



IL CODICE DI CONDOTTA KYNDRYL

Servire con integrità



Messaggio dall'Amministratore Delegato

Noi di Kyndryl facciamo avanzare i sistemi vitali che nutrono il progresso umano. Poter svolgere questo lavoro fondamentale per la nostra missione assieme ai nostri clienti è un privilegio che richiede relazioni profonde, personali e basate sulla fiducia. Un privilegio che non diamo per scontato.

Ci guadagniamo il diritto di servire ogni giorno i nostri clienti mantenendo i nostri impegni e aderendo ai massimi standard etici.

Fare affari nel modo giusto è fondamentale per l'affermazione di Kyndryl come un forte marchio globale e per mantenere relazioni di fiducia con clienti, fornitori e partner, oltre che con il pubblico e tra di noi. Quando si tratta di agire con integrità, non esistono scorciatoie.

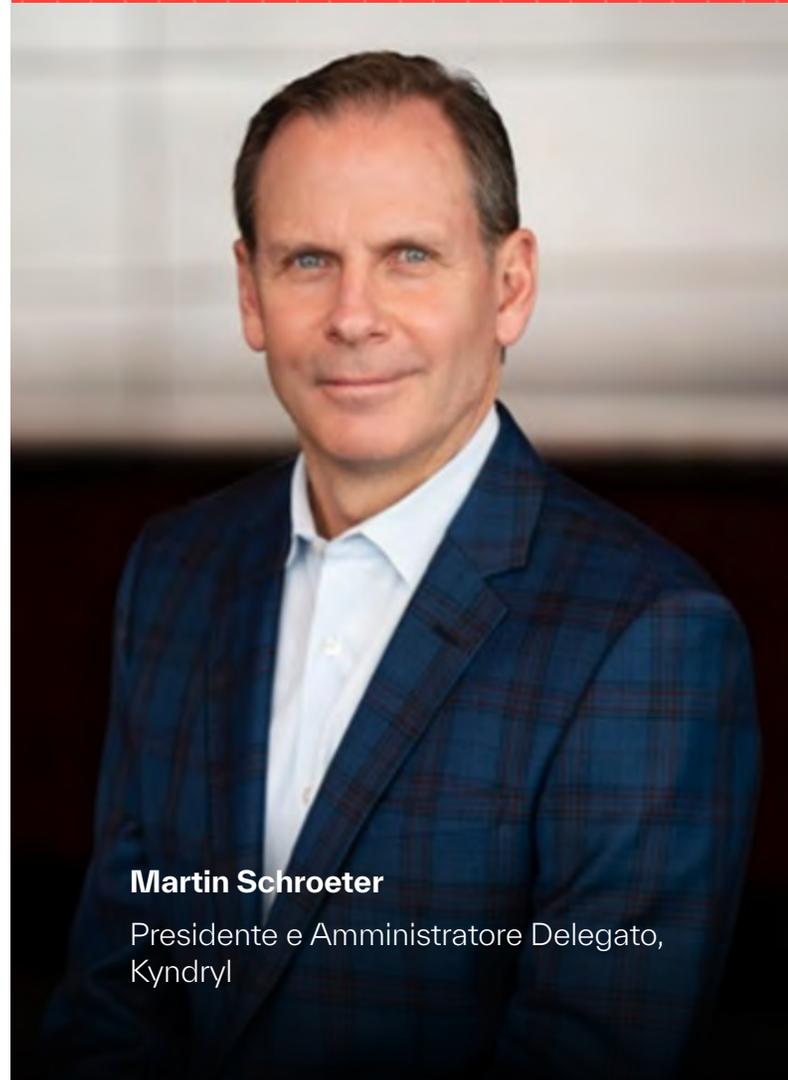
Uno strumento fondamentale per aiutare tutti i membri di Kyndryl a rispettare le normative locali e a gestire le situazioni che potrebbero presentarsi nel lavoro quotidiano è il Codice di condotta Kyndryl, il nostro codice etico appena aggiornato. Il Codice di condotta Kyndryl, inoltre, deve fungere come standard di riferimento per leadership e gli uni agli altri, perché tutti noi siamo tenuti a comportarci in modo etico.

Grazie per l'attenzione che dedicherai a leggere queste pagine e ad applicare questa guida e questi standard globali.



Martin Schroeter

Presidente e Amministratore Delegato,
Kyndryl



Sommario

1. Ci impegniamo per l'integrità e la conformità

- 1.1 Il Codice di condotta Kyndryl
- 1.2 L'importanza dell'integrità e della conformità
- 1.3 Le nostre responsabilità condivise
- 1.4 Persone ai vertici
- 1.5 Prendere decisioni etiche
- 1.6 Segnalare – Dove e come effettuare una segnalazione
- 1.7 Nessuna ritorsione
- 1.8 Collaborazione
- 1.9 Inchieste esterne, contatti e comunicazioni
- 1.10 Dichiarazioni pubbliche e social media

2. Rispettiamo gli obblighi di legge

- 2.1 Protezione contro la corruzione
- 2.2 Dare e ricevere cortesie commerciali e regali
- 2.3 Prevenire il riciclaggio di denaro sporco e il finanziamento di attività terroristiche
- 2.4 Vendite nel settore pubblico
- 2.5 Lobbismo
- 2.6 Visite alle proprietà di Kyndryl – Funzionari governativi e candidati a cariche pubbliche

3. Agire con onestà, precisione e completezza

- 2.7 Conformità ai requisiti per il commercio internazionale
- 2.8 Conformità ai requisiti antiboicottaggio
- 2.9 Rispetto dei requisiti per i viaggi oltre confine
- 2.10 ESG: Garantire un futuro sostenibile ed equo

4. Competere, acquisire opportunità commerciali e trattare gli altri in modo etico

- 3.1 Essere onesti
- 3.2 Rendicontazione e registrazione delle informazioni
- 3.3 Comprendere i controlli e i rendiconti finanziari
- 3.4 Prendere impegni e ottenere autorizzazioni
- 3.5 Conservazione dei documenti
- 4.1 Lavorare con organizzazioni esterne a Kyndryl
- 4.2 Lavorare con enti governativi e altri GOE
- 4.3 Lavorare con i fornitori
- 4.4 Lavorare con i Partner alleati Kyndryl e altri soggetti
- 4.5 Trattare con i concorrenti
- 4.6 Competere in modo etico
- 4.7 Acquisire e utilizzare le informazioni relative ad altri soggetti

5.

Separare i nostri interessi personali dalle nostre responsabilità aziendali

- 5.1 Comportamenti nel tempo libero
- 5.2 Evitare i conflitti di interesse
- 5.3 Evitare i vantaggi personali derivanti da opportunità aziendali
- 5.4 Evitare l'insider trading
- 5.5 Partecipare alle funzioni pubbliche e all'attività politica

6.

Proteggere i dipendenti di Kyndryl, i beni di Kyndryl e i beni di altri

- 6.1 Mantenere un ambiente di lavoro sicuro e produttivo
- 6.2 Protezione e uso dei beni di Kyndryl e dei beni di proprietà di altri
- 6.3 Condivisione e ricezione di informazioni di proprietà e riservate

- 6.4 Protezione della proprietà intellettuale di Kyndryl
- 6.5 Utilizzo di materiali di terze parti
- 6.6 Protezione dei marchi commerciali e dei nomi di dominio
- 6.7 Protezione dalle minacce informatiche
- 6.8 Protezione dei beni, degli interessi commerciali e dei dipendenti
- 6.9 Gestione delle informazioni personali
- 6.10 Quando si lascia Kyndryl

7.

Amministrazione del codice, avvisi e risorse aggiuntive

- 7.1 Governance e interpretazione
- 7.2 Applicabilità
- 7.3 Deroghe e notifiche di amministratori e dirigenti
- 7.4 Revisioni e aggiornamenti
- 7.5 Nessun contratto di lavoro
- 7.6 Segnalazione di alcuni diritti aggiuntivi
- 7.7 Controllo della versione
- 7.8 Altre risorse

1.



Ci impegniamo per l'integrità e la conformità

1.1 Il Codice di condotta Kyndryl

Il Codice di condotta Kyndryl (Il Codice) è una guida ai comportamenti etici che ci aspettiamo da ogni membro di Kyndryl.

1.2 L'importanza dell'integrità e della conformità

L'integrità e la conformità sono essenziali per il successo di Kyndryl e per il tuo. La nostra integrità, la nostra reputazione e il nostro marchio sono nelle tue mani, e ci affidiamo a te per salvaguardarli!

Indipendentemente dal tuo luogo di lavoro e dal fatto che lavori con membri di Kyndryl, clienti, partner alleati, fornitori o altre parti di persona, telefonicamente, online o in altri modi, segui il Codice di condotta Kyndryl, le direttive aziendali, le lettere di organizzazione e le linee guida (politiche di Kyndryl). Ovviamente, devi rispettare tutte le leggi e i regolamenti che si applicano all'attività di Kyndryl.

Usa sempre il buon senso nel tuo lavoro. In caso di dubbi sull'interpretazione o sull'applicazione del Codice, delle Direttive aziendali oppure delle leggi e dei regolamenti che si applicano all'attività di Kyndryl, non fare congetture. Chiedi assistenza. È tua responsabilità consultare il tuo manager o l'Ufficio Legale oppure usare uno dei Canali di segnalazione Kyndryl.

Fai attenzione!



Man mano che la nostra attività si trasforma, ti potresti trovare a lavorare in nuovi settori interessanti, come la sanità, i servizi finanziari, l'istruzione o lo sviluppo di applicazioni mobili, alcuni dei quali sono soggetti a norme rigorose. Qualsiasi cambiamento nelle tue mansioni lavorative può comportare nuove responsabilità in base al Codice o a nuovi requisiti legali.

Se violi il Codice, le Politiche aziendali o la legge, Kyndryl può intraprendere qualsiasi azione relativa al tuo rapporto di lavoro, inclusa la sua interruzione, in conformità alle leggi in vigore. Il mancato rispetto delle leggi potrebbe anche dar luogo a multe, azioni legali, perdita di privilegi aziendali e, in qualche caso, all'arresto.

1.3 Le nostre responsabilità condivise

In Kyndryl, siamo tutti coinvolti e ognuno di noi ha il dovere e la responsabilità di impegnarsi per rispettare i seguenti standard e aspettative:

- › Agiamo in modo etico, con onestà e integrità in tutte le azioni che compiamo a nome di Kyndryl
- › Comprendiamo e rispettiamo il Codice, le politiche Kyndryl e tutte le leggi e i regolamenti applicabili alla nostra attività e specifici per il nostro ruolo in Kyndryl
- › Completiamo tutti i corsi di formazione sulla conformità obbligatori

- › Trattiamo sempre gli altri con dignità e rispetto
- › Chiediamo aiuto e indicazioni prima di agire quando non siamo sicuri sulla cosa giusta da fare
- › Segnaliamo tempestivamente se qualcosa non quadra o se sospettiamo una violazione del Codice, delle politiche Kyndryl o della legge

1.4 Persone ai vertici

I manager e i leader di Kyndryl sono inoltre tenuti a dare l'esempio nei seguenti modi:

- › Assicurandosi che i diretti subordinati comprendano le loro responsabilità ai sensi del Codice, delle politiche Kyndryl e della legge in vigore nella nostra azienda
- › Stimolando e promuovendo una cultura in cui i dipendenti si sentano al sicuro nel cercare aiuto e segnalare le loro preoccupazioni
- › Ascoltando e rispondendo tempestivamente alle domande e alle preoccupazioni dei dipendenti; in caso di dubbi, chiedendo aiuto alla Divisione Trust & Compliance
- › Non tollerando né consentendo ritorsioni nei confronti di chi segnala un problema o collabora a un'indagine

1.5 Prendere decisioni etiche

Il Codice funge da guida preziosa per un comportamento etico e conforme, ma non può contemplare ogni situazione o domanda che potrebbe sorgere durante il lavoro quotidiano. Per prendere le decisioni giuste in queste situazioni, prima di agire, rispondi a queste importanti domande:

- › È lecito?
- › Le mie azioni potrebbero violare il Codice e le politiche Kyndryl?
- › Le mie azioni potrebbero danneggiare la reputazione di Kyndryl in qualche modo?
- › I miei colleghi Kyndryl approverebbero le mie azioni?

Dopo aver preso in considerazione queste questioni, se non sei ancora sicuro della cosa giusta da fare, chiedi aiuto e consigli prima di procedere. Anche se qualcosa ti sembra legale, non significa necessariamente che sia etico o nel migliore interesse dell'azienda. Contatta il tuo manager, la Divisione Trust & Compliance o uno qualsiasi degli altri Canali di segnalazione Kyndryl elencati nella Sezione 1.6 per assistenza e supporto.

1.6 Segnalare – Dove e come effettuare una segnalazione

I membri di Kyndryl agiscono sempre con fiducia, trasparenza e integrità e il nostro successo condiviso e la nostra reputazione dipendono da questo. Siamo tutti coinvolti e ognuno di noi ha la responsabilità costante di proteggere l'organizzazione da problemi e danni alla reputazione. Segnalare quando qualcosa non quadra o quando sospettiamo potenziali comportamenti scorretti, che si tratti di una violazione del Codice, della legge o di altre condotte non etiche o illegali, non è solo richiesto e previsto dal Codice, ma è sempre la cosa giusta da fare.

Se sai o sospetti che si sia verificata una violazione del Codice, delle Politiche aziendali, della legge o un'altra condotta illecita o contraria all'etica, segnala immediatamente il problema servendoti di uno qualsiasi dei **Canali di segnalazione di Kyndryl**:

- › Il tuo manager, a meno che la segnalazione non coinvolga una persona nella tua catena manageriale, nel qual caso è opportuno utilizzare un altro Canale di segnalazione di Kyndryl
- › Risorse Umane
- › Problemi del dipendente
- › General Auditor Organization (Organizzazione generale di audit), per le violazioni riguardanti le registrazioni e i resoconti finanziari, le violazioni dei processi aziendali e l'utilizzo improprio delle risorse
- › Corporate Security (Sicurezza aziendale) in caso di minacce o azioni violente, perdita o furto di beni Kyndryl (inclusi segreti commerciali e altra proprietà intellettuale) o violazioni della legge all'interno dei locali di Kyndryl
- › Corporate Health & Safety (Salute e sicurezza aziendali) per le problematiche relative alla salute e alla sicurezza sul luogo di lavoro
- › Cybersecurity Incident Response Team (CSIRT) (Team di sicurezza informatica) per la sicurezza informatica e gli incidenti relativi ai dati, violazioni potenziali o effettive dei sistemi e dei dati e divulgazioni involontarie
- › L'Ufficio Legale
- › Divisione Trust & Compliance (Conformità e fiducia)
- › Direzione Government Affairs
- › Audit Committee del Consiglio di Amministrazione di Kyndryl Holdings, Inc. per questioni relative alla contabilità, ai controlli contabili interni o alle revisioni contabili

Tutte le segnalazioni ricevute da Kyndryl vengono prese sul serio, gestite con la massima riservatezza possibile e affrontate in modo tempestivo e appropriato.

1.7 Nessuna ritorsione

Kyndryl non tollera minacce o atti di ritorsione per (1) aver segnalato in buona fede possibili violazioni o comportamenti inappropriati, per (2) essersi rifiutati di agire in modo non conforme al Codice, alle Politiche aziendali o alla legge oppure per (3) aver collaborato a un'indagine. Se ritieni di aver subito ritorsioni, segnala il

problema attraverso uno dei Canali di segnalazione di Kyndryl e Kyndryl adotterà opportuni provvedimenti.

1.8 Collaborazione

Kyndryl richiede la tua collaborazione per la conduzione di indagini e controlli interni in Kyndryl e per rispondere a richieste, verifiche o indagini da parte di clienti, organismi di controllo o altri soggetti. In questi casi, devi offrire la tua totale collaborazione. Ad esempio, devi rispondere in modo rapido, completo e veritiero a tutte le richieste di Kyndryl, partecipare tempestivamente a riunioni e colloqui quando viene richiesto nonché fornire e conservare tutte le informazioni pertinenti (elettroniche o in altro formato) come indicato da Kyndryl.



Prendi nota!



Puoi segnalare un problema in forma anonima. Inoltre i tuoi dubbi online o tramite e-mail, posta ordinaria o telefonicamente. Inoltre, a nessun dipendente è fatto divieto di riferire eventuali violazioni di leggi o di regolamenti alle agenzie governative, in base a quanto consentito dalla legge.

1.9 Inchieste esterne, contatti e comunicazioni

L'attività di Kyndryl è monitorata da giornalisti, consulenti, analisti IT e della sicurezza, investitori, organismi di controllo e altri soggetti. Queste persone potrebbero vederti come dotato di competenze di valore e chiederti di fornire loro opinioni o suggerimenti, con o senza compenso. Se contattato, non rispondere a nome di Kyndryl né personalmente né online attraverso i social media, telefonicamente o con altri mezzi. Invece, informa prontamente i contatti elencati di seguito per identificare la persona adatta a rispondere e la risposta appropriata:

- › Direzione Communications (Comunicazioni), se contattato da giornalisti o blogger
- › Direzione Analyst Relations (Relazioni con gli analisti), se contattato da consulenti o analisti IT
- › Direzione Investor Relations (Relazioni con gli investitori), se contattato da analisti di borsa o investitori
- › Direzione Sustainability (Sostenibilità), se contattato da gruppi ambientalisti, agenzie governative, associazioni di settore o individui in merito a qualsiasi questione che riguardi politiche, dichiarazioni, principi, pratiche o programmi di carattere ambientale
- › Government Affairs, se contattato in materia di politiche pubbliche o lobbismo
- › Ufficio Legale, se ricevi una richiesta di informazioni, un avviso legale o una richiesta di verifica contabile relativa alle attività di Kyndryl da parte di un cliente, di un avvocato, di un organo inquirente, degli organi di pubblica sicurezza o di altri funzionari governativi oppure se ti viene chiesto di testimoniare a nome di Kyndryl in un procedimento legale o davanti a un'agenzia, un organo legislativo o in un'altra udienza pubblica

Nessuna disposizione del Codice ti vieta di comunicare direttamente con qualsiasi agenzia o ente governativo, senza aver prima informato Kyndryl o aver ricevuto il suo previo consenso, nella misura in cui è consentito dalle leggi e dalle norme di responsabilità professionale in vigore.

1.10 Dichiarazioni pubbliche e social media

Quando parli in un forum pubblico o nei social media, devi chiarire che lo fai come persona. Non dare l'impressione di parlare o agire a nome di Kyndryl: solo determinate persone sono autorizzate a farlo. Qualsiasi cosa tu dica o scriva in pubblico, dalla piazza ai siti di social media, rimane accessibile più a lungo di quanto non pensi e può essere letta in qualsiasi momento da chiunque: un cliente, un concorrente, un collega, un giornalista, un investitore o un funzionario di un organismo di controllo. Quando utilizzi i social media, segui tutte le guide che Kyndryl ha reso disponibili relativamente all'uso dei social media. Segui il processo di autorizzazione delineato nelle Kyndryl Brand Guidelines e ottieni l'approvazione del tuo manager prima di inviare una richiesta per un social handle usando il nome, i marchi commerciali o i nomi dei prodotti Kyndryl.

Prendi nota!



Se tu, come dipendente, desideri o ti viene chiesto di parlare a un evento:

- › se verrà commentato dai media, contatta in anticipo la direzione Communications (Comunicazioni)
- › se il pubblico è composto da investitori o analisti, o è probabile che vi partecipino (ad esempio, a fiere o eventi sponsorizzati da clienti), contatta la Direzione Investor Relations (Relazioni con gli investitori) per determinare se la partecipazione di Kyndryl è appropriata e, in tal caso, chi dovrebbe partecipare a nome di Kyndryl

Anche se stai semplicemente assistendo a un evento (non in qualità di oratore), ricorda che non sei autorizzato a parlare a nome di Kyndryl ai media o agli analisti/investitori partecipanti. Inoltra qualsiasi richiesta che ricevi, rispettivamente, alla Direzione Relazioni con i media o alla Direzione Investor Relations (Relazioni con gli investitori).

2.



Rispettiamo gli obblighi di legge

2.1 Protezione contro la corruzione

I membri di Kyndryl agiscono sempre con fiducia, trasparenza e integrità e non compromettono mai i propri valori, i propri standard o la propria reputazione per raggiungere obiettivi aziendali. Vinciamo offrendo valore e servizi eccezionali ai nostri clienti attraverso pratiche commerciali oneste ed etiche e non tolleriamo né intraprendiamo attività illegali, come la corruzione o la concussione, per raggiungere i nostri obiettivi.

Kyndryl vieta severamente la concussione e bustarelle di qualsiasi tipo e rispetta pienamente tutte le leggi anticorruzione in vigore ovunque operiamo, a livello globale.

Fai attenzione!



Che cosa sono i "pagamenti di agevolazione"?

I pagamenti di agevolazione, o pagamenti "per ungere le ruote" vengono generalmente richiesti da un funzionario pubblico ed effettuati in contanti per accelerare o velocizzare l'esecuzione di un servizio amministrativo di routine che la parte ha già diritto a ricevere. Anche laddove le leggi di alcuni paesi permettano questa pratica in alcuni casi eccezionali, Kyndryl vieta severamente i pagamenti di agevolazione in qualsiasi forma. Contatta l'Ufficio Legale o la Divisione Trust & Compliance in caso di domande o se necessiti di ulteriore supporto.

I membri di Kyndryl sono tenuti a rispettare quanto segue:

- › Non offrire a nessuno, né accettare mai da nessuno, qualsiasi cosa di valore che potrebbe essere o apparire come una bustarella o una tangente o un altro vantaggio indebito
- › Non tentare mai di influire sulla relazione di una persona o di un'entità con Kyndryl per ottenere o mantenere rapporti d'affari o ottenere altri benefici.
- › Non promettere o offrire mai qualsiasi cosa di valore di valore a funzionari governativi locali o stranieri per ottenere un vantaggio commerciale in modo improprio
- › Non effettuare tali pagamenti e non offrire tali benefici servendosi di altri (come agenti, collaboratori, consulenti, partner, associazioni di categoria o fornitori)
- › Tenere libri e registrazioni contabili accurati e completi delle transazioni di terze parti
- › Non effettuare pagamenti di agevolazione a funzionari governativi per accelerare o velocizzare servizi amministrativi di routine a cui abbiamo già diritto (ad esempio, l'ottenimento di un permesso)

Fai attenzione!



Quando lavori con i partner alleati, gli appaltatori principali, i fornitori o altri soggetti, osserva i segnali che fanno sospettare atti di corruzione e tangenti, come:

- › Discrepanze nelle registrazioni o pagamenti senza spiegazioni
- › Sconti o margini eccessivi oppure prezzi gonfiati in modo anomalo
- › Mancanza di esperienza o risorse per svolgere il lavoro
- › Parti coinvolte nell'operazione senza alcuno scopo legittimo
- › Spese eccessive
- › Rapporti personali e accordi commerciali sospetti

Cosa significa
“qualsiasi cosa
di valore”?

Qualsiasi cosa di valore significa letteralmente: Qualsiasi cosa, fra cui denaro, pasti, regali, intrattenimenti, trasporti, viaggi, alloggi, ingressi gratuiti a eventi, contributi in beneficenza e anche impieghi o tirocini (pagati o meno). In caso di dubbi o domande, chiedi aiuto e consigli prima di agire.

- › Monitora le terze parti che lavorano con noi, o per nostro conto, per prevenire la corruzione e la concussione
- › Segui tutte le politiche e le procedure Kyndryl in materia di regali e intrattenimento
- › Segnala immediatamente eventuali presunte irregolarità alla Divisione Trust & Compliance o all'Ufficio Legale

Le leggi anticorruzione di tutto il mondo considerano la corruzione come un reato. Alcune leggi, come il Foreign Corrupt Practices Act statunitense e la Legge sulla pulizia aziendale del Brasile, si concentrano sulla corruzione di funzionari governativi o dipendenti di organizzazioni di proprietà del governo (GOE). Altre, come lo UK Bribery Act, vietano anche la corruzione dei dipendenti di società commerciali.

2.2 Dare e ricevere cortesie commerciali e regali

Nelle nostre attività commerciali di ogni giorno, potremmo offrire e ricevere normali cortesie commerciali (come pasti e intrattenimenti) e, in alcune circostanze, regali, per promuovere l'offerta Kyndryl nonché costruire e rafforzare relazioni di lavoro positive. Prima di dare o ricevere cortesie commerciali e regali, devi seguire la **direttiva aziendale FIN/LEG 168** di Kyndryl e ottenere le pre-approvazioni necessarie.

Dare

Ottieni l'approvazione del tuo manager prima di offrire cortesie commerciali o regali ad altre persone. L'approvazione della Direzione Finanziaria e Legale deve essere ottenuta attraverso il processo di **Conformità per trasporti, intrattenimenti e cortesie commerciali (CTEBA)** prima di offrire cortesie superiori a un certo valore a funzionari governativi, dipendenti di enti governativi, altri GOE o, in alcuni paesi, dipendenti di organizzazioni commerciali.

Molte giurisdizioni limitano l'offerta di cortesie o regali, direttamente o tramite altri, a un funzionario governativo o a un dipendente o rappresentante di un ente governativo, di un altro GOE o, in alcuni casi, di una parte commerciale. Assicurati di comprendere le leggi anticorruzione, le norme sull'etica e sui regali, nonché le altre leggi che si applicano al luogo in cui lavori, prima di offrire qualsiasi cosa di valore a chiunque. Se hai dei dubbi, non fare congetture. Chiedi al tuo manager, alla Direzione Government Affairs, al Dipartimento Legale o alla Divisione Trust & Compliance, che possono esserti d'aiuto.

Impiego e tirocini: non promettere né offrire mai contratti di impiego o tirocinio allo scopo di ottenere un vantaggio aziendale o un altro trattamento preferenziale per Kyndryl. Le assunzioni (inclusi i tirocini retribuiti o non retribuiti) devono essere eseguite in conformità alle politiche in vigore e alle procedure della Direzione Risorse Umane.

Contributi in beneficenza: segui le politiche e le procedure di Responsabilità sociale di impresa di Kyndryl prima di effettuare un contributo in beneficenza, una sovvenzione o una donazione a nome di Kyndryl. Questi comprendono la sponsorizzazione di eventi ospitati da organizzazioni non a fini di lucro e altri contributi di qualsiasi genere. Non devi mai dare né chiedere ad altri di dare a nome di Kyndryl un contributo in beneficenza per ottenere un vantaggio aziendale o un trattamento preferenziale per Kyndryl.

Ricevere

Né tu né qualsiasi tuo familiare potete, direttamente o attraverso altri, richiedere o accettare da chiunque denaro, regali, onorari per segnalazioni, pasti, intrattenimenti, trasporti, viaggi o qualsiasi altra cortesia aziendale che possa influire, o dare ragionevolmente l'impressione di influire, sulle decisioni aziendali di Kyndryl. Se tu o un tuo familiare ricevete un regalo o una cortesia aziendale (denaro incluso), anche se non richiesto, devi informare il tuo manager e prendere le misure appropriate, che possono comprendere la restituzione o la distruzione di ciò che hai ricevuto.

Fai attenzione!



Fai attenzione alle transazioni sospette, ad esempio:

- › Pagamenti effettuati in valute diverse dalla valuta specificata nel contratto
- › Pagamenti eccessivi e richieste di rimborsi
- › Trasferimenti insoliti di fondi a/da parti o paesi non coinvolti nell'affare

2.3 Prevenire il riciclaggio di denaro sporco e il finanziamento di attività terroristiche

Dobbiamo rispettare le leggi in vigore che vietano il riciclaggio di denaro sporco e i finanziamenti al terrorismo. Kyndryl ha implementato politiche e procedure per aiutare a evitare e rilevare le attività illecite o sospette. I dipendenti che hanno la responsabilità di effettuare o ricevere pagamenti per conto di Kyndryl devono fare attenzione che i nostri fondi, la nostra offerta e i nostri servizi non vengano utilizzati per il riciclaggio di denaro sporco, il finanziamento del terrorismo o per altre attività criminali. L'aggiramento di tali politiche o processi potrebbe, anche involontariamente, costituire una non conformità.

Segnala qualsiasi transazione o pagamento sospetto oppure solleva eventuali dubbi con il tuo manager, l'Ufficio Legale, il funzionario antiriciclaggio di denaro locale, se presente, o gli altri Canali di segnalazione di Kyndryl.

2.4 Vendite nel settore pubblico

Le leggi sugli acquisti del settore pubblico sono state studiate per garantire che i prodotti e i servizi venduti a un ente governativo o un altro GOE, o da esso utilizzati, siano acquisiti a prezzi giusti e ragionevoli.

- › **Fornitore unico:** Kyndryl accetta contratti come fornitore unico solo se il cliente ha fatto un'eccezione alle regole sulla concorrenza negli acquisti e Kyndryl non ha influito indebitamente sull'applicazione di tale eccezione. Esamina tutti i possibili acquisti come fornitore unico con la Direzione Legale Kyndryl o con la Direzione Contracts & Negotiations prima di procedere e rispetta tutte le direttive sugli acquisti da fornitore unico in vigore nel tuo paese.
- › **Accesso alle informazioni:** non devi, né direttamente né indirettamente, ottenere informazioni verbali o scritte (incluse copie anticipate di documenti per richieste d'offerta o gare d'appalto, piani governativi e documenti sulle previsioni di spesa) che non sono state rese disponibili al vasto pubblico o a tutti i potenziali offerenti oppure che sono soggette a limitazioni d'utilizzo. Non cercare né ottenere informazioni non pubblicamente disponibili riguardo alle offerte dei concorrenti o al processo decisionale dell'ente governativo o di un altro GOE. È tua responsabilità assicurarti di disporre solo di informazioni ottenute correttamente. Se hai dei dubbi su qualsiasi informazione, consulta la Direzione Legale Kyndryl.
- › **Attività precedenti all'offerta:** fai attenzione nel comunicare con le agenzie governative riguardo agli acquisti; per qualsiasi richiesta, contatta l'agenzia solo attraverso le persone indicate dal governo. Non preparare bandi di gara per conto di clienti pubblici, anche se è il cliente a richiederlo, e non presentare documenti anonimi o incoraggiare i clienti pubblici a sottoscrivere un contratto prima che sia stata aggiudicata la gara a Kyndryl. Farlo potrebbe impedirci di presentare altre offerte in seguito.

Fai attenzione!



I dipendenti e gli ex-dipendenti governativi potrebbero necessitare di un nulla-osta prima di discutere di un'opportunità di impiego presso Kyndryl. I requisiti sono diversi secondo la giurisdizione: verifica con l'Ufficio Legale.

- › **Assunzioni e opportunità aziendali:** non discutere di affari o di opportunità di impiego che potrebbero fornire un vantaggio personale a qualsiasi dipendente del settore pubblico coinvolto nella pianificazione o in decisioni relative agli acquisti (o i suoi familiari) prima di un'offerta o durante la trattativa. Alcune limitazioni etiche o legali potrebbero trovare applicazione prima e dopo l'assegnazione della gara a Kyndryl e, in modo continuativo, sia durante il rapporto di impiego pubblico sia dopo la sua cessazione.
- › **Adempimento dei requisiti di un contratto:** non inviare, fornire o fatturare prodotti o servizi a un ente governativo o a un altro GOE fino a quando Kyndryl non riceve un ordine valido (ad esempio un ordine di acquisto) contenente clausole e condizioni accettabili da Kyndryl.
- › **Utilizzo di agenti e consulenti; collaborazione con i concorrenti:** è necessaria la preventiva approvazione della Direzione Procurement e dell'Ufficio Legale di Kyndryl prima di utilizzare agenti o consulenti per trattative con il settore pubblico. La collaborazione con concorrenti in operazioni commerciali con il settore pubblico presenta numerosi rischi; consulta l'Ufficio Legale Kyndryl.
- › **Commissioni:** una commissione è un onorario pagato da una parte a un'altra parte perché quest'ultima assicuri un affare alla prima parte. Alcune giurisdizioni vietano il pagamento e la riscossione di commissioni per le vendite a un ente governativo o a un altro GOE. Prima di concordare commissioni e altri incentivi, ottieni l'approvazione dell'Ufficio Legale e della Direzione Finanziaria di Kyndryl.

Se hai qualsiasi domanda, ti serve assistenza o sei a conoscenza o sospetti una qualsiasi violazione di queste direttive o di una legge relativa agli acquisti del settore pubblico, consulta il tuo manager, l'Ufficio Legale o la Divisione Trust & Compliance.

2.5 Lobbismo

Qualsiasi contatto con personale della pubblica amministrazione inteso a influire su legislazione, politiche o azioni di governo può essere considerato lobbismo, incluso l'invio di risposte alle richieste di commenti in materia di politiche pubbliche da parte del governo. In alcune legislazioni, il lobbismo include anche le normali attività di marketing, acquisto e vendite rivolte a clienti governativi. Hai il dovere di conoscere e rispettare tutte le leggi in materia di attività di lobbismo e regali, compresi i requisiti relativi alle segnalazioni. Per svolgere azioni di lobbismo (inclusa qualsiasi azione che potrebbe essere considerata lobbismo ai sensi della legge) per conto di Kyndryl, o autorizzare qualcuno a svolgerle, ad esempio un consulente, un agente, un'associazione di categoria o un partner alleato, devi prima ottenere l'approvazione da parte della Direzione Government Affairs.

2.6 Visite alle proprietà di Kyndryl – Funzionari governativi e candidati a cariche pubbliche

Non sono permesse campagne politiche nei locali Kyndryl. Devi ottenere l'approvazione dell'Ufficio Legale prima di invitare funzionari o ex-funzionari pubblici o candidati a cariche pubbliche in una sede di Kyndryl o a un evento sponsorizzato da Kyndryl.



Kyndryl risarcirà le spese di viaggio o pagherà onorari ai funzionari pubblici in relazione a un impegno come oratori per conto di Kyndryl?

Se consentito dalle leggi in vigore e con la preventiva approvazione dell'Ufficio Legale, Kyndryl può rimborsare le spese di viaggio, purché effettive e ragionevoli, sostenute da un funzionario pubblico in relazione a un impegno approvato come oratore per Kyndryl, ma in genere Kyndryl non paga onorari.

2.7 Conformità ai requisiti per il commercio internazionale

Esportazioni

Poiché Kyndryl è una società statunitense, la sua offerta, il codice sorgente, i dati tecnici e le tecnologie sono soggetti alle leggi e ai regolamenti statunitensi e locali sulle esportazioni, indipendentemente dalla tua sede di lavoro. Le leggi e i regolamenti sulle esportazioni influiscono su molte transazioni Kyndryl, fra cui le transazioni all'interno dell'azienda, il trasferimento di tecnologie, le transazioni con terze parti (clienti, fornitori e OEM), e l'utilizzo di partner alleati, appaltatori principali o altri soggetti per completare una consegna o fornire un servizio. Prima di poter esportare, riesportare o consegnare in qualsiasi luogo l'offerta Kyndryl, dobbiamo confermare di essere autorizzati all'esportazione conformemente ai regolamenti sulle esportazioni degli Stati Uniti e a qualsiasi altra legge o regolamento applicabile di altri paesi.

Ricorda



Le leggi e i regolamenti sulle esportazioni riguardano, ad esempio:

- › Spedizioni fisiche, trasferimenti elettronici e accesso remoto a software o tecnologie
- › Progettazione, sviluppo e consegna di hardware, software e soluzioni
- › Viaggi al di fuori degli Stati Uniti con prodotti, tecnologie o beni di Kyndryl (ad esempio, un tablet o un laptop)
- › Fornitura di specifiche tecniche e requisiti di prestazione ai fornitori;
- › Trasferimento del know-how personale o assistenza tecnica al di fuori degli Stati Uniti o del paese di residenza
- › Divulgazione di tecnologie Kyndryl a destinatari che non sono cittadini o persone residenti in permanenza nel paese in cui sono ubicate

Articoli e servizi per la Difesa

Se gli affari di Kyndryl con le agenzie governative comprendono la fornitura (inclusa l'intermediazione) di prodotti, dati tecnici o servizi relativi ad applicazioni militari o prodotti per la difesa, per le tue attività potrebbe essere in vigore la ITAR (International Traffic in Arms Regulations). Prima di qualsiasi trasferimento o divulgazione di prodotti o servizi statunitensi per la difesa al di fuori degli Stati Uniti o a persone non statunitensi, è richiesta un'autorizzazione governativa. Altri paesi applicano limitazioni simili a trasferimenti e divulgazioni dei loro articoli e servizi per la difesa. Consulta **l'Ufficio per la conformità commerciale** di Kyndryl.



Paesi sottoposti a embargo e sanzioni

Le controllate di Kyndryl in tutto il mondo possono essere soggette a embarghi e sanzioni statunitensi, oltre a restrizioni commerciali locali. Il governo degli Stati Uniti ha messo in atto sanzioni economiche e commerciali nei confronti di paesi specifici e lo svolgimento di attività commerciali da un paese sottoposto a embargo o sanzioni può essere vietato, salvo autorizzazione del governo degli Stati Uniti. Gli Stati Uniti attualmente mantengono l'embargo contro Cuba, Iran, Corea del Nord e Siria e le sanzioni contro Bielorussia, Russia e regioni dell'Ucraina occupate dalla Russia. Contatta l'**Ufficio per la conformità commerciale** di Kyndryl prima di intraprendere qualsiasi attività che coinvolga un paese sottoposto a embargo o sanzioni dagli Stati Uniti, in quanto potrebbe essere proibito.

Importazioni

Kyndryl deve anche rispettare tutte le leggi, i regolamenti e i requisiti in vigore per le importazioni quando è coinvolta in scambi internazionali, inclusi gli obblighi riguardo alla sicurezza della catena di approvvigionamento e previsti da altri programmi di partnership affidabile. Oltre al movimento internazionale di merci fisiche, anche altre attività possono ripercuotersi sulle importazioni, tra cui:

- › Cambiamenti riguardanti la sede, i processi o la fonte di approvvigionamento
- › Attività dei clienti che richiedono consegne internazionali
- › Spedizione di campioni o prototipi di marketing al di fuori del paese
- › Calcolo dei prezzi dei prodotti che vengono venduti all'interno dell'azienda a sedi Kyndryl di un altro paese
- › Determinazione del paese di origine di un prodotto
- › Attività volte ad assicurare la precisione dei dati e dei documenti per l'inventario, la vendita e la spedizione dei prodotti

2.8 Conformità ai requisiti antiboicottaggio

A Kyndryl, alle proprie controllate e collegate e ai loro agenti è vietato aderire o supportare il boicottaggio di un paese in rapporti d'amicizia con gli Stati Uniti. Kyndryl deve segnalare prontamente al Governo statunitense qualsiasi richiesta di supportare un boicottaggio o di fornire informazioni su un boicottaggio.

Ricorda



Contatta l'Ufficio Legale Kyndryl riguardo a qualsiasi richiesta relativa a boicottaggi, incluse le richieste di rifiutare affari che coinvolgono un particolare paese, i suoi cittadini o le società attive in quel paese, emettere certificati d'origine negativi o fornire informazioni sulle attività commerciali in un paese boicottato.

2.9 Rispetto dei requisiti per i viaggi oltre confine

I viaggi di lavoro all'estero dei dipendenti Kyndryl possono comportare requisiti e obblighi in materia di permessi di lavoro all'estero, retribuzioni e obblighi societari e fiscali, secondo quanto stabilito dalle politiche interne di Kyndryl o dalle leggi del paese di destinazione. Ad esempio, per svolgere attività produttive in un altro paese, prima del viaggio sono in genere necessari determinati documenti e autorizzazioni, come permessi o visti di lavoro. Rispetta sempre i requisiti di Kyndryl per i viaggi all'estero e fornisci informazioni accurate alla Direzione Kyndryl Human Resources. Le conseguenze del mancato rispetto dei requisiti possono avere serie conseguenze per te e per Kyndryl.

2.10 ESG: Garantire un futuro sostenibile ed equo

Kyndryl si impegna a garantire un futuro sostenibile ed equo per tutti. In qualità di azienda globale di servizi IT, riconosciamo il potenziale impatto che le nostre operazioni hanno sugli ambienti e sulle comunità in cui lavoriamo. In Kyndryl, non prendiamo alla leggera questa responsabilità. Tramite la nostra strategia ambientale, sociale e di governance (ESG), ci concentriamo sulla creazione di un impatto positivo sulle questioni ESG più rilevanti per la nostra società e sulla garanzia di operazioni etiche. Ulteriori informazioni sulla nostra strategia ESG sono disponibili **qui**.



Prendi nota!



Nella misura in cui le tue responsabilità lavorative prevedano la registrazione, l'implementazione, la segnalazione o qualsiasi altro aspetto delle strategie ESG, Data Privacy o IDE di Kyndryl, devi farlo in modo accurato e in conformità con le politiche Kyndryl applicabili.

Come parte fondamentale della nostra strategia ESG, ci impegniamo a garantire operazioni sostenibili rispettando o superando tutti i requisiti governativi applicabili e i requisiti volontari sottoscritti da Kyndryl. Visita il **sito Web dedicato alle azioni per il clima** di Kyndryl per saperne di più su come integriamo la sostenibilità nella nostra azienda.

Ci impegniamo a mantenere operazioni eque e inclusive. Oltre al nostro impegno ad affrontare i problemi relativi ai diritti umani, tra cui la **schiavitù moderna** e la **privacy dei dati**, Kyndryl promuove una forza lavoro inclusiva ed equa attraverso la nostra **strategia di Inclusione, Diversità ed Equità (IDE)** e nella nostra catena di approvvigionamento tramite il nostro **programma di Diversità dei Fornitori**.

Oltre agli sforzi per creare un futuro equo, Kyndryl crede nel potere dei propri dipendenti di creare un impatto positivo. Scopri come fare volontariato e donare per le cause che più ti stanno a cuore sulla piattaforma di volontariato e donazioni di Kyndryl, **Deed**.

3.



Agire con onestà, precisione e completezza

3.1 Essere onesti

Le regole sono semplici: non fare mai dichiarazioni ingannevoli o disoneste a nessuno e non farti mai coinvolgere in attività che potrebbero essere considerate contrarie all'etica, fraudolente o in altro modo illecite.

Ricorda



La produzione di dichiarazioni false e l'omissione di fatti importanti sono entrambe azioni scorrette.

3.2 Rendicontazione e registrazione delle informazioni

I membri di Kyndryl forniscono regolarmente informazioni e dati a Kyndryl e ad altri soggetti, ad esempio per richieste di rimborso delle spese di lavoro, ore lavorate sui progetti dei clienti o certificazioni.

Ci affidiamo ai membri di Kyndryl per registrare e riportare informazioni veritiere, precise e complete. A Kyndryl è richiesto di mantenere registrazioni e libri accurati secondo le diverse legislazioni. Dichiarare il falso può comportare sanzioni civili e penali sia per te che per Kyndryl, nonché la perdita di privilegi aziendali, quali il diritto a proporre offerte per acquisire contratti, a esportare o importare prodotti o persino a restare in attività.

Registra e riporta solo informazioni precise, complete e veritiere. Non riportare mai informazioni in modo che possano ingannare o disinformare coloro che le ricevono. In caso di dubbi sulla precisione o sulla completezza di qualsiasi informazione, non fare congetture. Chiedi assistenza.

Se credi che qualsiasi informazione che hai registrato o riportato a Kyndryl o ad altri sia errata o sia stata fraintesa, segnalalo prontamente al tuo manager e all'Ufficio Legale per determinare i passi successivi da compiere.

Fai attenzione!



Alcuni esempi di rendicontazioni disoneste o fraudolente sono:

- › La presentazione di richieste di rimborso spese false o imprecise
- › La registrazione imprecisa del numero di ore lavorate o la mancata rendicontazione dei tempi di lavoro (o degli straordinari, in conformità alle direttive Kyndryl), addebitati o meno a un cliente
- › L'inserimento di informazioni imprecise negli strumenti o nei processi di Kyndryl
- › La fornitura di informazioni imprecise o incomplete a Kyndryl o ad altre parti, incluse quelle fornite durante indagini, controlli o altre revisioni
- › La produzione di dichiarazioni false o ingannevoli (o l'omissione di informazioni sostanziali) nei rendiconti esterni o negli altri documenti inoltrati alle agenzie governative

3.3 Comprendere i controlli e i rendiconti finanziari

Come società quotata in borsa, Kyndryl è tenuta a seguire principi e standard contabili rigorosi, a dichiarare in modo preciso e completo le informazioni di natura finanziaria e a prevedere adeguati controlli e processi interni per assicurare che la rendicontazione contabile e finanziaria sia conforme alla legge. In altre parole, dobbiamo fornire informazioni complete, corrette, precise, tempestive e comprensibili nei rapporti che Kyndryl presenta o inoltra alla Securities and Exchange Commission e in altri comunicati pubblici effettuati da Kyndryl. La violazione delle leggi in materia di rendicontazione contabile e finanziaria può comportare multe significative, sanzioni e pene detentive.

Le regole per la rendicontazione contabile e finanziaria richiedono la corretta registrazione e contabilizzazione di entrate, costi, spese, attività, passività e flussi di cassa. Se hai delle responsabilità o lavori in uno di questi ambiti, devi comprendere e rispettare queste regole. Tali regole ti vietano anche di agevolare gli altri nel registrare o rendicontare in modo impreciso qualsiasi informazione o nel produrre rendiconti finanziari falsi o ingannevoli. Non dare mai consigli ad altri, inclusi clienti, partner alleati, appaltatori principali o fornitori, sul modo in cui dovrebbero registrare o rendicontare le proprie entrate, spese, voci di costo, beni e passività.



Prendi nota!



Kyndryl deve riconoscere i ricavi in modo preciso. Assicurati di parlare prontamente con il tuo manager, la Direzione Accounting o Finanziaria di tutti i fattori che potrebbero incidere sul riconoscimento dei ricavi, come variazioni rispetto ai termini di pagamento standard di Kyndryl, garanzie non standard, imprevisti commerciali, deviazioni dalle normali procedure di ordinazione, oppure interruzioni di accordi, mancati rinnovi o restrizioni dell'attività.

Se hai la consapevolezza o il sospetto di qualsiasi registrazione contabile o rendicontazione finanziaria errata o contraria all'etica, informa immediatamente la Direzione Accounting, Internal Audit o l'Ufficio Legale, oppure segnalalo attraverso uno dei Canali di segnalazione di Kyndryl.

3.4 Prendere impegni e ottenere autorizzazioni

Kyndryl ha stabilito i processi di approvazione e i livelli di delega per aiutarci a proteggere i nostri beni, mantenere controlli appropriati e svolgere in modo efficiente la nostra attività. È indispensabile comprendere e rispettare i processi di approvazione e i livelli di delega che si applicano al tuo ruolo. Non prendere impegni commerciali, incluse le modifiche di prezzi, clausole contrattuali o termini di servizio, senza le approvazioni appropriate o scavalcando i limiti di delega. Tutti gli impegni assunti devono essere comunicati alla Direzione Kyndryl Accounting per assicurare l'accuratezza dei libri e delle registrazioni contabili dell'azienda.

Fai attenzione!



Non prendere accordi o impegni verbali o non farti coinvolgere in impegni scritti o accordi collaterali.



3.5 Conservazione dei documenti

I nostri documenti sono beni di valore. Rispetta sempre il piano di conservazione delle registrazioni e gli ordini di conservazione dei documenti emessi dall'Ufficio Legale per la conservazione e la distruzione delle registrazioni di Kyndryl. Il piano si applica alle informazioni conservate su qualsiasi supporto, incluse le copie su carta e le registrazioni elettroniche, le e-mail, i wiki, i blog, le app e le registrazioni negli strumenti di collaborazione (in una rete Kyndryl o in una rete gestita da altri).

Prendi nota!



I processi e i controlli interni di Kyndryl sono stati implementati per aiutarci a svolgere la nostra attività nel modo giusto. Assicurati di comprendere quali sono i processi e i controlli di Kyndryl che si applicano a ciò che fai. Se pensi che un processo o un controllo sia poco chiaro e possa essere migliorato, parlane con il tuo manager, con il titolare del processo o con l'Ufficio Legale.

Non omettere un processo o un controllo senza che l'eccezione sia autorizzata e, se vedi che qualcun altro lo omette, segnalalo. Se un cliente o un'altra terza parte ti chiede di saltare i controlli di Kyndryl (o i propri), o di aiutarli a farlo, segnalalo al tuo manager.

4.



Competere, acquisire opportunità commerciali e trattare gli altri in modo etico

4.1 Lavorare con organizzazioni esterne a Kyndryl

Sia che tu venda, acquisti o rappresenti Kyndryl in qualsiasi altra veste, devi comportarti in modo etico e lecito nei rapporti aziendali. Le tue azioni possono influire direttamente sulla competitività, sulla reputazione e sulla conformità di Kyndryl alle leggi in vigore.

Kyndryl lavora regolarmente con altre organizzazioni, subappaltatori, appaltatori principali, fornitori, consulenti, agenti, partner alleati e concorrenti e spesso intrattiene diverse relazioni con queste entità. Devi comprendere queste relazioni e agire in conformità alle nostre direttive.

Lavorare con altre parti può presentare dei rischi, in quanto Kyndryl può essere ritenuta responsabile del loro comportamento scorretto. Ad esempio, se sappiamo o abbiamo motivo di credere che un fornitore offrirà o accetterà una bustarella o una tangente, Kyndryl può esserne ritenuta responsabile, anche se Kyndryl non autorizza né tollera tale comportamento. Alle altre parti con cui interagiamo richiediamo di rispettare molte direttive di Kyndryl e di essere all'altezza dei nostri elevati standard di integrità nello svolgimento della loro attività per nostro conto. Se sei consapevole o sospetti che un'altra parte stia agendo in modo illecito o contrario all'etica, segnala immediatamente la tua preoccupazione all'Ufficio Legale o attraverso uno dei Canali di segnalazione di Kyndryl.

4.2 Lavorare con enti governativi e altri GOE

Kyndryl entra in contatto con enti governativi o altri GOE in molti modi, ad esempio come clienti, fornitori, consulenti o appaltatori principali. I GOE includono enti governativi e imprese di proprietà statale.

Gli enti governativi comprendono agenzie, dipartimenti, sezioni, organismi e imprese pubbliche a livello regionale, nazionale o locale nonché:

- ▶ scuole, ospedali, servizi pubblici di proprietà o sotto il controllo del governo e altre organizzazioni che forniscono servizi pubblici;
- ▶ organizzazioni internazionali, come le Nazioni Unite o l'Organizzazione Mondiale della Sanità
- ▶ enti che acquistano in base alle leggi sugli appalti pubblici

Le imprese di proprietà statale possono essere enti di qualsiasi tipo, anche privati o quotati in borsa, che sono detenuti, controllati, gestiti o sponsorizzati da un GOE o un funzionario governativo. Per funzionario governativo si intende un funzionario o un dipendente di un GOE nonché singoli individui o entità che agiscono in veste ufficiale per conto di uno di essi.

Trattare con i GOE, i loro rappresentanti e con funzionari governativi e i loro familiari solleva problemi particolari in termini aziendali e di conformità e, per risolverli, devi attenerti ai processi e ai controlli istituiti da Kyndryl. Prima di impegnarti in qualsiasi attività commerciale, di marketing o di vendita, hai la responsabilità di determinare se la parte con cui stai trattando è un GOE o un funzionario governativo (o un suo familiare). Se hai dei dubbi, non fare congetture.

Prendi nota!



La proprietà non determina di per sé lo status di un'entità. Prova a chiederti:

- › I dipendenti dell'entità sono funzionari pubblici o dipendenti pubblici?
- › Un ente governativo o un GOE esercita il "controllo" sull'entità, ad esempio nominando i direttori o il consiglio di amministrazione oppure mediante regolamenti?
- › Le sue attività sono finanziate da un ente governativo?

Se la risposta a una qualunque di queste domande è sì, è probabile che l'ente sia un GOE.

4.3 Lavorare con i fornitori

Kyndryl lavora con molti fornitori in tutto il mondo presso cui effettua acquisti sia per uso interno sia per far fronte agli impegni assunti con i clienti. In generale, tutti gli acquisti effettuati presso i fornitori devono essere negoziati, sottoscritti e gestiti dalla Direzione Procurement, salvo eventuali deleghe espressamente attribuite.

Nelle decisioni che riguardano la scelta tra fornitori concorrenti, che tu sia un addetto agli acquisti o un responsabile aziendale coinvolto in una decisione di acquisto, è necessario valutare i fatti relativi a ciascun fornitore per stabilire quello più idoneo, indipendentemente dal volume dell'acquisto.

Non esercitare mai alcuna pressione, reale o apparente, al fine di ottenere un trattamento di favore per un determinato fornitore. Anche solo l'impressione di un comportamento di questo tipo può compromettere l'integrità delle nostre procedure esistenti. Analogamente, per evitare conflitti di interessi in un'operazione di acquisto, deve rispettare i principi esposti nella Sezione 5.2.

4.4 Lavorare con i Partner alleati Kyndryl e altri soggetti

Kyndryl ha rapporti con altre parti che ci aiutano a fornire le nostre soluzioni.

Se lavori con partner alleati, appaltatori principali o altre parti, devi attenerti alle direttive in vigore per la vendita, il marketing e i servizi. Quando hai a che fare con enti governativi e altri GOE, devi anche comprendere e rispettare qualsiasi requisito specifico per le suddette parti e altri soggetti analoghi.

4.5 Trattare con i concorrenti

Le leggi sulla concorrenza, note anche come leggi sui monopoli, antitrust, sulla concorrenza leale o sui cartelli, sono state concepite per evitare interferenze con il funzionamento di un sistema di mercato basato sulla concorrenza ed esistono in quasi tutti i paesi dove svolgiamo la nostra attività. I comportamenti vietati possono includere: collusione con altri per fissare i prezzi o dividersi i territori, monopolizzazione illegale di un settore e abuso illegale di una posizione dominante.



Fai attenzione!



In alcuni casi, lo scambio di informazioni sulla concorrenza con i dipendenti di un concorrente può configurare un reato.

I contatti con i concorrenti richiedono cautele supplementari. Evita discussioni o collaborazioni basate su informazioni esclusive o riservate, tra cui prezzi, termini contrattuali, costi, inventari, marketing e piani per nuove soluzioni, indagini e studi di mercato, piani e capacità di produzione e allocazione di clienti o territori. Tali discussioni potrebbero essere illegali.

Se un concorrente si addentra in un argomento vietato, interrompi immediatamente la conversazione e informa il concorrente che non intendi parlare di tali questioni. Se il concorrente insiste sull'argomento vietato, lascia la riunione e segnala immediatamente l'avvenimento all'Ufficio Legale Kyndryl.

La collaborazione con i concorrenti costituisce un rischio. Hai la responsabilità di comprendere le regole che si applicano a queste attività e di evitare gli argomenti vietati. Prima di collaborare con i concorrenti, inclusi i partner alleati Kyndryl che possono essere in concorrenza, devi ottenere la preventiva approvazione del tuo manager e chiedere consiglio all'Ufficio Legale Kyndryl.

4.6 Competere in modo etico

Kyndryl vende i propri servizi e soluzioni sulla base della loro qualità. Devi competere con determinazione per conquistare opportunità commerciali, ma sempre in modo etico e conforme alle nostre politiche e alla legge, indipendentemente da quanto sia competitivo l'ambiente in cui operi.

Non fare mai dichiarazioni false o ingannevoli su Kyndryl, sui suoi servizi e soluzioni o su altre società, compresi i concorrenti, i loro prodotti e i loro servizi. Sii sempre preciso, esauriente e onesto. Assicurati che tutti i confronti con i concorrenti siano supportati da prove. In alcuni paesi, la pubblicità comparativa è vietata o limitata.

Esistono comunicazioni accettabili con i concorrenti?

Sì. Kyndryl e i suoi concorrenti possono intervenire a conferenze o riunioni dell'associazione di categoria, dove si discutono argomenti di interesse generale senza violare la legge. Altri contatti accettabili includono vendite e acquisti da altre società del settore e la partecipazione approvata a offerte congiunte. I dipendenti possono anche partecipare, insieme ai concorrenti, a comunità Open Source e a organizzazioni per lo sviluppo degli standard, a condizione di trattare con la dovuta attenzione le informazioni di proprietà di Kyndryl.

4.7 Acquisire e utilizzare le informazioni relative ad altri soggetti

Nell'ambiente altamente competitivo di oggi, è importante che i membri di Kyndryl conoscano e capiscano le offerte dei nostri concorrenti. Kyndryl può anche acquisire informazioni su individui o organizzazioni, compresi i concorrenti, con cui facciamo affari o siamo coinvolti. Kyndryl raccoglie correttamente questo genere di informazioni da fonti legittime e per scopi legittimi, fra cui l'estensione del credito, la valutazione dei fornitori e la valutazione delle nostre offerte e dei nostri metodi.

Non intraprendere né agevolare pratiche scorrette o illecite, come intercettazioni telefoniche, appostamenti, pirateria informatica, corruzione, furto, violazioni di domicilio, uso improprio di piattaforme social o pretesti, per raccogliere informazioni o procurarti segreti commerciali o informazioni riservate o sensibili. Non ingaggiare né pagare i dipendenti di un concorrente per ottenere tali informazioni. Non accettare né utilizzare le informazioni se hai motivo di credere che possano essere state ottenute indebitamente o illegalmente.

Tratta con discrezione e sensibilità le informazioni relative ad altre organizzazioni o ad altri individui. Utilizzale nel contesto corretto e coerentemente con lo scopo per cui ti è stato garantito l'accesso. Condividile solo con chi ha la legittima necessità di conoscerle. Se possibile, aggrega o rendi anonime le informazioni per evitare di rivelare l'identità di organizzazioni o individui.

Fai attenzione!



Se per errore ricevi informazioni riservate su un concorrente (come un'offerta economica) da parte di un cliente o da un altro soggetto, in buona fede o deliberatamente, non devi comunque esaminarle, distribuirle né utilizzarle in alcun modo. Invece, contatta immediatamente l'Ufficio Legale o la Divisione Trust & Compliance di Kyndryl per ottenere indicazioni su come procedere.

Prendi nota!



Kyndryl gestisce dati preziosi dei nostri clienti. Fiducia, trasparenza, privacy ed etica devono guidare sia il modo in cui gestiamo i dati e le informazioni dei nostri clienti, sia lo sviluppo e la distribuzione responsabile di nuove tecnologie, inclusi i prodotti e i servizi che coinvolgono l'intelligenza artificiale.



5.



Separare i nostri interessi personali dalle nostre responsabilità aziendali

5.1 Comportamenti nel tempo libero

Tutti noi abbiamo una vita al di fuori del lavoro: famiglia, amici, interessi, impegni e obblighi. Trovare un equilibrio tra le richieste che richiedono il nostro tempo e la nostra attenzione può essere difficile, ma dobbiamo sempre fare attenzione che le nostre attività personali non creino conflitti di interesse o potenziali conflitti di interesse con i nostri obblighi in Kyndryl.

5.2 Evitare i conflitti di interesse

Un conflitto di interessi si verifica quando un interesse personale entra in conflitto con gli interessi aziendali di Kyndryl. Anche solo l'impressione di un conflitto di interessi può rappresentare un problema. I potenziali conflitti di interesse possono insorgere in molte circostanze diverse, ad esempio quando si seleziona un fornitore o un partner alleato di Kyndryl, si intraprende un secondo lavoro o si avvia un'attività in proprio, oppure si fa volontariato per un'organizzazione senza scopo di lucro, per citarne alcune. È necessario segnalare ogni potenziale conflitto di interesse al proprio manager per una valutazione. Una mancata segnalazione può portare ad azioni disciplinari, tra cui il licenziamento.

Prendi nota!



Ricoprire un incarico in un consiglio di amministrazione, consiglio o comitato consultivo o una posizione simile in un'altra società o ente potrebbe creare un conflitto con gli interessi di Kyndryl. Devi prima richiedere l'esame e l'approvazione da parte del tuo management e dell'Ufficio Legale Kyndryl come necessario secondo i nostri **processi**.



Rapporti d'affari con Kyndryl

Non puoi essere un fornitore o partner alleato di Kyndryl o lavorare per un fornitore o un partner alleato di Kyndryl in qualsiasi veste, come dipendente, rappresentante, consulente, appaltatore, subappaltatore, o membro del consiglio di amministrazione o di un consiglio o comitato consultivo, a meno che tu non abbia ottenuto la preventiva approvazione del senior management e dell'Ufficio Legale di Kyndryl o, per i direttori e i funzionari esecutivi, le transazioni siano esaminate, approvate o ratificate ai sensi della politica applicabile di Kyndryl Holdings, Inc.

Non puoi accettare danaro né altri vantaggi per i consigli o i servizi resi a un fornitore o a un partner alleato in connessione con il suo rapporto d'affari con Kyndryl. Tuttavia, puoi accettare gli sconti promozionali generalmente offerti al pubblico da parte di società di trasporti, hotel, agenzie di autonoleggio e ristoranti e qualsiasi altra cortesia commerciale come previsto dalla **direttiva aziendale Fin/Leg 168**.

Servizi prestati alla concorrenza

Fornire assistenza a un concorrente è un evidente conflitto di interessi e non puoi lavorare per un concorrente di Kyndryl in nessuna veste – come dipendente, rappresentante, consulente o membro del consiglio di amministrazione o di un consiglio o comitato consultivo.

Fare concorrenza a Kyndryl

Al di fuori dell'ufficio potresti voler intraprendere attività collegate alle tecnologie, all'assistenza commerciale o ai servizi e alle soluzioni che Kyndryl offre ai propri clienti. Tuttavia, tali attività sono proibite se entrano in conflitto o sono in concorrenza con gli interessi commerciali di Kyndryl. Poiché Kyndryl si espande rapidamente in nuovi settori di attività e aree di interesse, i confini delle attività accettabili vengono continuamente ridefiniti. Devi rivelare prima tali attività esterne in modo che il manager possa stabilire se

ciò che hai pianificato sia in concorrenza con qualsiasi attività esistente o potenziale di Kyndryl. Se vengono approvate, dovrai aggiornare periodicamente il tuo manager sulle tue attività esterne per confermare che le circostanze non siano cambiate e non generino un conflitto.

Interessi finanziari personali

Non puoi avere interessi finanziari in qualsiasi organizzazione o società (pubblica o privata, ad azionariato diffuso o ristretto) con cui Kyndryl fa affari, come fornitori, clienti, concorrenti o partner alleati, qualora tale interesse possa creare o dare l'impressione di un conflitto di interessi con Kyndryl. Consulta il tuo manager se pensi che uno qualunque dei tuoi investimenti sollevi un problema di conflitto di interessi. Non aggirare queste restrizioni sugli investimenti agendo indirettamente tramite terzi.

Prendi nota!



Poniti le seguenti domande per determinare meglio se un interesse finanziario è improprio:

- › Qual è la natura e la portata del rapporto tra Kyndryl e l'altra azienda?
- › Qual è la dimensione del mio investimento rispetto al mio stipendio e agli altri miei redditi e investimenti familiari?
- › Mi vengono offerti questi investimenti solo poiché lavoro in Kyndryl?
- › Le mie azioni come dipendente Kyndryl potrebbero influire, o potrebbe sembrare che influiscano, sul valore del mio investimento nell'altra società?
- › Ho qualche coinvolgimento, diretto o indiretto, nel decidere se Kyndryl può fare affari con questa società?

Sviluppo indipendente di proprietà intellettuale

Kyndryl comprende che i dipendenti possano essere interessati a sviluppare proprietà intellettuale al di fuori di Kyndryl e Kyndryl supporta questo impegno come stabilito nelle nostre direttive On Your Own Time - Direttive per lo sviluppo della PI e Direttive per l'Open Source di Kyndryl. Tuttavia, hai la responsabilità di mantenere riservate ed esclusive le informazioni di Kyndryl e di evitare i conflitti di interessi. Parla con il tuo manager e con l'Ufficio Legale.

Manager, prendete nota!



Quando in qualità di manager vieni a conoscenza di un potenziale conflitto di interessi, è necessario:

- › Ottenere tutte le informazioni rilevanti (chi, cosa, dove, quando e perché)
- › Esaminare le linee guida sui conflitti di interesse disponibili per i manager
- › Consultare l'Ufficio Legale e le Risorse Umane, se necessario, o in caso di domande

Familiari e amici intimi impiegati nel settore

L'esistenza di stretti rapporti personali con altre persone che lavorano nel settore (coniuge, convivente, familiari, amici intimi e simili) pone particolari problemi legati alla sicurezza, alla regolamentazione e alla riservatezza. Tale relazione personale potrebbe portare a compromettere involontariamente gli interessi aziendali di Kyndryl.

Comunica al tuo manager qualsiasi relazione di questo tipo. Promemoria frequenti e una particolare attenzione a evitare la divulgazione involontaria dei beni di Kyndryl o di altre parti aiuteranno a ridurre al minimo i rischi per gli interessi di Kyndryl. A volte, tuttavia, potrebbe rendersi necessario modificare le tue responsabilità lavorative o quelle di una delle altre persone coinvolte.

Prendi nota!



Se intrattieni strette relazioni con un fornitore di Kyndryl, con un altro soggetto con cui Kyndryl è in affari o con un suo dipendente, esiste un potenziale conflitto di interessi, in particolare se il tuo lavoro implica la collaborazione con, l'uso o la scelta di quel soggetto. Chiedi consiglio al tuo manager e, se si tratta di un fornitore, al Kyndryl Procurement Ombudsman per ridurre il rischio di un eventuale conflitto di interessi.

Se hai una relazione familiare o sentimentale con un'altra persona che lavora per Kyndryl e occupi una posizione da cui dipendono decisioni relative al suo impiego (assunzione, promozioni, stipendio, ecc.), segnalalo al tuo manager e alle Risorse Umane in modo che ogni conflitto di interessi possa essere risolto adeguatamente.

Altri tipi di conflitti

Avere un altro lavoro, oltre al proprio impiego in Kyndryl, può creare altri tipi di conflitti. Se svolgi un'occupazione secondaria in un'altra azienda, devi comunicare tale impiego e l'ambito del tuo ruolo secondario al tuo manager. Anche se tale impiego secondario non crea un conflitto di interessi, è necessario valutare la misura in cui il lavoro secondario potrebbe avere un impatto concreto sullo svolgimento delle proprie responsabilità in Kyndryl, inclusi i conflitti di pianificazione. È vietato qualsiasi lavoro secondario che possa portare, direttamente o indirettamente, alla divulgazione o all'uso di informazioni riservate, proprietà intellettuale o altri beni di Kyndryl. È vietato qualsiasi lavoro per un'altra organizzazione le cui attività non siano coerenti con i valori o le politiche di Kyndryl.

5.3 Evitare i vantaggi personali derivanti da opportunità aziendali

I membri di Kyndryl devono mettere in primo piano i legittimi interessi di Kyndryl quando si presenta l'opportunità di farlo. Come descritto in precedenza, i membri di Kyndryl non possono fare concorrenza a Kyndryl. Inoltre, i membri di Kyndryl non possono:

- ▶ accaparrarsi le opportunità scoperte attraverso l'uso della proprietà o delle informazioni di Kyndryl o la loro posizione all'interno della società; o
- ▶ utilizzare le proprietà, le informazioni di Kyndryl o la loro posizione all'interno della società per ottenere un guadagno personale improprio

5.4 Evitare l'insider trading

Durante il tuo rapporto di lavoro con Kyndryl puoi venire a conoscenza di informazioni che non sono state rese pubbliche, relative a Kyndryl o ad altre società. L'uso o la divulgazione di queste informazioni privilegiate per un tuo vantaggio finanziario o per altri vantaggi personali è contrario all'etica e alla legge. Le informazioni privilegiate sono informazioni significative che non sono disponibili al pubblico e che un investitore ragionevole considererebbe importanti nel prendere una decisione per acquistare, vendere o tenere in sospeso i titoli di una società. In breve, qualsiasi informazione che possa ragionevolmente influenzare il prezzo di tali titoli è un'informazione significativa. Le informazioni, sia positive sia negative, possono essere significative.

La violazione di queste leggi può comportare sanzioni civili e penali, comprese multe e pene detentive. Kyndryl non tollererà l'utilizzo improprio delle informazioni privilegiate. Tali divieti si applicano in tutti i paesi del mondo in cui operiamo.

Le regole sono chiare: non usare né rivelare indebitamente le informazioni privilegiate e non cercare di aggirare queste linee guida agendo tramite terzi o fornendo ad altri informazioni privilegiate per loro uso personale, anche nel caso in cui tu non ne tragga alcun vantaggio economico. In caso di domande su ciò che puoi o non puoi fare, rivolgiti all'Ufficio Legale.

Non acquistare o vendere titoli di Kyndryl o titoli di un cliente, di un fornitore o di un'altra parte mentre sei a conoscenza di informazioni privilegiate su Kyndryl o quella società. Ad esempio, se sai che Kyndryl sta valutando un rapporto significativo con un fornitore, non comprare e non vendere i titoli di quella società fino a quando le informazioni non sono diventate pubbliche.

Alcuni funzionari, direttori e altri membri di Kyndryl sono soggetti a determinate restrizioni sulla negoziazione di titoli Kyndryl, comprese le finestre di negoziazione o la pre-approvazione necessaria, come stabilito nella Politica sulla compravendita di titoli di Kyndryl. Qualora queste restrizioni sulla negoziazione ti riguardino, ti verrà comunicato e riceverai ulteriori informazioni in merito. Tutti i membri di Kyndryl devono rispettare la Politica aziendale sulla compravendita di titoli.

Fai attenzione!



Non rivelare a nessuno al di fuori di Kyndryl, compresi i tuoi familiari o i tuoi colleghi in Kyndryl che non hanno la necessità aziendale di conoscere:

- ▶ Informazioni privilegiate sulle prestazioni finanziarie di Kyndryl, compresi utili non annunciati e azioni sui dividendi, acquisti o dismissioni e altre attività significative che influiscono su Kyndryl; o
- ▶ Informazioni privilegiate su Kyndryl o su qualsiasi altra società



5.5 Partecipare alle funzioni pubbliche e all'attività politica

Come buon cittadino aziendale, Kyndryl incoraggia i dipendenti a contribuire alle proprie comunità. Parla con il tuo manager per determinare l'approccio corretto, se pensi che le tue attività personali possano creare un conflitto di interessi.

Incarichi pubblici

La tua partecipazione a un incarico pubblico può creare un conflitto di interessi per Kyndryl. Come membro di un consiglio di amministrazione o di un comitato di un'organizzazione cittadina, ad esempio, ti potresti dover confrontare con una decisione che coinvolge Kyndryl, ad esempio la decisione di acquistare offerte Kyndryl; in tal caso il tuo interesse in favore di Kyndryl e il tuo obbligo verso l'organizzazione cittadina potrebbero spingerti in direzioni opposte. Chiarisci che sei un dipendente di Kyndryl per evitare l'impressione che tu abbia nascosto il tuo rapporto con Kyndryl e valuta se asteneri dal partecipare a qualsiasi processo decisionale su argomenti che coinvolgono Kyndryl. Se necessario, chiedi consiglio al legale dell'organizzazione cittadina o all'Ufficio Legale Kyndryl.



Prendi nota!



Alcune giurisdizioni hanno leggi "pay-to-play" che influiscono sui titolari di contratti con il settore pubblico, come Kyndryl. Se occupi una posizione gerarchica elevata in Kyndryl o hai la responsabilità di negoziare o supervisionare i contratti con il governo, in alcune giurisdizioni potrebbe essere vietato a te e ai tuoi familiari effettuare donazioni politiche personali. Comprendi e rispetta tutte le limitazioni che si applicano a te e, per qualsiasi domanda, contatta l'Ufficio Legale Kyndryl.

Contributi e avalli politici

Kyndryl non avalla, non supporta, non offre contributi e non effettua pagamenti ad alcun partito o candidato politico, anche mediante comitati di appoggio politico, fondi per la campagna, associazioni commerciali o di settore e organizzazioni simili. Ad esempio, Kyndryl non acquisterà biglietti né pagherà quote di iscrizione o rimborsi spese per la partecipazione a eventi in cui i fondi raccolti verranno anche solo in parte utilizzati per campagne elettorali.

Non offrire nessun contributo politico come rappresentante di Kyndryl e non utilizzare gli orari di lavoro o i beni di Kyndryl per il supporto di partiti o candidati politici: utilizzare gli orari di lavoro o i beni di Kyndryl equivarrebbe a dare un contributo. Kyndryl non ti rimborserà nessun contributo offerto a titolo personale.

Cariche pubbliche

Kyndryl non ti pagherà il tempo dedicato alle attività di candidato a cariche pubbliche, se le ricopri o se partecipi alla campagna elettorale, a meno che non sia espressamente stabilito per legge. È necessario consultare la Direzione Government Affairs di Kyndryl prima di compilare i moduli applicabili, accettare una nomina a un ufficio pubblico di qualsiasi livello o accettare qualsiasi incarico politico.

6



Proteggere i dipendenti di Kyndryl, i beni di Kyndryl e i beni di altri

6.1 Mantenere un ambiente di lavoro sicuro e produttivo

I membri di Kyndryl creano un ambiente di lavoro sicuro, trasparente, positivo e inclusivo per tutti, promuovendo e integrando attivamente l'inclusione e l'equità in tutta l'azienda. Ascoltiamo e interagiamo ampiamente e incoraggiamo gli altri a mantenere una mente aperta e a imparare da prospettive diverse.

Kyndryl si impegna ad assicurare ai suoi dipendenti un ambiente di lavoro sano, sicuro e produttivo, libero da discriminazioni o molestie basate su razza, colore della pelle, religione, credo, nazionalità, sesso, identità o espressione sessuale, orientamento sessuale, stato di gravidanza, casta, informazioni genetiche, disabilità, età o altri fattori che non siano proibiti dalla

Ricorda



Rivesti un ruolo critico nell'identificare, eliminare e controllare i rischi per la salute e la sicurezza. Fai ragionevolmente attenzione al tuo stato di salute, alla tua sicurezza e a quella degli altri.

- › Conserva con cura i numeri da contattare in caso di emergenza, incluso il numero del tuo telefono cellulare, in modo che Kyndryl possa contattarti in caso di emergenza.
- › Segnala condizioni di scarsa sicurezza, incidenti e mancati incidenti attraverso il tuo processo locale Health & Safety.

legge o legati ai legittimi interessi commerciali di Kyndryl. Kyndryl non tollererà approcci o commenti di natura sessuale, offese o barzellette a sfondo razziale o religioso o qualsiasi altro comportamento, come il bullismo, volto a creare o incoraggiare un ambiente di lavoro offensivo o minaccioso.

Altri comportamenti vietati per il loro impatto negativo sull'ambiente di lavoro comprendono i seguenti:

- › Minacce o comportamenti violenti
- › Possesso di armi di qualsiasi tipo
- › Relazioni sentimentali tra manager e subordinati
- › Uso, distribuzione, vendita o possesso di stupefacenti o altre sostanze illecite, a meno che non siano autorizzate per ragioni mediche
- › Trovarsi sotto l'effetto di stupefacenti, sostanze illecite non utilizzate per ragioni mediche o bevande alcoliche sul posto di lavoro
- › Consumo di bevande alcoliche da parte di chi ha un'età legale per poterlo fare nelle strutture aziendali, a meno che non siano stati preventivamente approvati dal manager

Se ritieni di essere vittima di un comportamento vietato sul luogo di lavoro, segnalalo utilizzando uno dei Canali di segnalazione di Kyndryl.

Se la direzione Kyndryl ritiene che il tuo comportamento sul luogo di lavoro o al di fuori di esso influisca negativamente sugli altri o sulla tua capacità di svolgere il tuo lavoro, Kyndryl può prendere qualsiasi iniziativa in relazione al tuo impiego, inclusa l'interruzione del rapporto di lavoro, se consentito dalle leggi in vigore.

Prendi nota!



Le tue parole contano. Evita pregiudizi razziali e culturali seguendo le Linee guida sulla terminologia IT inclusiva e utilizza sempre termini inclusivi. Per sottoporre un termine che ritieni debba essere soggetto a una revisione ai fini del linguaggio inclusivo, visita il sito della Terminologia Kyndryl.



6.2 Protezione e uso dei beni di Kyndryl e dei beni di proprietà di altri

Kyndryl possiede numerosi beni di grande valore. Questi sono essenziali per il successo di Kyndryl sul mercato e confidiamo in te perché li protegga.

I beni di Kyndryl includono, ad esempio, i beni fisici e i sistemi che Kyndryl mette a disposizione perché i dipendenti possano svolgere il loro lavoro, le strutture e gli uffici di Kyndryl, le informazioni esclusive e riservate di Kyndryl e la proprietà intellettuale di Kyndryl. La nostra attività potrebbe anche richiedere l'accesso e l'uso di beni appartenenti ad altri, come le loro informazioni esclusive e riservate, la loro proprietà intellettuale, i loro sistemi, i loro dati e i loro strumenti.

Devi utilizzare i beni di Kyndryl, inclusi gli uffici, le strutture, i beni fisici e i sistemi di Kyndryl, solo per i legittimi scopi aziendali di Kyndryl. I beni fisici e i sistemi di Kyndryl includono dispositivi come computer portatili, tablet e smartphone, sistemi informativi e di comunicazione, oltre alle connessioni Internet. L'utilizzo personale occasionale dei beni fisici e dei sistemi è consentito, ma deve essere limitato nel tempo, non violare le politiche di Kyndryl e non influire sulla tua produttività o sulla produttività di altri.

Non utilizzare i beni di Kyndryl in modi illeciti, incompatibili con gli interessi aziendali di Kyndryl o per visitare siti Internet a contenuto sessuale, per il gioco d'azzardo o che fomentano l'intolleranza nei confronti degli altri.

Utilizza i beni di altri soggetti, inclusi i clienti, solo nella misura da essi consentita; accertati di comprendere appieno e di seguire scrupolosamente i loro termini e condizioni nonché tutte le normative che potrebbero limitare l'accesso ai beni sulla base di requisiti di privacy, cittadinanza o di altro tipo.

6.3 Condivisione e ricezione di informazioni di proprietà e riservate

Le informazioni esclusive e la proprietà intellettuale di Kyndryl sono beni di Kyndryl. Sono il risultato del duro lavoro e delle innovazioni messe a punto da molti dipendenti e offrono a Kyndryl un vantaggio competitivo.

Alcune informazioni esclusive di Kyndryl sono riservate; inoltre, spesso tali informazioni sono protette da copyright, brevetto, marchio, segreto commerciale o altri diritti di proprietà intellettuale o legali. Non puoi condividere le informazioni riservate di Kyndryl con un'altra parte, né accettare informazioni riservate da un'altra parte, a meno che il tuo manager non abbia dato l'approvazione e Kyndryl e l'altra parte non abbiano firmato un accordo di riservatezza o di altra natura approvato dall'Ufficio Legale Kyndryl.

La divulgazione inopportuna di informazioni riservate o esclusive di Kyndryl potrebbe minacciare il vantaggio competitivo di Kyndryl. Segui tutte le misure di salvaguardia istituite da Kyndryl per proteggere quelle informazioni e condividerle solo nei modi autorizzati da Kyndryl.

Si noti che né il Codice né qualsiasi altro accordo di riservatezza o di non divulgazione applicabile agli attuali o agli ex membri di Kyndryl impedisce di divulgare informazioni a qualsiasi ente governativo che siano protette dalle disposizioni sui delatori di qualsiasi legge o normativa, a condizione che (1) tali comunicazioni e divulgazioni siano coerenti con la legge applicabile e (2) le informazioni divulgate non siano state ottenute tramite una comunicazione che fosse soggetta al segreto professionale (a meno che la divulgazione di tali informazioni non sia altrimenti consentita da un avvocato ai sensi della legge federale applicabile, delle norme di condotta degli avvocati o altro). Qualsiasi accordo non coerente con la lingua di cui sopra tra Kyndryl e l'utente è considerato non valido e non sarà applicato da Kyndryl.

Ricorda



Le informazioni riservate di Kyndryl comprendono tutte le informazioni in possesso di Kyndryl, ad esempio:

- › Informazioni su ricerche e sviluppo di prodotti e servizi attuali o futuri
- › Business plan o proiezioni, ad esempio potenziali acquisizioni o dismissioni, oppure strategie o prospettive non preannunciate
- › Utili e altri dati finanziari
- › Software in codice oggetto o in codice sorgente
- › Informazioni contenute nei nostri archivi e nei nostri database online

Che cosa devo fare se ricevo informazioni esclusive o riservate che appartengono ad altri?

Procedi con cautela per evitare a Kyndryl qualsiasi accusa di appropriazione indebita o di uso improprio delle informazioni. Se hai una domanda riguardo a ciò che devi fare se ricevi un'e-mail non richiesta che include informazioni esclusive, contatta l'Ufficio Legale Kyndryl e accertati di non inoltrare l'e-mail.

6.4 Protezione della proprietà intellettuale di Kyndryl

La proprietà intellettuale include invenzioni, materiali tutelati da copyright come software e pubblicazioni, marchi commerciali, segreti commerciali e altro know-how. Teniamo in grande considerazione la nostra proprietà intellettuale perché è un bene immateriale che aumenta la nostra credibilità come azienda e funge da elemento di differenziazione sul mercato per la nostra attività.

Quando sei entrato a far parte del team Kyndryl, hai assunto obblighi specifici in materia di protezione della proprietà intellettuale. Ciò include l'assegnazione a Kyndryl della proprietà intellettuale che hai creato come suo dipendente, sia sul lavoro che in altro modo, relativa alle attività lavorative presenti o future di Kyndryl (con eccezioni limitate). Kyndryl conta sul tuo aiuto anche per proteggere i propri beni intellettuali seguendo i propri processi e le proprie politiche sulla proprietà intellettuale. Ti invitiamo ad acquisire familiarità con queste importanti misure di sicurezza nella sezione IP 7.8, Altre risorse.

Prendi nota!



Eventuali registrazioni audio o video potrebbero causare la divulgazione indebita di informazioni esclusive o riservate, la violazione della legge in vigore e/o la violazione della privacy altrui. Nell'ambiente di lavoro non possono essere effettuate registrazioni audio o video di informazioni esclusive o riservate di Kyndryl, di discussioni commerciali o simili, se non nel caso in cui si abbia una legittima esigenza aziendale e previa approvazione della direzione; in tal caso si dovrà utilizzare la funzione di registrazione delle videoconferenze in conformità con le linee guida in vigore per la registrazione. In nessun caso si dovrà registrare una conversazione (dal vivo, in videoconferenza, al telefono o altro canale) di nascosto o senza preavviso a tutti i partecipanti.

Prendi nota!



Per proteggere i dati e le informazioni esclusive e riservate di Kyndryl, nonché le risorse appartenenti ad altri soggetti che sono sotto la tua custodia, adotta le seguenti precauzioni:

- › Atteniti ai controlli, ai processi e alle politiche Kyndryl per la sicurezza delle informazioni.
- › Non condividere mai le password. Non scrivere mai le password dove altri possono trovarle.
- › Registra tutti i dispositivi utilizzati per gli scopi aziendali di Kyndryl, come computer portatili, telefoni cellulari, server e dispositivi elettronici personali, tra cui smartphone e supporti di memoria portatili, come richiesto dalle politiche di Kyndryl.
- › Segui i requisiti di legge e gli altri requisiti speciali che si applicano ad alcuni tipi di dati, come le informazioni sullo stato di salute.
- › Partecipa ai corsi di formazione pianificati sulla sicurezza informatica.
- › Non utilizzare account personali (e-mail, messaggistica istantanea, social media, archiviazione cloud, videotelefonia, ecc.) nello svolgimento di attività per conto di Kyndryl.
- › Mantieni dati accurati e aggiornati su dipendenti e lavoratori temporanei per garantire che le credenziali di accesso siano idonee.

6.5 Utilizzo di materiali di terze parti

Kyndryl limita l'uso da parte dei dipendenti di materiali di terze parti come prodotti software, app, servizi basati sul cloud, contenuti, immagini, file e dati, inclusi quelli disponibili "gratuitamente" su Internet, per salvaguardare la nostra azienda, i nostri clienti e i partner dell'ecosistema. Tali materiali potrebbero non disporre di sufficienti requisiti di sicurezza o contenere malware che potrebbero minacciare la rete di Kyndryl. Potrebbero contenere termini che Kyndryl non è in grado di rispettare o che espongono Kyndryl a esiti sfavorevoli, quali audit, pagamenti di royalty e richieste di risarcimento per violazione della proprietà intellettuale.

Sia che utilizzi un dispositivo fornito da Kyndryl o un dispositivo BYO, assicurati che i materiali di terze parti che utilizzi per scopi aziendali siano approvati da Kyndryl per l'uso previsto e di aver compreso appieno tutte le eventuali restrizioni applicabili.

6.6 Protezione dei marchi commerciali e dei nomi di dominio

I marchi commerciali sono parole, nomi, simboli o disegni utilizzati per identificare e distinguere una società e i suoi prodotti o servizi e sono beni di valore. Kyndryl ha uno speciale processo di approvazione per consentire a terze parti di utilizzare il logo Kyndryl, ad esempio per eventi, alleanze e

sponsorizzazioni. Per ulteriori informazioni, contatta branding@kyndryl.com o visita il sito Web di marketing interno.

Non sviluppare o utilizzare una parola, un nome, un simbolo o un disegno come marchio commerciale o modificare un marchio commerciale esistente di Kyndryl senza seguire il processo di approvazione del marchio di Kyndryl, poiché ciò potrebbe danneggiare il marchio e creare conseguenze legali indesiderate. Puoi avviare il processo tramite lo strumento di approvazione del marchio Kyndryl all'indirizzo [Kyndryl.anaqua.com](https://kyndryl.anaqua.com) (seleziona la vista portale).

La registrazione dei nomi di dominio per conto di Kyndryl o la creazione di siti Web non ospitati da Kyndryl.com o Kyndryl.net crea un rischio per la sicurezza e può violare i marchi di Kyndryl o di altri.



Qual è il modo giusto per acquistare un materiale di una terza parte da utilizzare per gli scopi aziendali di Kyndryl?

Puoi:

- › Acquistarlo attraverso la Direzione Procurement, usando le procedure istituite per gli acquisti
- › Ottenerlo da una fonte approvata da Kyndryl o attraverso un app store esterno, come indicato da Kyndryl, oppure
- › Consultare l'Ufficio Legale

Per questo motivo, anche i nomi di dominio devono essere sottoposti al processo di approvazione di Kyndryl. Per ulteriori informazioni, contatta webmaster@kyndryl.com.

I link ai processi di approvazione di loghi, nomi e nomi di dominio Kyndryl sono disponibili nella Sezione 7.8, Altre risorse.

6.7 Protezione dalle minacce informatiche

Le terze parti, come i nostri clienti, affidano a Kyndryl i loro dati e i loro beni e confidiamo in te perché tu li protegga, così come i dati e i beni di Kyndryl.

La violazione delle politiche di sicurezza delle informazioni di Kyndryl espone a rischi i beni di Kyndryl e quelli che appartengono ad altri, come i dati dei clienti. Anche le azioni mosse da valide intenzioni, come la creazione di espedienti e scorciatoie per migliorare la prestazione dei servizi o il download di software non approvato di terze parti, possono violare le politiche di sicurezza di Kyndryl e dei clienti e comportare violazioni della sicurezza dei dati e dei sistemi informatici.

Se sei consapevole o sospetti che si sia verificato un problema o un incidente relativo alla sicurezza informatica o dei dati o una qualsiasi perdita di beni, inclusi i dati, appartenenti a Kyndryl o ad altri soggetti, effettua immediatamente una segnalazione.

Fai attenzione!



Le impostazioni predefinite di alcuni prodotti di terze parti sono impostate su “pubblico”, il che significa che qualsiasi cosa tu faccia o pubblici può essere visibile ad altri in Internet. Ciò potrebbe determinare la perdita di informazioni esclusive o riservate che appartengono a Kyndryl o ad altri. Assicurati di seguire le direttive di Kyndryl per la sicurezza e utilizza le impostazioni corrette per la sicurezza e per la privacy.

6.8 Protezione dei beni, degli interessi commerciali e dei dipendenti

Confidiamo in te perché tu protegga i beni di Kyndryl e di altre parti.

Kyndryl non considera il tuo utilizzo dei beni Kyndryl come privato. Pertanto, non devi conservare alcun oggetto personale, messaggio o informazione che consideri privati in nessuno dei beni Kyndryl.

Per proteggere i dipendenti, i beni e gli interessi aziendali di Kyndryl, in conformità alle leggi in vigore, Kyndryl si riserva in qualsiasi momento il diritto di:

- ▶ Ispezionare il tuo utilizzo dei beni di Kyndryl e dei dispositivi elettronici personali (dispositivi BYO), come smartphone e supporti di memoria portatili utilizzati per svolgere attività per conto di Kyndryl o per memorizzare beni di Kyndryl, il tuo ufficio o la tua area di lavoro e le tue proprietà personali, come valigette e borse, che si trovano all'interno o sono portate fuori da una sede Kyndryl.
- ▶ Ispezionare, controllare, recuperare, attraverso mezzi tecnici o di altro genere, ed esaminare le comunicazioni interne dei dipendenti (inclusi messaggi e-mail, SMS, Slack e altri messaggi istantanei su piattaforme di collaborazione), registrazioni, file e altri elementi che Kyndryl può trovare nei beni di Kyndryl o attraverso di essi oppure nei dispositivi BYO per qualsiasi scopo per salvaguardare gli interessi dell'azienda, compresa la protezione delle sue informazioni economiche, commerciali, finanziarie e aziendali, per prevenire atti offensivi o diffamatori e per garantire il funzionamento sicuro e senza problemi dei computer aziendali.
- ▶ Impedirti in qualsiasi momento l'utilizzo o l'accesso ai beni Kyndryl, compreso l'accesso tramite dispositivi BYO.

I membri di Kyndryl sono tenuti a fornire la loro collaborazione nel corso di queste ispezioni e attività. Kyndryl può condividere informazioni e dati con altri, inclusi consulenti legali esterni, altri consulenti o forze dell'ordine, in conformità alle leggi in vigore. Non accedere all'area di lavoro di un dipendente, inclusi i file elettronici e le e-mail, senza la preventiva approvazione del tuo manager o del dipendente stesso.

6.9 Gestione delle informazioni personali

Kyndryl prende molto sul serio la tua privacy. Non tutti i paesi dispongono di leggi in materia di protezione dei dati, ma Kyndryl ha istituito politiche per la privacy e la tutela dei dati studiate per proteggere le informazioni personali ovunque siano usate, elaborate o conservate. Rispetta sempre le leggi vigenti in materia di privacy e le politiche di Kyndryl per la privacy.

6.10 Quando si lascia Kyndryl

I materiali e i beni di Kyndryl appartengono a Kyndryl e non possono essere utilizzati per motivi personali o in un eventuale altro impiego futuro. I materiali e i beni includono software, hardware, dati e qualsiasi altra informazione o materiale (come dati dei dipendenti, informazioni finanziarie, dati di marketing, codici, file di progetto e progetti di programmi o prodotti) che realizzi o con cui lavori durante il tuo rapporto di lavoro.

Se lasci Kyndryl per qualsiasi motivo, incluso il pensionamento, devi restituire a Kyndryl tutti i beni e materiali di Kyndryl, inclusi quelli su dispositivi BYO. Al momento di lasciare l'azienda, non dovrai sottrarre alcun bene o materiale di Kyndryl da Kyndryl, né fisicamente né con mezzi digitali. Ad esempio, non trasferire materiali o beni di Kyndryl da Kyndryl Box, Kyndryl Sharepoint o qualsiasi altro archivio Kyndryl a un dispositivo o uno spazio di archiviazione personale.

7.



Amministrazione del codice, avvisi e risorse aggiuntive

7.1 Governance e interpretazione

Il Codice si applica a tutti i membri di Kyndryl. La Divisione Trust & Compliance Kyndryl è responsabile della gestione e del monitoraggio quotidiani del Programma di conformità di Kyndryl; qualsiasi domanda o supporto necessari per l'interpretazione del Codice devono essere rivolti alla Divisione Trust & Compliance.

7.2 Applicabilità

Le politiche delineate nel Codice di condotta Kyndryl hanno lo scopo di garantire che tutti i membri di Kyndryl (direttori, funzionari e dipendenti) si comportino sempre in modo lecito e mantengano i più elevati standard etici in ogni aspetto dei loro rapporti commerciali, cercando di evitare anche solo l'apparenza di comportamenti scorretti.

7.3 Deroghe e notifiche di amministratori e dirigenti

Le deroghe a un rigoroso rispetto del Codice da parte dei funzionari Kyndryl che sono soggetti alla Sezione 16 del Securities Exchange Act del 1934, e successive modifiche (dirigenti), e degli amministratori di Kyndryl possono essere concesse solo dal Consiglio di Amministrazione di Kyndryl Holdings, Inc. (il Consiglio di Amministrazione) o da un suo comitato e devono essere tempestivamente comunicate agli azionisti di Kyndryl.

Per gli amministratori e i dirigenti, qualsiasi notifica o divulgazione da effettuare a un manager ai sensi delle Sezioni 2.2 Dare e ricevere cortesie commerciali e regali e 5.2 Evitare i conflitti di interesse deve essere fatta all'Ufficio Legale di Kyndryl o al Consiglio di Amministrazione.

7.4 Revisioni e aggiornamenti

Il Codice può essere rivisto, aggiornato e modificato di volta in volta per riflettere i cambiamenti nella nostra attività e le leggi e i regolamenti che disciplinano le nostre attività globali. La versione più recente del Codice di condotta Kyndryl è disponibile [qui](#).

7.5 Nessun contratto di lavoro

Il Codice non costituisce un contratto o una garanzia di lavoro, né fa parte del contratto di lavoro individuale a meno che non sia specificamente incorporato per riferimento. Inoltre, il Codice non crea alcun nuovo o ulteriore diritto contrattuale e/o legale.

7.6 Segnalazione di alcuni diritti aggiuntivi

Negli Stati Uniti, i segreti commerciali sono protetti dalle leggi federali e dei singoli stati. Non costituisce una violazione del Codice, e non sarai ritenuto responsabile in base a nessuna legge statunitense sul segreto commerciale, federale o di un singolo stato, se riveli un segreto commerciale in via riservata al governo o a un legale al solo fine di segnalare una sospetta violazione della legge o di favorire un'indagine oppure se divulghi un segreto commerciale in una denuncia o altro atto "secretato" oppure in risposta a un'ordinanza del tribunale nell'ambito di un'azione legale o di un altro procedimento.

Quando il cliente di Kyndryl appartiene al settore pubblico, Kyndryl è il "contraente" di quel cliente. Le leggi statunitensi offrono alcuni diritti, rimedi e misure di protezione per i dipendenti del contraente che, in relazione a contratti o fondi governativi statunitensi, segnalano, internamente o a determinati funzionari o enti governativi, informazioni che il dipendente ritiene siano prove ragionevoli di evidente cattiva gestione o spreco, abuso di autorità, violazione di legge o pericolo concreto e specifico per la salute e la sicurezza pubblica.

7.7 Controllo della versione

Questa versione del Codice, pubblicata a gennaio 2023, sostituisce la Guida al Comportamento negli Affari di Kyndryl (e qualsiasi codice precedente) pubblicata a gennaio 2022. Qualsiasi riferimento alla "Guida al Comportamento negli Affari di Kyndryl" contenuto nelle politiche, procedure o linee guida Kyndryl è da considerarsi come riferimento al Codice di condotta Kyndryl.

7.8 Altre risorse

Visita il sito interno **Kyndryl Trust and Compliance** per trovare i link alle politiche e alle risorse correlate. I membri di Kyndryl devono comprendere e rispettare le linee guida, le politiche e i processi applicabili alle proprie mansioni lavorative.

Copyright Kyndryl, Inc. e altri 2018, 2023

Kyndryl e il logo Kyndryl sono marchi commerciali di Kyndryl, Inc., registrati in molte giurisdizioni in tutto il mondo.

kyndryl.