

*Una linea guida per una corretta gestione*

# *Regole di condotta compliance*



## ***La nostra Dichiarazione Compliance***

### ***Il nostro principio aziendale***

### ***Le nostre regole di condotta***

1. Non lasciamo che conflitti di interesse o atti di corruzione influenzino le nostre azioni e rifiutiamo la corruzione o la frode quali mezzi per raggiungere i nostri obiettivi.
2. Proteggiamo i dati personali dei nostri collaboratori, clienti e partner commerciali e li trattiamo esclusivamente sulla base di una normativa privacy che lo permette o in base ad un consenso.
3. Rispettiamo la concorrenza leale e corretta.
4. Ci preoccupiamo della sicurezza e della commerciabilità dei nostri prodotti e tuteliamo i nostri clienti, in particolare da danni alla salute.
5. Rispettiamo sia la proprietà aziendale sia le informazioni riservate di natura commerciale e aziendale.
6. Garantiamo una contabilità corretta e adempiamo ai nostri obblighi fiscali e doganali.
7. Adottiamo tutte le misure necessarie per impedire, nel nostro ambito di attività, il riciclaggio di denaro e la messa a disposizione di risorse finanziarie a partner commerciali soggetti a sanzione.
8. Rispettiamo i diritti umani.
9. Gestiamo la nostra attività commerciale in armonia con l'ambiente.
10. Ci attendiamo un comportamento responsabile e conforme alla legge anche da parte dei nostri partner commerciali e degli altri soggetti coinvolti nella catena di fornitura.

### ***Sospetto, segnalazione e conseguenze di una violazione compliance***

### ***Referenti***

***Un comportamento conforme alla legge è uno dei presupposti fondamentali per un successo aziendale sostenibile***

***La compliance è una componente indispensabile della nostra cultura aziendale***

---

Per una migliore leggibilità, in questa formazione si utilizza la forma maschile per i nomi e i sostantivi personali. La terminologia corrispondente si applica in linea di principio nel senso della parità di trattamento a tutti i generi. Il linguaggio abbreviato è funzionale a motivi editoriali e non implica alcuna valutazione.

# La nostra Dichiarazione Compliance

Gli Amministratori di Lidl Italia S.r.l. a socio unico confermano, in modo inequivocabile, la propria adesione al principio aziendale *"Rispettiamo la normativa vigente e le direttive interne"*.

## ***Perché la compliance è una componente indispensabile della nostra cultura aziendale?***

Per noi è ovvio che si debba mantenere un comportamento conforme alla legge e questo è uno dei presupposti fondamentali per un successo aziendale sostenibile. In concreto, ciò significa che garantiamo la conformità alla legge di tutti i processi aziendali per tutelare la nostra attività ed evitare danni significativi all'azienda. Questo ci consente di soddisfare gli standard richiesti dalla nostra responsabilità sociale e di tutelare collaboratori, clienti e partner commerciali.

Raggiungiamo tale obiettivo creando sistematicamente una consapevolezza dei rischi compliance all'interno dell'azienda ed adottando le necessarie misure. I pilastri del nostro Compliance Management System riguardano i temi Anticorruzione/Antifrode, Protezione dei dati personali, Diritto antitrust, Partner commerciali, Qualità dei Prodotti, Fiscale, Contabilità, Risorse Umane e Catena di fornitura. Ci adoperiamo inoltre, anche nei confronti dei nostri partner commerciali, affinché vengano tenute condotte adeguate e conformi alla legge lungo tutta la catena di fornitura, richiedendo, in particolare, il rispetto dei diritti umani e degli standard ambientali.

Eventuali violazioni compliance possono essere comunicate attraverso il nostro sistema di segnalazione. Ciò non comporta alcuna conseguenza pregiudizievole per il segnalante.

Ogni segnalazione viene gestita e verificata con la massima riservatezza. Ogni violazione compliance viene adeguatamente sanzionata (*"principio tolleranza zero"*).

Insieme, noi di Lidl, siamo responsabili della conformità alla legge delle nostre azioni, siamo chiamati a partecipare attivamente all'attuazione delle misure compliance ed a garantire un comportamento adeguato. Nel fare ciò, siamo supportati da un'organizzazione compliance, ad esempio attraverso linee guida, formazione obbligatoria ed un servizio di consulenza.

Grazie al nostro chiaro impegno per una cultura compliance all'interno dell'azienda, rafforziamo in Lidl la fiducia di collaboratori e clienti e rappresentiamo un interlocutore affidabile per i nostri partner commerciali.

**Gli Amministratori di Lidl Italia S.r.l.**

# *Il nostro principio aziendale*

## **Rispettiamo la normativa vigente e le direttive interne**

Per compliance si intende il rispetto della legge e delle procedure aziendali. In Lidl, ciò è sancito dal principio **"Rispettiamo la normativa vigente e le direttive interne"**.

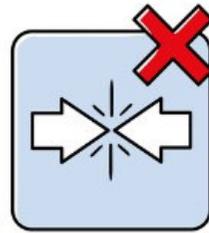
Ogni collaboratore garantisce, nella propria area di responsabilità, che la normativa vigente e le direttive interne siano rispettate e che i rischi legali vengano adeguatamente presi in considerazione. Lidl fornisce supporto in tal senso, offrendo consulenza legale, formazione e monitoraggio giuridico. Ciascuno è tenuto ad informarsi sulla normativa e sulle linee guida interne applicabili alla propria area di competenza ed a partecipare ai corsi di formazione assegnati. Ogni responsabile assicura la partecipazione dei propri collaboratori ai corsi di formazione.

# *Le nostre Regole di condotta*

Al fine di attuare il principio aziendale **"Rispettiamo la normativa vigente e le direttive interne"**, a tutti si applicano le seguenti Regole di condotta.

# 01

***Non lasciamo che conflitti di interesse o atti di corruzione influenzino le nostre azioni e rifiutiamo la corruzione o la frode quali mezzi per raggiungere i nostri obiettivi.***



È severamente vietato accettare o offrire regali, inviti ed altre liberalità da/a terzi. Eventuali eccezioni sono consentite solo nel rispetto delle direttive interne.

L'attività di Lidl e le relative decisioni devono essere, rispettivamente, svolte e prese solo nell'interesse dell'azienda. Qualsiasi potenziale o effettivo condizionamento in ragione di interessi privati deve essere evitato.

In linea di principio ciascuno, autonomamente, deve riconoscere il conflitto tra gli interessi privati e quelli aziendali. Nel caso in cui non fosse possibile evitare o risolvere autonomamente un conflitto di interessi, lo stesso deve essere comunicato immediatamente al superiore diretto. La comunicazione deve sempre avvenire prima dell'avvio della relativa attività o decisione. Se la situazione dovesse cambiare, deve essere effettuata una nuova comunicazione. I nuovi collaboratori sono obbligati a comunicare al loro superiore esistenti o possibili interessi in conflitto, al più tardi all'inizio del rapporto di lavoro.

Le donazioni, le sponsorizzazioni e le richieste di sovvenzione possono essere effettuate solo nel rispetto delle direttive interne.

# 02

***Proteggiamo i dati personali dei nostri collaboratori, clienti e partner commerciali e li trattiamo esclusivamente sulla base di una normativa privacy che lo permette o in base ad un consenso.***

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



# 03

## ***Rispettiamo la concorrenza leale e corretta.***

Determiniamo, in modo indipendente, la nostra attività commerciale, il mercato di riferimento, l'espansione, l'assortimento e la strategia sui prezzi, e non prendiamo accordi a tal proposito con partner commerciali o concorrenti. Inoltre, non scambiamo, con partner commerciali o concorrenti, informazioni riservate per l'azienda, quali il fatturato, le vendite, i costi, ecc.

Non aderiamo alle richieste di boicottaggio rivolte ad altri operatori sul mercato. In relazione a partner commerciali o terzi che si trovino in una posizione di dipendenza economica nei nostri confronti, non abusiamo del nostro potere negoziale o della

nostra posizione di mercato, come potrebbe accadere, ad esempio, nel caso in cui fossero richiesti unilateralmente servizi aggiuntivi, senza una corrispondente controprestazione o fossero effettuate vendite sottocosto in violazione della normativa vigente.

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

Respingiamo, in modo chiaro e tempestivo, i tentativi non consentiti di influenza da parte di partner commerciali o altri operatori sul mercato, nel rispetto delle direttive interne.



# 04

***Ci preoccupiamo della sicurezza e della commerciabilità dei nostri prodotti e tuteliamo i nostri clienti, in particolare da danni alla salute.***



Talvolta, dai nostri prodotti possono derivare pericoli, come una contaminazione da corpo estraneo, un'errata descrizione dell'articolo o alterazioni delle proprietà dell'alimento dovute ad una non corretta conservazione della merce. Monitoriamo i pericoli che ne possono derivare attraverso un'analisi sistematica dei rischi con riferimento all'intera catena di processo. Inoltre, favoriamo la compliance di prodotto tramite misure preventive di base ed indichiamo le azioni necessarie. Diamo immediatamente seguito a qualsiasi evidenza di non conformità nella gestione del rischio, ci assicuriamo che essa venga risolta il più rapidamente possibile e rivediamo i nostri processi per identificare qualsiasi necessità di adeguamento o miglioramento.

# 05

***Rispettiamo sia la proprietà aziendale sia le informazioni riservate di natura commerciale e aziendale.***

Per raggiungere il nostro successo abbiamo bisogno sia di beni aziendali materiali, quali merci, attrezzature per le nostre filiali e strumenti di lavoro, sia di beni immateriali, quali marchi, brevetti e know-how.

Ognuno di noi tutela la proprietà di Lidl, la tratta con cura e la utilizza esclusivamente per gli scopi previsti. Non sono tollerati furti, sprechi, danni intenzionali o usi privati non autorizzati.

Una gestione confidenziale e sicura delle informazioni riservate, aziendali e commerciali, rappresenta per noi una condotta imprescindibile. La riservatezza viene garantita anche per il tramite di accordi contrattuali.



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

Rispettiamo i principi di completezza e correttezza nella tenuta dei libri sociali, nella contabilità e nelle dichiarazioni fiscali. I nostri processi sono organizzati in modo tale che tutti i dati rilevanti siano registrati, in modo appropriato e tempestivo, in contabilità e siano contenuti nelle dichiarazioni fiscali e doganali. Non tolleriamo manipolazioni intenzionali e dichiarazioni deliberatamente false.



# 07

***Adottiamo tutte le misure necessarie per impedire, nel nostro ambito di attività, il riciclaggio di denaro e la messa a disposizione di risorse finanziarie a partner commerciali soggetti a sanzione.***



In caso di sospetto riciclaggio di denaro\*, come ad esempio pagamenti in contanti insolitamente elevati, rifiutiamo la transazione e, con il supporto dell'ufficio Compliance, segnaliamo il sospetto all'autorità competente qualora previsto dalla normativa vigente. Verifichiamo inoltre attentamente l'identità dei nostri partner commerciali e li confrontiamo con le liste sanzionatorie nazionali e internazionali previste dalla normativa sul commercio estero.

\* Il riciclaggio di denaro è l'introduzione di denaro o patrimoni di provenienza criminosa nel ciclo economico legale.

# 08

## Rispettiamo i diritti umani.

L'attività d'impresa può determinare la violazione di diritti umani. Siamo consapevoli della nostra responsabilità sociale, soprattutto nei confronti delle persone. Per noi è imprescindibile rispettare i diritti umani non solo nei confronti dei nostri collaboratori ma anche nell'ambito di tutte le attività aziendali.



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



La salute e la sicurezza sul lavoro servono a prevenire gli infortuni e i rischi alla salute per i collaboratori. Lavoriamo costantemente per ridurre al minimo i pericoli, formare i collaboratori e i ruoli apicali e sviluppare ulteriormente la nostra cultura sulla sicurezza.



Per salvaguardare la libertà di associazione dei nostri collaboratori, cooperiamo, apertamente e con spirito di fiducia, con i rappresentanti eletti dai collaboratori e con i sindacati. Nel fare ciò, ci impegniamo a promuovere un rapporto di collaborazione. E' imprescindibile il rispetto degli accordi aziendali e dei contratti collettivi a noi applicabili.



Attribuiamo grande importanza alla parità di trattamento dei nostri collaboratori. Questo vale dal momento dell'assunzione, nella fase di svolgimento dell'attività lavorativa e dell'ulteriore sviluppo, fino all'uscita dall'azienda. Per quanto riguarda la discriminazione e il mobbing, ma soprattutto le molestie sessuali, applichiamo il "*principio tolleranza zero*".



Riconosciamo ai nostri collaboratori una retribuzione adeguata e offriamo condizioni di lavoro molto buone ed eque.



Nella costruzione e nella gestione di filiali, magazzini ed altre strutture, tuteliamo le fonti di sostentamento delle persone, trattando in modo responsabile la terra, le foreste e le acque. Rifiutiamo gli sfratti illegali e la privazione illegale di terre, foreste ed acque.



Qualora venga impiegato personale di vigilanza per proteggere il nostro patrimonio, non devono essere adottati trattamenti inadeguati nei confronti delle persone, né poste in essere azioni pericolose per la vita e l'incolumità, e nemmeno interferenze con la libertà di associazione e di coalizione. Garantiamo ciò attraverso un'adeguata istruzione ed un adeguato controllo del personale di vigilanza.

# 09

## ***Gestiamo la nostra attività commerciale in armonia con l'ambiente.***

Come azienda, perseguiamo l'obiettivo di svolgere la nostra attività commerciale in modo da conciliare gli interessi economici con quelli ecologici. Garantiamo un approccio responsabile in tutte le situazioni nelle quali le nostre azioni hanno un impatto sull'ambiente.

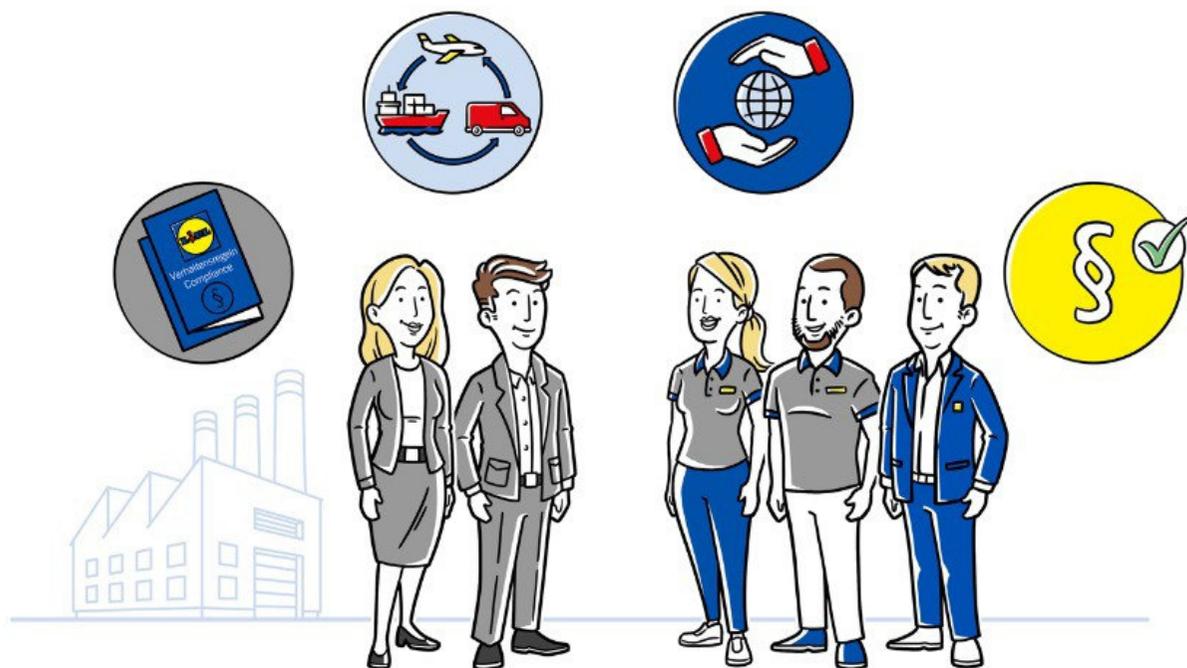


# 10

***Ci attendiamo un comportamento responsabile e conforme alla legge anche da parte dei nostri partner commerciali e degli altri soggetti coinvolti nella nostra catena di fornitura.***

Noi di Lidl siamo consapevoli della nostra responsabilità lungo tutta la catena di fornitura, in particolare della responsabilità di rispettare i diritti umani e le norme sociali ed ambientali. Il nostro Codice di condotta per partner commerciali descrive i principi fondamentali alla base della collaborazione con i partner commerciali. I principi ivi contenuti costituiscono gli standard minimi per le nostre relazioni commerciali.

Quando si avviano nuovi rapporti commerciali o si ampliano in modo significativo quelli esistenti, è necessario eseguire una verifica del partner commerciale orientata al rischio, in particolare con riferimento ai rischi compliance, nel rispetto delle direttive interne. Inoltre, i nostri partner commerciali sono sottoposti annualmente ad un'analisi specifica sui rischi relativi ai diritti umanitari ed all'ambiente.



# *Sospetto, segnalazione e conseguenze di una violazione compliance*

Il chiarimento obiettivo di eventuali violazioni compliance ci aiuta a limitare i relativi danni ed evitare violazioni future. Pertanto, si applica il principio **«affronta la situazione, non far finta di niente»**.

Se i collaboratori vengono a conoscenza di una violazione compliance, possono dare supporto nel fare chiarezza, fornendo le informazioni a loro disposizione. Il segnalante non subirà alcuna conseguenza pregiudizievole in ragione della segnalazione. Ogni segnalazione sarà trattata con la massima riservatezza. Le segnalazioni possono essere inviate anche in forma anonima.

*Le violazioni compliance possono avere gravi conseguenze per Lidl, quali sanzioni pecuniarie, danni reputazionali o altre conseguenze finanziarie. In conformità al "principio tolleranza zero", Lidl indaga su ogni indizio di violazione compliance. Le violazioni compliance non sono da noi tollerate, ma sanzionate in base alla loro natura e gravità e, se necessario, anche denunciate alle autorità. Ciò può comportare notevoli pregiudizi per il collaboratore che commetta una violazione, quali sanzioni pecuniarie o pene detentive, conseguenze sul piano giuslavoristico e responsabilità per danni.*



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

In caso di segnalazioni di violazioni compliance, conformemente a quanto previsto nell'informativa «Sistema di gestione delle segnalazioni di violazioni ai sensi del D.Lgs. n. 24/2023 (c.d. Decreto Whistleblowing)» pubblicata su questo sito Internet al percorso «[Compliance e segnalazione di violazioni | Lidl Italia](#)», è possibile rivolgersi ai contatti presenti al predetto percorso.

-----  
Inoltre, su questo sito è disponibile anche il link per accedere al sistema di segnalazione online BKMS.

Le segnalazioni possono essere inviate, anche in forma anonima, al seguente indirizzo: <https://www.bkms-system.net/bkwebanon/report/clientInfo?cin=12ldl12&c=-1&language=ita>

-----

# *Contatti*

Per eventuali domande sul tema compliance e sulle relative linee guida il Responsabile Compliance e l'ufficio Compliance sono a disposizione.

I dettagli di contatto sono pubblicati su questo sito Internet al percorso [«Compliance e segnalazione di violazioni | Lidl Italia»](#).