

DATA DI ENTRATA IN VIGORE: giovedì 9 giugno 2022

<i>Titolo:</i> Politica di conformità alle norme anticorruzione e antiriciclaggio	<i>Sostituisce:</i> 15 dicembre 2021	<i>Pagine totali:</i> 14
<i>Rilasciato da:</i> Ufficio legale	<i>Autore:</i> ABAC Compliance	<i>Rev:</i> 5

A. POLITICA DI CONFORMITÀ ALLE NORME ANTICORRUZIONE

1.0 INTRODUZIONE. Thermo Fisher considera il rispetto delle norme un valore fondamentale ed è impegnata a svolgere la propria attività commerciale in modo etico e nel pieno rispetto delle leggi dei Paesi in cui opera. Thermo Fisher è tenuta ad assicurare la conformità al "Foreign Corrupt Practices Act", e successivi emendamenti (nel seguito "FCPA"), una normativa statunitense del 1977, al Bribery Act 2010 (nel seguito, "**Bribery Act britannico**") e a tutte le normative anti corruzione applicabili, sia a livello nazionale che internazionale. In tutto il mondo, i vari Paesi stanno adottando leggi anticorruzione che considerano l'offerta di tangenti un reato. La presente politica definisce le aspettative e i requisiti per la conformità a tali leggi.

2.0 SCOPO. Questa Politica di conformità alle norme anticorruzione (nel seguito, la "**Politica**") fornisce un quadro di riferimento per (1) promuovere un'efficiente osservanza delle leggi e dei regolamenti anticorruzione applicabili da parte delle organizzazioni Thermo Fisher e di altri intermediari; (2) definire le responsabilità organizzative per la conformità a tali leggi e regolamenti in tutte le aziende Thermo Fisher; e (3) promuovere l'impegno verso la conformità alle leggi, la trasparenza e l'integrità in tutte le attività commerciali, come definito dal Codice etico e di condotta commerciale di Thermo Fisher. La presente Politica è integrata dalla Procedura operativa standard Third Party Due Diligence, descritta più avanti nell'**Appendice C**.

3.0 AMBITO. La presente Politica si applica a (i) tutte le entità Thermo Fisher, ivi comprese le sue divisioni, filiali e società affiliate in tutto il mondo e i suoi vari distributori, agenti di vendita, consulenti, fornitori e altri partner commerciali; si applica altresì ad (ii) amministratori, funzionari e dipendenti (inclusi dipendenti a tempo determinato e i lavoratori indipendenti) di Thermo Fisher che, ai fini della presente, sono definiti e considerati "**Soggetti destinatari**" di questa politica, a livello internazionale.

4.0 IMPEGNO ALLA CONFORMITÀ.

4.1 Politica generale. Nessun Soggetto destinatario di questa politica potrà (i) intraprendere attività non coerenti o in violazione delle leggi e dei regolamenti anticorruzione oggetto della presente Politica, né autorizzare, dirigere o condonare qualsiasi altro Soggetto destinatario responsabile di tali atti; (ii) accettare, richiedere, sollecitare o essere tenuto a corrispondere tangenti o fornire altri vantaggi indebiti; o (iii) utilizzare subappalti, ordini di acquisto, contratti, accordi o altri strumenti come mezzo per destinare dei pagamenti a un funzionario pubblico, a un socio in affari di quest'ultimo o a un suo parente stretto. L'FCPA richiede inoltre alle società statunitensi di provvedere a un'accurata e completa tenuta di libri e registri contabili e porre in atto un sistema efficiente di controlli contabili interni.

4.2 Segnalazione di richieste di tangenti. Tutte le persone e le entità che intrattengono relazioni commerciali con Thermo Fisher dovranno comprendere che, in nessuna circostanza, i Soggetti destinatari di questa politica offriranno, forniranno o accetteranno tangenti o bustarelle. Eventuali richieste o pagamenti di tangenti dovranno essere immediatamente portati all'attenzione del Responsabile ufficio legale del proprio gruppo di Thermo Fisher, contattabile telefonicamente o via e-mail.

5.0 FCPA IN BREVE

5.1 Disposizioni anticorruzione. Le disposizioni anticorruzione della normativa FCPA criminalizzano l'offerta di "qualcosa di valore" a un funzionario pubblico straniero per garantirsi un vantaggio improprio. Si tratta di

disposizioni che hanno ottenuto un ampio consenso e si applicano a quasi ogni azienda statunitense e a molte aziende straniere che intrattengono relazioni d'affari con gli Stati Uniti. Vengono inclusi tra i pagamenti corrotti l'offerta di "qualsiasi cosa di valore", ivi compresi regali e occasioni di intrattenimento. Possono essere ritenuti responsabili del reato di corruzione soggetti sia fisici che giuridici, per tangenti pagate da dipendenti, filiali, agenti terzi e appaltatori. Il significato di "funzionari pubblici stranieri" è stato inoltre inteso in senso ampio, per includere non solo i dipendenti di enti pubblici e i funzionari di partiti politici ma anche militari, candidati a posti pubblici, dipendenti di imprese pubbliche, tra cui compagnie di telecomunicazioni statali e aziende di servizi pubblici, ad esempio compagnie aeree e ospedali. **Per maggiori informazioni sulle politiche di Thermo Fisher relative a regali, intrattenimento, spese di viaggio e alloggio, consultare (i) il Codice Etico di Thermo Fisher; (ii) il Codice di condotta di Thermo Fisher sulle interazioni con Operatori sanitari e politiche correlate (in vigore dal 28 giugno 2010 e successivi emendamenti); e (iii) la China's Gift & Entertainment Policy (Politica su regali e intrattenimento nelle relazioni con la Cina) di Thermo Fisher (in vigore dal 9 marzo 2012), il documento Approval Authority & Review Changes (Autorità di approvazione e riesame delle modifiche) (in vigore dal 1 aprile 2012) e la Travel Policy (Politiche sui viaggi) (in vigore dal 9 marzo 2012).**

5.2 Disposizioni contabili. Le disposizioni contabili della FCPA impongono alle aziende di assicurare un'accurata tenuta di libri e registri contabili, oltre a implementare controlli interni atti a prevenire e rilevare violazioni delle norme FCPA. Perché le disposizioni contabili diano luogo a responsabilità penale, la persona fisica deve aver falsificato "consapevolmente" i documenti contabili od omesso di porre in atto un sistema di controlli interno. Le disposizioni civili, tuttavia, generano una responsabilità quasi incondizionata per gli emittenti. Ad esempio, la SEC ha presentato reclami per violazioni in relazione alla tenuta di registrazioni e libri contabili di una società madre, per pagamenti illegali effettuati da filiali distanti, dei quali la SEC stessa ammetteva che "venissero effettuati senza che alcun dipendente presso la società madre ne fosse a conoscenza o li avesse approvati".

PER ULTERIORI SPIEGAZIONI SULLE NORME FCPA, SULLE ECCEZIONI DISPONIBILI E SULLE POSSIBILITÀ DI DIFESA, OLTRE CHE PER CONOSCERE LE AMMENDE E LE SANZIONI PREVISTE DALLA FCPA, CONSULTARE L'APPENDICE A.

6.0 BRIBERY ACT BRITANNICO IN BREVE

6.1 Divieti generici: Di seguito sono riportati i reati ai sensi del Bribery Act britannico: (i) corruzione di un'altra persona o accettazione di una tangente; (ii) corruzione di funzionari pubblici stranieri; e (iii) per le società o le "organizzazioni commerciali", mancata prevenzione di atti di corruzione. Un'"organizzazione commerciale" è perseguibile penalmente se una persona ad essa associata ne corrompe un'altra a vantaggio della stessa organizzazione. Per "persona associata" si intende qualsiasi persona che svolga servizi a favore o per conto dell'organizzazione indipendentemente dalla funzione, ad esempio agenti, distributori, dipendenti, controllate, partner di joint venture, fornitori.

6.2 Difesa legale o procedure adeguate. L'aver predisposto "procedure adeguate" volte a prevenire la corruzione costituisce difesa da un'allegazione di mancata prevenzione della corruzione. **L'Appendice B** fornisce maggiori dettagli.

PER ULTERIORI SPIEGAZIONI SUL BRIBERY ACT BRITANNICO, CON RIEPILOGO DELLE PROCEDURE ADEGUATE, DELLE SANZIONI E DELLE DIFFERENZE TRA FCPA E BRIBERY ACT BRITANNICO, CONSULTARE L'APPENDICE B.

7.0 PROGRAMMA DI CONFORMITÀ ALLE NORME ANTICORRUZIONE DI THERMO FISHER. Questa Politica sarà gestita dall'Ufficio legale.

7.1 Due diligence e selezione dei rappresentanti Thermo Fisher. Thermo Fisher è dedicata all'espansione delle proprie attività in tutto il mondo secondo criteri di eticità e redditività. Le pratiche di correttezza e

professionalità devono essere estese alle attività di agenti, consulenti, rappresentanti, distributori, partner, partner di joint venture o altri intermediari terzi che agiscono per conto di Thermo Fisher nei confronti di istituzioni straniere per lo sviluppo delle sue attività internazionali o per la loro conservazione ("Rappresentante(i) di Thermo Fisher"). Thermo Fisher deve prestare attenzione a evitare situazioni in cui soggetti terzi possono portare a una violazione delle norme FCPA o del Bribery Act britannico. È ad esempio preferibile non assumere un distributore, un agente o un consulente, piuttosto che condurre affari mediante l'uso di pagamenti di natura discutibile di un terzo. Pertanto, prima di concludere un accordo con qualsiasi rappresentante di Thermo Fisher, Thermo Fisher eseguirà verifiche di due diligence adeguate e opportune basate sui rischi in materia di conformità alle norme anticorruzione e otterrà da tali soggetti terzi garanzie di conformità, in accordo con il programma due diligence delle terze parti di Thermo Fisher. Accordi adeguati (come distribuzione, rappresentanza delle vendite, consulenze, ecc.) sono obbligatorie prima che possa compiersi una transazione con una nuova terza parte. **PER ULTERIORI INFORMAZIONI SUL PROGRAMMA DI DUE DILIGENCE PER INTERMEDIARI TERZI DI THERMOFISHER, CONSULTARE L'[APPENDICE C](#)**.

7.2 Formazione. Tutti i dipendenti Thermo Fisher sono tenuti a partecipare ogni anno a sessioni formative che trattino gli standard e le procedure anti-corruzione di Thermo Fisher. Vengono inoltre periodicamente condotte attività formative aggiuntive sulla conformità a questa Politica e sulle procedure correlate, rivolte ai Soggetti destinatari, secondo quanto previsto e pianificato dall'Ufficio legale. Il completamento delle sessioni formative viene registrato.

B. POLITICA ANTIRICICLAGGIO E CONTRO IL FAVOREGGIAMENTO DELL'EVASIONE FISCALE

8.0 POLITICA ANTIRICICLAGGIO

8.1 Introduzione e fondamento giuridico. Thermo Fisher ha l'obbligo di conformarsi al Proceeds of Crime Act 2002, al Terrorism Act 2000 e al Counter Terrorism Act 2008. La presente Politica definisce le aspettative e i requisiti in merito alla conformità a tali leggi. Thermo Fisher si impegna a contrastare il riciclaggio di denaro e il finanziamento di gruppi terroristici. La Politica di Thermo Fisher vieta e previene attivamente il riciclaggio di denaro e il finanziamento di attività terroristiche o criminali.

8.2 Cosa s'intende per riciclaggio di denaro e finanziamento di gruppi terroristici? Per riciclaggio di denaro s'intende generalmente il coinvolgimento in attività (spesso transazioni finanziarie) pensate per occultare o celare le vere origini, le fonti o la natura di proventi derivanti da attività criminali in modo che tali proventi sembrano avere origini legittime o essere beni legittimi. Il riciclaggio di denaro prevede generalmente tre fasi:

8.2.1 "Collocamento": i profitti delle attività criminali vengono immessi nel sistema finanziario.

8.2.2 "Stratificazione": i fondi vengono trasferiti o spostati all'interno del sistema finanziario allo scopo di separare ulteriormente il denaro dalla sua origine criminale.

8.2.3 "Integrazione": i fondi vengono reintrodotti nell'economia e usati per acquistare beni legittimi o per finanziare altre attività criminali o aziende legittime.

8.3 Coinvolgimento dei dipendenti. Tutti i dipendenti di Thermo Fisher dovranno:

8.3.1 assicurarsi che Thermo Fisher agisca in conformità alle leggi contro il riciclaggio di denaro e il finanziamento di gruppi terroristici;

8.3.2 proteggere Thermo Fisher da azioni che violano o potrebbero violare le leggi contro il riciclaggio di denaro e il finanziamento di gruppi terroristici;

8.3.3 essere consapevoli dei rischi associati al coinvolgimento in attività di riciclaggio di denaro o finanziamento di gruppi terroristici;

8.3.4 accertarsi che le considerazioni di carattere commerciale o il senso di lealtà nei confronti dei clienti non prevalgano sulla Politica.

8.4 Esempi di campanelli di allarme. Per poter individuare attività riconducibili al riciclaggio di denaro e al finanziamento di gruppi terroristici, i dipendenti dovranno prestare attenzione agli indizi di possibili attività sospette. I dipendenti, che rilevano un'attività sospetta relativamente a una transazione proposta, dovranno rivolgersi al proprio

responsabile e all'Ufficio legale prima di evadere la transazione. Gli esempi di attività sospette includono:

- 8.4.1** trasferimento di fondi da o a Paesi considerati ad alto rischio;
- 8.4.2** trasferimento di fondi da o a Paesi considerati paradisi fiscali;
- 8.4.3** trasferimento di fondi da o a Paesi non riconducibili alla transazione;
- 8.4.4** qualsiasi cliente che risulti essere diverso dal reale beneficiario;
- 8.4.5** strutture aziendali insolitamente complesse;
- 8.4.6** pagamenti in eccesso successivi a una richiesta di rimborso;
- 8.4.7** ordini o acquisti non coerenti con l'attività del cliente;
- 8.4.8** richieste di pagamento in contanti;
- 8.4.9** transazioni insolite per volume o frequenza;
- 8.4.10** dubbi sull'onestà o l'integrità del cliente;
- 8.4.11** origine non evidente o illegittima dei fondi usati nella transazione;
- 8.4.12** ricezione di un nuovo ordine da un cliente che ha già destato sospetti in precedenza.

9.0 POLITICA RELATIVA ALL'EVASIONE FISCALE E AL SUO FAVOREGGIAMENTO

9.1 L'evasione fiscale è un reato penale negli Stati Uniti, nel Regno Unito e nella maggior parte dei Paesi in cui operano Thermo Fisher, i suoi clienti e fornitori. Per evasione fiscale s'intende la dichiarazione fiscale omessa intenzionalmente e che, pertanto, può essere distinta dall'elusione o pianificazione fiscale. L'evasione fiscale prevede l'elemento di intenzione (ossia conoscenza) e di disonestà. Per "tasse" si intendono tutti i tipi di imposte, incluse quelle sulla vendita (come l'IVA) e i contributi previdenziali.

9.2 Durante le interazioni con terze parti, i dipendenti hanno l'obbligo di prestare molta attenzione ai "campanelli di allarme" che possono essere caratteristici dell'evasione fiscale, tra cui i seguenti:

- 9.2.1** terza parte che chiede che il pagamento venga effettuato in un Paese o un'area geografica diversi da quella in cui risiede o lavora;
- 9.2.2** terza parte chiede che il pagamento di beni e servizi venga effettuato in contanti;
- 9.2.3** terza parte, a cui sono stati forniti servizi, che chiede che la fattura venga indirizzata a un soggetto diverso, al quale non abbiamo fornito servizi direttamente;
- 9.2.4** terza parte, a cui sono stati forniti servizi, che chiede di modificare in fattura la descrizione dei servizi prestati allo scopo di celare la natura dei servizi forniti;
- 9.2.5** ricezione di una fattura non standard o personalizzata da parte di una terza parte;
- 9.2.6** indicazione in fattura di una commissione o pagamento di una quota troppo alta o bassa per la tipologia di servizio prestata;
- 9.2.7** terza parte che richiede o impone di utilizzare un agente, intermediario, consulente, distributore o fornitore che generalmente non utilizziamo o non conosciamo; e
- 9.2.8** dipendenti che richiedono l'uso di strutture di pagamento specifiche allo scopo di evadere le tasse.

9.3 Favoreggiamento dell'evasione fiscale. In linea generale, si parla di favoreggiamento dell'evasione fiscale da parte di un associato quando un dipendente, funzionario, agente di Thermo Fisher (o altra persona che fornisce i servizi per nostro conto) aiuta qualcun'altro a evadere le tasse. Include tutte le forme di assistenza, sostegno o incoraggiamento.

9.4 Il favoreggiamento dell'evasione fiscale, come l'evasione fiscale stessa, è un reato penale che prevede la manifestazione di un comportamento intenzionale e disonesto.

9.5 Nel valutare se è un comportamento è "disonesto" ai fini dell'evasione fiscale, occorre tenere presente che è possibile che un'altra persona, agendo secondo ragione, potrebbe considerare disonesto un comportamento che a livello personale non si ritiene tale.

9.6 A tal fine, i dipendenti dovranno ipotizzare che una persona potrebbe agevolare l'evasione fiscale per

“omissione”. Pertanto, i dipendenti di Thermo Fisher non dovranno deliberatamente “chiudere un occhio” se una transazione sembra poco commerciale, i documenti sono fuorvianti oppure se la richiesta della terza parte sembra insolita e potrebbe suggerire un tentativo di evasione fiscale.

9.7 Nel contesto delle nostre attività gli esempi di favoreggiamento all’evasione fiscale possono includere (senza limitazione alcuna):

9.7.1 aiutare un fornitore a evadere le tasse permettendogli di pagare beni e servizi in contanti;

9.7.2 aiutare un cliente a evadere le tasse indirizzando la fattura a un soggetto diverso dal cliente allo scopo di consentire al cliente di non pagare le imposte sulle vendite.

Ai dipendenti di Thermo Fisher è vietato essere coinvolti in attività correlate all’evasione fiscale o al suo favoreggiamento.

C. DISPOSIZIONI GENERALI

10.0 MECCANISMI DI SEGNALAZIONE, REVISIONI CONTINUE, VIOLAZIONI E ALTRO

10.1 Meccanismo di segnalazione interna. Tutti i Soggetti destinatari dovranno segnalare tempestivamente qualsiasi violazione, sospetta o reale, della presente Politica, informando il Responsabile dell’ufficio legale, generale o del gruppo, oppure contattando la hotline di Thermo Fisher anonima all’indirizzo www.GlobalEthicsHotline.com o (888) 267-5255 (Numero verde per l’etica globale). L’Ufficio legale è responsabile del monitoraggio dell’implementazione delle misure necessarie a risolvere o correggere eventuali problemi segnalati internamente, quali violazioni o fattori di rischio associati a questa Politica.

10.2 Revisioni interne della conformità, monitoraggio e audit. L’Ufficio legale (con le funzioni di Internal Audit) supervisionerà l’esecuzione di revisioni periodiche condotte internamente, iniziative di monitoraggio informale e audit, interni o esterni, per promuovere la conformità a (a) leggi e regolamenti anticorrruzione applicabili, (b) leggi e regolamenti antiriciclaggio, contro l’evasione fiscale o il favoreggiamento dell’evasione fiscale, oppure (c) a questa Politica.

10.3 Violazioni. Le violazioni delle leggi e dei regolamenti anticorrruzione, anti-riciclaggio e contro l’evasione fiscale o il suo favoreggiamento, oggetto della presente Politica, possono produrre gravi conseguenze civili o penali, tra cui la reclusione, sia per Thermo Fisher che per le persone fisiche responsabili. Le sanzioni avrebbero gravi conseguenze per le attività e la reputazione di Thermo Fisher. I Soggetti destinatari che violano le leggi e i regolamenti contemplati in questa Politica saranno oggetto di provvedimenti disciplinari, incluso il licenziamento. Thermo Fisher non pagherà alcuna ammenda o sanzione elevata nei confronti di un Soggetto destinatario che si sia reso colpevole di violazione delle leggi in materia di corruzione.

10.4 Ulteriori informazioni. Le leggi anticorrruzione, antiriciclaggio e relative all’evasione fiscale e al suo favoreggiamento dei vari Paesi possono essere complesse e di vasta portata. La presente Politica non intende fornire una spiegazione di tutte le disposizioni specifiche di tali leggi, né un elenco esaustivo di attività o pratiche che potrebbero influire sulla reputazione e sul prestigio professionale di Thermo Fisher. Questa Politica deve essere letta in relazione alle altre politiche di Thermo Fisher che disciplinano la condotta dei dipendenti e ogni domanda dovrà essere rivolta al Responsabile ufficio legale di Thermo Fisher o del proprio gruppo. Questa Politica potrebbe essere più restrittiva delle leggi internazionali anticorrruzione stesse (tra cui l’FCPA e il Bribery Act britannico), delle leggi antiriciclaggio e di quelle relative all’evasione fiscale e al suo favoreggiamento. In caso di incoerenza tra qualsiasi altra politica della Società e la presente Politica, prevarranno le disposizioni di questa Politica.

10.4.1 Foreign Corrupt Practices Act: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/> disponibile anche in diverse lingue: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/statutes/regulations.html>

10.4.2 È disponibile una guida dettagliata e una raccolta di informazioni sull’FCPA, pubblicate a

novembre 2012: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/guidance/>

10.4.3 Informazioni sul Bribery Act britannico:

<https://www.gov.uk/government/publications/bribery-act-2010-guidance>

11.0 CONTATTI DEI REFERENTI

Responsabile ufficio legale di Thermo Fisher: Michael Boxer, michael.boxer@thermofisher.com

Responsabile della conformità: David Hissong, david.hissong@thermofisher.com

12.0 DOCUMENTI CORRELATI: disponibili alla pagina Web di Legal iConnect, all'indirizzo

<https://thermofisher.sharepoint.com/sites/Anti-CorruptionCompliance/>

- 12.1 Modelli di Accordi di distribuzione
- 12.2 Modello di Contratti per agente di vendita
- 12.3 Modello di Contratti per consulente
- 12.4 Third Party Due Diligence (Due diligence per soggetti terzi) - Procedura operativa standard
- 12.5 Lettera di certificazione FCPA
- 12.6 Lettera di autorizzazione
- 12.7 Procura (es., registrazione del prodotto)
- 12.8 Lettera di risoluzione del rapporto di esempio (deve essere esaminata dal legale)

Cronologia revisioni

N.	Data di	Descrizione della modifica
1	1 luglio 2013	Versione iniziale.
2	1 marzo 2015	Aggiornato per riflettere il processo migliorato di due diligence
3	7 dicembre 2017	Chiarificazione sul completamento della due diligence e sugli accordi firmati
4	15 dicembre 2021	Aggiornato per includere sezioni relative all'anti-riciclaggio e al favoreggiamento dell'evasione fiscale
5	giovedì 9 giugno 2022	Informazioni sui contatti della linea di assistenza aggiornate.

APPENDICE A – FCPA IN BREVE

1.0 DIVIETO. Le aziende quotate in borsa, le imprese organizzate in base al diritto statunitense ed i loro rispettivi funzionari, amministratori, dipendenti e agenti, i cittadini statunitensi, gli stranieri residenti e chiunque all'interno del territorio degli Stati Uniti *non possono effettuare, direttamente o indirettamente, pagamenti, promesse od offerte di "qualsiasi cosa" di valore a funzionari pubblici stranieri per ottenere o mantenere rapporti commerciali o per garantirsi un vantaggio illecito.*

2.0 MANDATO. Le aziende i cui titoli sono quotati in una borsa valori statunitense *devono tenere libri e registri accurati e devono stabilire e mantenere un sistema di controlli interni* atto a garantire la contabilizzazione degli asset (vale a dire nessuna corruzione).

3.0 SANZIONI. (i) L'FCPA prevede la responsabilità penale delle persone sia fisiche che giuridiche. Per le persone fisiche che violano le disposizioni anticorruzione della FCPA, le sanzioni penali prevedono ammende fino a 250.000 dollari o la restituzione del doppio dell'importo del vantaggio patrimoniale lordo derivante da un pagamento illecito, reclusione fino a cinque anni o entrambi. Thermo Fisher non può rimborsare alcuna ammenda inflitta a una persona fisica. Per violazioni criminali delle disposizioni anticorruzione della FCPA, le sanzioni per le persone giuridiche possono ammontare fino a 2 milioni di dollari, o, in alternativa, prevedere la restituzione del doppio del loro guadagno pecuniario. Oltre alle sanzioni penali, possono essere inflitte sanzioni civili a un'azienda che violi le disposizioni anticorruzione e a qualsiasi funzionario, amministratore, dipendente o agente di un'azienda, o azionista agente per conto di un'azienda in violazione delle norme FCPA. (ii) Le persone fisiche che violano intenzionalmente le disposizioni contabili della FCPA possono essere sanzionate per un importo fino a 5 milioni di dollari o condannate a una reclusione fino a venti anni oppure entrambi. Una persona giuridica può ricevere sanzioni fino a 25 milioni di dollari. (iii) Oltre alle sanzioni civili e penali, a una persona fisica o giuridica per la quale siano state accertate violazioni delle norme FCPA può essere precluso condurre affari con il governo degli Stati Uniti o può essere negata la licenza di esportazione e imposta l'esclusione dai programmi governativi. La violazione delle norme FCPA comporta inoltre un provvedimento disciplinare da parte di Thermo Fisher, che può portare anche alla cessazione del rapporto di lavoro o di altro contratto.

4.0 A CHI SI APPLICA L'FCPA? (CHI) – Ogni individuo, azienda, funzionario, amministratore, dipendente o agente di un'azienda e qualsiasi azionista che agisce per conto di un'azienda. I soggetti fisici o giuridici stranieri non sono soggetti alle norme FCPA, a meno che non provochino, direttamente o tramite agenti, un atto che favorisca un pagamento corrotto all'interno del territorio degli Stati Uniti. Tuttavia una società madre statunitense potrebbe essere ritenuta responsabile per gli atti delle proprie aziende controllate estere nel caso in cui queste ultime abbiano autorizzato, diretto o controllato l'attività in questione.

4.1 Istruire, autorizzare o consentire a terzi di effettuare un pagamento proibito per conto di Thermo Fisher costituisce una violazione delle norme FCPA da parte di Thermo Fisher e degli individui coinvolti. Ciò include la ratifica di pagamenti una volta effettuati o l'effettuazione di pagamenti a terzi, essendo consapevoli o avendo motivo di sospettare che questo sarà probabilmente offerto a un funzionario pubblico straniero.

5.0 COSA SIGNIFICA “ESSERE A CONOSCENZA”? (INTENTO CORRUTTIVO) – È illegale effettuare un pagamento a terzi pur essendo a conoscenza del fatto che l'intero pagamento, o solo parte di esso, andrà direttamente o indirettamente a un funzionario pubblico straniero o di governo. *Il termine “essere a conoscenza” comprende la deliberata inosservanza e la deliberata ignoranza di circostanze note.* Non importa se il pagamento rappresenta il "modo consueto di gestire le transazioni commerciali qui".

6.0 CHE COS'È UN “PAGAMENTO”? (PAGAMENTO) – L'FCPA proibisce i pagamenti, le offerte o le promesse di pagamento in (o l'autorizzazione a pagare o a offrire) denaro o con "qualcosa" di valore. Anche se il pagamento illecito non è stato perfezionato e se il suo obiettivo non è stato raggiunto, la semplice offerta del pagamento costituisce violazione delle norme FCPA.

6.1 "Ottenere o mantenere rapporti commerciali o garantirsi un vantaggio illecito" comprende, a titolo esemplificativo, il trattamento preferenziale in un'offerta, una riduzione dei dazi doganali, una variazione favorevole dei regolamenti, il tollerare inadempienze alle norme locali o altri favori o trattamenti preferenziali. Non è necessario che l'affare da ottenere o da conservare oppure il vantaggio illecito siano coperti da un contratto con un governo straniero o con un suo organismo.

6.2 Per "qualcosa di valore" non si intende solo denaro contante o simile, ma anche regali, occasioni di intrattenimento, spese di viaggio, alloggio o altro, di valore tangibile o intangibile. **Per maggiori informazioni sulle politiche di Thermo Fisher relative a regali, intrattenimento, spese di viaggio e alloggio, consultare (i) il Codice Etico di Thermo Fisher; (ii) il Codice di condotta di Thermo Fisher sulle interazioni con Operatori sanitari e politiche correlate (in vigore dal 28 giugno 2010 e successivi emendamenti); e (iii) la China's Gift & Entertainment Policy (Politica su regali e intrattenimento nelle relazioni con la Cina) di Thermo Fisher (in vigore dal 9 marzo 2012), il documento Approval Authority & Review Changes (Autorità di approvazione e riesame delle modifiche) (in vigore dal 1 aprile 2012) e la Travel Policy (Politiche sui viaggi) (in vigore dal 9 marzo 2012).**

6.3 Sebbene l'FCPA consenta pagamenti, regali, offerte o cose di valore se questi sono leciti ai sensi delle leggi e dei regolamenti del Paese straniero, i Soggetti destinatari dovranno attenersi alla presente Politica e a quelle delineate alle Sezioni 6.2 e 8.1 seguenti. Il fatto che i pagamenti o i regali siano comuni e considerati dai Soggetti destinatari come in larga misura consentiti o autorizzati da funzionari locali di altri Paesi non è sufficiente per qualificarli come "leciti ai sensi delle leggi o dei regolamenti scritti" di quel Paese.

7.0 Chi/cos'è un funzionario pubblico straniero? (DESTINATARIO) – Chiunque agisca in veste ufficiale per conto di un governo straniero (cioè, non gli Stati Uniti), indipendentemente dal rango o dalla posizione. Ciò comprende: Partiti politici stranieri, funzionari di partito o candidati; Dipendenti di aziende o enti pubblici stranieri; Dipendenti di organizzazioni pubbliche internazionali; Membri delle forze armate.

8.0 Pagamenti ammissibili.

8.1 Pagamenti di agevolazione. L'FCPA consente alcuni tipi di pagamenti a funzionari pubblici stranieri in circostanze molto precise. Ad esempio, l'FCPA consente determinati pagamenti "di agevolazione" a funzionari pubblici stranieri al fine di garantire l'esecuzione di un'azione governativa ordinaria, non di natura discrezionale, come ottenere un permesso per condurre affari in un paese straniero, ottenere la protezione della polizia o seguire il trattamento di una domanda di visto, di una fattura doganale o di altro documento governativo. **La politica di Thermo Fisher in materia di pagamenti di agevolazione, tuttavia, proibisce a qualsiasi Soggetto destinatario di effettuare tali pagamenti.** Eventuali domande relative a pagamenti di agevolazione vanno indirizzate al Responsabile ufficio legale.

8.2 Pagamenti promozionali o di marketing. Anche diversi tipi di "pagamenti promozionali o di marketing" possono, in determinate circostanze, essere ammessi dall'FCPA. Ad esempio, alcune spese ragionevoli e sostenute in buona fede allo scopo di promuovere Thermo Fisher presso funzionari pubblici stranieri, l'organizzazione di un tour per funzionari pubblici stranieri presso una struttura aziendale o l'intrattenimento di dipendenti di un'azienda pubblica (ad esempio una compagnia petrolifera statale) possono essere spese legittime ai sensi dell'FCPA. Anche in questo caso, non è consentito a dipendenti e agenti della Società fornire regali e occasioni di intrattenimento a funzionari pubblici stranieri o autorizzare spese o eventi promozionali per un funzionario pubblico straniero, fatto salvo quanto stabilito nella presente Politica e nella Sezione 6.2, ed esclusivamente previo ottenimento dal Responsabile ufficio legale o dal legale designato dallo stesso di un'approvazione scritta. Oltre a ciò, tali spese dovranno essere descritte in modo completo e accurato nelle registrazioni e nei libri contabili di Thermo Fisher.

8.3 Donazioni in beneficenza o contributi politici. L'FCPA non vieta donazioni in beneficenza o contributi politici, tuttavia tali pagamenti possono essere effettuati in violazione dell'FCPA qualora il loro scopo sia di influire su un atto o su una decisione di un funzionario pubblico straniero nella sua veste ufficiale o di assicurarsi un

vantaggio illecito. Le donazioni in beneficenza e i contributi politici legittimi devono essere conformi alla presente Politica e ai requisiti di cui alla Sezione 6.2.

APPENDICE B – BRIBERY ACT BRITANNICO IN BREVE

1.0 Premessa: Il Bribery Act britannico è entrato in vigore il 1 luglio 2011. Il Bribery Act britannico presenta implicazioni extraterritoriali e si applica a organizzazioni commerciali operanti nel Regno Unito, indipendentemente da dove esse siano domiciliate e dal fatto che atti rilevanti abbiano avuto luogo nel Regno Unito o che siano in qualche modo connessi con l'attività nel Regno Unito delle organizzazioni. Introduce quattro reati principali:

- 1.1** i reati generici (corrompere un'altra persona e ricevere tangenti);
- 1.2** la corruzione di funzionari pubblici stranieri; e
- 1.3** la mancata prevenzione da parte di un'organizzazione commerciale del pagamento di tangenti; e
- 1.4** consenso o connivenza da parte di un "senior officer" a/in un atto di corruzione commesso da un subalterno.

Un "organizzazione commerciale" è perseguibile penalmente se una persona ad essa associata ne corrompe un'altra a vantaggio della stessa organizzazione. Per "persona associata" si intende qualsiasi persona che svolga servizi a favore o per conto dell'organizzazione indipendentemente dalla funzione, ad esempio agenti, distributori, dipendenti, controllate, partner di joint venture, fornitori. Per "senior officer" si intende chiunque svolga un ruolo manageriale.

2.0 Procedure adeguate. L'aver predisposto "procedure adeguate" volte a prevenire la corruzione costituisce difesa da un'allegazione di mancata prevenzione della corruzione. Il Ministero della Giustizia del Regno Unito ha pubblicato una guida (nel seguito, "Guida") su cosa si intenda per "procedura adeguata". Il criterio fondamentale delineato nella Guida è la "proporzionalità", inoltre essa riconosce che organizzazioni commerciali diverse si troveranno ad affrontare rischi di corruzione diversi. La Guida si concentra su sei principi fondamentali: (1) Procedure proporzionate; (2) Impegno a livello del top management; (3) Valutazione del rischio; (4) Due diligence; (5) Comunicazione (ivi inclusa la formazione); e (6) Monitoraggio e revisione. La Guida non è tuttavia intesa a titolo prescrittivo, e sarà valutata dai tribunali caso per caso.

3.0 Applicabilità al di fuori del Regno Unito. Il Bribery Act britannico può trovare applicazione esternamente al Regno Unito qualora vengano scoperti reati commessi al di fuori di tale Paese e sussista una "stretta connessione" con il Regno Unito. In generale, ciò può includere qualsiasi entità con cui Thermo Fisher intrattiene relazioni commerciali nel Regno Unito, nonché entità Thermo Fisher costituite nel Regno Unito.

4.0 Differenze chiave tra il Bribery Act britannico e l'FCPA statunitense.

4.1 Responsabilità incondizionata. Il Bribery Act britannico impone alle aziende una responsabilità incondizionata in caso di mancata prevenzione della corruzione da parte di una "persona associata", ovvero un dipendente, un agente o un soggetto terzo che agisca per conto della società.

4.2 Pagamenti di agevolazione. A differenza dell'FCPA, il Bribery Act britannico non consente piccoli pagamenti per facilitare pratiche di routine. Anche se ciò non costituisce uno scostamento rispetto alla legge vigente in precedenza nel Regno Unito, ciò significa che pagamenti che sarebbero considerati legittimi ai sensi dell'FCPA potrebbero essere proibiti secondo il Bribery Act britannico.

4.3 Oltre i funzionari pubblici. Il Bribery Act britannico proibisce la corruzione di funzionari sia del settore privato che di quello pubblico (mentre invece l'FCPA si limita al settore pubblico).

4.4 Ospitalità. Sebbene la Guida riconosca il ruolo svolto da ospitalità e intrattenimento del cliente offerti in buona fede nella conduzione degli affari, non vi è alcun equivalente nel Bribery Act britannico alla difesa per cause esimenti definita dall'FCPA. L'ospitalità deve essere ragionevole e proporzionata e non deve essere offerta o concordata con l'intento di influenzare il destinatario in modalità contrastanti con il Bribery Act britannico. A tale riguardo occorre fare riferimento alle politiche aziendali di cui alla Sezione 6.2.

4.5 Sanzioni. Il Bribery Act britannico prevede pene detentive fino a due volte più lunghe di quelle dell'FCPA. Le persone fisiche possono essere punite con la detenzione fino a un massimo di 10 anni e/o ricevere una sanzione illimitata e l'interdizione dal ruolo di amministratore fino a 15 anni. Le sanzioni per le aziende possono essere

illimitate. Può essere prevista l'esclusione obbligatoria ai sensi del diritto comunitario dall'ottenimento di appalti pubblici nell'Unione europea, per corruzione attiva o esclusione discrezionale per non aver impedito la corruzione.

4.6 Difesa per programmi di conformità adeguati. Diversamente dal Bribery Act britannico, l'FCPA non prevede strumenti di difesa esplicitamente previsti contro il perseguimento di una società per corruzione se tale società è in grado di dimostrare di avere implementato procedure appropriate volte a prevenire la corruzione. Tuttavia, nella pratica, un adeguato programma di conformità posto in essere da una società può essere riconosciuto dai tribunali/pubblici ministeri anche ai sensi dell'FCPA, esaminando i singoli casi.

APPENDICE C - DUE DILIGENCE BASATA SUL RISCHIO PER LA SELEZIONE DEI RAPPRESENTANTI DI THERMO FISHER E CESSAZIONE DEI RAPPORTI CON SOGGETTI TERZI

1.0 SELEZIONE DI NUOVI DISTRIBUTORI. Thermo Fisher condurrà verifiche di due diligence basate sul rischio per verificare la conformità all'FCPA e otterrà da parte di terzi le garanzie di conformità definite di seguito. Ogni dipendente responsabile Thermo Fisher o persona che gestisce le relazioni con un rappresentante terzo, dovrà assicurare la conformità a questo processo. La relativa procedura è esposta nel dettaglio nel documento "**Third Party Due Diligence – Standard Operating Procedure**", una copia del quale è disponibile presso il sito Legal iConnect per la conformità di intermediari terzi: <https://thermofisher.sharepoint.com/sites/Anti-Bribery-Anti-Corruption-Compliance/>.

2.0 ACCORDI COMMERCIALI (A COMPLETAMENTO DELLA DUE DILIGENCE DI PRE-SELEZIONE):

2.1 Template: che il rappresentante terzo ha superato la verifica di due diligence Securimate, i dipendenti Thermo Fisher potranno stipulare con quest'ultimo, apposito accordo standard di distribuzione Thermo Fisher appropriato, un contratto di agenzia per la vendita, un contratto di consulenza ecc. Questi template sono disponibili alla pagina Legal iConnect sopra indicata. I template contengono il linguaggio di certificazione anticorruzione approvato da Thermo Fisher.

2.2 Matrice delle autorità di approvazione ("AAM"): I dipendenti Thermo Fisher sono tenuti a rispettare i requisiti AAM in relazione a pratiche quali, ad esempio, la stipula di accordi e la cessazione dei rapporti commerciali con un distributore:

B. Canali non di interazione con i clienti (valore contrattuale totale)						
1)	Prodotti con prezzo di vendita unitario < 500.000 dollari	1 milione USD	500 milioni USD	15 milioni USD	Oltre 500 milioni USD	Stessi requisiti di approvazione di cui alla Sezione V. A. per CCG sopra indicato
2)	Prodotti con prezzo di vendita unitario > 500.000 dollari e servizi	2 milione USD	500 milioni USD	15 milioni USD	Oltre 500 milioni USD	Stessi requisiti di approvazione di cui alla Sezione V. A. per CCG sopra indicato
3)	Accordi di distribuzione					
(a)	Nuovo accordo o rinnovo	1 milione USD	15 milioni USD	500 milioni USD	Oltre 500 milioni USD	L'accordo di distribuzione richiede l'esame da parte dell'Ufficio legale o del legale designato da tale ufficio.
(b)	Trattamento di fine rapporto	Nessuno	500.000 USD	Qualsiasi	N/D	Richiede l'esame da parte dell'ufficio legale o del legale designato da tale ufficio.

2.3 Trade Compliance Letter/FCPA Thermo Fisher: I rappresentanti terzi che intrattengono relazioni commerciali con Thermo Fisher dovranno essere approvati mediante il processo di due diligence per soggetti terzi di cui al punto 1.0 precedente e dovranno avere stipulato un contratto di distribuzione con Thermo Fisher riportante i dettagli della certificazione anticorruzione approvata Thermo Fisher. Qualora un rappresentante terzo sia un fornitore occasionale o una-tantum e per esso non si disponga di un contratto scritto, il dipendente Thermo Fisher è tenuto a richiedere a tale rappresentante di firmare la Thermo Fisher "Trade Compliance Letter/FCPA", disponibile alla pagina Legal iConnect sopra indicata. Per ulteriori spiegazioni sull'utilizzo e sui requisiti della Trade Compliance Letter/FCPA, consultare la Procedura operativa standard Third Party Due Diligence, disponibile alla pagina Legal iConnect sopra indicata.

2.4 Bring Down Certificate speciale per distributori per gare d'appalto pubbliche di vasta portata: Spesso Thermo Fisher partecipa a gare d'appalto per progetti di grandi (superiori a 1 milione di dollari USA) indette da governi non statunitensi con l'assistenza di un distributore locale. Per questo tipo di gare, la commessa non può essere accettata da una business unit Thermo Fisher se i distributori che ci assistono non firmano un "Bring Down Certificate", dichiarando che non sono avvenute e non avverranno violazioni in relazione alle norme FCPA per quanto riguarda la nostra

partecipazione alla gara. Sul sito Legal iConnect è disponibile un certificato di esempio per la conformità di intermediari terzi di cui sopra. Potrà essere fatta un'eccezione al requisito di firma del Bring Down Certificate nel caso in cui il distributore abbia firmato la Trade Compliance Letter/FCPA entro l'anno precedente la gara.

3.0 DUE DILIGENCE FCPA CONTINUATIVA: I dipendenti Thermo Fisher dovranno condurre la seguente due diligence su base continuativa. In particolare, i dipendenti Thermo Fisher dovranno:

- 3.1 tenere e aggiornare il sistema Securimate;
- 3.2 ottenere la firma delle Trade Compliance Letter/FCPA una-tantum per le gare d'appalto pubbliche che superano 1 milione di dollari USA;
- 3.3 ottenere, da parte di intermediari terzi occasionali, la firma delle Trade Compliance Letter/FCPA una-tantum oppure condurre la verifica di due diligence basata sul rischio utilizzata per i rappresentanti Thermo Fisher, ai sensi della procedura operativa standard Third Party Due Diligence; e
- 3.4 prestare continuamente attenzione a possibili "red flag" e segnalare ogni sospetto all'ufficio legale Thermo Fisher, che provvederà a condurre le necessarie indagini e a risolvere il problema.

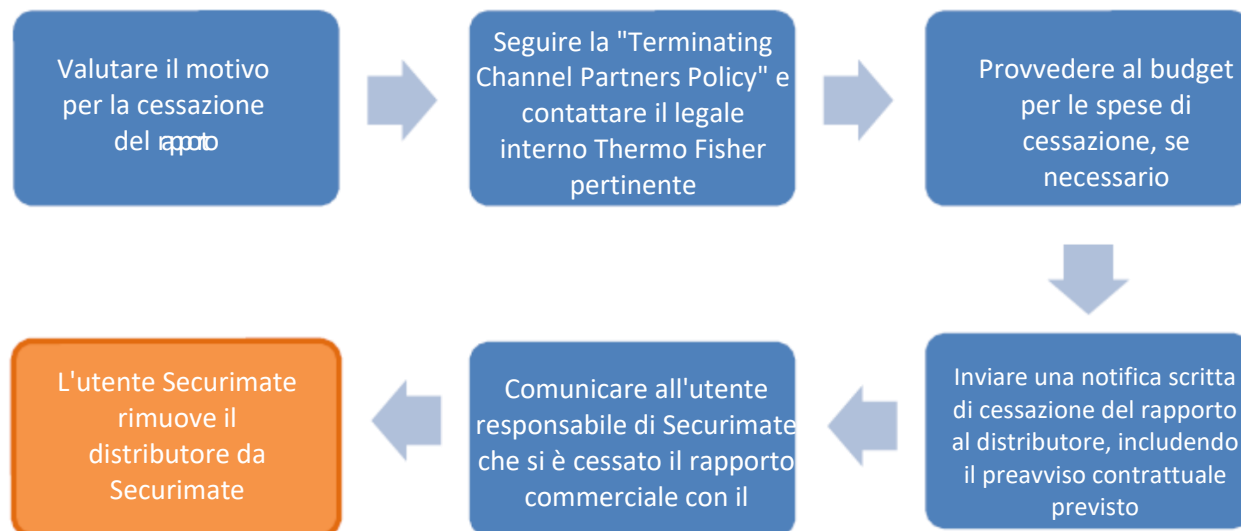
Oltre a ciò, l'Ufficio legale dovrà (i) condurre attività di formazione continua sulle pratiche anticorrruzione (oltre alla formazione annuale online) in funzione delle necessità e (ii) assistere e sostenere i rappresentanti di Thermo Fisher con verifiche Securimate continue, tenuta dei dati di due diligence in Securimate e risoluzione di problemi o questioni aperte.

4.0 CESSAZIONE DEL RAPPORTO CON I DISTRIBUTORI: Qualora una business unit Thermo Fisher stia valutando la cessazione del rapporto commerciale con un rappresentante terzo o in caso di scadenza dell'accordo con un rappresentante terzo, il dipendente responsabile Thermo Fisher dovrà precedere come segue:

4.1 In caso di cessazione del rapporto commerciale con un rappresentante terzo, il dipendente Thermo Fisher dovrà seguire la "Terminating Channel Partners Policy" e contattare il legale interno Thermo Fisher pertinente; e

4.2 Se si è cessato il rapporto commerciale con un rappresentante terzo o se il suo accordo scade, il dipendente Thermo Fisher dovrà contattare l'utente responsabile per Securimate per poter rimuovere tale rappresentante dal sistema Securimate.

CESSAZIONE DEI RAPPORTI CON DISTRIBUTORI/AGENTI INTERNAZIONALI



5.0 AZIONI SUPPLEMENTARI PER LA CINA: Le seguenti politiche e procedure aggiuntive sono state implementate per le attività in Cina:

5.1 Implementazione delle Linee guida su Regali e intrattenimento aziendali per i rapporti con la Cina che rispecchiano il Codice di Condotta

5.2 Implementazione delle Linee guida sulle spese di consulenza/pagamenti di commissioni pagati a consulenti terzi

5.3 Formulazione della matrice Single Thermo Fisher China Approval sulla base dei requisiti legali di Thermo Fisher AAM e della Cina