l'OdV a richiedere al Presidente del Consiglio di Amministrazione, l'irrogazione di una delle sanzioni di seguito elencate, determinata sulla base della gravità della violazione e del comportamento tenuto prima e dopo il fatto dall'autore della violazione.

I provvedimenti disciplinari irrogabili ai dirigenti sono quelli di seguito previsti:

- a) censura scritta;
- b) sospensione disciplinare;
- c) licenziamento per giustificato motivo;
- d) licenziamento per giusta causa.

Le misure disciplinari in esame sono applicate sulla base dei criteri di commisurazione delle sanzioni (di cui al paragrafo 4).

#### **6. Misure disciplinari nei confronti di persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione e di controllo, e nei confronti dei membri dell'Organismo di Vigilanza**

Le eventuali infrazioni e violazioni delle procedure organizzative aziendali e dei principi del Codice Etico compiute dagli Amministratori della Società verranno tempestivamente comunicate dall'Organismo di Vigilanza per iscritto al Collegio Sindacale per la valutazione degli opportuni provvedimenti, i quali devono essere proporzionati alla gravità delle infrazioni culminando, in caso di massima gravità, con l'esercizio dell'azione di responsabilità e la conseguente destituzione dalla carica. Costituiscono infrazione sanzionabile ai sensi del presente sistema disciplinare anche le ipotesi di violazione dell'obbligo di direzione e vigilanza dei componenti del Consiglio di Amministrazione sull'attuazione e sul rispetto del Modello. Qualora le violazioni siano poste in essere da un membro del Collegio Sindacale il procedimento disciplinare dovrà essere gestito

dall'intero Consiglio di Amministrazione nella sua collegialità, sentito in ogni caso l'Organismo di Vigilanza ed il Collegio Sindacale.

I provvedimenti da adottare nei confronti dei membri dell'Organismo di Vigilanza, a fronte di comportamenti posti in essere in violazione alle regole del Modello, nonché di comportamenti negligenti in merito al controllo sull'attuazione, sul rispetto e sull'aggiornamento del Modello stesso, saranno di competenza dell'intero Consiglio di Amministrazione nella sua collegialità, sentito il Collegio Sindacale.

## 7. Sanzioni disciplinari per violazioni del modello in materia di sicurezza e salute sul luogo di lavoro

La tabella sotto riportata indica le sanzioni disciplinari applicabili ai dipendenti (non dirigenti) per il mancato rispetto degli obblighi in materia di sicurezza e salute sul luogo di lavoro. E' chiaro che la gravità della sanzione dipenderà dai criteri di cui al punto 4 del presente capitolo, in particolare dalla gravità e della ripetitività dei comportamenti.

Per quanto riguarda i dirigenti si applicheranno le sanzioni previste dal Contratto Collettivo seguendo criteri analoghi a quelli rappresentati nella tabella che segue.

Sanzioni disciplinari applicabili per il mancato rispetto degli obblighi sotto elencati	Richiamo verbale	Ammonizione scritta	Multa fino a 3 ore	Sospensione fino a 3 giorni	Licenziamento
a) contribuire, insieme al datore di lavoro, ai dirigenti e ai preposti, all'adempimento degli obblighi previsti a tutela della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro;	X				
b) osservare le disposizioni e le istruzioni impartite dal datore di lavoro, dai dirigenti e dai preposti, ai fini della protezione collettiva e individuale;		X	X	X	X
c) utilizzare correttamente le attrezzature di lavoro, le sostanze e i preparati pericolosi, i mezzi di trasporto, nonché i dispositivi di sicurezza;		X	X	X	X
d) utilizzare in modo appropriato i dispositivi di protezione messi a loro disposizione;		X	X	X	
e) segnalare immediatamente al datore di lavoro, al dirigente o al preposto le deficienze dei mezzi e dei dispositivi di cui alle lettere c) e d), nonché qualsiasi eventuale condizione di pericolo di cui vengano a conoscenza, adoperandosi direttamente, in caso di urgenza, nell'ambito delle proprie competenze e possibilità e fatto salvo l'obbligo di cui alla lettera f) per eliminare o ridurre le situazioni di pericolo grave e incombente, dandone notizia al rappresentante dei lavoratori per la sicurezza;	X	X	X	X	X
f) non rimuovere o modificare senza autorizzazione i dispositivi di sicurezza o di segnalazione o di controllo;			X	X	X
g) non compiere di propria iniziativa operazioni o manovre che non sono di loro competenza ovvero che possono compromettere la sicurezza propria o di		X	X	X	X

altri lavoratori;					
h) partecipare ai programmi di formazione e di addestramento organizzati dal datore di lavoro;		X	X		
i) sottoporsi ai controlli sanitari previsti dal presente decreto legislativo o comunque disposti dal medico competente.		X	X		

### **8. Provvedimenti nei confronti di consulenti, collaboratori e terzi**

Ogni comportamento adottato dai collaboratori esterni (consulenti, lavoratori a progetto, collaboratori coordinati continuativi, agenti, procacciatori d'affari, etc.) o dalle controparti contrattuali che risulti in contrasto con le prescrizioni del Codice Etico ed i principi del presente Modello alla luce del Decreto e tale da comportare il rischio di commissione di un reato previsto dal Decreto, potrà determinare, secondo quanto disposto dalle specifiche clausole contrattuali inserite nelle lettere di incarico o nei contratti, la risoluzione del rapporto contrattuale, ovvero il diritto di recesso dal medesimo, fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento qualora da tale comportamento derivino danni alla Società, come, a puro titolo di esempio, nel caso di applicazione, anche in via cautelare, delle sanzioni previste dal Decreto.

L'OdV verifica che siano adottate ed attuate procedure specifiche per trasmettere ai collaboratori esterni e alle controparti contrattuali i principi e le linee di condotta contenute nel presente Modello e nel Codice Etico e che vengano informati delle conseguenze di eventuali violazioni.

## Parte Speciale

### II.1 Reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (artt. 24 e 25 del Decreto)

Tra i reati nei confronti della Pubblica Amministrazione previsti dal Decreto, quelli astrattamente configurabili nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy sono i seguenti:

**Malversazione ai danni dello Stato (art. 316 bis c.p.)** – Il reato si configura nel caso in cui la Società abbia ottenuto l'erogazione, da parte dello Stato o altro ente pubblico o dalle Comunità Europee, di contributi, sovvenzioni o finanziamenti destinati alla realizzazione di opere o allo svolgimento di attività di pubblico interesse, ma non li abbia destinati a tali finalità.

**Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316 ter c.p.)** – Il reato si configura nel caso in cui la Società abbia ottenuto contributi, finanziamenti, mutui agevolati o altre erogazioni dello stesso tipo, da parte dello Stato o altri enti pubblici o dalla Comunità Europea, mediante l'utilizzo o la presentazione di dichiarazioni o di documenti falsi o attestanti il falso, oppure mediante l'omissione di informazioni dovute.

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)** – Il reato si configura qualora un dipendente o rappresentante della Società, attraverso artifici o raggiri induca lo Stato o un ente pubblico in errore, ricavandone un profitto cagionando un danno allo Stato o all'ente pubblico.

**Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.)** – Il reato si realizza qualora un dipendente o rappresentante della Società, attraverso artifici o raggiri (es. esibendo documenti falsi), induca lo Stato o un ente pubblico o istituzioni comunitarie in errore, ottenendo contributi, finanziamenti, mutui agevolati o altre erogazioni dello stesso tipo.

**Frode informatica se commessa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640 ter c.p.)** – Il reato si configura nel caso di alterazione del funzionamento di un sistema informatico o telematico o di intervento senza diritto su dati, informazioni, programmi allo scopo di trarne profitto con danno d'altri.

**Concussione (art. 317 c.p.)** - commette tale reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, abusando della sua qualità o dei suoi poteri costringe taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità.

**Corruzione per un atto d'ufficio (art. 318 c.p.)** – Il reato si configura nel caso in cui un rappresentante o dipendente della Società prometta o dia a un pubblico ufficiale, per sé o per altri, una retribuzione che non gli è dovuta, sotto forma di denaro o altra utilità per compiere un atto del suo ufficio.

**Corruzione per un atto contrario ai doveri d'ufficio (art. 319 c.p.)** – Il reato si configura nel caso in cui un rappresentante o dipendente della Società dia o prometta a un pubblico ufficiale, per sé o per altri, denaro o altra utilità (es. doni in natura) per omettere o ritardare, per avere omesso o ritardato, un atto del suo ufficio, ovvero per compiere o per avere compiuto un atto contrario ai doveri di ufficio.

**Corruzione di persona incaricata di pubblico servizio (art. 320 c.p.)** – Il reato si configura nel caso in cui la corruzione per un atto d'ufficio o per un atto contrario ai doveri di ufficio riguardino un incaricato di pubblico servizio.

**Istigazione alla corruzione (art. 322 c.p.)** - Il reato si configura nel caso in cui il dipendente o rappresentante della Società offra denaro o altra utilità a un pubblico ufficiale o a un incaricato di pubblico servizio per una finalità corruttiva ma l'offerta o la promessa non sia accettata.

**Corruzione in atti giudiziari (art. 319 ter c.p.)** – Il reato si realizza qualora il dipendente o rappresentante della Società corrompa un magistrato o un testimone al fine di ottenere favori in un procedimento civile, penale o amministrativo che vede coinvolta la stessa Società o un soggetto terzo.

**Corruzione e istigazione alla corruzione di membri degli organi delle Comunità europee e di funzionari delle Comunità europee e di Stati esteri (art. 322 bis c.p.)** – Il reato si configura nel caso in cui un dipendente o rappresentante della Società commetta i delitti di corruzione e istigazione alla corruzione con riguardo ai membri delle istituzioni comunitarie (Commissione Europea, Parlamento Europeo, Corte di Giustizia, Corte dei Conti).

**Induzione indebita a dare o promettere utilità (art. 319-quater c.p.)** - commette tale reato, il pubblico ufficiale o l'incaricato di pubblico servizio che, abusando della sua qualità o dei suoi poteri, induce taluno a dare o a promettere indebitamente, a lui o a un terzo, denaro o altra utilità.

## 1. Processi Sensibili

I processi identificati come a rischio di commissione dei reati nonché le funzioni aziendali coinvolte sono emersi dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico ai reati contro la Pubblica Amministrazione, i Processi Sensibili sono i seguenti:

1. Redazione del bilancio;
2. Tenuta dei libri sociali e convocazioni assemblee;
3. Tenuta della contabilità dell'impresa;
4. Imposte, tributi e contributi;
5. Gestione tesoreria (in-out/pagamenti);
6. Gestione contenziosi;
7. Rapporti con autorità autonome di vigilanza (Garante privacy, Garante concorrenza);
8. Rapporti con organi di ispezione e controllo (Agenzia delle entrate, G.d.F., ISP. Lavoro);
9. Rapporti infragruppo;
10. Comunicazioni a soci e pubblico su situazione economica, patrimoniale e finanziaria;
11. Assunzioni;
12. Contributi previdenza e assistenza;
13. Gestione carriere;
14. Licenziamenti individuali;
15. Licenziamenti collettivi;
16. Prevenzione infortuni/Igiene sul lavoro;
17. Trattamento e smaltimento rifiuti;
18. Gestione dati finanziari;
19. Gestione dati fiscali;
20. Offerta e ricezione omaggi;
21. Offerte commerciali ad enti pubblici (appalti);
22. Approvvigionamento di beni e servizi;
23. Gestione dei processi informatici aziendali;

## 2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati

I rapporti con la Pubblica Amministrazione, con le autorità dell'Unione Europea nonché con i rappresentanti delle Pubbliche Amministrazioni di paesi terzi, devono avvenire nell'assoluto rispetto delle leggi, delle normative vigenti, dei principi di lealtà e correttezza, nonché dei principi contenuti nel Modello e nel Codice Etico.

In particolare, tutte le dichiarazioni e le comunicazioni rese a esponenti della Pubblica Amministrazione e degli altri enti pubblici citati, devono rispettare i principi di chiarezza, correttezza, completezza e trasparenza.

Non sono pertanto consentiti i seguenti comportamenti:

a) distribuire o ricevere omaggi e regali a favore di impiegati o funzionari della Pubblica Amministrazione in Italia e all'estero (anche in quei paesi in cui l'elargizione di doni rappresenta una prassi diffusa), a meno che non siano puramente simbolici;

b) esercitare indebite pressioni o sollecitazioni su pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio per ottenere l'esecuzione di attività inerenti l'ufficio;

c) presentare dichiarazioni non veritiere a organismi pubblici nazionali esteri al fine di conseguire autorizzazioni, licenze e provvedimenti amministrativi di qualsiasi natura;

d) destinare somme ricevute da organismi pubblici nazionali o comunitari a titolo di erogazioni, contributi o finanziamenti per scopi diversi da quelli cui erano destinati;

e) concludere contratti di consulenza con soggetti interni alla Pubblica Amministrazione in base ai quali si potrebbe minare l'imparzialità della Pubblica Amministrazione stessa;

f) in ogni caso compiere azioni o tenere comportamenti che possano anche solo essere interpretati come pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni, dirette o mediante terzi, rilevanti ai fini di rapporti con la Pubblica Amministrazione italiana o estera.

Per ciascuno dei processi sensibili sono stati indicati i reati che potrebbero essere commessi nell'esecuzione di tali processi. A titolo esemplificativo e per rendere più chiara l'esposizione, si fa cenno ad alcune circostanze che possono integrare le fattispecie di reato indicate.

Come misura di prevenzione di tutti i reati sopra indicati, sono stabilite delle disposizioni organizzative, con riferimento a tutti i processi sensibili sopra elencati, che stabiliscono in modo chiaro il perimetro di azione e di responsabilità dei soggetti coinvolti in ciascun processo sensibile.

## 3. Misure di prevenzione specifiche

### 1. Redazione del bilancio

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n.1, c.p.)** – Tale reato sarebbe configurabile ad esempio nel caso in cui il bilancio della Società venisse alterato ai fini di ottenere una tassazione inferiore per la Società ai danni dello Stato.

**Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.)**

**Frode informatica se commessa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640 ter c.p.)**

## **Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316 ter c.p.)**

*Al fine di evitare la possibile commissione dei suddetti reati è stato deciso che:*

- 1. i dati vengono immessi dalle funzioni "finance" della Società ubicate all'estero che svolgono centralmente le operazioni per tutto il Gruppo Lenovo (e quindi anche per l'Italia) in un sistema informatico che prevede delle funzioni di controllo e di tracking;*
- 2. i documenti originali e successivamente anche i dati in formato file vengono quindi trasmessi ad uno studio italiano esterno di dottori commercialisti di comprovata esperienza per la stesura del bilancio di esercizio nonché controllati a campione dalla società di revisione prima dell'approvazione del CdA.*

### **2.Tenuta libri sociali e convocazione assemblee**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)** - Si potrebbe incorrere in questa ipotesi se il libro delle decisioni dei Soci, del Consiglio di Amministrazione e del collegio sindacale o del revisore non fossero correttamente tenuti ai fini di un'evasione fiscale.

*Al fine di evitare la commissione del reato di cui sopra, la tenuta dei libri sociali e la convocazione delle assemblee e del Consiglio di Amministrazione è affidata ad uno studio esterno di comprovata esperienza con la collaborazione delle funzioni centrali del Gruppo Lenovo esterne alla Società italiana (quali i "Regional Accountant" e "EMEA Legal Counsel - Corporate") oltre che dal Collegio Sindacale per assicurare un'ulteriore verifica.*

### **3. Tenuta della contabilità dell'impresa**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)**

**Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.)** – Astrattamente configurabile, ad esempio, qualora la contabilità della Società fosse falsamente alterata ai fini di conseguire erogazioni pubbliche altrimenti non dovute.

*La tenuta della contabilità dell'impresa è anch'essa, come nel processo sensibile precedente, affidata all'esterno a un soggetto competente con la collaborazione attiva della funzione competente del Gruppo Lenovo, esterna alla Società italiana (attualmente "Regional Accountant") e verificata a campione dalla società di revisione.*

### **4. Imposte, tributi e contributi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)**

*Per evitare tale eventualità sono previsti numerosi controlli su ogni tipo di documentazione indirizzata ad un ente pubblico e sulla contabilità sulla quale potrebbe basarsi un'eventuale truffa. Per quanto riguarda la documentazione, solo funzionari espressamente autorizzati possono intrattenere rapporti con la P.A. e per quanto riguarda la contabilità vale quanto previsto per il processo 3.*

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)** – L'istigazione alla corruzione sarebbe configurabile, ad esempio, qualora un dipendente o un collaboratore di Lenovo offrisse a un funzionario della Guardia di Finanza del denaro per ottenere un accertamento che risulti più favorevole alla Società rispetto ad un accertamento corrispondente al vero.

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*Per evitare i reati di corruzione e concussione, i rapporti con funzionari della Pubblica Amministrazione sono gestiti esclusivamente da persone identificate e dotate di idonei poteri o deleghe. Tutti gli incaricati agiscono nei limiti delle deleghe ricevute e comunque devono condividere le alternative / decisioni con i competenti staff centrali del Gruppo Lenovo.*

*Sempre e ove possibile, alle ispezioni di funzionari della Pubblica Amministrazione, italiani o esteri, dovranno essere presenti almeno due individui autorizzati, possibilmente appartenenti a due diverse funzioni aziendali. In ogni caso deve essere assicurata la presenza di due dipendenti.*

*Sarà assicurata la tracciabilità di tutte le verifiche ispettive effettuate da rappresentanti della Pubblica Amministrazione mediante sottoscrizione di verbali o la redazione di una relazione interna. Sarà assicurata la corretta archiviazione e conservazione di tutta la documentazione prodotta con modalità tali da non consentire l'accesso a terzi che non siano espressamente autorizzati.*

*Non si potranno concludere contratti di consulenza con soggetti interni alla Pubblica Amministrazione in base ai quali si potrebbe minare l'imparzialità della stessa.*

*I contratti con i consulenti devono prevedere o escludere espressamente il potere di rappresentanza della Società nei confronti di terzi e definire in modo preciso obblighi e poteri del consulente nello svolgimento delle attività in nome e/o per conto della Società.*

*I contratti con i consulenti devono prevedere un obbligo di reportistica sistematica da parte di questi ultimi in relazione ai contatti intrattenuti con esponenti della Pubblica Amministrazione in nome e/o per conto della Società.*

#### **5. Gestione tesoreria (in-out/pagamenti)**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Malversazione ai danni dello Stato (art. 316 bis c.p.)** – Sarebbe questa ad esempio l'ipotesi in cui Lenovo, avendo ottenuto un finanziamento statale per un'attività da svolgersi nel sud dell'Italia, usi tale finanziamento per ampliare uno stabilimento in Polonia.

*La destinazione di finanziamenti dello Stato è controllata dagli organi apicali e a campione dalla società di revisione.*

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)** – Costituirebbe un'istigazione alla corruzione il pagamento di una somma di danaro a un pubblico ufficiale per indurlo a compiere un atto dovuto.

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*Vale quanto indicato per il processo 4 per prevenire i reati di corruzione e concussione.*

*Nessun tipo di pagamento non adeguatamente documentato e autorizzato sulla base della procedura Lenovo relativa agli acquisti può essere effettuato. E' attualmente applicabile all'Italia la procedura internazionale denominata "GSC and Finance Approval delegation matrix" che regola in modo dettagliato verifiche, autorizzazioni necessarie nonché limiti di spesa.*

*Inoltre, i prodotti e/o servizi acquistati devono essere giustificati da concrete esigenze aziendali, motivate e risultanti da evidenze interne quanto a finalità dell'acquisto, individuazione del richiedente e processo di autorizzazione della spesa, nei limiti del budget disponibile e comunque in accordo alle procedure aziendali sopra indicate.*

*L'approvazione della richiesta di acquisto, il conferimento dell'incarico, il perfezionamento del contratto e l'emissione dell'ordine spettano esclusivamente a soggetti muniti di idonee facoltà in base al sistema di poteri e deleghe in essere di cui alle direttive organizzative sopra indicate.*

#### **6. Gestione contenziosi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)** – corruzione di un magistrato.

*Valgono le regole generali indicate per i processi 4 e 5 a proposito dei reati di corruzione.*

*L'OdV dovrà essere informato per iscritto di ogni elemento di criticità o irregolarità dovesse insorgere nell'ambito del rapporto con la Pubblica Amministrazione.*

## **7. Rapporti con autorità autonome di vigilanza (Garante privacy, Garante concorrenza)**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)** – offerta di danaro ad un ispettore per l'Autorità Garante per la concorrenza per indurlo a produrre un report favorevole sul comportamento della Società.

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*Anche per tale processo valgono le regole generali indicate per i processi 4 e 5 a proposito dei reati di corruzione e concussione.*

## **8. Rapporti con organi di ispezione e controllo (Agenzia delle entrate, G.d.F., ISP. Lavoro)**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi, i seguenti reati:

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)**

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*Valgono le regole esposte nei paragrafi precedenti. Inoltre, è assicurata la tracciabilità di tutte le verifiche ispettive effettuate da rappresentanti della Pubblica Amministrazione mediante sottoscrizione dei verbali presentati o redazione di una relazione interna. In particolare tutti i rapporti con Agenzia delle Entrate e G.D.F. sono tenuti e coordinati da consulenti esterni di provata competenza facenti parte di una Società di Consulenza ed Auditing di primaria importanza a livello mondiale e condivisi dalle competenti funzioni centrali del Gruppo Lenovo.*

**Frode informatica se commessa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640 ter c.p.)** – configurabile in caso di alterazione di dati conservati con modalità informatiche ai fini, ad esempio, di versare imposte inferiori a quelle dovute.

*Ai fini di prevenire suddetto reato, la Società applica regole tecniche stringenti per evitare la possibilità che i dati informatici siano alterati da persona non autorizzata. I medesimi dati sono comunque controllati da più funzioni in modo da poter rilevare e correggere ogni eventuale intervento non autorizzato.*

*A tal proposito si veda anche il capitolo della parte speciale del Modello relativo ai delitti informatici.*

## **9. Rapporti finanziari infragruppo**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)** – Il rischio della commissione di questo reato è legato alla definizione del transfer price.

*Il transfer price è stabilito a livello internazionale e nazionale sulla base di studi affidati all'esterno ad enti di comprovata competenza ed esperienza.*

## **10. Comunicazioni a soci e pubblico su situazione economica, patrimoniale e finanziaria**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316 ter c.p.)**

**Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.)**

**Frode informatica se commessa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640 ter c.p.)**

La commissione di tali reati è legata alla falsa rappresentazione della realtà per trarne dei vantaggi economici per la Società: è il caso, ad esempio, di comunicazioni che rappresentino uno stato di crisi tale da richiedere l'intervento della Cassa Integrazione, ove in realtà tale intervento non sia necessario.

*Per evitare tali reati, tutte le comunicazioni al pubblico sono verificate nel loro contenuto dalla funzione "EMEA Communication team", a livello italiano e internazionale. Inoltre sono verificate a livello apicale nella Società italiana con idonee approvazioni a livello internazionale a seconda del contenuto specifico della comunicazione.*

## **11. Assunzioni**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Malversazione ai danni dello Stato (art. 316 bis c.p.)**

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)** – Sarebbe questo il caso se il direttore del personale decidesse di assumere il figlio del sindaco ai fini di ottenere più facilmente un'autorizzazione per Lenovo.

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

**Indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato (art. 316 ter c.p.)**

*La selezione del personale e la gestione delle carriere avviene con procedure che garantiscano una valutazione dei candidati basata sull'effettiva esigenza di nuove risorse (previa acquisizione del curriculum del candidato e svolgimento di colloqui attitudinali). La valutazione si svolge con criteri obiettivi di professionalità, preparazione e attitudine in relazione alle mansioni per le quali avviene l'assunzione e che sono stati definiti precedentemente alla fase di selezione; con motivazione esplicita delle ragioni poste alla base della scelta.*

*Sono previste delle disposizioni organizzative che stabiliscano in modo chiaro gli ambiti di attività dei soggetti coinvolti nel processo di selezione, in coerenza con il sistema organizzativo, dettagliandone poteri e responsabilità.*

*E' vietato fare o promettere, in favore di pubblici funzionari italiani ed esteri o a loro parenti, anche per interposta persona, proposte di assunzione o di progressione di carriera tali da influenzare il giudizio del pubblico funzionario relativo alla definizione di un accordo ovvero nel corso di un rapporto con la Società.*

*Per quanto riguarda l'indebita percezione di contributi per l'assunzione di individui appartenenti a categorie protette o privilegiate, l'effettiva esistenza dei pre-requisiti di legge viene valutata e validata anche con la collaborazione di consulenti del lavoro esterni.*

## **12. Contributi previdenza e assistenza**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)** –

Quest'ipotesi si potrebbe verificare se la situazione della forza lavoro di Lenovo fosse falsamente rappresentata (lavoro in nero) ai fini di evitare il pagamento di tutti i contributi dovuti.

*Il pagamento dei contributi di previdenza e assistenza è affidato da Lenovo a uno studio esterno di consulenti del lavoro di comprovata esperienza e competenza e controllati, a campione, dalla società di revisione.*

**Frode informatica se commessa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640 ter c.p.)**

*Le possibilità di accesso e di modifica dei dati informatici sono controllate all'interno della Società da stringenti misure tecniche.*

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)**

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

### **13. Gestione carriere**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)**

*Valgono le precisazioni fatte a proposito del processo 11.*

### **14. Licenziamenti individuali**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)** – Potrebbe darsi l'ipotesi di una gestione anomala del processo di licenziamento individuale in favore di persona che presenti un legame con un funzionario della P.A. in posizione tale da poter favorire Lenovo.

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*Al fine di evitare la commissione dei reati di cui sopra, ogni licenziamento individuale è deciso dalla funzione di appartenenza del dipendente in questione. L'adeguatezza di questa decisione viene valutata nella sostanza dal Responsabile delle Risorse Umane che si assicura anche dei requisiti formali del procedimento seguito. Eventuali indennità di licenziamento sono determinate nel loro ammontare da regole della Società e l'approvazione della corresponsione delle stesse viene data dalla Società ma anche da rappresentanti internazionali di Finanza e Risorse Umane.*

### **15. Licenziamenti collettivi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Malversazione ai danni dello Stato (art. 316 bis c.p.)** - Uso di somme erogate a titolo di ammortizzatori sociali per altri fini.

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)**

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*Il processo prevede:*

- 1. una prima fase interna di iniziativa da parte del gruppo Lenovo, basata sui risultati economici e sulle esigenze organizzative verificate e dichiarate*
- 2. una fase interna alla Società volta a individuare le modalità per l'attuazione del piano di ristrutturazione*
- 3. una fase esterna di confronto con i sindacati e Assolombarda che richiede, per giungere all'accordo sindacale, la condivisione di dati e informazioni.*

### **16. Prevenzione infortuni/Igiene sul lavoro**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)** – Integreterebbe questa ipotesi il caso in cui il responsabile della sicurezza di Lenovo offrisse una somma di denaro all'Ispettore del Lavoro affinché questi non dichiarasse delle criticità rilevate.

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*Valgono le regole generali indicate per i processi 4 e 5 a proposito dei reati di corruzione. L'OdV dovrà essere informato per iscritto di ogni elemento di criticità o irregolarità dovesse insorgere nell'ambito del rapporto con la Pubblica Amministrazione.*

### **17. Trattamento e smaltimento rifiuti**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)**

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*Valgono le regole generali indicate per i processi 4 e 5 a proposito dei reati di corruzione e concussione.*

*L'OdV dovrà essere informato per iscritto di ogni elemento di criticità o irregolarità dovesse insorgere nell'ambito del rapporto con la Pubblica Amministrazione.*

### **18. Gestione dati finanziari**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n.1, c.p.)**

**Frode informatica se commessa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640 ter c.p.)** – Si pensi al caso di alterazione di dati finanziari organizzati e conservati in forma elettronica al fine di ottenere di diminuire l'imponibile fiscale.

*La gestione dei dati finanziari prevede un inserimento iniziale dei dati forniti dalla funzione competente della Società, seguito da una serie di controlli sulla loro veridicità e congruità effettuato da funzioni diverse da quella che ha immesso i dati, in Italia e all'estero, nonché a campione dalla società di revisione.*

### **19. Gestione dati fiscali**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi, a titolo esemplificativo, i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n.1, c.p.)**

*Tutti i processi relativi alla gestione dei dati fiscali vengono condivisi con consulenti esterni a livello nazionale e internazionale nonché con le funzioni estere competenti del Gruppo Lenovo e sono verificati, a campione, dalla Società di Revisione.*

**Frode informatica se commessa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640 ter c.p.)**

*Ai fini di prevenire suddetto reato, la Società applica regole tecniche stringenti per evitare la possibilità che i dati informatici siano alterati da persona non autorizzata. I medesimi dati sono comunque controllati da più funzioni in modo da poter rilevare e correggere ogni eventuale intervento non autorizzato.*

### **20. Offerta ricezione omaggi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)**

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*Non è consentito alcun omaggio a funzionari della Pubblica Amministrazione che non sia di valore puramente simbolico.*

*Valgono inoltre le regole generali sulla prevenzione dei reati di corruzione e concussione più volte richiamati (cfr. processi 4 e 5)*

## **21. Offerte commerciali ad enti pubblici (appalti)**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n. 1, c.p.)**

**Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.)**

*Ogni offerta commerciale alla Pubblica Amministrazione è valutata e controllata dal dipendente incaricato dei rapporti commerciali con gli enti pubblici a livello nazionale e dal legale rappresentante in Italia.*

*Coloro che svolgono una funzione di controllo e supervisione verso i soggetti che operano con la Pubblica Amministrazione devono seguire con attenzione e con le modalità più opportune l'attività dei propri collaboratori e riferire immediatamente all'Organismo di Vigilanza eventuali situazioni di irregolarità.*

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)** – Si configurerebbe un reato di questo tipo se la Società, tramite un suo dipendente, offrisse ad esempio un appartamento in comodato gratuito al funzionario pubblico che deve decidere chi sarà il fornitore dello Stato per un determinato servizio/prodotto che Lenovo sarebbe in grado di offrire, ai fini di ottenere l'incarico per la fornitura.

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*I sistemi premianti e di incentivazione dei commerciali interni alla Società sono tali da consentire un comportamento coerente con le disposizioni di legge, con i principi contenuti nel presente Modello, nonché con le previsioni del Codice Etico.*

*Valgono comunque le regole previste per i processi 4 e 5.*

## **22. Approvvigionamento di beni e servizi**

**Reati di corruzione (artt. 318, 319, 320, 322 c.p.)** - Si configurerebbero tali reati in modo indiretto qualora l'approvvigionamento si svolgesse in modo tale da recare indebiti vantaggi a pubblici funzionari in posizioni tali da poter prendere decisioni più o meno favorevoli nei confronti della Società.

**Reati di concussione (artt. 317 e 319 quater c.p.)**

*A tal proposito si ricorda che i prodotti e/o servizi acquistati devono essere giustificati da concrete esigenze aziendali, motivate e risultanti da evidenze interne quanto a finalità dell'acquisto, individuazione del richiedente e processo di autorizzazione della spesa, nei limiti del budget disponibile e comunque in accordo alle procedure aziendali sopra indicate.*

*L'approvazione della richiesta di acquisto, il conferimento dell'incarico, il perfezionamento del contratto e l'emissione dell'ordine spettano esclusivamente a soggetti muniti di idonee autorizzazioni in base al sistema di poteri e deleghe in essere di cui alle direttive organizzative interne (attualmente procedura "GSC and Finance Approval delegation matrix")*

*I pagamenti possono essere effettuati solo a fronte di un documento giustificativo.*

## **23. Gestione dei processi informatici aziendali**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Truffa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640, comma 2 n.1, c.p.)** - Sarebbe questo il caso se, tramite un processo informatico e alterazione di dati, fosse rappresentata una realtà che darebbe diritto a Lenovo a un mutuo agevolato da parte delle Comunità Europee.

**Truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche (art. 640 bis c.p.)**

**Frode informatica se commessa in danno dello Stato o di altro ente pubblico (art. 640 ter c.p.)**

*Il sistema informatico aziendale viene gestito in modo da non consentire tecnicamente l'accesso a terzi che non siano espressamente autorizzati e con modalità tali da assicurare la corretta archiviazione e conservazione di tutta la documentazione prodotta.*

*A tal proposito si veda anche il capitolo della parte speciale del Modello relativa ai delitti informatici.*

## Parte Speciale

### II. 2 Reati societari (art. 25-ter del Decreto)

I reati societari previsti dal Decreto, commessi nell'interesse della Società da amministratori, direttori generali o liquidatori, o da persone sottoposte alla loro vigilanza che astrattamente possono essere configurabili nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy sono i seguenti:

**False comunicazioni sociali (art. 2621 c.c.)** – Tale ipotesi di reato si configura quando gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori, i quali, al fine di conseguire per se' o per altri un ingiusto profitto, nei bilanci, nelle relazioni o nelle altre comunicazioni sociali dirette ai soci o al pubblico, previste dalla legge, consapevolmente espongono fatti materiali rilevanti non rispondenti al vero ovvero omettono fatti materiali rilevanti la cui comunicazione è imposta dalla legge sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società o del gruppo al quale la stessa appartiene, in modo concretamente idoneo ad indurre altri in errore. Il reato si configura anche se le falsità o le omissioni riguardano beni posseduti o amministrati dalla società per conto di terzi.

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)** – Commettono tale reato gli amministratori che, occultando documenti o con altri idonei artifici, impediscono o comunque ostacolano lo svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite ai soci, ad altri organi sociali o alle società di revisione.

**Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)** - Tale reato si configura quando gli amministratori, fuori dei casi di legittima riduzione del capitale sociale, restituiscono, anche simulatamente, i conferimenti ai soci o li liberano dall'obbligo di eseguirli.

**Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)** - Salvo che il fatto non costituisca più grave reato, incorrono in tale reato gli amministratori che ripartiscono utili o acconti su utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva, ovvero che ripartiscono riserve, anche non costituite con utili, che non possono per legge essere distribuite. La restituzione degli utili o la ricostituzione delle riserve prima del termine previsto per l'approvazione del bilancio estingue il reato.

**Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.)** - Tale reato si configura allorché gli amministratori, fuori dei casi consentiti dalla legge, acquistino o sottoscrivano azioni o quote sociali, cagionando una lesione all'integrità del capitale sociale o delle riserve non distribuibili per legge. Il reato si configura anche quando gli amministratori, fuori dei casi consentiti dalla legge, acquistino o sottoscrivano azioni o quote emesse dalla società controllante, cagionando una lesione del capitale sociale o delle riserve non distribuibili per legge. Se il capitale sociale o le riserve sono ricostituiti prima del termine previsto per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio in relazione al quale è stata posta in essere la condotta, il reato è estinto.

**Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)** – Commettono tale reato gli amministratori che, in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori, effettuano riduzioni del capitale sociale o fusioni con altra società o scissioni, cagionando danno ai creditori. Il risarcimento del danno ai creditori prima del giudizio estingue il reato.

**Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.)** – Commettono tale reato gli amministratori e i soci conferenti che, anche in parte, formano o aumentano fittiziamente il capitale sociale mediante attribuzioni di azioni o quote in misura complessivamente superiore all'ammontare del capitale sociale, sottoscrizione reciproca di azioni o quote, sopravvalutazione rilevante dei conferimenti di beni in natura o di crediti ovvero del patrimonio della società nel caso di trasformazione.

**Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)** – Si configura tale ipotesi di reato quando i liquidatori, ripartendo i beni sociali tra i soci prima del pagamento dei creditori sociali o dell'accantonamento delle somme necessario a soddisfarli, cagionano danno ai creditori. Il risarcimento del danno ai creditori prima del giudizio estingue il reato.

**Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)** – Commette tale reato chiunque, con atti simulati o fraudolenti, determini la maggioranza in assemblea, allo scopo di procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto.

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)** – Si configura tale reato quando gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori di società o enti e gli altri soggetti sottoposti per legge alle autorità pubbliche di vigilanza, o tenuti a obblighi nei loro confronti, nelle comunicazioni alle predette autorità previste in base alla legge, al fine di ostacolare l'esercizio delle funzioni di vigilanza, espongono fatti materiali non rispondenti al vero, ancorché oggetto di valutazioni, sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria dei sottoposti alla vigilanza ovvero, allo stesso fine, occultano con altri mezzi fraudolenti, in tutto o in parte fatti che avrebbero dovuto comunicare, concernenti la situazione medesima. La punibilità è estesa anche al caso in cui le informazioni riguardino beni posseduti o amministrati dalla società per conto di terzi. Sono puniti con la stessa pena gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori di società, o enti e gli altri soggetti sottoposti per legge alle autorità pubbliche di vigilanza o tenuti ad obblighi nei loro confronti, i quali, in qualsiasi forma, anche omettendo le comunicazioni dovute alle predette autorità, consapevolmente ne ostacolano le funzioni.

**Corruzione tra privati (art. 2635 c.c.)** - Si configura tale reato quando gli amministratori, i direttori generali, i dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, i sindaci e i liquidatori, di società o enti privati che, anche per interposta persona, sollecitano o ricevono, per sé o per altri, denaro o altra utilità non dovuti, o ne accettano la promessa, per compiere o per omettere un atto in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio o degli obblighi di fedeltà. Il reato si configura anche se il fatto è commesso da chi nell'ambito organizzativo della società o dell'ente privato esercita funzioni direttive diverse da quelle proprie dei soggetti di cui al precedente periodo.

Commette tale reato anche chi, anche per interposta persona, offre, promette o dà denaro o altra utilità non dovuti alle persone indicate nel primo e nel secondo comma.

**Istigazione alla corruzione tra privati (art. 2635-bis c.c.)** – Si configura tale reato quando chiunque offra o prometta denaro o altra utilità non dovuti agli amministratori, ai direttori generali, ai dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, ai sindaci e ai liquidatori, di società o enti privati, nonché a chi svolge in essi un'attività lavorativa con l'esercizio di funzioni direttive, affinché compia od ometta un atto in violazione degli obblighi inerenti al proprio ufficio o degli obblighi di fedeltà, qualora l'offerta o la promessa non sia accettata. La pena prevista per quanto sopra si applica anche si applica agli amministratori, ai

direttori generali, ai dirigenti preposti alla redazione dei documenti contabili societari, ai sindaci e ai liquidatori, di società o enti privati, nonché a chi svolge in essi attività lavorativa con l'esercizio di funzioni direttive, che sollecitano per se' o per altri, anche per interposta persona, una promessa o dazione di denaro o di altra utilità, per compiere o per omettere un atto in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio o degli obblighi di fedeltà, qualora la sollecitazione non sia accettata

Non sono stati considerati i reati presupposto di cui agli artt. **2629-bis e 2637 c.c.** poiché si ritiene altamente improbabile la sua commissione in considerazione dell'attività svolta da Lenovo Italy.

## **1. Processi Sensibili**

I processi identificati come a rischio di commissione dei Reati nonché le funzioni aziendali coinvolte sono emersi dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico ai reati societari, i Processi Sensibili sono i seguenti:

1. Redazione del bilancio
2. Tenuta dei libri sociali e convocazione assemblee
3. Tenuta della contabilità dell'impresa
4. Imposte, tributi e contributi
5. Gestione tesoreria (in-out/pagamenti)
6. Rapporti con autorità autonome di vigilanza (Garante privacy, Garante concorrenza)
7. Rapporti con organi di ispezione e controllo (Agenzia delle entrate, G.d.F., ISP. Lavoro)
8. Rapporti finanziari infragruppo
9. Rapporti con soci, revisori, collegio sindacale
10. Comunicazioni a soci e pubblico su situazione economica, patrimoniale e finanziaria
11. Operazioni capitale sociale (conferimenti, utili e riserve, partecipazioni)
12. Gestione dati finanziari
13. Gestione dati fiscali
14. Offerta ricezioni omaggi
15. Offerte commerciali ad Enti Pubblici
16. Gestione dei processi informatici aziendali

## **2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati**

E' fatto obbligo di tenere comportamenti trasparenti e corretti, assicurando il rispetto delle norme di legge e regolamentari e delle procedure aziendali interne, in tutte le attività finalizzate alla formazione del bilancio, delle situazioni contabili periodiche e delle altre comunicazioni sociali, al fine di fornire ai soci e ai terzi un'informazione veritiera e corretta sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società.

Pertanto è fatto divieto di:

1. predisporre o comunicare dati alterati, lacunosi o falsi riguardo alla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società o del suo gruppo;
2. omettere di comunicare dati o informazioni richieste dalla normativa vigente;

3. illustrare i dati e le informazioni utilizzati in modo tale da fornire una rappresentazione non corrispondente all'effettivo giudizio maturato sulla situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società e sull'evoluzione della sua attività.

I dati finanziari e fiscali, sebbene trattati all'interno di Lenovo Italy da una sola funzione, sono controllati, a livello interno, dal C.d.A., dalle funzioni "finance" centrali del Gruppo Lenovo, a campione dalla società di revisione e dal Collegio Sindacale e a livello esterno da professionisti competenti, prima di essere utilizzati in documenti ufficiali della Società.

A tutti i Destinatari del Modello è fatto divieto di impedire od ostacolare in qualsiasi modo, anche occultando documenti, usando strumenti informatici, lo svolgimento delle attività istituzionali di controllo e revisione proprie della società di revisione e del Collegio Sindacale.

Le procedure della Società rendono inoltre possibile il controllo di tali dati sia dagli organi apicali sia dai professionisti esterni incaricati e anch'essi vincolati al rispetto del Modello e del Codice Etico.

L'accesso ai dati finanziari e fiscali d'altra parte è consentito soltanto a persone a ciò espressamente autorizzate e tale esclusiva possibilità di accesso è garantita da apposite procedure a livello informatico.

Per quanto riguarda la tenuta dei libri contabili e delle operazioni societarie, il C.d.A. è tenuto ad agire secondo i principi esposti nel Codice Etico e con la massima trasparenza.

Deve essere sempre assicurata la tempestiva formalizzazione delle attività assembleari e degli altri organi societari; la regolare formazione, tenuta e conservazione di tutta la rilevante documentazione societaria, contabile e fiscale. Pertanto è fatto divieto di tenere comportamenti che, mediante il mancato tempestivo aggiornamento della documentazione, la mancata corretta conservazione o l'occultamento dei documenti impediscano, alle autorità ed agli organi di vigilanza di effettuare le dovute attività di controllo.

A tutti i componenti degli organi apicali e comunque a tutti gli individui che rivestono una posizione che gli consenta di farlo, è vietato determinare o influenzare illecitamente l'assunzione delle delibere assembleari, tramite la comunicazione di notizie false o con altri artifici.

### **3. Misure di prevenzione specifiche**

#### **1. Redazione del bilancio**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**False comunicazioni sociali (artt. 2621 c.c.)** – Tale ipotesi potrebbe realizzarsi nel caso in cui gli amministratori di Lenovo Italy esponessero in bilancio fatti non corrispondenti al vero in modo da alterare la situazione economica della Società conseguendone un profitto per la Società. Si pensi ad esempio alla vendita fittizia di beni all'estero realizzati tramite emissioni di fatture false.

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)** – Si configurerebbe questo reato nel caso in cui l'amministratore ostacolasse il legittimo accesso per revisione da parte del socio dei dati contabili rilevanti per la formazione del bilancio.

*I dati finanziari o fiscali inseriti sotto il diretto controllo del dirigente responsabile sono accessibili e controllati sia dal Consiglio di Amministrazione che a campione dalla società di revisione nonché da un qualificato studio di dottori commercialisti esterno di comprovata esperienza e competenza, soggetti tutti che hanno accesso ai dati in qualsiasi momento e su richiesta.*

*Il bilancio è redatto secondo le seguente procedura. I dati necessari vengono elaborati da due qualificati studi di Dottori Commercialisti, rispettivamente specializzati nelle diverse aree della redazione del bilancio e del calcolo delle imposte. Il lavoro degli studi esterni è coordinato dalle funzioni competenti del Gruppo Lenovo esterne alla Società italiana (attualmente "Regional Accountant" e "EMEA Tax team") per assicurare un'ulteriore verifica. Il bilancio viene inoltre certificato da una società di revisione esterna di comprovata esperienza e competenza e approvato dal Collegio Sindacale.*

*Tale procedura dovrebbe prevenire la commissione dei reati sopra citati, data l'interazione di soggetti con ruoli nettamente distinti per il controllo dei dati.*

**Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.)** – Sarebbe questa l'ipotesi in cui un conferimento di un bene immobile da parte di un socio venisse sopravvalutato in modo rilevante al fine di aumentare fittiziamente il capitale della Società.

**Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)** – Tale reato si configurerebbe nel caso in cui gli amministratori distribuissero al socio utili destinati per legge a riserva.

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)** – Il reato è configurabile quando documenti contabili societari non corrispondenti al vero vengano trasmessi ad Autorità Pubbliche di vigilanza nell'ambito di comunicazioni obbligatorie.

*Per prevenire tale reato, si prevede il controllo incrociato sui dati. Inoltre è individuato l'organo apicale preposto a determinate comunicazioni a ciascuna Autorità Pubblica di vigilanza come unico referente.*

**Corruzione tra privati e Istigazione alla corruzione tra privati (artt. 2635 e 2635-bis)** - tale reato si configurerebbe nell'ipotesi in cui un amministratore della Società, ai fini di eliminare la visibilità di un debito della Società nei confronti di un fornitore, promettesse denaro o un soggiorno costoso all'estero al direttore finanziario del fornitore e questi, una volta accettato, eliminasse dalle scritture contabili del fornitore un credito nei confronti della Società.

*Va rilevato che questo reato non ha in realtà una relazione diretta e specifica con determinati processi sensibili anche se è ragionevole pensare che chi gestisce bilancio, contabilità ed omaggi, debba in qualche modo essere coinvolto nella comportamento illecito. Infatti il codice civile fa riferimento alla corruzione degli organi apicali oppure a quella dei dirigenti preposti alla gestione della contabilità e finanza aziendale ovvero dei sindaci o liquidatori. Si è pensato quindi soprattutto alla corruzione per alterazione dei dati contabili.*

*La prevenzione di questo reato non può che basarsi sulla trasparenza e tracciabilità di tutte le operazioni contabili e sul controllo che dovrà essere effettuato, così come attualmente prevedono le procedure Lenovo, da più persone in posizioni diverse e da più funzioni sui dati contabili della Società.*

*Infatti, se la corruzione ha per oggetto l'alterazione dei libri contabili di una società terza a beneficio della Società, essa avrà scarsa probabilità di avere un rilievo concreto se non corrisponde a un'alterazione anche dei libri della Società (esempio: cancellazione di un debito). Se invece l'oggetto della corruzione è un comportamento diverso, quale ad esempio la rivelazione di un segreto industriale a vantaggio della Società, è da presumere comunque che il compenso possa lasciare delle tracce nella contabilità della Società.*

## **2. Tenuta dei libri sociali e convocazione assemblee**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**False comunicazioni sociali (artt. 2621 c.c.)**

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)**

**Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.)**

**Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)**

*Vale quanto stabilito per il processo 1.*

**Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)**

**Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.). Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)**

*Per operazioni quali la distribuzione di utili e delle riserve, per operazioni su azioni e altre operazioni societarie potenzialmente a pregiudizio dei creditori è previsto il coinvolgimento dell'intero C.d.A., del Collegio Sindacale e di uno studio esterno di dottori commercialisti affinché l'insieme dei controlli operati da questi soggetti possa assicurare la correttezza delle suddette operazioni.*

**Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)** – Sarebbe questo il caso di un socio il quale, nella convocazione dell'assemblea, fraudolentemente rappresenti agli altri soci dei fatti falsi per determinare scorrettamente la volontà dell'assemblea.

*In considerazione dell'attuale struttura del Gruppo Lenovo la commissione di questo reato è estremamente improbabile. Il reato è tuttavia riportato in considerazione di possibili evoluzioni del Gruppo Lenovo.*

*In ogni caso l'attuale procedura prevede che, prima dell'assemblea, vengano trasmesse ai Soci le informazioni necessarie alla corretta formazione della volontà assembleare.*

*Tutti i documenti relativi a operazioni all'ordine del giorno delle riunioni dell'assemblea o del Consiglio di Amministrazione di cui il Collegio Sindacale devono essere informati o ricevere copia sono trasmessi con ragionevole anticipo rispetto alla data della riunione.*

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)**

*Vale quanto indicato per il processo 1.*

## **3. Tenuta della contabilità dell'impresa**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

#### **False comunicazioni sociali (artt. 2621 c.c.)**

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)** - incorrerebbe in questo reato l'amministratore che occulti dei documenti utili al collegio sindacale per lo svolgimento delle sue funzioni di revisione.

*La gestione dei dati fiscali avviene solo a opera di soggetti a ciò autorizzati con compiti individualmente assegnati.*

*Inoltre vale quanto indicato nel processo 1 in relazione a sopra citati reati.*

#### **Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)**

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)** – Incorrerebbero in questo reato gli amministratori di Lenovo Italy qualora omettessero nella tenuta della contabilità dei dati rilevati ai fini del legittimo controllo di un'autorità di vigilanza.

*Vale quanto indicato per il processo 1.*

#### **Corruzione tra privati e Istigazione alla corruzione tra privati (artt. 2635 e 2635-bis)**

*Vale quanto indicato per il processo 1 in relazione a tale reato.*

### **4. Imposte, tributi e contributi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)** - incorrerebbe in questo reato l'amministratore che occulti dei documenti utili al revisore legale dei conti e/o al collegio sindacale per lo svolgimento delle sue funzioni di revisione.

**Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)**

*Si richiamano i commenti ai processi 1 e 3 relativamente ai molteplici controlli interni/esterni sui dati fiscali.*

### **5. Gestione tesoreria (in/out pagamenti)**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)**

**Indebita ripartizione dei beni sociali da parte dei liquidatori (art. 2633 c.c.)**

*Il sistema di deleghe interno limita significativamente la portata di qualsiasi operazione di tesoreria da parte del personale dipendente della Società italiana e in ogni caso le operazioni di cassa, consentite solo per ammontari minimi, possono essere effettuate a opera di soggetti a ciò appositamente autorizzati e sono soggette a controlli da parte di funzioni internazionali di altre società del Gruppo.*

### **6. Rapporti con autorità di vigilanza**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi, a titolo esemplificativo, i seguenti reati:

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)**

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)**

*Nel caso in cui il controllo venga operato tramite ispezioni dell'autorità è richiesta la presenza di due dipendenti Lenovo Italy di diverse funzioni che hanno l'obbligo di collaborare con l'Autorità e di conservare traccia di quanto accaduto durante l'ispezione o tramite verbali sottoscritti da tutti i presenti o memorandum riassuntivi.*

*Se il controllo si svolge con metodologie diverse dalla visita presso la Società, il referente aziendale verrà espressamente individuato e il contenuto delle comunicazioni verificato dagli organi apicali per assicurarne la correttezza, integrità e trasparenza.*

*I rapporti con autorità di vigilanza e organi di ispezione e controllo vengono tenuti da individui a ciò espressamente designati che debbono attenersi ai principi di trasparenza e correttezza a cui si ispira il Modello e il Codice Etico.*

*Vale inoltre quanto indicato nel processo 1.*

### **7. Rapporti con organi di ispezione e controllo**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)**

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)**

*Vale quanto indicato per il processo 6.*

### **8. Rapporti finanziari infragruppo**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**False comunicazioni sociali (artt. 2621)**

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)** - incorrerebbe in questo reato l'amministratore che occulti dei documenti utili alla società di revisione e al collegio sindacale per lo svolgimento delle sue funzioni di revisione.

*La gestione dei dati finanziari avviene solo a opera di soggetti a ciò autorizzati con compiti individualmente assegnati. Tali dati, anche ai fini delle operazioni infragruppo, sono controllati da più soggetti, interni ed esterni, con diverse funzioni.*

**Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)**

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)** –

Incorrerebbero in questo reato gli amministratori di Lenovo Italy qualora omettessero nella tenuta della contabilità dei dati rilevati ai fini del legittimo controllo di un'autorità di vigilanza.

*Vale quanto indicato per i processi precedenti in relazione ai molteplici controlli interni/esterni sui dati di natura finanziaria.*

### **9. Rapporti con soci, revisori, collegio sindacale**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**False comunicazioni sociali (artt. 2621 e 2622 c.c.)**

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)**

**Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)**

*Si rimanda ai commenti di cui ai processi precedenti.*

## **10. Comunicazioni a soci e pubblico sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**False comunicazioni sociali (artt. 2621 e 2622 c.c.)**

**Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.)**

**Illecita influenza sull'assemblea (art. 2636 c.c.)**

*Si rimanda ai commenti di cui ai processi 1 e 2.*

## **11. Operazioni capitale sociale**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Formazione fittizia del capitale (art. 2632 c.c.)**

**Indebita restituzione dei conferimenti (art. 2626 c.c.)**

**Illegale ripartizione degli utili e delle riserve (art. 2627 c.c.)**

**Illecite operazioni sulle azioni o quote sociali o della società controllante (art. 2628 c.c.)**

**Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)**

*Per operazioni quali la distribuzione di utili e delle riserve, per operazioni su azioni e altre operazioni societarie potenzialmente a pregiudizio dei creditori è previsto il coinvolgimento dei soci, del C.d.A., del Collegio Sindacale, della società di revisione e di uno studio esterno di dottori commercialisti affinché l'insieme dei controlli operati da questi soggetti possa assicurare la correttezza delle suddette operazioni.*

## **12. Gestione dati finanziari**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**False comunicazioni sociali (artt. 2621 e 2622 c.c.)**

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)**

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)**

*Si richiamano i commenti di cui ai processi 1, 2 e 9.*

**Corruzione tra privati e Istigazione alla corruzione tra privati (artt. 2635 e 2635-bis)**

*Vale quanto indicato per il processo 1 in relazione a tale reato.*

## **13. Gestione dati fiscali**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**False comunicazioni sociali (artt. 2621 e 2622 c.c.)**

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)**

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)**

*Si richiamano i commenti di cui ai processi 1, 2 e 9.*

#### **14. Gestione ricezione omaggi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi il seguente reato:  
**Corruzione tra privati e Istigazione alla corruzione tra privati (artt. 2635 e 2635-bis)**

*Vale quanto indicato per il processo 1 in relazione a tale reato.*

#### **15. Offerte commerciali ad Enti Pubblici (appalti)**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:  
**False comunicazioni sociali (artt. 2621 e 2622 c.c.)**

*Per quanto riguarda l'esattezza dei dati si riporta ai commenti riguardo ai processi 1 e 2. Inoltre, trattandosi di rapporti con Enti Pubblici, vale quanto indicato nei principi di condotta del capitolo relativo ai Reati contro la Pubblica Amministrazione.*

#### **16. Gestione sistemi informatici aziendali**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**False comunicazioni sociali (artt. 2621 e 2622 c.c.)**

**Impedito controllo (art. 2625 c.c.)**

**Operazioni in pregiudizio dei creditori (art. 2629 c.c.)**

**Ostacolo all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza (art. 2638 c.c.)** – poiché in Lenovo Italy come del resto in ogni altra realtà aziendale moderna, la contabilità viene registrata su supporto informatico, commetterebbe questo reato, ad esempio, il dirigente preposto alla redazione di determinati documenti che consapevolmente ometta la registrazione informatica di fatti rilevanti ai fini del controllo da parte di una determinata autorità di vigilanza.

*Il sistema informatico di supporto alla produzione contabile garantisce la tracciabilità dei singoli passaggi del processo di formazione dei dati e l'identificazione delle singole postazioni che inseriscono i dati nel sistema.*

*Ai sistemi informatici possono accedere unicamente i soggetti autorizzati secondo la normativa interna e in possesso delle necessarie password.*

*Ciascun grado di autorizzazione è coerente con le specifiche mansioni dei titolari e i privilegi sono strettamente necessari allo svolgimento delle attività operative del titolare stesso.*

*Chiunque è a conoscenza di eventuali situazioni anomale nel funzionamento del sistema informatico di supporto alla produzione contabile le segnala tempestivamente al proprio responsabile, il quale, se valuta fondata l'anomalia, la segnala tempestivamente all'Organismo di Vigilanza.*

*Valgono inoltre i principi e le regole di comportamento specifiche relative ai Delitti Informatici.*

## Parte Speciale

### II. 3 Delitti informatici e trattamento illecito di dati (art. 24-bis del Decreto)

In relazione ai delitti informatici previsti dal Decreto, quelli che astrattamente possono essere configurabili nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy sono i seguenti:

**Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)** - Ricorre tale ipotesi di reato se un dipendente o un rappresentante della Società commette una delle falsità previste dal capo III, titolo VII del Codice Penale (ad es. falsità materiale, falsità ideologica) ed esse riguardano un documento informatico pubblico avente efficacia probatoria.

**Accesso abusivo a un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.)** - Tale ipotesi di reato si configura allorché un rappresentante o un dipendente della Società abusivamente si introduca in un sistema informatico o telematico protetto da misure di sicurezza ovvero vi si mantenga contro la volontà espressa o tacita di chi ha il diritto di escluderlo.

**Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)** – Tale ipotesi di reato si realizza se un rappresentante o un dipendente della Società, al fine di procurare a sé o ad altri un profitto o di arrecare ad altri un danno, abusivamente si procura, riproduce, diffonde, comunica o consegna codici, parole chiave o altri mezzi idonei all'accesso ad un sistema informatico o telematico, protetto da misure di sicurezza, o comunque fornisce indicazioni o istruzioni idonee al predetto scopo.

**Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.)** – Tale reato si configura allorché un dipendente o un rappresentante della Società, allo scopo di danneggiare illecitamente un sistema informatico o telematico, le informazioni, i dati o i programmi in esso contenuti o ad esso pertinenti ovvero di favorire l'interruzione, totale o parziale, o l'alterazione del suo funzionamento, si procuri, produca, riproduca, importi, diffonda, comunichi, consegna o, comunque, metta a disposizione di altri apparecchiature, dispositivi o programmi informatici.

**Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.)** – Tale reato si configura se un dipendente o rappresentante della Società fraudolentemente intercetta comunicazioni relative ad un sistema informatico o telematico o intercorrenti tra più sistemi, ovvero le impedisca o le interrompa. Il reato si configura anche nell'ipotesi in cui il dipendente o il rappresentante della Società rivelino, mediante qualsiasi mezzo di informazione al pubblico, in tutto o in parte, il contenuto delle comunicazioni suddette.

**Installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quinquies c.p.)** – Tale ipotesi di reato si configura quando un dipendente o rappresentante della Società, fuori dai casi consentiti dalla legge, installi apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni relative ad un sistema informatico o telematico ovvero intercorrenti tra più sistemi.

**Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.)** – Tale ipotesi di reato si configura quando un dipendente o un rappresentante della Società distrugga, deteriori, cancelli, alteri o sopprima informazioni, dati o programmi informatici altrui. La pena è

aggravata se il fatto è commesso con violenza alla persona o con minaccia ovvero con abuso della qualità di operatore del sistema.

**Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità (art. 635-ter c.p.)** – Tale ipotesi di reato si realizza se un dipendente o rappresentante della Società commetta un fatto diretto a distruggere, deteriorare, cancellare, alterare o sopprimere informazioni, dati o programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o ad essi pertinenti, o comunque di pubblica utilità. La pena è aggravata se il fatto è commesso con violenza alla persona o con minaccia ovvero con abuso della qualità di operatore del sistema.

**Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.)** – Tale reato si configura allorché un dipendente o un rappresentante della Società, mediante le condotte di cui all'articolo 635-bis c.p., ovvero attraverso l'introduzione o la trasmissione di dati, informazioni o programmi, distrugga, danneggi, renda, in tutto o in parte, inservibili sistemi informatici o telematici altrui o ne ostacola gravemente il funzionamento. La pena è aggravata se il fatto è commesso con violenza alla persona o con minaccia ovvero con abuso della qualità di operatore del sistema.

**Danneggiamento di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità (art. 635-quinquies c.p.)** – Tale ipotesi di reato si configura se il danneggiamento di sistemi informatici o telematici di cui all'art. 635-quater c.p. è diretto a distruggere, danneggiare, rendere, in tutto o in parte, inservibili sistemi informatici o telematici di pubblica utilità o ad ostacolarne gravemente il funzionamento. La pena è aggravata se il fatto è commesso con violenza alla persona o con minaccia ovvero con abuso della qualità di operatore del sistema.

**Frode informatica (art. 640, terzo comma c.p.)** - Tale ipotesi di reato si configura quando un dipendente o un rappresentante della Società, alterando in qualsiasi modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico o intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti in un sistema informatico o telematico o ad esso pertinenti, procuri a sé o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno. Il reato è aggravato se il fatto è commesso con abuso delle qualità di operatore di sistema o con furto o indebito utilizzo dell'identità digitale in danno di uno o più soggetti.

**Indebito uso di carte di credito o di pagamento (Art. 55, co. 9, D.Lgs. 231/2007)** - Tale ipotesi di reato si configura quando un dipendente o un rappresentante della Società al fine di trarne profitto per sé o per altri, indebitamente utilizzi, non essendone titolare, carte di credito o di pagamento, ovvero qualsiasi altro documento analogo che abiliti al prelievo di denaro contante o all'acquisto di beni o alla prestazione di servizi. Il reato si configura anche quando un dipendente o un rappresentante della Società, al fine di trarne profitto per sé o per altri, falsifichi o alteri carte di credito o di pagamento o qualsiasi altro documento analogo che abiliti al prelievo di denaro contante o all'acquisto di beni o alla prestazione di servizi, ovvero possieda, ceda o acquisisca tali carte o documenti di provenienza illecita o comunque falsificati o alterati, nonché ordini di pagamento prodotti con essi.

## 1. Processi Sensibili

I processi identificati come a rischio di commissione dei Reati nonché le funzioni aziendali coinvolte sono emersi dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico ai delitti informatici, i Processi Sensibili sono i seguenti:

1. Redazione bilancio
2. Tenuta dei libri sociali e convocazioni assemblee
3. Tenuta della contabilità dell'impresa
4. Imposte e tributi
5. Gestione tesoreria (in-out/pagamenti)
6. Contributi previdenza e assistenza
7. Gestione dati personali
8. Gestione dati finanziari
9. Gestione dati fiscali
10. Approvvigionamento beni e servizi
11. Gestione dei sistemi informatici aziendali

Sono stati indicati i reati che potrebbero essere commessi nell'esecuzione di ciascun processo sensibile.

## **2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati**

Va preliminarmente chiarito che la gestione dei sistemi informatici aziendali di Lenovo Italy in Italia, ivi incluse le banche dati relative a dipendenti e clienti, è affidata a una Società del Gruppo Lenovo ubicata al di fuori del territorio nazionale che può a sua volta delegare a terzi la gestione stessa.

Il sistema organizzativo prevede che in questo particolare contesto siano ottemperate tutte le norme vigenti nazionali ed europee in merito alla gestione dei dati personali. In particolare, il Gruppo Lenovo si è dotato di regole applicabili in tutto il mondo ai fini di assicurarsi che il Gruppo:

1. ottemperi a tutte le leggi, i regolamenti e le obbligazioni contrattuali che riguardano la sicurezza e la riservatezza dei dati a tutto il ciclo di trattamento delle informazioni;
2. assicuri un livello di riservatezza, integrità e disponibilità dei dati in ogni caso ragionevole e prudente e comunque specificamente adeguato al valore e al rischio del tipo di informazione di cui si tratta.

Tali regole sono contenute in documento disponibile a tutti i dipendenti del Gruppo Lenovo, costantemente aggiornato, denominato "*Information Security Policy*".

In ogni caso, al fine di evitare la possibile commissione di delitti informatici, è stato previsto che:

1. il sistema informatico garantisca la tracciabilità dei singoli passaggi del processo di formazione dei dati e l'identificazione delle singole postazioni che inseriscono i dati nel sistema;
2. ai sistemi informatici possano accedere unicamente i soggetti autorizzati secondo la normativa interna e in possesso delle necessarie *password*;
3. ciascun grado di autorizzazione sia coerente con le specifiche mansioni dei titolari ed i privilegi siano strettamente necessari allo svolgimento delle attività operative assegnate al titolare stesso;
4. i dipendenti debbano ottemperare alle misure di sicurezza e sono responsabili per il proprio continuo aggiornamento come richiesto dal management
5. ciascun responsabile di processo debba assicurarsi che le informazioni, nella propria area, siano protette da accessi non autorizzati e che siano limitati a quanto strettamente necessario e garantisca una rapida soluzione dei rischi di sicurezza individuati.

### **3. Misure specifiche di prevenzione**

#### **1. Redazione del bilancio**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

#### **Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)**

*Il sistema informatico di supporto alla produzione contabile, che viene finalizzata con l'intervento di filiali estere e di uno studio esterno italiano, garantisce la tracciabilità dei singoli passaggi del processo di formazione dei dati e l'identificazione delle singole postazioni che inseriscono i dati nel sistema. In particolare, va sottolineato che i fornitori di servizi devono agire in conformità alle regole del Gruppo Lenovo sulla sicurezza e mantenere adeguata documentazione verificabile a dimostrazione della conformità (cfr. "Lenovo Information Security Policy")*

*L'uso di qualsiasi software in ambito aziendale è limitato e controllato in modo tale che non possa interferire con alcuna misura di sicurezza.*

#### **Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)**

*Il sistema di sicurezza del Gruppo Lenovo per la gestione delle password è interattivo e risponde a caratteristiche tecniche prefissate, suscettibili di evoluzione.*

*Il sistema oggi obbliga al cambiamento delle password temporanee al primo log-on dell'utente e successivamente alla loro modifica con frequenze minime prestabilite; impedisce il riutilizzo della stessa password e ne dispone l'archiviazione separatamente da altri dati e in forma protetta, ad esempio crittografica.*

*Queste specifiche misure potranno essere sostituite da eventuali misure atte a garantire in modo ancora più efficace la sicurezza del sistema.*

*Le procedure del Gruppo Lenovo impongono agli utenti regole dettagliate relative alle modalità di custodia dei codici di accesso con la massima diligenza con divieto assoluto di divulgazione.*

*Inoltre gli accessi alla rete Gruppo Lenovo, ed in particolare alle aree riservate, sono protetti.*

#### **Frode informatica (art. 640, terzo comma c.p.)**

*I sistemi informativi di Lenovo garantiscono stringenti controlli sull'accesso e la possibilità di intervento su sistemi informatici e banche dati, intervento che è riservato al personale specificamente autorizzato (cfr. "Information Security Policy" di Lenovo).*

#### **2. Tenuta dei libri sociali e convocazione assemblee**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

#### **Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)**

*Questo processo è gestito interamente da studio esterni di consulenza di comprovata esperienza e competenza su input della funzione competente della Società italiana. I dati trasmessi allo studio esterno sono tracciabili e controllabili e la loro coerenza con i documenti contabili della Società e la loro veridicità sono garantite da un controllo della funzione italiana competente, a campione dalla società di revisione, dai Sindaci, a campione e ove richiesto dalle leggi, e dalla supervisione dello studio esterno incaricato della tenuta della contabilità.*

*Vale inoltre quanto esposto per il processo 1 in relazione alle regole che debbono osservare i terzi fornitori di servizi.*

### **3. Tenuta della contabilità dell'impresa**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)**

**Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)**

- 1. Questo processo si svolge nel modo seguente: i dati vengono immessi dalle funzioni "finance" della Società ubicate all'estero che svolgono centralmente le operazioni per tutto il Gruppo Lenovo (e quindi anche per l'Italia) in un sistema informatico che prevede delle funzioni di controllo e di tracking;g*
- 2. i documenti originali e successivamente anche i dati in formato file vengono quindi trasmessi ad uno studio italiano esterno di dottori commercialisti di comprovata esperienza per la stesura del bilancio di esercizio nonché controllati a campione dalla società di revisione prima dell'approvazione del CdA.*

*In ciascuno di questi passaggi, tutti tracciabili e controllabili, vengono effettuate le opportune verifiche anche con il supporto informatico.*

*In particolare, si applicano metodologie di identificazione e autenticazione a tutti gli utilizzatori del sistema informatico interni ed esterni, quando necessario anche alternativi alle password, quali sistemi crittografici o smart-card. I risultati dell'uso delle applicazioni Lenovo sono verificati e validati con processi di controllo, riconciliazione e adeguate informazioni per l'utilizzatore in merito al livello di precisione e accuratezza.*

**Frode informatica (art. 640, terzo comma c.p.)**

*Valgono le osservazioni di cui al processo 1 in relazione al reato di frode informatica.*

### **4. Imposte e tributi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)**

**Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)**

*Vale quanto indicato per i processi precedenti.*

**Frode informatica (art. 640, terzo comma c.p.)**

*Valgono le osservazioni di cui al processo 1 in relazione al reato di frode informatica.*

### **5. Gestione tesoreria (in-out/pagamenti)**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:  
**Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)**

*Per prevenire accessi non autorizzati il sistema del Gruppo Lenovo prevede: l'autenticazione degli utenti in accordo con modalità di controllo definite; la registrazione delle autenticazioni completate con successo e di quelle fallite; la registrazione degli utilizzi di accessi privilegiati; sistemi di allarme in caso di violazione delle norme di sicurezza; appropriati metodi di autenticazione; quando necessario, la restrizione dei tempi di connessione.*

**Indebito uso di carte di credito o di pagamento (Art. 55, co. 9, D.Lgs. 231/2007)**

*Al fine di prevenire la commissione di suddetto reato Lenovo prevede che solo le persone autorizzate possano intervenire nel processo di gestione della tesoreria e anch'esse con modalità e limiti di spesa predeterminati. Ogni intervento è tracciabile e controllabile.*

## **6. Contributi previdenza e assistenza**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:  
**Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)** – Tale reato potrebbe essere commesso nell'ipotesi in cui venisse alterato un documento informatico che contiene dati rilevanti per la determinazione dei contributi di previdenza del dipendente dovuti dalla Società.

**Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)**

*Vale quanto indicato per tutti i precedenti processi.*

**Frode informatica (art. 640, terzo comma c.p.)**

*Valgono le osservazioni di cui al processo 1 in relazione al reato di frode informatica.*

## **7. Gestione dati personali**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)**

*Le banche dati contenenti dati personali e sensibili di dipendenti e clienti sono gestite da una società del Gruppo Lenovo ubicata al di fuori del territorio nazionale che può a sua volta delegare a terzi la gestione stessa.*

*Il sistema organizzativo prevede che in questo particolare contesto siano ottemperate tutte le norme vigenti nazionali ed europee in merito alla gestione dei dati personali la cui evoluzione è attentamente seguita.*

*In ogni caso, per la gestione della privacy dei dati trattati in Italia e all'estero, Lenovo Italy si avvale di uno studio esterno specializzato di consulenza per garantire il rispetto della normativa applicabile.*

*Quanto alla possibilità di alterazione documenti contenenti dati personali, valgono le regole indicati per i precedenti processi.*

**Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)**

*Vale quanto indicato per i processi precedenti.*

**Frode informatica (art. 640, terzo comma c.p.)**

*Valgono le osservazioni di cui al processo 1 in relazione al reato di frode informatica.*

**8. Gestione dati finanziari**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)**

**Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)**

*Vale quando indicato per i processi precedenti.*

**Frode informatica (art. 640, terzo comma c.p.)**

*Valgono le osservazioni di cui al processo 1 in relazione al reato di frode informatica.*

**9. Gestione dati fiscali**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)**

**Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)**

*Vale quanto indicato per i processi precedenti.*

**Frode informatica (art. 640, terzo comma c.p.)**

*Valgono le osservazioni di cui al processo 1 in relazione al reato di frode informatica.*

**10. Approvvigionamento beni e servizi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Indebito uso di carte di credito o di pagamento (Art. 55, co. 9, D.Lgs. 231/2007)**

*Al fine di prevenire la commissione di suddetto reato Lenovo prevede che solo le persone individuate possano intervenire nel processo di approvvigionamento di beni e servizi, previa specifica autorizzazione e con modalità e limiti di spesa predeterminati. Ogni intervento è tracciabile e controllabile.*

**11. Gestione dei sistemi informatici aziendali**

*Si ribadisce che la gestione dei sistemi informatici aziendali di Lenovo Italy, è affidata ad una società del Gruppo Lenovo ubicata al di fuori del territorio nazionale che può a sua volta delegare a terzi la gestione stessa.*

*Le osservazioni che seguono valgono quindi soltanto per le attività residue che possono essere svolte in Italia.*

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Falsità in documenti informatici (art. 491-bis c.p.)**

**Accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico (art. 615-ter c.p.)** - Sarebbe questo ad esempio il caso in cui un dipendente di Lenovo si introducesse nel sistema informatico di un'azienda concorrente al fine di conoscerne dati commerciali riservati.

*Codice Etico e principi generali vietano simili comportamenti.*

*Inoltre, al fine di prevenire tale reato il Gruppo Lenovo è dotato di sistemi di sicurezza che consentono il controllo dei collegamenti effettuati dal personale.*

**Detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici (art. 615-quater c.p.)**

*Vale quanto stabilito per i precedenti processi.*

**Diffusione di apparecchiature, dispositivi o programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico (art. 615-quinquies c.p.)** – Potrebbe verificarsi quest'ipotesi di reato se un dipendente diffondesse un virus presso un'azienda concorrente al fine di danneggiarne il sistema informatico.

*Con particolare riferimento alla diffusione di programmi informatici idonei a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico quali ad esempio i virus, il Gruppo Lenovo è dotato dei sistemi anti-virus più avanzati.*

*Il Codice Etico e i principi generali del Modello vietano tali comportamenti e dispongono sanzioni adeguate; i dipendenti che pongano in essere comportamenti in violazione dell'articolo sopracitato, sarebbero in ogni caso individuabili grazie ai sistemi di controllo previsti dal sistema di sicurezza del Gruppo Lenovo.*

**Intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche (art. 617-quater c.p.)**

**Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici (art. 635-bis c.p.)**

**Danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici utilizzati dallo Stato o da altro ente pubblico o comunque di pubblica utilità (art. 635-ter c.p.)**

**Danneggiamento di sistemi informatici o telematici (art. 635-quater c.p.)**

*Vale quanto indicato per i processi precedenti.*

**Frode informatica (art. 640, terzo comma c.p.)**

*Valgono le osservazioni di cui al processo 1 in relazione al reato di frode informatica.*

### **Indebito uso di carte di credito o di pagamento (Art. 55, co. 9, D.Lgs. 231/2007)**

*La gestione dei sistemi informatici aziendali non è effettuata dagli stessi dipendenti che si occupano di tesoreria e approvvigionamento, processi strettamente controllati come sopra esposto.*

*Coloro che si occupano della gestione di sistemi informatici, anche se dotati di competenze tecniche che potrebbero astrattamente facilitare la commissione del reato in commento, di fatto difficilmente potrebbero commetterlo a vantaggio della Società, non essendo in alcun modo autorizzati ad intervenire nelle attività di tesoreria e approvvigionamento.*

## Parte Speciale

### **II.4 Falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento (art. 25 bis del Decreto)**

In relazione reati previsti dal Decreto, quelli che astrattamente possono essere configurabili nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy sono i seguenti:

**Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni (art. 473 c.p.)** – Tale ipotesi di reato si configura quando un dipendente o rappresentante della Società, potendo conoscere dell'esistenza del titolo di proprietà industriale, contraffà o altera marchi o segni distintivi, nazionali o esteri, di prodotti industriali, ovvero quando un dipendente o un rappresentante di Lenovo Italy, senza essere concorso nella contraffazione o alterazione, fa uso di tali marchi o segni contraffatti o alterati. Il reato si configura anche un dipendente o rappresentante della Società contraffà o altera brevetti, disegni o modelli, nazionali o esteri, ovvero senza essere concorso nella contraffazione o alterazione, fa uso di tali brevetti, disegni o modelli contraffatti o alterati.

**Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (art. 474 c.p.)** – Commette tale reato il dipendente o il rappresentante di Lenovo Italy che introduce nel territorio dello Stato, al fine di trarne profitto, prodotti industriali con marchi o altri segni distintivi, nazionali o esteri, contraffatti o alterati. Fuori dei casi di concorso nella contraffazione, alterazione, introduzione nel territorio dello Stato, è punito anche chi detiene per la vendita, pone in vendita o mette altrimenti in circolazione, al fine di trarne profitto, i prodotti di cui al primo comma.

Non stati considerati i reati presupposto di cui agli artt. 453-455, 457, 459-461, 464 c.p., poiché si ritiene altamente improbabile la loro commissione in considerazione dell'attività svolta da Lenovo Italy.

#### **1. Processi Sensibili**

I processi identificati come a rischio di commissione dei Reati nonché le funzioni aziendali coinvolte sono emersi dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico ai reati di cui agli artt. 473 e 474 c.p., i Processi Sensibili sono i seguenti:

1. Vendite B2B (cliente finale)
2. Vendite a distributori / rivenditori
3. Approvvigionamento beni o servizi

Sono stati indicati i reati che potrebbero essere commessi nell'esecuzione di ciascun processo sensibile.

## **2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati**

Va preliminarmente ribadito che l'attività di Lenovo Italy si limita alla distribuzione di prodotti provenienti da altra società del Gruppo Lenovo. Lenovo Italy non ha alcuna discrezionalità relativamente all'acquisto di componenti dei prodotti Lenovo né all'uso di segni distintivi. Per quanto riguarda il primo aspetto, tutte le decisioni relative all'approvvigionamento di componenti vengono prese a livello di Gruppo; è pertanto sempre a livello di Gruppo che si operano le opportune verifiche in merito ai brevetti rilevanti ai fini della produzione. Per quanto riguarda il secondo aspetto, Lenovo Italy non prende autonome decisioni con riferimento ai marchi o altri segni distintivi usati per contraddistinguere i propri prodotti; le relative decisioni sono prese a livello di Gruppo e sempre a livello di Gruppo sono eseguite le necessarie verifiche per assicurarsi che i marchi Lenovo non violino diritti di terzi pre-esistenti.

L'attività del Gruppo Lenovo è fondata sul rispetto della legalità e sui principi etici di lealtà, correttezza e trasparenza, anche nei rapporti con i propri concorrenti.

Con riferimento ai reati di cui sopra e a ogni possibile contraffazione di segni di riconoscimento, tali principi si traducono nel divieto assoluto di usare coscientemente marchi e segni distintivi di terzi e nell'obbligo di usare ogni precauzione ragionevolmente possibile per evitare la violazione dei diritti di proprietà intellettuale di terzi per errore.

## **3. Misure di prevenzione specifiche**

### **1. Vendite B2B (cliente finale)**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionare i seguenti reati:  
**Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (Art. 474 c.p.)**

*La verifica sulla veridicità dei segni apposti sui prodotti distribuiti da Lenovo Italy è demandata a una funzione internazionale del Gruppo Lenovo.*

*Le politiche del Gruppo Lenovo impongono ai dipendenti di consultare gli uffici legali interni del Gruppo per assicurarsi che siano stati ottenuti dal Gruppo Lenovo tutti i necessari diritti e licenze prima dell'uso di materiale di terzi.*

*Per quanto riguarda l'introduzione di eventuali componenti contraffatti si rimanda alle procedure relative all'approvvigionamento di cui al punto 3.*

### **2. Vendite a distributori / rivenditori**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionare i seguenti reati:  
**Contraffazione, alterazione o uso di marchi o segni distintivi ovvero di brevetti, modelli e disegni (Art. 473 c.p.)**  
**Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (Art. 474 c.p.)**

*Vale quanto indicato per il processo precedente e in cui quello successivo relativo all'approvvigionamento di servizi. Inoltre va rilevato che un'apposita corporate policy relativa ai diritti di proprietà intellettuale precisa che i dipendenti Lenovo non possono utilizzare materiale protetto da diritto d'autore, brevetti e marchi di terzi senza prima ottenere le necessarie licenze e permessi. Gli uffici legali investigheranno qualsiasi segnalazione su possibili violazioni da parte di Lenovo di diritti di terzi.*

*In modo più specifico, il Gruppo Lenovo, per quanto riguarda i diritti di marchio, prima di lanciare un nuovo prodotto, si assicura tramite studi esterni specializzati che non vi siano conflitti con marchi già esistenti a livello mondiale ivi inclusa l'Europa e l'Italia.*

*Per quanto riguarda prodotti che incorporano nuove tecnologie, vengono eseguite opportune ricerche in tutto il mondo per verificare eventuali brevetti rilevanti. In ogni caso ogni eventuale asserzione di violazione di un brevetto di terzi viene esaminata per verificare se sia necessario, da un punto di vista legale, ottenere opportune licenze.*

*Vale inoltre quanto indicato per il processo sensibile che segue.*

### **3. Approvvigionamento beni o servizi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:  
**Introduzione nello Stato e commercio di prodotti con segni falsi (Art. 474 c.p.)**

*La Società italiana acquista soltanto beni e servizi indispensabili al funzionamento della propria struttura locale e non destinati alla rivendita. Il processo di approvvigionamento è regolato da una specifica procedura, che si applica anche a tutti i paesi dell'Europa occidentale ivi compresa l'Italia, che contempla una serie di approvazioni e controlli, attribuendo solo a soggetti che ricoprono posizioni individuate nell'organigramma la facoltà di procedere all'acquisto di beni e servizi per la Società, entro livelli di spesa predeterminati.*

*Il processo di approvvigionamento servizi di beni e servizi destinati alla rivendita è regolato a livello di Gruppo. Per l'approvvigionamento dei componenti, prodotti e servizi, è stabilito che verranno utilizzati soltanto contratti standard già predisposti che richiedono al fornitore di assicurare che i prodotti e i servizi forniti non violino i diritti di proprietà intellettuale di terzi. Tale richiesta è rafforzata dall'obbligo del fornitore di indennizzare Lenovo nel caso di violazione e di modificare o sostituire a proprie spese i prodotti con altri conformi alle richieste di Lenovo.*

## Parte Speciale

### II.5 Delitti contro l'industria e il commercio (art. 25 bis 1 del Decreto)

In relazione ai delitti contro l'industria e il commercio previsti dal Decreto, quelli che astrattamente possono essere configurabili nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy sono i seguenti:

**Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)** – si configura tale ipotesi di reato se un dipendente o un rappresentante della Società adopera violenza sulle cose ovvero mezzi fraudolenti per impedire o turbare l'esercizio di un'industria o di un commercio.

**Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513 bis c.p.)** - tale ipotesi di reato si configura nel caso in cui un dipendente o un rappresentante della Società, nell'esercizio di un'attività commerciale, industriale o comunque produttiva, compie atti di concorrenza con violenza o minaccia.

**Frode contro le industrie nazionali (art. 514 c.p.)** - ricorre tale ipotesi di reato se un dipendente o un rappresentante della Società, ponendo in vendita o mettendo altrimenti in circolazione, sui mercati nazionali o esteri, prodotti industriali, con nomi, marchi o segni distintivi contraffatti o alterati, cagiona un nocumento all'industria nazionale.

**Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)** – tale ipotesi di reato si configura se un dipendente o rappresentante della Società, nell'esercizio di una attività commerciale, ovvero in uno spaccio aperto al pubblico, consegna all'acquirente una cosa mobile per un'altra, ovvero una cosa mobile, per origine, provenienza, qualità o quantità, diversa da quella dichiarata o pattuita.

**Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.)** – tale ipotesi di reato si configura allorché un dipendente o un rappresentante della Società pone in vendita o mette altrimenti in circolazione opere dell'ingegno o prodotti industriali, con nomi, marchi o segni distintivi nazionali o esteri, atti a indurre in inganno il compratore sull'origine, provenienza o qualità dell'opera o del prodotto.

**Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517 ter c.p.)** – commette tale reato il dipendente o il rappresentante della Società che, potendo conoscere dell'esistenza del titolo di proprietà industriale, fabbrica o adopera industrialmente oggetti o altri beni realizzati usurpando un titolo di proprietà industriale o in violazione dello stesso. Il reato si configura anche nel caso in cui il dipendente o il rappresentante della Società, al fine di trarne profitto, introduce nel territorio dello Stato, detiene per la vendita, pone in vendita con offerta diretta ai consumatori o mette comunque in circolazione i beni di cui sopra.

#### 1. Processi Sensibili

I processi identificati come a rischio di commissione dei reati nonché le funzioni aziendali coinvolte sono emersi dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico ai delitti contro l'industria e il commercio, i Processi Sensibili sono i seguenti:

1. Marketing e pubblicità
2. Vendite B2B (cliente finale)
3. Vendite a distributori / rivenditori
4. Offerte commerciali ad Enti Pubblici (appalti)
5. Offerta ricezione omaggi
6. Gestione contenziosi

Per ciascuno dei processi sensibili sono stati indicati i reati che potrebbero essere commessi nell'esecuzione di tali processi.

## **2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati**

Tutti i Destinatari del Modello, come individuati nella Parte Generale del presente Modello, adottano regole di condotta conformi ai principi contenuti nel Codice Etico della Società, al fine di prevenire il verificarsi di delitti contro l'industria e il commercio.

Nell'ambito di tutte le operazioni che concernono le attività sensibili individuate nel paragrafo precedente, non possono essere messi in atto comportamenti tali da far sì che:

1. sia illecitamente danneggiata la concorrenza;
2. nei rapporti con i terzi, si faccia ricorso a false argomentazioni per favorire le vendite di prodotti Lenovo;
3. siano venduti prodotti con caratteristiche differenti rispetto a quanto rappresentato;
4. siano venduti prodotti realizzati utilizzando illegittimamente marchi, titoli o denominazioni di proprietà di terzi;
5. siano venduti prodotti che riportino indicazioni geografiche o denominazione di origine false;
6. siano apposti senza autorizzazione un marchio di fabbrica o di commercio identici a quelli registrati per determinati e diversi tipi di merci, segni distintivi anche apposti solamente sugli imballaggi di tali merci.

## **3. Misure specifiche di prevenzione**

### **1. Comunicazione, marketing e pubblicità**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)** – Si verificherebbe tale ipotesi di reato se un dipendente della Società, nelle comunicazioni al pubblico, facendo leva su false perizie, diffondesse la notizia che i prodotti di un'azienda concorrente sono pericolosi.

*Per evitare la commissione dei suddetti reati le procedure Lenovo prevedono che tutte le comunicazioni della Società all'esterno originate al di fuori dell'Italia e concernenti aree geografiche*

*più ampie vengono verificate nel loro contenuto e successivamente approvate a livelli dirigenziali del Gruppo Lenovo. Per quanto riguarda le comunicazioni della Società a livello di paese, le comunicazioni verbali possono essere fatte solo da persone autorizzate e che hanno seguito un training apposito; quelle scritte sono sempre sottoposte all'attenzione di un Amministratore Delegato, il quale ne verifica ulteriormente la coerenza con i principi di trasparenza e correttezza del Codice Etico.*

## **2. Vendite B2B**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)**

**Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.)**

**Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517 ter c.p.)**

*Lenovo Italy rivende solamente prodotti provenienti dalla casa madre o comunque da altre società del Gruppo Lenovo e non è autorizzata alla distribuzione di alcun altro prodotto. Non possono quindi essere prese dalla Società iniziative autonome di rivendita che possano configurarsi come la commissione dei reati sopraindicati.*

*I comportamenti che possono configurare i reati presupposto di questo capitolo rappresenterebbero la violazione delle policies internazionali del Gruppo Lenovo così come quelle del Codice Etico e di precise procedure in attuazione di tali policies.*

*Per quanto riguarda i diritti di proprietà intellettuale relativi ai segni distintivi, la verifica sulla veridicità dei segni apposti sui prodotti distribuiti da Lenovo Italy è demandata a una funzione internazionale del Gruppo Lenovo.*

*Le politiche del Gruppo Lenovo impongono ai dipendenti di consultare gli uffici legali interni del Gruppo per assicurarsi che siano stati ottenuti da Lenovo tutti i necessari diritti e licenze prima dell'uso di materiale di terzi.*

*Inoltre va rilevato che un'apposita corporate policy relativa ai diritti di proprietà intellettuale precisa che i dipendenti Lenovo non possono utilizzare materiale protetto da diritto d'autore, brevetti e marchi di terzi senza prima ottenere le necessarie licenze e permessi. Gli uffici legali interni del Gruppo Lenovo investigherà qualsiasi segnalazione su possibili violazioni da parte di Lenovo di diritti di terzi.*

*Il Gruppo Lenovo, per quanto riguarda i diritti di marchio, prima di lanciare un nuovo prodotto, si assicura tramite studi esterni specializzati che non vi siano conflitti con marchi già esistenti a livello mondiale ivi inclusa l'Europa e l'Italia.*

*Per quanto riguarda prodotti che incorporano nuove tecnologie, vengono eseguite opportune ricerche in tutto il mondo per verificare eventuali brevetti rilevanti. In ogni caso ogni eventuale asserzione di violazione di un brevetto di terzi viene esaminata per verificare se sia necessario, da un punto di vista legale, ottenere opportune licenze.*

*La Società italiana acquista soltanto beni e servizi indispensabili al funzionamento della propria struttura locale e non destinati alla rivendita.*

## **3. Vendite a distributori / rivenditori**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

#### **Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)**

*Per evitare la commissione di questi reati la Società vincola i propri rivenditori al rispetto dei principi contenuti nel Codice Etico e delle regole di comportamento del Modello Organizzativo, pena la risoluzione del rapporto, e la Funzione Commerciale controlla il loro operato.*

*Gli obiettivi che la Società richiede di raggiungere a distributori e rivenditori sono raggiungibili con una corretta attività commerciale.*

*Il comportamento dei dipendenti Lenovo Italy nei confronti dei rivenditori devono essere conformi alle regole del Codice Etico. I prezzi praticati e tutte le condizioni di vendita sono trasparenti e controllabili a tutti i livelli della Funzione Commerciale e dalla Funzione Finanza e Controllo.*

#### **Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)**

##### **Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.)**

##### **Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517 ter c.p.)**

*Vale quanto indicato per il processo 2.*

#### **4. Offerte commerciali ad Enti Pubblici**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

##### **Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.) –**

##### **Frode nell'esercizio del commercio (art. 515 c.p.)**

##### **Vendita di prodotti industriali con segni mendaci (art. 517 c.p.)**

##### **Fabbricazione e commercio di beni realizzati usurpando titoli di proprietà industriale (art. 517 ter c.p.)**

*Vale quanto indicato per il processo 2.*

#### **5. Offerta ricezione omaggi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

##### **Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)**

*Per evitare questo reato la Società e il Gruppo Lenovo ha posto in essere delle regole restrittive per quanto riguarda l'offerta e ricezione di omaggi, le cui violazioni sono adeguatamente sanzionate.*

#### **6. Gestione contenziosi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

##### **Turbata libertà dell'industria o del commercio (art. 513 c.p.)**

##### **Illecita concorrenza con minaccia o violenza (art. 513 bis c.p.)**

*I contenziosi sono gestiti all'interno dai Responsabili della funzione competente per l'area in cui verte il contenzioso e in ogni caso i rapporti con gli avvocati di controparte e i magistrati sono*

*affidati a studi legali esterni di comprovata esperienza e vincolati anch'essi al rispetto del Modello e del Codice Etico.*

*Per quanto riguarda i rapporti con la controparte in pendenza di contenzioso, la funzione competente dovrà coordinarsi e concordare le modalità e il contenuto delle comunicazioni con lo studio esterno incaricato della vertenza, coinvolgendo, ove ritenuto opportuno e necessario, gli staff centrali del Gruppo Lenovo.*

## Parte Speciale

### II.6 Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché autoriciclaggio (Art. 25-octies del Decreto)

In relazione reati previsti dal Decreto, quelli che astrattamente possono essere configurabili nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy sono i seguenti:

**Ricettazione (art. 648 c.p.)** – si configura tale ipotesi di reato se un dipendente o un rappresentante della Società al fine di procurare a sé o ad altri un profitto, acquista, riceve od occulta denaro o cose provenienti da un qualsiasi delitto, o comunque si intromette nel farle acquistare, ricevere od occultare.

**Riciclaggio (art. 648 bis c.p.)** - tale ipotesi di reato si configura nel caso in cui un dipendente o un rappresentante della Società sostituisce o trasferisce denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto non colposo, ovvero compie in relazione ad essi altre operazioni, in modo da ostacolare l'identificazione della loro provenienza delittuosa.

**Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.)** - ricorre tali ipotesi di reato se un dipendente o un rappresentante della Società impiega in attività economiche o finanziarie denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto.

**Autoriciclaggio (art. 648-ter c.p.)** - tale ipotesi di reato si configura nel caso in cui un dipendente o rappresentante della Società avendo commesso o concorso a commettere un delitto non colposo, impiega, sostituisce, trasferisce, in attività economiche, finanziarie, imprenditoriali o speculative, il denaro, i beni o le altre utilità provenienti dalla commissione di tale delitto, in modo da ostacolare concretamente l'identificazione della loro provenienza delittuosa.

#### 1. Processi Sensibili

I processi identificati come a rischio di commissione dei reati nonché le funzioni aziendali coinvolte sono emersi dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico ai reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro o utilità di provenienza illecita, i Processi Sensibili sono i seguenti:

1. Gestione tesoreria (in-out/pagamenti)
2. Approvvigionamento beni o servizi
3. Offerta ricezione omaggi

Sono stati indicati i reati che potrebbero essere commessi nell'esecuzione di ciascun processo sensibile.

## **2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati**

Tra i principi cardine indicati nel Codice Etico della Società vi è la trasparenza e la verificabilità delle operazioni che richiede a tutti i dipendenti di mantenere traccia del proprio operato.

Tali principi sono accompagnati da un sistema di deleghe e procure estremamente stringente per quanto riguarda: la gestione della tesoreria; qualsiasi disposizione in merito alle risorse finanziarie; l'acquisizione e la distribuzione di beni Lenovo; l'eventuale ricezione e distribuzione di omaggi.

## **3. Misure di prevenzione specifiche**

### **1. Gestione tesoreria (in-out/pagamenti)**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Ricettazione (art. 648 c.p.)** - potrebbe essere questo il caso in cui la Società accettasse da un fornitore, a titolo di omaggio, dei telefonini di provenienza illecita (rubati) per distribuirli ai propri dipendenti o clienti.

**Riciclaggio (art. 648 bis c.p.)**

**Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.)**

**Autoriciclaggio (art. 648-ter c.p.)**

### **2. Approvvigionamento beni o servizi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Ricettazione (art. 648 c.p.)**

**Riciclaggio (art. 648 bis c.p.)** - sarebbe questa l'ipotesi in cui un organo apicale avendo ricevuto per conto della Società un'ingente quantità di denaro di provenienza illecita acquistasse con esso un immobile per la Società.

**Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.)**

**Autoriciclaggio (art. 648-ter c.p.)**

*Il sistema di deleghe e procure della Società riduce sostanzialmente il rischio della commissione dei reati sopra indicati.*

*In ogni caso, deve essere effettuata una verifica dell'attendibilità commerciale e professionale dei fornitori e partner commerciali/finanziari. L'acquisto di ogni tipo di beni a cui la Società sia eventualmente autorizzata è soggetto a una serie di verifiche preventive che riguardano l'idoneità dei beni acquistati per la gestione ordinaria dell'attività e la congruità del prezzo.*

*Vengono strettamente controllati i flussi finanziari da e verso terzi.*

*Solo pochi individui autorizzati, con firma congiunta, possono ricevere o effettuare pagamenti in nome della Società.*

### **3. Offerta ricezione omaggi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Ricettazione (art. 648 c.p.)**

**Riciclaggio (art. 648 bis c.p.)**

**Impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita (art. 648 ter c.p.)**

*Il Codice Etico e i controlli aziendali, tramite le funzioni Acquisti e Finanza e Controllo, consentono solo la ricezione e la distribuzione di omaggi di valore meramente simbolico.*

## Parte Speciale

### II.7 Delitti in materia di violazione del diritto d'autore (art. 25 nonies del Decreto)

In relazione ai delitti in materia di violazione del diritto d'autore previsti dal Decreto, quelli che astrattamente possono essere configurabili nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy sono i seguenti:

**Diffusione telematica di opera altrui protetta (art. 171 L. 633/1941)** – si configura tale ipotesi di reato se un dipendente o un rappresentante della Società mette a disposizione del pubblico, immettendola in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, un'opera dell'ingegno protetta, o parte di essa.

**Duplicazione e diffusione programmi non contrassegnati ai fini di profitto (art. 171 bis L. 633/1941)** - tale ipotesi di reato si configura nel caso in cui un dipendente o un rappresentante della Società abusivamente duplica, per trarne profitto a beneficio della Società, programmi per elaboratore o ai medesimi fini importa, distribuisce, vende, detiene a scopo commerciale o imprenditoriale o concede in locazione programmi contenuti in supporti non contrassegnati dalla Società italiana degli autori ed editori (SIAE). Il reato ricorre anche se il fatto concerne qualsiasi mezzo inteso unicamente a consentire o facilitare la rimozione arbitraria o l'elusione funzionale di dispositivi applicati a protezione di un programma per elaboratori. Il reato si configura anche quando un dipendente o un rappresentante della Società, al fine di trarne profitto, su supporti non contrassegnati SIAE riproduce, trasferisce su altro supporto, distribuisce, comunica, presenta o dimostra in pubblico il contenuto di una banca di dati in violazione delle disposizioni di cui agli articoli 64-quinquies e 64-sexies L. 633/1941, ovvero esegue l'estrazione o il reimpiego della banca di dati in violazione delle disposizioni di cui agli articoli 102-bis e 102-ter L. 633/1941 , ovvero distribuisce, vende o concede in locazione una banca di dati.

**Duplicazione e diffusione abusiva di opere (art. 171 ter lett. a) b) c) L. 633/1941 )** - ricorre tali ipotesi di reato se un dipendente o un rappresentante della Società : a) abusivamente duplica, riproduce, trasmette o diffonde in pubblico con qualsiasi procedimento, in tutto o in parte, un'opera dell'ingegno destinata al circuito televisivo, cinematografico, della vendita o del noleggio, dischi, nastri o supporti analoghi ovvero ogni altro supporto contenente fonogrammi o videogrammi di opere musicali, cinematografiche o audiovisive assimilate o sequenze di immagini in movimento; b) abusivamente riproduce, trasmette o diffonde in pubblico, con qualsiasi procedimento, opere o parti di opere letterarie, drammatiche, scientifiche o didattiche, musicali o drammatico- musicali, ovvero multimediali, anche se inserite in opere collettive o composite o banche dati; c) pur non avendo concorso alla duplicazione o riproduzione, introduce nel territorio dello Stato, detiene per la vendita o la distribuzione, o distribuisce, pone in commercio, concede in noleggio o comunque cede a qualsiasi titolo, proietta in pubblico, trasmette a mezzo della televisione con qualsiasi procedimento, trasmette a mezzo della radio, fa ascoltare in pubblico le duplicazioni o riproduzioni abusive di cui alle lettere a) e b).

**Illecita diffusione di servizio criptato (art. 171 ter lett. e), L. 633/1941)** – tale ipotesi di reato si configura allorquando un dipendente o un rappresentante della Società in assenza di accordo con

il legittimo distributore, ritrasmette o diffonde con qualsiasi mezzo un servizio criptato ricevuto per mezzo di apparati o parti di apparati atti alla decodificazione di trasmissioni ad accesso condizionato.

**Illecita distribuzione dispositivi per decodificazione (art. 171 ter f), L. 633/1941)** – commette tale reato il dipendente o il rappresentante della Società che introduce nel territorio dello Stato, detiene per la vendita o la distribuzione, distribuisce, vende, concede in noleggio, cede a qualsiasi titolo, promuove commercialmente, installa dispositivi o elementi di decodificazione speciale che consentono l'accesso ad un servizio criptato senza il pagamento del canone dovuto.

**Produzione e diffusione di strumenti per l'elusione di protezioni di opere (art. 171 ter lett. f) bis, L. 633/1941)** – tale reato si configura se un dipendente o un rappresentante della Società fabbrica, importa, distribuisce, vende, noleggia, cede a qualsiasi titolo, pubblicizza per la vendita o il noleggio, o detiene per scopi commerciali, attrezzature, prodotti o componenti ovvero presta servizi che abbiano la prevalente finalità o l'uso commerciale di eludere efficaci misure tecnologiche di cui all'art. 102-quater della L. 633/1941 ovvero siano principalmente progettati, prodotti, adattati o realizzati con la finalità di rendere possibile o facilitare l'elusione di predette misure. Fra le misure tecnologiche sono comprese quelle applicate, o che residuano, a seguito della rimozione delle misure medesime conseguentemente a iniziativa volontaria dei titolari dei diritti o ad accordi tra questi ultimi e i beneficiari di eccezioni, ovvero a seguito di esecuzione di provvedimenti dell'autorità amministrativa o giurisdizionale.

**Alterazione/rimozione di informazioni sul diritto d'autore (art. 171 ter lett. h) L. 633/1941)** – commette tale reato il dipendente o il rappresentante della Società che abusivamente rimuove o altera le informazioni elettroniche di cui all'articolo 102-quinquies L. 633/1941, ovvero distribuisce, importa a fini di distribuzione, diffonde per radio o per televisione, comunica o mette a disposizione del pubblico opere o altri materiali protetti dai quali siano state rimosse o alterate le informazioni elettroniche stesse.

**Copia o diffusione di oltre 50 opere protette o immissione in rete a fini di lucro (art. 171 ter n. 2)** – tale reato si configura se un dipendente o un rappresentante della Società: a) riproduce, duplica, trasmette o diffonde abusivamente, vende o pone altrimenti in commercio, cede a qualsiasi titolo o importa abusivamente oltre cinquanta copie o esemplari di opere tutelate dal diritto d'autore e da diritti connessi; a-bis) in violazione dell'art. 16 L. 633/1941, a fini di lucro, comunica al pubblico immettendola in un sistema di reti telematiche, mediante connessioni di qualsiasi genere, un'opera dell'ingegno protetta dal diritto d'autore, o parte di essa; b) esercitando in forma imprenditoriale attività di riproduzione, distribuzione, vendita o commercializzazione, importazione di opere tutelate dal diritto d'autore e da diritti connessi, si rende colpevole dei fatti previsti dal comma 1 art. 171 ter L. 633/1941; c) promuove o organizza le attività illecite di cui al comma 1 art. 171 ter L. 633/1941.

Non stati considerati i reati presupposto di cui agli artt. **171 ter lett. d) e 171 octies L. 633/1941**, poiché si ritiene improbabile la loro commissione in considerazione dell'attività svolta da Lenovo Italy.

## **1. Processi Sensibili**

I processi identificati come a rischio di commissione dei reati nonché le funzioni aziendali coinvolte sono emersi dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico ai Delitti in materia di violazione del diritto d'autore, i Processi Sensibili sono i seguenti:

1. Marketing e pubblicità
2. Vendite B2B
3. Vendite a distributori / rivenditori
4. Approvvigionamento beni e servizi
5. Gestione dei sistemi informatici aziendali

Sono stati indicati i reati che potrebbero essere commessi nell'esecuzione di ciascun processo sensibile.

## **2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati**

In ottemperanza al principio della legalità, Lenovo Italy proibisce ogni comportamento in violazione delle norme sul diritto d'autore sia con riferimento a opere che possano eventualmente essere utilizzate a vantaggio della società nel processo di Marketing, comunicazione e pubblicità sia con riferimento al software.

A tal fine non solo sono state disposte specifiche procedure ma sono anche stati implementati meccanismi di controllo di tutte le attività informatiche. L'acquisizione di nuovo software per lo svolgimento delle attività aziendali è valutata a livello di Gruppo e quindi non dalla Società. Esistono presso la casa madre specifiche linee guida per la protezione dei diritti di proprietà intellettuale di terzi.

In particolare esse prevedono che:

- il software venga acquistato solo da fonti conosciute e di buona reputazione per assicurarsi che non sia violato il copyright;
- i dipendenti siano informati delle policies per proteggere i diritti di proprietà intellettuale dei terzi e dell'intento della Società di adottare misure disciplinari in caso di violazione delle policies;
- sia mantenuta appropriata registrazione dei beni identificando tutti quelli sui quali vi sono diritti di proprietà intellettuale di terzi;
- sia mantenuta prova delle licenze possedute;
- siano implementati controlli sul numero di utenti in modo che non eccedano quelli consentiti dalle relative licenze;
- siano effettuati controlli per verificare che il software utilizzato sia sempre autorizzato e che i prodotti installati abbiano regolare licenza;
- non siano effettuate duplicazioni, modifiche o estratti da qualsiasi materiale protetto dal copyright se non nei limiti consentiti.

Con particolare riferimento agli adempimenti relativi alla SIAE in Italia, in ottemperanza al principio della legalità e alla linee guida di cui sopra, Lenovo Italy si avvale di un consulente esterno specializzato ai fini di assicurare la corretta interpretazione della normativa e l'esecuzione dei relativi obblighi.

### 3. Misure di prevenzione specifiche

#### 1. Marketing e pubblicità

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Diffusione telematica di opera altrui protetta (art. 171 L. 633/1941)**

**Duplicazione e diffusione di programmi non contrassegnati ai fini di profitto (art. 171 bis L. 633/1941)**

**Duplicazione e diffusione abusiva di opere (art. 171 ter lett. a) b) c) L. 633/1941 )**

**Alterazione/rimozione di informazioni sul diritto d'autore (art. 171 ter lett. h) L. 633/1941)**

I reati sopra indicati potrebbero essere commessi ad esempio se il Responsabile della Funzione Comunicazione e Marketing utilizzasse per la pubblicità di Lenovo opere di terzi senza averne da questi l'autorizzazione oppure distribuisse anche gratuitamente DVD promozionali senza il necessario contrassegno SIAE.

*Il Gruppo Lenovo è dotato di procedure a livello internazionale che corrispondono alle linee guida sopra enunciate (cfr. 2. Principi di condotta) e idonee a prevenire il compimento dei reati presupposto.*

*A livello nazionale, la Società si avvale della consulenza di un esperto esterno, per assicurarsi che tutti gli adempimenti SIAE siano identificati e effettuati.*

#### 2. Vendite B2B (cliente finale)

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Diffusione telematica di opera altrui protetta (art. 171 L. 633/1941)**

**Duplicazione e diffusione di programmi non contrassegnati ai fini di profitto (art. 171 bis L. 633/1941)**

**Illecita diffusione di servizio criptato (art. 171 ter lett. e), L. 633/1941)**

**Illecita distribuzione dispositivi per decodificazione (art. 171 ter f), L. 633/1941)**

**Produzione e diffusione di strumenti per l'elusione di protezioni di opere (art. 171 ter lett. f)bis, L. 633/641)**

**Alterazione/rimozione di informazioni sul diritto d'autore (art. 171 ter lett. h) L. 633/1941)**

**Copia o diffusione di +50 opere protette o immissione in rete a fini di lucro (art. 171 ter n. 2)**

*Vale quanto indicato per il processo 1.*

#### 3. Vendite a distributori / rivenditori

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi, a titolo esemplificativo, i seguenti reati:

**Diffusione telematica di opera altrui protetta (art. 171 L. 633/1941)**

**Duplicazione e diffusione di programmi non contrassegnati ai fini di profitto (art. 171 bis L. 633/1941)**

**Illecita diffusione di servizio criptato (art. 171 ter lett. e), L. 633/1941)**

**Illecita distribuzione dispositivi per decodificazione (art. 171 ter f), L. 633/1941)**

**Produzione e diffusione di strumenti per l'elusione di protezioni di opere (art. 171 ter lett. f)bis, L. 633/641)**

**Alterazione/rimozione di informazioni sul diritto d'autore (art. 171 ter lett. h) L. 633/1941)**

**Copia o diffusione di oltre 50 opere protette o immissione in rete a fini di lucro (art. 171 ter n. 2)**

*Vale quanto enunciato nei Principi di Condotta e a quanto indicato per il processo 1.*

#### **4. Approvvigionamento beni e servizi**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Copia o diffusione di oltre 50 opere protette o immissione in rete a fini di lucro (art. 171 ter n. 2)**

*Vale quanto enunciato nei Principi di Condotta e a quanto indicato per il processo 1.*

#### **5. Gestione dei sistemi informatici aziendali**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Diffusione telematica di opera altrui protetta (art. 171 L. 633/1941)**

**Duplicazione e diffusione di programmi non contrassegnati ai fini di profitto (art. 171 bis L. 633/1941)**

**Illecita diffusione di servizio criptato (art. 171 ter lett. e), L. 633/1941)**

**Alterazione/rimozione di informazioni sul diritto d'autore (art. 171 ter lett. h) L. 633/1941)**

**Copia o diffusione di oltre 50 opere protette o immissione in rete a fini di lucro (art. 171 ter n. 2)**

*Vale anche qui quanto esposto nei Principi di Condotta e quanto indicato per il processo 1.*

*La probabilità di commissione di questi reati è significativamente diminuita dalle regole del Gruppo Lenovo che stabiliscono che vi sia un registro di tutti i beni rilevanti utili all'attività di elaborazione dei dati che identifichi per ogni bene un soggetto responsabile del suo utilizzo.*

*Inoltre il Gruppo Lenovo è dotato di una procedura specifica per quanto riguarda l'uso del software la cui violazione è disciplinarmente sanzionata anche con il licenziamento. La procedura prevede in sintesi che: solo il software acquistato da Lenovo possa essere installato nei sistemi Lenovo; che il software debba essere utilizzato con la stretta osservanza delle condizioni di licenza; che si stabiliscano adeguati controlli per assicurarsi di rispettare i contratti di licenza per quanto le modalità d'uso.*

## Parte Speciale

### **II.8 Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro (art. 25-septies del Decreto)**

Si premette che l'attività di Lenovo Italy in Italia non include produzione, assemblaggio o vendita al pubblico, né implica il trattamento di materiali pericolosi, consistendo nello svolgimento da parte del personale nei locali della Società di semplice attività d'ufficio.

In relazione ai reati commessi in violazione delle norme in materia di sicurezza sul lavoro previsti dal Decreto, quelli che astrattamente possono essere configurabili nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy sono i seguenti:

**Omicidio colposo (art. 589 c.p.)** – Tale ipotesi di reato si configura allorché un dipendente o un rappresentante della Società cagioni, per colpa, la morte di una persona in violazione delle norme in materia di prevenzione degli infortuni sul lavoro

**Lesioni personali colpose (art. 590 c.p.)** – Tale ipotesi di reato si configura se un dipendente o un rappresentante della Società cagiona ad altri, per colpa, una lesione personale grave o gravissima in violazione delle norme in materia di prevenzione degli infortuni sul lavoro.

La lesione personale è grave:

1. se dal fatto deriva una malattia che metta in pericolo la vita della persona offesa, ovvero una malattia o un'incapacità di attendere alle ordinarie occupazioni per un tempo superiore ai quaranta giorni;
2. se il fatto produce l'indebolimento permanente di un senso o di un organo.

La lesione personale è gravissima se dal fatto deriva:

1. una malattia certamente o probabilmente insanabile;
2. la perdita di un senso;
3. la perdita di un arto, o una mutilazione che renda l'arto inservibile, ovvero la perdita dell'uso di un organo o della capacità di procreare, ovvero una permanente o grave difficoltà della favella;
4. la deformazione, ovvero lo sfregio permanente del viso.

## **1. Processi Sensibili**

I processi identificati come a rischio di commissione dei Reati nonché le funzioni aziendali coinvolte sono emersi dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico ai reati di omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro, i Processi Sensibili sono i seguenti:

- c. Prevenzione infortuni / igiene sul lavoro

Sono stati indicati i reati che potrebbero essere commessi nell'esecuzione di ciascun processo sensibile.

## **2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati**

Le condizioni di esenzione di responsabilità in tema di sicurezza del lavoro sono dettate dall'art. 30 del D.Lgs. 9 Aprile 2008, n. 81, che stabilisce che il modello organizzativo idoneo ad avere efficacia esimente della responsabilità amministrativa degli enti di cui al Decreto, deve essere adottato ed efficacemente attuato e deve assicurare un sistema aziendale per l'adempimento di tutti gli obblighi giuridici che hanno per oggetto:

6. il rispetto degli standard tecnico-strutturali di legge relativi ad attrezzature, impianti, luoghi di lavoro, agenti chimici, fisici e biologici;
7. le attività di valutazione dei rischi e di predisposizione delle misure di prevenzione e protezione conseguenti;
8. le attività di natura organizzativa, quali emergenze, primo soccorso, gestione degli appalti, riunioni periodiche di sicurezza, consultazioni dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza;
9. le attività di sorveglianza sanitaria;
10. le attività di informazione e formazione dei lavoratori;
11. le attività di vigilanza con riferimento al rispetto delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori;
12. l'acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge;
13. le periodiche verifiche dell'applicazione e dell'efficacia delle procedure adottate.

Lenovo Italy ha adottato un modello organizzativo, composto di specifiche procedure, che risponde ai requisiti di cui sopra.

In particolare, il modello adottato prevede un controllo sull'attuazione delle misure prescritte e il loro mantenimento nel tempo nonché un sistema di registrazione delle attività svolte.

Il modello organizzativo sarà adeguatamente modificato nel caso di eventuali violazioni significative o in occasione di mutamenti relativi all'organizzazione o all'attività.

## **3. Misure di prevenzione specifiche**

### **1. Prevenzione Infortuni / igiene sul lavoro**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Omicidio colposo (art. 589 c.p.)**

**Lesioni personali colpose (art. 590 c.p.)**

*Quanto alle misure specifiche di prevenzione volte ad evitare la commissione dei reati di cui agli artt. 589 c.p. e 590 c.p. nei processi sensibili sopra indicati, Lenovo Italy ha adottato specifiche procedure che nel loro complesso risultano coerenti con le Linee guida UNI-INAIL per un sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro (SGSL) del 28 settembre 2001 e con il British Standard OHSAS 18001:2007, oltre che esaustive dei requisiti enunciati dal D.lgs. 81/2008, Art. 30, commi da 1 a 4. In particolare, la documentazione comprende:*

### **1.1. Manuale:**

- *descrive le responsabilità e gli incarichi assegnati dall'azienda al fine di assicurare le competenze tecniche e i poteri necessari per la verifica, valutazione, gestione e controllo del rischio*
- *rimanda ad altre parti del Modello per quanto riguarda la definizione e la descrizione di un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate nel modello.*
- *stabilisce l'obbligo di redigere, tenere aggiornati e verificare periodicamente piani di emergenza e di primo soccorso*
- *rimanda alle procedure da seguire per assicurare la conformità ai requisiti enunciati dal D.lgs. 81/2008, Art. 30, commi da 1 a 4, e che riguardano in particolare le materie di cui alla successiva sezione*

### **1.2. Procedure e materie trattate:**

- *Attività di valutazione dei rischi e di predisposizione delle misure di prevenzione e protezione conseguenti*
- *Gestione degli appalti: Duvri, cooperazione e coordinamento*
- *Consultazioni dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza;*
- *Sorveglianza sanitaria;*
- *Informazione e formazione dei lavoratori*
- *Riunioni periodiche di sicurezza*
- *Procedure di identificazione e applicazione dei requisiti normativi relativi a attrezzature, impianti, luoghi di lavoro.*
- *Acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge;*
- *Audit periodici che coprano:*
- *il rispetto delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori*
- *l'applicazione e l'efficacia delle altre procedure adottate*
- *l'applicazione di tutto il modello in generale*
- *Procedure di registrazione di tutti gli adempimenti qui esposti*
- *Procedure di rilevazione e analisi delle Non Conformità nel Manuale, rinvio alla procedura ISO 9001, con eventuali integrazioni*
- *Procedure di riesame, che prevedano, fra l'altro, il caso di violazioni significative delle norme di Sicurezza e Salute sul Lavoro, di mutamenti nell'organizzazione e nell'attività dell'azienda*
- *Gestione e controllo della documentazione*

## Parte Speciale

### II.9 Dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria (art. 25 novies del Decreto)

Nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy è astrattamente configurabile il seguente reato:

**Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)** – salvo che il fatto costituisca più grave reato, ricorre tale ipotesi di reato se un dipendente o un rappresentante della Società, con violenza o minaccia, o con offerta o promessa di denaro o di altra utilità, induce a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci la persona chiamata a rendere davanti all'autorità giudiziaria dichiarazioni utilizzabili in un procedimento penale, quando questa ha la facoltà di non rispondere.

#### 1. Processi Sensibili

Il processo identificato come a rischio di commissione del reato nonché le funzioni aziendali coinvolte è emerso dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico al reato di dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria, il Processo Sensibile è il seguente:

1. Gestione contenziosi

#### 2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati

Il rispetto della legalità, che si traduce necessariamente anche nel rispetto dell'Autorità Giudiziaria, è un principio fondamentale del Codice Etico di Lenovo Italy. Ad esso sono tenuti ad attenersi gli organi apicali e tutti i dipendenti nonché i consulenti esterni, inclusi gli avvocati che eventualmente rappresentino la Società in giudizio.

#### 3. Misure specifiche di prevenzione

##### 1. Gestione Contenziosi

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 377-bis c.p.)**

*Nel caso in cui la Società sia implicata in un procedimento penale, la funzione o le funzioni coinvolte sono tenute a fornire agli organi apicali e all'avvocato esterno nominato per rappresentare la Società in giudizio una relazione circostanziata sui fatti oggetto di controversia.*

*Tale relazione è oggetto per quanto possibile di controlli interni (ad. esempio controlli incrociati fra funzioni). Si richiederà inoltre che la relazione sia accompagnata da tutte le prove ragionevolmente reperibili nell'ambito dell'attività aziendale ed eventualmente anche dalle funzioni centrali del Gruppo. Assicurando così la massima chiarezza e precisione in merito ai fatti, si dovrebbero poter evitare pressioni di qualsiasi tipo e con qualsiasi mezzo a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria.*

*Il coinvolgimento di soggetti con funzioni diverse quali il Responsabile della Funzione interessata, l'organo apicale e l'avvocato, dovrebbe garantire un controllo tale da ridurre, per quanto ragionevolmente possibile, il rischio di commissione del reato.*

## Parte Speciale

### **II.10 Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 25 duodecies del Decreto)**

Nell'ambito delle attività svolte da Lenovo Italy è astrattamente configurabile il seguente reato:

**Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 22, comma 12-bis, del decreto legislativo 25 luglio 1998 n. 286)** – ricorre tale ipotesi di reato quando *il datore di lavoro occupi alle proprie dipendenze lavoratori stranieri privi del permesso di soggiorno previsto dall'art. 22 del D. Lgs. 25 luglio 1998 n.286, ovvero il cui permesso sia scaduto e del quale non sia stato chiesto, nei termini di legge, il rinnovo, revocato o annullato.*

#### **1. Processi Sensibili**

Il processo identificato come a rischio di commissione del reato nonché le funzioni aziendali coinvolte è emerso dal processo di mappatura dei rischi.

Con riferimento specifico al reato di impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare, il Processo Sensibile è il seguente:

1. Gestione assunzioni
2. Gestione carriere

#### **2. Principi di condotta con riferimento ai processi sensibili sopra indicati**

Il rispetto della legalità è un principio fondamentale del Codice Etico di Lenovo Italy. Ad esso sono tenuti ad attenersi gli organi apicali e tutti i dipendenti nonché i consulenti esterni tra cui i consulenti del lavoro.

#### **3. Misure specifiche di prevenzione**

##### **1. Gestione assunzioni**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 22, comma 12-bis, del decreto legislativo 25 luglio 1998 n. 286)**

*Al fine di prevenire la commissione del reato di cui sopra, la Società prevede che al momento dell'assunzione la funzione Risorse Umane (HR) proceda alla verifica di tutta la documentazione nel rispetto del principio di legalità, ivi compresa l'esistenza e validità del permesso di soggiorno*

*del candidato all'assunzione. Inoltre l'intervento di qualificati consulenti del lavoro esterni riduce ulteriormente le possibilità della commissione di questo reato.*

## **2. Gestione carriere**

Nell'ambito di questo processo potrebbero astrattamente perfezionarsi i seguenti reati:

**Impiego di cittadini di paesi terzi il cui soggiorno è irregolare (art. 22, comma 12-bis, del decreto legislativo 25 luglio 1998 n. 286)**

*La permanenza delle condizioni di validità del permesso di soggiorno deve essere verificata dalla funzione Risorse Umane (HR) ed anche dai consulenti del lavoro esterni.*