

# **PRINCIPI E LINEE GUIDA ANTICORRUZIONE DI ESSILORLUXOTTICA**

# Indice

|  |           |
|--|-----------|
| <b>1. Introduzione</b> .....   | <b>3</b>  |
| <b>2. Scopo e campi di applicazione</b> .....  | <b>3</b>  |
| <b>3. Regole applicabili e principio di “tolleranza zero”</b> .....                    | <b>4</b>  |
| Il principio di “tolleranza zero” .....  | 4         |
| <b>3.1. Rapporti con terzi, funzionari pubblici e intermediari</b> .....               | 5         |
| <b>3.2. Donazioni, regali e ospitalità</b> .....                                       | 7         |
| <b>3.3. Pagamenti agevolanti</b> .....   | 8         |
| <b>3.4. Patrocini e contributi politici</b> .....                                      | 8         |
| <b>3.5. Decisioni in merito alle assunzioni</b> .....                                  | 10        |
| <b>3.6. Conflitto di interessi</b> .....   | 10        |
| <b>4. Governance</b> .....   | <b>11</b> |
| <b>4.1. Inventario/aggiornamento dei requisiti regolamentari e di conformità</b> ..... | 11        |
| <b>4.2. Identificazione e valutazione del rischio</b> .....                            | 11        |
| <b>4.3. Redazione e aggiornamento di politiche e procedure</b> .....                   | 12        |
| <b>4.4. Notifiche di non conformità</b> .....  | 12        |
| <b>4.5. Audit di conformità</b> .....  | 13        |
| <b>4.6. Reporting di conformità</b> .....  | 13        |
| <b>4.7. Formazione e sensibilizzazione</b> .....                                       | 13        |
| <b>4.8. Provvedimenti disciplinari</b> .....   | 14        |
| <b>5. Segnalazione di irregolarità</b> .....   | <b>14</b> |

# 1. Introduzione

EssilorLuxottica si impegna a esercitare le sue attività nel rispetto delle leggi con integrità, trasparenza e onestà, in ogni momento e in tutti i paesi in cui il Gruppo intrattiene rapporti commerciali. A tal fine, EssilorLuxottica promuove il Programma anticorruzione, in linea con il suo **Codice Etico** e sostiene attivamente tutte le azioni che mirano a rafforzare standard e principi che devono orientare il comportamento di tutti i suoi dipendenti e delle terze parti.

Più precisamente, il presente documento mira a:

- esprimere con chiarezza l'impegno di EssilorLuxottica nel proibire la corruzione e nel conformarsi alle leggi anticorruzione applicabili;
- definire i principi per identificare e prevenire potenziali atti di corruzione, nonché per garantire che il principio "tolleranza zero" di EssilorLuxottica venga applicato;
- fornire le informazioni per la corretta gestione del programma anticorruzione.

## 2. Scopo e campo di applicazione

Da molti anni esiste la volontà politica a livello internazionale di lottare in modo efficace ed efficiente contro la corruzione.

Questa tendenza sta conoscendo un nuovo slancio: gli Stati Uniti (FCPA Act) prima, seguiti dal Regno Unito (UK Bribery Act, 2010) e successivamente dalla Francia (legge "Sapin 2" relativa a "Trasparenza, lotta contro la corruzione e modernizzazione dell'economia") nel dicembre 2016.

Questo movimento si concretizza nella crescente volontà politica di lottare più efficacemente contro la corruzione, di rendere più severe le sanzioni applicate e d'imporre l'obbligo di prevenzione.

La legislazione, incluso il diritto francese, dispone ora di un campo di applicazione extraterritoriale grazie al quale gli stati – in particolare gli Stati Uniti, il Regno Unito e la Francia – si riservano il diritto di portare le azioni legali nei loro tribunali ed eventualmente di condannare le persone fisiche e giuridiche per atti di corruzione, indipendentemente dal paese in cui tali atti sono stati commessi. Per essere interessata, è sufficiente che un'azienda abbia un legame (un "nesso") con questi paesi.

Queste leggi si applicano a tutte le entità di EssilorLuxottica, inclusi i partner delle joint venture.

Negli ultimi anni, l'applicazione delle leggi anticorruzione si è intensificata e le relative sanzioni sono diventate più severe. Le persone fisiche e giuridiche che violano le leggi in vigore rischiano multe elevate e le persone fisiche possono essere condannate a pene detentive o ricevere sanzioni di altro tipo. Le altre conseguenze possono includere, ma senza limitarsi a, l'interdizione di entrare in contatto con entità pubbliche, la confisca dei profitti realizzati o il risarcimento danni. Ancora più importante, tali eventi possono ledere gravemente la reputazione di EssilorLuxottica e potrebbero

ostacolare il Gruppo nel conseguimento della sua mission: aiutare le persone a “vedere meglio, vivere meglio e godere appieno della vita”.

Questi Principi e linee guida costituiscono la policy di Gruppo e sono applicati in tutti i paesi e/o le giurisdizioni in cui EssilorLuxottica opera e si estendono inoltre a qualsivoglia ulteriore paese e/o giurisdizione in cui EssilorLuxottica inizia a operare.

Tutte le traduzioni di tali Principi e linee guida devono essere fedeli alla versione originale in inglese. In caso di interpretazioni divergenti, verrà applicata la versione in lingua inglese.

Questi Principi e linee guida si applicano a tutti i dipendenti – indipendentemente dal loro titolo – direttori, responsabili, appaltatori, rappresentanti autorizzati e consulenti di EssilorLuxottica, nonché a tutte le sue società, consociate, joint venture e partner commerciali.

Nel presente documento, la menzione “EssilorLuxottica” deve essere intesa come l’insieme di tutte le aziende legate al Gruppo, ad esempio le società interamente controllate e le joint venture a cui partecipa.

## **3. Regole applicabili e principio di “tolleranza zero”**

### **Il principio di “tolleranza zero”**

La corruzione è caratterizzata dall’atto di offrire, ricevere, promettere o concedere, direttamente o indirettamente, un vantaggio indebito a/da terzi, per sollecitarli o per sollecitare un dipendente ad eseguire, ritardare o non eseguire un atto che rientri direttamente o indirettamente tra i loro doveri. La corruzione può essere attiva (concedere un vantaggio indebito) o passiva (ricevere un vantaggio indebito). Può inoltre essere privata (influenzare un agente privato) o pubblica (influenzare un agente pubblico), diretta o indiretta (mediante terzi).

Qualsivoglia inosservanza delle leggi e dei regolamenti anticorruzione potrebbe verosimilmente condurre a conseguenze gravissime per il Gruppo.

#### **Principi**

- La corruzione, in ogni sua forma, è vietata;
- I dipendenti non devono commettere atti di corruzione e nemmeno rispondere a richieste indebite;
- I dipendenti non devono impiegare intermediari, come ad esempio agenti, consulenti, consiglieri, distributori o qualsiasi altro partner commerciale, con l’intenzione di commettere tali atti (attivi o passivi);
- Nei casi di corruzione, EssilorLuxottica non fa distinzioni tra funzionari pubblici e aziende o dipendenti del settore privato;

- È importante ricordare che i funzionari pubblici sono spesso vincolati da leggi e regolamenti specifici. Qualsiasi rapporto con funzionari pubblici deve rigorosamente essere conforme alle regole che lo disciplinano;
- Le situazioni che implicano l'estorsione possono essere perseguite conformemente alle leggi e ai regolamenti che vietano la corruzione.

## 3.1. Rapporti con terzi, funzionari pubblici e intermediari

### Fornitori

Per progettare, fabbricare e distribuire prodotti in tutto il mondo, EssilorLuxottica si affida a una vasta rete di fornitori di beni e servizi. Questi partner sono fondamentali per consentire lo sviluppo tecnologico, la reattività e la qualità dei servizi di EssilorLuxottica.

La scelta di fornitori contribuisce all'affidabilità e alla reputazione del Gruppo, pertanto:

- i fornitori di beni e servizi devono essere sottoposti a una meticolosa ed equa procedura di selezione;
- devono essere selezionati non solo per le loro capacità tecniche e operative, ma anche per la reputazione e la volontà di rispettare i regolamenti applicabili, inclusi quelli relativi alla prevenzione della corruzione;
- tutti i fornitori devono essere messi al corrente di questi Principi e linee guida.

### Distributori

Per sviluppare le sue attività quanto più vicino possibile ai consumatori, EssilorLuxottica si affida a una rete di distributori autorizzati in tutto il mondo. Questi rivenditori sono vincolati all'immagine di EssilorLuxottica. Pertanto, i loro requisiti in materia di qualità del servizio e integrità devono corrispondere a quelli di EssilorLuxottica. La selezione dei fornitori contribuisce all'affidabilità e alla reputazione del Gruppo.

Pertanto:

- distributori e rivenditori devono essere sottoposti a una meticolosa ed equa procedura di selezione;
- devono essere selezionati in base alle loro capacità tecniche e operative. Devono inoltre accettare di conformarsi al Codice Etico di EssilorLuxottica, nonché alle presenti Linee guida anticorruzione;
- i distributori devono essere regolarmente valutati per garantire che la loro credibilità resti pertinente con il passare del tempo.

## Clienti

Il rispetto di leggi e regolamenti anticorruzione, e più in generale dell'integrità negli affari, presuppone che i clienti di EssilorLuxottica siano partner commerciali con una buona reputazione.

Il Gruppo si impegna a intrattenere rapporti d'affari con partner che rispettino leggi e regolamenti anticorruzione e, più in generale, che dimostrino la loro integrità negli affari.

In particolare, EssilorLuxottica non fa affari con clienti che hanno precedenti comprovati di comportamenti criminali. Nei casi in cui i clienti siano stati in passato condannati per irregolarità accidentali, il manager del paese interessato ha la responsabilità di valutare se gli affari commerciali con tale partner possano costituire un rischio per la reputazione del Gruppo. Comunque sia, la funzione Compliance deve essere informata e potrebbe impedire che il manager del paese avvii il rapporto d'affari.

## Partner (intermediari, joint venture, consorzi)

Nell'ambito della sua politica di sviluppo o per soddisfare determinate esigenze, EssilorLuxottica crea partenariati per potenziare le sue capacità operative e commerciali.

È fondamentale che i partner di EssilorLuxottica adottino il Codice Etico del Gruppo e che facciano rispettare la principio di " tolleranza zero " nei confronti della corruzione. Nelle attività commerciali, i partner devono inoltre rispettare tutte le leggi e i regolamenti locali.

Pertanto:

- ci aspettiamo che tutti i nostri partner operino conformemente al Codice Etico di EssilorLuxottica e alle linee guida esistenti in materia di conformità;
- se EssilorLuxottica o le sue affiliate sono un azionista di maggioranza, il Codice Etico, tutte le linee guida interne, le politiche e gli standard di EssilorLuxottica dovranno essere applicati;
- se EssilorLuxottica, nonché Essilor o Luxottica, è azionista di minoranza, è necessario includere una clausola nell'accordo di partenariato per stabilire che il Codice Etico di EssilorLuxottica, nonché tutte le linee guida esistenti in materia di conformità, vengano applicati; oppure che l'entità in questione adotti politiche proprie, tanto rigorose quanto quelle di EssilorLuxottica, che riflettano controlli e standard simili, in modo che siano pienamente conformi e allineati a quelli di EssilorLuxottica;
- se EssilorLuxottica dovesse avere dubbi sulle azioni di un partner, il Gruppo ha la facoltà di intraprendere misure pertinenti considerate necessarie (come il monitoraggio, l'audit, ecc.) per garantirne la conformità.

## Funzionari pubblici

EssilorLuxottica non tollera rapporti con funzionari pubblici che potrebbero essere percepiti come ambigui o che potrebbero apparire come inappropriati di fronte a terzi.

Il Gruppo non influenza indebitamente l'autonomia di giudizio e l'oggettività dei funzionari pubblici per ottenere o favorire il ricevimento di qualsivoglia vantaggio indebito.

Un funzionario pubblico è definito come la persona nominata o eletta per svolgere un incarico pubblico, in modo temporaneo o permanente, a qualsiasi livello governativo, incluso il livello nazionale o all'estero (ad esempio, le organizzazioni internazionali) o qualsiasi parente di tale funzionario, qualsiasi organizzazione sotto il suo controllo diretto o indiretto, oppure qualsiasi persona od organizzazione che potrebbe ragionevolmente essere considerata come tramite per tale funzionario.

## 3.2. Donazioni, regali e ospitalità

### Donazioni

Le donazioni vengono effettuate per sostenere un'associazione, un'organizzazione non governativa o caritativa, senza l'attesa di una controparte. Questi contributi possono essere effettuati in contanti o in natura.

Le donazioni contribuiscono al benessere delle comunità in cui EssilorLuxottica opera. Esse devono essere in linea con la nostra mission di aiutare le persone a "vedere meglio, vivere meglio e godere appieno della vita".

Le donazioni non possono essere effettuate per ottenere contratti, fornire prodotti o per altri fini commerciali. Non devono influenzare, o sembrare un tentativo di influenzare, una decisione commerciale o essere la controparte di un trattamento di favore o un vantaggio.

Le donazioni a livello locale devono essere approvate dall'amministratore delegato della società consociata che esegue la donazione e dal manager del paese interessato (quando applicabile), garantendo sempre il rispetto della delega di autorità applicabile.

Le donazioni possono essere eseguite solo a beneficio di organizzazioni riconosciute di pubblica utilità. Devono rispettare le leggi e i regolamenti, le procedure e le linee guida di EssilorLuxottica, nonché le usanze locali.

In caso di dubbi, contattare la funzione Compliance del Gruppo.

### Regali e ospitalità

Un regalo corrisponde a qualcosa di valore, come un dono, una gratuità o un vantaggio (sia esso in contanti o meno), dato, offerto, promesso o ricevuto, accettato o concordato per essere ricevuto o accettato. In un contesto commerciale, i regali sono generalmente articoli promozionali o ricordi economici, che recano il logo o il marchio commerciale dell'azienda. Sono offerti in occasioni speciali come le visite per firmare un contratto, o durante occasioni festive locali tradizionali, come Natale, Diwali, Festa di metà autunno, Capodanno cinese, ecc.

L'ospitalità (o inviti d'intrattenimento) si riferisce a qualsivoglia forma di occasione conviviale, alloggio o ospitalità offerta, promessa, richiesta, ricevuta, accettata o concordata per essere ricevuta o accettata.

In un contesto commerciale, gli inviti d'intrattenimento includono pasti, l'alloggio all'hotel o l'offerta di pagare le spese di viaggio, nonché gli inviti a eventi sportivi, culturali e musicali, oppure a qualsiasi altro evento sociale, per creare rapporti d'affari più stretti o per esprimere la propria gratitudine.

Non è vietato offrire o accettare regali o inviti d'intrattenimento. Ciò può essere considerato come una forma di cortesia tra partner commerciali. Tuttavia, ciò non deve influenzare, o sembrare un tentativo di influenzare, una decisione commerciale.

L'omaggio deve essere conforme ai regolamenti e alle usanze locali, in particolare quando coinvolge funzionari pubblici, poiché questi potrebbero essere vincolati da regole specifiche.

Pertanto, regali e inviti d'intrattenimento devono essere:

- modesti e ragionevoli;
- occasionali;
- offerti in modo trasparente;
- registrati in quanto tali nella filiale locale del gruppo EssilorLuxottica;
- proporzionali all'incarico del beneficiario;
- non devono essere la controparte di trattamenti di favore o vantaggi;
- autorizzati dal proprio responsabile gerarchico;
- non in contanti.

### 3.3. Pagamenti agevolanti

Benché la legislazione locale spesso lo proibisca, in certi paesi è pratica diffusa effettuare pagamenti di importo modesto a funzionari governativi di basso grado per ottenere o accelerare servizi abituali – ai quali la persona che paga avrebbe legalmente diritto – come ad esempio ottenere un servizio telefonico, rilasciare un visto o uno sdoganamento. Questi pagamenti sono chiamati “facilitation payments” o pagamenti agevolanti. Benché certe leggi anticorruzione forniscano giustificazioni per tali pagamenti, la politica di EssilorLuxottica è di non effettuare pagamenti agevolanti.

Sebbene si tratti di importi modesti, i pagamenti agevolanti sono comunemente assimilati ad atti di corruzione nella maggior parte delle giurisdizioni.

Come indicato in precedenza, EssilorLuxottica vieta i pagamenti agevolanti. Questa regola si applica anche nei paesi in cui le leggi tollerano tali pagamenti come pratica diffusa.

Nel caso in cui, sotto costrizione, un dipendente o un rappresentante di EssilorLuxottica sia eccezionalmente indotto a effettuare un pagamento di facilitazione, questi deve immediatamente informare il suo superiore diretto e accuratamente documentare tale richiesta.

### 3.4. Patrocini e contributi politici

#### Patrocinio

Il patrocinio è una forma di marketing con cui EssilorLuxottica contribuisce a finanziare un progetto, un programma, seminari, conferenze e congressi, tramite finanziamenti o prodotti.

Questa pratica offre visibilità a marchi e prodotti di EssilorLuxottica e rafforza la percezione e la reputazione del Gruppo. Il patrocinio comporta generalmente la visibilità di nome e logo EssilorLuxottica (o delle aziende legate a EssilorLuxottica), nonché dei suoi marchi commerciali, nel progetto patrocinato o nei supporti del programma.

- Non è consentito il patrocinio di iniziative, istituzioni, organizzazioni o individui che potrebbero trovarsi in conflitto di interesse o i cui obiettivi non sono in linea con i principi espressi nel Codice Etico di EssilorLuxottica.
- I patrocini sotto il cappello di EssilorLuxottica possono essere stipulati unicamente da rappresentanti autorizzati del gruppo EssilorLuxottica e devono essere preventivamente approvati dal team Corporate Communication del Gruppo.



- Qualsiasi patrocino da parte delle consociate di EssilorLuxottica deve essere preventivamente approvato, conformemente alle politiche pertinenti esistenti delle aziende operative interessate.
- I patrocini non possono essere stipulati in cambio di contratti, forniture di prodotti o altri fini commerciali. Non devono influenzare, o sembrare un tentativo di influenzare, una decisione commerciale, o ancora essere la controparte di un trattamento di favore o un vantaggio.
- I patrocini devono rispettare le leggi e i regolamenti, nonché le usanze locali.
- Per ulteriori informazioni, consultare le politiche pertinenti esistenti in materia di patrocini.

## Contributi politici

I contributi politici fanno parte del dibattito democratico mediante il sostegno a partiti politici. Questi contributi possono assumere la forma di donazioni o la partecipazione a eventi che beneficiano partiti politici. La politica di EssilorLuxottica è quella di vietare qualsiasi contributo a partiti e politici. Qualsiasi eccezione a questa politica, fatto salvo la partecipazione a un pranzo o una cena, come descritto qui di seguito, necessita l'autorizzazione preventiva scritta del Presidente esecutivo e del Vicepresidente esecutivo.

- Le regole relative ai contributi politici variano notevolmente da un paese all'altro.
- Tenendo conto dei rischi per la reputazione del Gruppo associati a tale sostegno politico, EssilorLuxottica non finanzia candidati o partiti politici, anche quando la legge lo permetta.
- EssilorLuxottica consente la partecipazione a eventi quali pranzi e cene di sostegno, ma unicamente quando tali eventi sono pubblici e la quota di partecipazione sia stata preventivamente stabilita. Quando possibile, EssilorLuxottica dovrebbe partecipare anche agli eventi dei principali partiti dello schieramento opposto. L'obiettivo non è ottenere vantaggi indebiti, ma creare legami commerciali con i partecipanti. La partecipazione a questo tipo di eventi necessita la previa autorizzazione dei rappresentanti locali delle entità legali.
- EssilorLuxottica versa quote associative a partiti politici unicamente quando ciò è imposto dalla legislazione (ad esempio in Cina, per determinate strutture legali).
- Prima di partecipare a eventi politici, i dipendenti devono essere a conoscenza di tutte le legislazioni e i regolamenti applicabili. Ad esempio, negli Stati Uniti, i partecipanti a tali eventi devono presentare una dichiarazione formale. In caso di dubbio bisogna fare riferimento alle politiche locali applicabili.

## 3.5. Decisioni in merito alle assunzioni

L'assunzione può essere un mezzo per esercitare un'influenza indiretta e può quindi essere interpretata come un atto di corruzione. Pertanto, ogni decisione legata alla selezione delle risorse umane viene presa sulla base di merito, capacità e altri criteri professionali riconosciuti dal Gruppo.

In particolare, la stipulazione del contratto si basa su termini e condizioni chiari e deve fare riferimento al nostro Codice Etico, che garantisce l'impegno dei nostri dipendenti nel prevenire la corruzione.

EssilorLuxottica non può:

- assumere una persona come favore a funzionari pubblici;
- assumere una persona che rifiuti le clausole contrattuali anticorruzione o il riferimento al nostro Codice Etico nel suo contratto di lavoro;
- assumere una persona nota per avere eseguito pagamenti a fini di corruzione.

## 3.6. Conflitto di interessi

Un conflitto di interessi sorge quando gli interessi personali di un dipendente o di un dirigente del Gruppo possono influenzare, o sembrare influenzare, il suo giudizio o le sue decisioni professionali. Un conflitto di interessi sorge ogniqualvolta una persona, soggetta alla politica di prevenzione del Gruppo, lascia intravedere la possibilità che i suoi interessi personali influenzino in modo inappropriato le scelte fatte nell'ambito dei suoi doveri professionali.

Di conseguenza, EssilorLuxottica chiede a tutti i suoi dipendenti, che prendono decisioni vincolanti per il Gruppo, di fare una dichiarazione di interessi.

Tale dichiarazione è uno strumento di prevenzione, in cui viene dichiarata l'esistenza di interessi personali.

Ciò eviterà che i dipendenti ricevano incarichi che li mettano in situazioni delicate o ambigue; ciò mira inoltre ad assisterli in determinate decisioni che rientrano nell'ambito dei loro doveri correnti o addirittura ad esonerarli da tali doveri.

I dipendenti devono pertanto dichiarare:

- che non hanno identificato qualsivoglia conflitto di interessi, anche latente: questa informazione è di per sé utile;
- che hanno identificato un conflitto latente, ad esempio che hanno interessi personali o familiari, diretti o indiretti, che potrebbero essere in conflitto con gli affari del gruppo EssilorLuxottica;
- che sono attualmente in conflitto di interessi manifesto e che richiedono aiuto per eliminare qualsivoglia ambiguità.

I dipendenti sono incoraggiati a redigere una nuova dichiarazione di conflitto di interessi ogniqualvolta un cambiamento della loro situazione personale o professionale lo richieda.

# 4. Governance

Per aderire ai principi e agli impegni contenuti nel presente documento e per rispettare le leggi e i regolamenti anticorruzione, EssilorLuxottica ha definito una struttura, ruoli e responsabilità in seno all'organizzazione e, contemporaneamente, promuove la sensibilizzazione relativa a Principi e linee guida anticorruzione.

La funzione Compliance del Gruppo, con il sostegno dei Dipartimenti Legale e Audit quando necessario, supervisiona la governance relativa ai Principi e alle linee guida anticorruzione.

La governance del programma di anticorruzione di EssilorLuxottica si basa sui seguenti principi e procedure:

- Inventario/aggiornamento dei requisiti regolamentari e di conformità;
- Identificazione e valutazione del rischio;
- Redazione e aggiornamento di politiche e procedure;
- Notifiche di non conformità;
- Audit di conformità;
- Reporting di conformità;
- Formazione e sensibilizzazione;
- Provvedimenti disciplinari.

## 4.1. Inventario/aggiornamento dei requisiti regolamentari e di conformità

Le linee di business, sostenute da EssilorLuxottica e dalle funzioni Compliance e Legale delle sue consociate, sono responsabili del monitoraggio di ogni legge e regolamento applicabili in materia di corruzione. L'obiettivo di questa attività è quello di disporre di un chiaro quadro regolamentare e di garantirne il pieno rispetto in ogni paese in cui EssilorLuxottica opera.

In caso di modifiche della legislazione locale, la funzione Compliance del Gruppo deve essere tempestivamente informata, in modo da essere in grado di coordinare le attività per garantire la conformità alla nuova regolamentazione e l'efficacia del meccanismo di conformità adottato. In caso di lacune, verranno adottate misure correttive.

## 4.2. Identificazione e valutazione del rischio

La funzione Compliance del gruppo EssilorLuxottica, sostenuto dalle funzioni Compliance delle società operative, è responsabile della pianificazione delle valutazioni del rischio di corruzione. L'obiettivo della valutazione del rischio è quello di consentire al Gruppo di identificare i rischi legati alla corruzione ai quali le sue entità giuridiche sono esposte durante le loro attività, per determinare in quale misura i quadri di controllo gestiscano tali rischi e per misurare il livello di rischio residuo.

L'esecuzione della valutazione sarà condotta in base all'organizzazione della Gestione del rischio nelle consociate operative.

L'identificazione, le attività di valutazione e la risoluzione del rischio sono condotte annualmente in base alla legge francese "Sapin 2" e alle migliori prassi internazionali.

EssilorLuxottica esaminerà i seguenti elementi:

- i profili di rischio dei paesi (ad es.: la panoramica politica e sociale e la graduatoria relativa alla corruzione redatta da Transparency International);
- gli scenari di rischio che includono, ma senza limitarsi a quanto segue, dipendenti, terzi e intermediari;
- la tipologia di settore (ad es.: attività militari, grado di coinvolgimento governativo);
- le tendenze commerciali (ad es.: stabilità degli affari);
- l'importanza delle attività (ad es.: l'importo del fatturato, gli asset coinvolti nel business).

## 4.3. Redazione e aggiornamento di politiche e procedure

Il Programma anticorruzione necessita la redazione e l'aggiornamento di politiche e procedure scritte, in linea con la legislazione applicabile e gli standard del Gruppo. La funzione Compliance del gruppo EssilorLuxottica, sostenuta dalle funzioni Compliance e Legale delle consociate, ha la responsabilità di gestire il Programma anticorruzione e di garantire che le politiche e le procedure anticorruzione siano redatte e aggiornate in modo efficace.

Il monitoraggio periodico del programma viene condotto per identificare e risolvere le lacune derivanti da nuovi requisiti regolamentari o dall'assenza di politiche e/o procedure in aree soggette ai rischi di corruzione.

## 4.4. Notifiche di non conformità

Le notifiche di violazioni reali o presunte, o di qualsiasi altra cattiva condotta correlata, devono essere tempestivamente segnalate alle Risorse Umane o tramite i canali messi a disposizione, conformemente alle disposizioni in materia di avvertimento/segnalazione di irregolarità (ad es.: canali di segnalazione, hotline telefonica o indirizzi e-mail specifici).

Una persona che segnala sospette violazioni può utilizzare qualsiasi canale appropriato in base alle circostanze. Consultare il capitolo 6 del presente documento per ulteriori dettagli.

## 4.5. Audit di conformità

La funzione Compliance del gruppo EssilorLuxottica, sostenuto del Dipartimento Audit Interno del Gruppo, è responsabile dell'esecuzione degli audit di compliance, con riferimento specifico alle misure anticorruzione.

Le attività di audit periodiche vengono condotte per verificare che le misure di prevenzione dei rischi di corruzione siano adeguatamente concepite e che funzionino efficacemente.

L'obiettivo finale è quello di garantire che le leggi anticorruzione siano rispettate e che le procedure più efficaci per lottare contro la corruzione all'interno di EssilorLuxottica vengano implementate.

## 4.6. Reporting di conformità

La funzione Compliance del gruppo EssilorLuxottica, in coordinamento con il Dipartimento Audit Interno del Gruppo, e con il sostegno delle funzioni Compliance e Risorse Umane delle società controllate, è responsabile del reporting globale dei risultati delle attività legate al Programma anticorruzione.

La funzione Compliance del Gruppo deve implementare e gestire il reporting trimestrale dei vari paesi e delle varie società.

La funzione Compliance del Gruppo segnala al Comitato Audit e Rischi aggiornamenti regolari sul Programma anticorruzione del Gruppo.

Una panoramica delle iniziative anticorruzione del Gruppo è necessaria per comprendere i risultati di EssilorLuxottica e le carenze potenziali che potrebbe essere necessario risolvere.

## 4.7. Formazione e sensibilizzazione

Il Dipartimento Conformità del gruppo EssilorLuxottica, sostenuto dai Dipartimenti Conformità delle società operative, svilupperà programmi adeguati di formazione e sensibilizzazione in merito al Programma anticorruzione. Le Risorse Umane del Gruppo aiuteranno a loro volta a distribuire Principi e linee guida, accompagnati dall'implementazione di questi programmi in tutto il Gruppo.

I programmi di formazione e sensibilizzazione sono necessari per rafforzare la cultura della compliance di EssilorLuxottica e per aumentare la comprensione e la consapevolezza relative alle leggi anticorruzione.

Le sessioni di formazione mirano a consentire a tutti i partecipanti di identificare e gestire il rischio di corruzione nelle loro attività quotidiane. Queste sessioni coinvolgeranno dipendenti dei diversi livelli dell'organizzazione e potrebbero inoltre essere dispensate a terzi.

Le aree critiche di esposizione al rischio potrebbero necessitare particolare attenzione: in questi casi sarà sviluppato materiale ad hoc.

Inoltre, per favorire la sensibilizzazione, sarà necessario garantire la distribuzione continua di supporti informativi anticorruzione tramite tutti i canali di comunicazione disponibili, conformemente alle politiche e alle procedure del Gruppo.

## 4.8. Provvedimenti disciplinari

L'applicazione di questi Principi e linee guida, come definiti da EssilorLuxottica, è obbligatoria e vincolante per tutti i dipendenti.

Nel caso in cui venga rilevata una violazione, le Risorse Umane dovranno prendere provvedimenti tempestivi e appropriati per punire la cattiva condotta dei dipendenti, in linea con le regole e le procedure locali.

Gli alti dirigenti valuteranno i provvedimenti da adottare sulla base dei fattori applicabili, conformemente alle leggi e alle altre politiche e procedure.

Le violazioni da parte di terzi del Programma anticorruzione, che conducono a controversie, saranno gestite dal Dipartimento Legale del Gruppo.

# 5. Segnalazione di irregolarità

Una segnalazione di presunte violazioni può essere inviata solo via e-mail, firmata o in forma anonima, al seguente indirizzo [codeofethics@essilorluxottica.com](mailto:codeofethics@essilorluxottica.com) o tramite i sistemi di allarme e i canali di segnalazione esistenti di Essilor e Luxottica.

EssilorLuxottica tutela l'identità di chi segnala/denuncia, la riservatezza delle segnalazioni e ne assicura l'anonimato, se richiesto, nel rispetto delle leggi e dei regolamenti. EssilorLuxottica garantisce inoltre che i segnalatori non saranno soggetti ad alcuna forma di ritorsione.

Se la segnalazione è stata presentata in buona fede, non possono essere applicate sanzioni nei confronti di chi segnala/denuncia, anche se, a seguito di un'indagine, la denuncia risultasse infondata. Tuttavia, saranno applicate sanzioni disciplinari in caso di segnalazioni deliberatamente caluniose o diffamatorie.



**ESSILORLUXOTTICA**

[EssilorLuxottica](#)

Sede legale:  
147, rue de Paris  
94220 Charenton-le-Pont  
Francia

Headquarters:  
1-6, rue Paul Cézanne  
75008 Parigi  
Francia

Società per azioni francese  
con capitale di 78,572,952.18 €

Registro del Commercio e delle Società

[www.essilorluxottica.com](http://www.essilorluxottica.com)