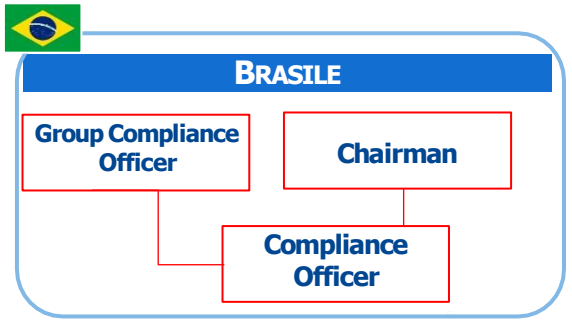
COMPLIANCE

Direzione Compliance: organizzazione

Diversi possono essere i posizionamenti organizzativi di una Funzione Compliance. La scelta di TIM è di collocare la Direzione Compliance **a diretto riporto del Consiglio di Amministrazione** a testimonianza della rilevanza che l'Azienda attribuisce alla funzione e a garanzia di **indipendenza** della stessa.



- Analisi evoluzione normativa e recepimento nel sistema procedurale (Legal e Technical)
- Valutazione rischi di conformità
- Modello Organizzativo 231: aggiornamento e deployment
- Reporting organi sociali/OdV
- Gestione conflitti di interesse e operazioni parti correlate
- Supporto su Import – Export control
- ISO 37001
- Formazione e sistemi IT

- Architettura e razionalizzazione dei controlli (multinormativa)
- Compliance alla normativa sul Financial Reporting
- Realizzazione verifiche di conformità multinormativa, incluse tematiche GDPR sui processi rilevanti
- Monitoraggio piani di miglioramento
- Supporto compliance fiscale

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Direzione Compliance: mission

MISSION DC

La Direzione Compliance assicura, a livello di Gruppo, in ottica di **compliance integrata**, la **definizione delle politiche e dei modelli di compliance, le attività di monitoraggio e le verifiche di conformità** dei processi operativi aziendali rispetto al quadro normativo di riferimento, **ivi inclusi quelli riferiti all'IT e alla security.**
La Direzione assicura, inoltre, il **supporto metodologico alle Società partecipate in tema di compliance integrata.**
La Direzione opera quale Funzione di **conformità anticorruzione** ai sensi dello **Standard ISO 37001**

SCOPE

noovle A TIM ENTERPRISE BRAND
TIM myBroker
TIM
TIMVentures
FiberCop
Tele Contact Center
Trust Technologies
Telsy A TIM ENTERPRISE BRAND
TIM San Marino
TIM TELENERGIA
Olivetti A TIM ENTERPRISE BRAND
MINDICITY GRUPPO TIM
TS WAY
TMS
FONDAZIONE TIM
SPARKLE → Inclusi: TI Sparkle Nord America; TI Sparkle France; TI Sparkle Singapore; TI Sparkle Americas; TI Sparkle Turkey; TI Sparkle Greece; MED Israel

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Attività cc.dd. cross border e Gruppo TIM

TIM è il gruppo *leader* in Italia e in Brasile nel **settore ICT**, sviluppa infrastrutture fisse, mobili, *cloud* e *datacenter* e offre servizi e prodotti per le comunicazioni e l'intrattenimento, ponendosi all'avanguardia delle tecnologie digitali.
Operando su più mercati e a livello internazionale, il Gruppo TIM realizza **attività cc.dd.** ***cross border***, ossia operazioni di qualsiasi natura che, ancorché originate e gestite in un determinato paese (es. italia), producono effetti o si realizzano (anche solo in parte) in un altro paese.

Y2023:
16,3 mld euro ricavi
30,1 milioni linee mobili (Ita)
15,2 milioni linee fisse (Ita)
61,2 milioni linee mobili (Bra)
c.a. 47.000 persone (37.901 Ita)

SPARKLE Gruppo Sparkle: presenza a livello globale tramite società controllate e uffici in 32 paesi

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Attività cc.dd. cross border: dimensione multi-normativa

Operare su più mercati comporta la necessità di **rispettare contestualmente diverse normative in materia di responsabilità d'impresa**, nonché di **anticorruzione**. I **diversi livelli normativi** a cui il Gruppo TIM conforma la propria attività sono:

Normative transazionali

***Foreign Extortion Prevention Act* (FEPA)** (New)

Foreign Corrupt Practices Act (FCPA)
Prohibition of the Payment of Bribes to Foreign Officials

Bribery Act
Act to make provision about offences relating to bribery

Normative in materia di *import-export* (OFAC e Reg. UE)

Normative in materia *Whistleblowing*

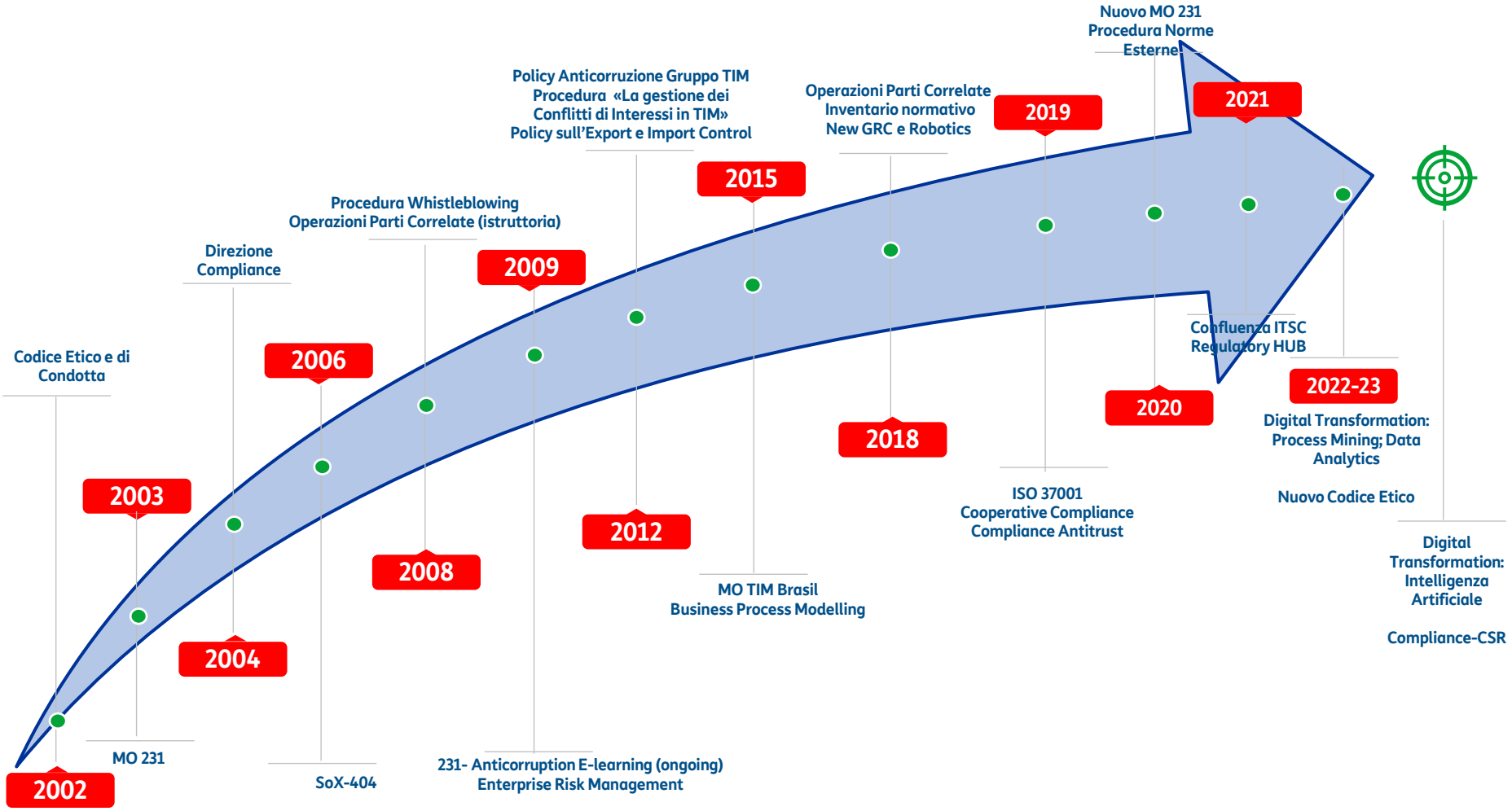
Normative nazionali italiane e locali

D. Lgs. 231/01 - Responsabilità amministrativa degli enti v. artt. 4 «*reati commessi all'estero*» e 10 L. 146/06 per i cc.dd. reati transazionali
D. Lgs. 254/16 - Responsabilità d'impresa
D. Lgs. 190/12 - Anticorruzione
D. Lgs. 3/19 – Anticorruzione
D. Lgs 24/2023 - Whistleblowing

Brasil - Ley 12846/13
Stato San Marino - Legge 99/13
Lussemburgo –Legge del 3/03/2010

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Evoluzione della Compliance Gruppo TIM: «necessità-opportunità»



TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Il Regolamento di Gruppo TIM

1. Indirizzo e processo decisionale di Gruppo

Regolamento di Gruppo definisce le **regole relative all'esercizio dell'attività di direzione e coordinamento** da parte di **TIM** nei confronti **delle società da questa direttamente o indirettamente controllate**.

Consiglio di Amministrazione di TIM esercita a livello apicale l'**attività di indirizzo, coordinamento, monitoraggio e verifica** in relazione alla strategia e al governo del Gruppo nel suo complesso, avvalendosi degli Amministratori Esecutivi rispetto all'ambito delle deleghe loro conferite.

L'appartenenza al Gruppo e l'adesione al Regolamento **non compromettono l'autonomia organizzativa e gestionale** delle **società dirette e coordinate**, le quali esercitano in modo **indipendente l'attività nell'ambito del disegno unitario** di Gruppo e costituiscono **separati centri d'imputazione di responsabilità**.

Si distinguono le seguenti **operazioni**:

- **Operazioni di Maggior Rilievo**: hanno carattere **straordinario** e un significativo **rilievo strategico, economico, patrimoniale o finanziario per la Capogruppo. Per tali ragioni, esse** vengono deliberate direttamente dal C.d.A. di TIM

- **Operazioni di Rilievo**: anch'esse hanno carattere **straordinario**, alla luce della loro **importanza strategica, economica, patrimoniale o finanziaria per il Gruppo**, ma diversamente dalle prime, formano oggetto di **direttive impartite dall'AD di TIM** o possono essere **sottoposte dalle Società Controllate alla Capogruppo**.

NB: la **decisione e l'esecuzione delle Operazioni di Rilievo e delle Operazioni di Maggior Rilievo** rimangono di **competenza e nella responsabilità delle Società Controllate**

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Il Regolamento di Gruppo TIM

2. Rapporti tra strutture

Le interazioni tra TIM e le Società Controllate sono regolate secondo due modelli organizzativi:

Modello di gestione accentrato

La **gestione accentrata di attività da parte di strutture manageriali della Capogruppo** è prevista nei casi in cui è possibile realizzare economie di scala, rafforzare competenze specifiche ovvero offrire un livello dei servizi qualitativamente più elevato.

Con riguardo alle attività di *compliance*, tale modello si applica nei casi in cui **non è presente** una funzione *Compliance* a livello di Società Controllata.
I Servizi di *Compliance* vengono svolti direttamente da Direzione *Compliance* con il coinvolgimento dei Referenti/*Focal point* della Controllata.

Modello di coordinamento funzionale

Il **Modello di coordinamento funzionale tra le strutture manageriali della Capogruppo e delle Società Controllate** si realizza secondo uno schema di raccordo funzionale che assegna alle strutture manageriali di TIM la responsabilità di direzione e coordinamento rispetto alla struttura manageriale della Società Controllata.

Con riguardo alle attività di *compliance*, tale modello, si applica nei casi in cui **è presente** una funzione di *Compliance* a livello di Società Controllata.
Si tratta di un raccordo funzionale tra Direzione *Compliance* e le corrispondenti funzioni delle Società Controllate che prevede, tra l'altro, la condivisione delle scelte organizzative e gestionali relative alle funzioni di *Compliance* coordinate, anche con riferimento alla nomina dei dirigenti responsabili.

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Attuazione del Regolamento di Gruppo (1/2): il sistema procedurale

Definizione di indirizzi, politiche, linee guida ed obiettivi operativi ed economici

Condivisione di documenti procedurali a valenza di Gruppo (in coerenza con le regole definite con particolare riferimento all'iter di condivisione e *deployment*) – nell'ambito dell'iter di condivisione di policy/procedure di Gruppo direttamente applicabili alle controllate coinvolgimento della funzione owner della società controllata

Monitoraggio del corretto recepimento e dell'effettiva applicazione di detti indirizzi, politiche, linee guida ed obiettivi operativi, anche da un punto di vista di efficacia ed efficienza

Condivisione delle principali procedure redatte dalla Controllata in recepimento di Policy aventi valenza di «riferimento di Gruppo»

Definizione e scambio periodico di flussi informativi, al fine di assicurare l'efficacia e l'efficienza dell'attività

Informative periodiche e/o trasmesse per processi di particolare complessità e/o fornite per apposite esigenze

La classificazione documentale in termini di **ambito di applicazione** prevede l'attribuzione delle seguenti categorie:

- Gruppo (**quadro di riferimento**)
- Gruppo (**direttamente applicabili**)
- Gruppo (**direttamente applicabili domestic**)
- Gruppo **(direttamente applicabili domestic / quadro di riferimento estero)**

«Norma delle norme»:
Definizione e formalizzazione di policy, procedure ed istruzioni operative di Gruppo

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Attuazione del Regolamento di Gruppo (2/2): il «Protocollo di Funzionamento» delle attività di Compliance

Principali servizi che la Direzione Compliance svolge per le Società Controllate

Definizione delle politiche e dei modelli di *compliance* attraverso le seguenti attività:

- **Analisi delle evoluzioni normative** di riferimento
- **Definizione metodologie, piani attività e consuntivazione**
- ***Assessment* rischi di non conformità** rispetto alle normative di riferimento
- **Individuazione di adeguati presidi** per: (i) recepimento degli adempimenti previsti dal sistema procedurale; (ii) architettura dei controlli di conformità
- **Presidio evoluzione MO 231 e Modello organizzativo estero**

Monitoraggio del corretto recepimento e dell'effettiva applicazione delle politiche e dei modelli di *compliance* attraverso:

- **Verifiche di conformità dei processi aziendali rispetto al quadro normativo di riferimento**
- **Condivisione dei piani di miglioramento, monitoraggio implementazione e *follow-up***

Divulgazione delle tematiche e delle metodologie di *Compliance* attraverso iniziative di **comunicazione e formazione** sia a carattere multi-normativo che in relazione a specifiche aree di rischio.

Previsto l'invio di **flussi informativi periodici** tra **(i)** la **Direzione *Compliance* e i Referenti 231 *e/o Focal point*** ovvero le funzioni aziendali di competenza delle società controllate e tra **(ii)** la **Direzione *Compliance*** e le **Società Controllate.**

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Attività cc.dd. cross border : Modelli Organizzativi 231 (1/3)

L'esercizio **dell'attività di direzione e coordinamento nei confronti delle Società Controllate avviene** anche mediante la **promozione di omogenei sistemi di controllo interno e di gestione dei rischi.**

TIM e le Società Controllate –nell'ambito della loro **autonomia organizzativa e gestionale** –:

si dotano di un **sistema di *compliance*** finalizzato a garantire il rispetto delle leggi applicabili e i principi etici di generale accettazione ispirati a trasparenza, osservanza delle leggi, correttezza e lealtà, che informano l'attività del Gruppo;

aderiscono e danno attuazione al Codice Etico e si dotano di un proprio **modello di organizzazione, gestione e controllo** ai sensi delle discipline sulla responsabilità anche penale delle persone giuridiche e delle società dei Paesi dove hanno sede od operano, nonché, e in ogni caso, di un idoneo **sistema di controllo interno e gestione dei rischi**;

istituiscono idonei **presidi per verificare la concreta implementazione dei documenti** di cui sopra.

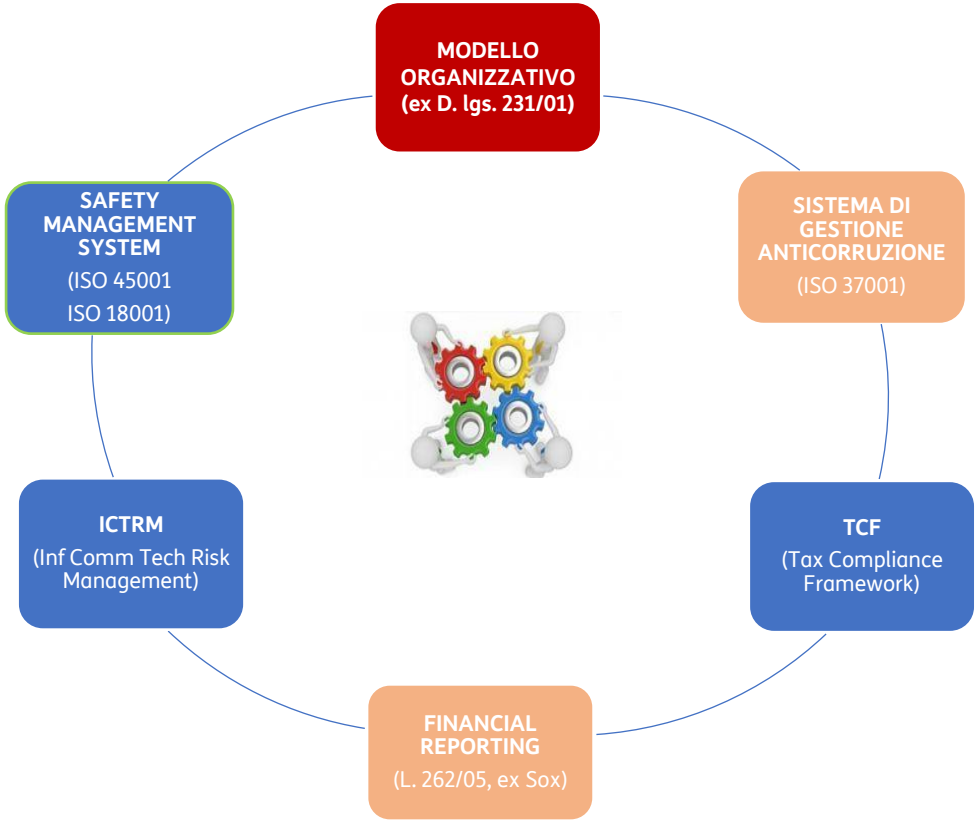
Il **Modello 231 di TIM** è da considerarsi quale **linea guida di indirizzo** a cui le Società Controllate si attengono nello strutturare il proprio Modello di organizzazione, gestione e controllo, ferme restando le specificità delle attività di interesse che dovranno necessariamente essere rappresentate nell'ambito di ciascun modello e il rispetto della normativa applicabile.

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Attività cc.dd. cross border: Modelli Organizzativi 231 (2/3)

Compliance Integrata: impostazione del **Modello 231 «per processo»** al fine **«dell'integrazione»** dei diversi **programmi di compliance** adottati

Financial Reporting:
TIM: L 262 (Sox Act – sec. 404 fino a 2018)
TIM Brasil: Sox Act – sec. 404



Società certificate ISO 37001:
TIM, Olivetti, TI Trust Technology, TCC, Sparkle e TIM Brasil

Adozione di **Standard di compliance comuni** tra entity diverse il logica **«cross-border»**

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Attività cc.dd. cross border: Modelli Organizzativi 231 (3/3)

Società Nazionali

Sulla scorta delle **linee guida di indirizzo** derivanti dal **Modello Organizzativo 231 adottato da TIM,** ciascuna **Società Controllata nazionale del Gruppo** adotta il proprio Modello Organizzativo 231, conformemente alle proprie **specificità derivanti** delle particolari **attività/operatività di interesse.**

In questo modo, **il Modello organizzativo e di gestione di ciascuna società controllata nazionale risulta «ritagliato su misura»,** garantendo al contempo una **matrice comune caratterizzante il Gruppo nel suo complesso.**

Società estere

A seconda dalla **dimensione** della società e/o dei **fattori di rischio a cui è esposta la Società**:

- adozione **Modello organizzativo *ad hoc* allinenato alla Capogruppo e in conformità con la normativa locale ed in ottica «multicompliance» ove applicabile;**
  - ne sono un esempio le seguenti realtà:
    - **Brasile**
    - **San Marino**
    - **Lussemburgo**
- adozione di un ***compliance program: versione estera MO Capogruppo con assenza richiamo reati presupposto/ riferimenti normative specifici***
  - **n. 7 società estere controllate Sparkle**

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Catena Globale di Fornitura

Elementi di controllo **ESG** in tutte le **fasi del processo di acquisto**.

LA QUALIFICAZIONE DEI FORNITORI

Individuazione **fornitori a rischio ESG** sulla base delle **aree geografiche** dove operano (Asia, Centro e Sud America, Nord Africa, Europa dell'Est) e delle potenziali violazioni su **ambiente, diritti umani, lavoro** (Questionario Due diligence ESG per l'accesso Albo).

Valutazione adozione di **Compliance Program**, certificazione **ISO 37001**, **rating di legalità**. E' prevista altresì la possibilità di **formazione on-line** di Terze Parti su Codice Etico, MO 231, Policy Anti-corruzione (piattaforma compliance Due Diligence)

Nel 2022 **Value Chain Partner** dell'**alleanza** Open-es: piattaforma che consente valutazione ESG basata su standard internazionali relativamente a tutti i fornitori utilizzando criteri di sostenibilità condivisi.

LA GESTIONE DELLE RICHIESTE DI ACQUISTO E DELLE GARE

Check list di 30 parametri (**eco standard guidelines**) per includere la sostenibilità nelle richieste di acquisto di prodotti e servizi.

GLI AUDIT ESTERNI

Joint Audit Cooperation:

- **associazione volontaria** costituita nel 2010 da **TIM, Orange e Deutsche Telekom** (**27 soci in 16 diversi Paesi** che rappresentano oltre il 51% del fatturato della Top50 mondiale – tra cui: KPN, Swisscom, Vodafone Group; Telenor, Telia Company, Verizon, AT&T, Telefónica, British Telecom, NTT)
- **verifiche on site in 45 Paes**i dal 2010, **910 Audit condotti** (di cui 98 nel 2022): applicabilità dei principi di Corporate Social Responsibility nella catena di fornitura delle TLC in un'ottica winwin per fornitori ed operatori; • Audit socio-ambientali sulla Supply Chain su fornitori comuni • Tavoli su Scope 3, zero waste, economia circolare e diritti umani per implementare soluzioni condivise • Attività di capacity building per i fornitori - oltre **1,5Mln di lavoratori coinvolti in totale**

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Compliance «Cross Border»: take away

- Partecipazione alle catene di valore globali: specificità del settore TLC
- Modelli di controllo in ottica trasnazionale: mix adeguato dei diversi livelli di misure (glocal)
- L'impatto ESG sulle catene di valore globale: esternalità e livello di compliance
- Responsabilità amministrativa dell'ente: aspetti di coordinamento

TIM - Uso Interno - Tutti i diritti riservati.

Grazie

compliance.gov@telecomitalia.it

Website
Gruppotim.it