



IL CODICE DI CONDOTTA KYNDRYL

# **Servire con integrità**



# Messaggio dell'Amministratore Delegato

Noi di Kyndryl facciamo progredire i sistemi vitali alla base del progresso umano.

Poter svolgere questo lavoro fondamentale per la nostra missione insieme 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 seguendo i più elevati standard etici.

Fare affari nel modo giusto è essenziale per consolidare l'immagine di Kyndryl come un forte marchio globale e per mantenere relazioni di fiducia con clienti, fornitori partner, pubblico e tra di noi. Non esistono scorciatoie quando si tratta di agire con fiducia, trasparenza e integrità.

Uno strumento fondamentale per aiutare tutti i membri di Kyndryl a rispettare le normative locali e a gestire le situazioni che potrebbero presentarsi nelle attività lavorative quotidiane è il Codice di condotta Kyndryl, ovvero il nostro codice etico. Il Codice di condotta Kyndryl deve inoltre fungere da standard di riferimento per la leadership e gli uni nei confronti degli altri, perché tutti noi siamo tenuti a comportarci in modo etico.

Grazie per l'attenzione che dedicherai a leggere ma soprattutto applicare questi standard etici globali.



**Martin Schroeter**

Presidente e Amministratore Delegato,  
Kyndryl

# Sommario

## 1. Il nostro impegno 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 Segnalazioni: dove e come effettuare una segnalazione
- 1.7 Nessuna ritorsione
- 1.8 Collaborazione
- 1.9 Richieste di informazioni, contatti e comunicazioni
- 1.10 Dichiarazioni pubbliche e social media

## 2. Rispettiamo i nostri obblighi legali

- 2.1 Protezione contro la corruzione
- 2.2 Offerta e accettazione di cortesie commerciali e regali
- 2.3 Prevenzione del riciclaggio di denaro sporco e del 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

- 2.7 Conformità ai requisiti per il commercio internazionale
- 2.8 Conformità ai requisiti antiboicottaggio
- 2.9 Rispetto dei requisiti per i viaggi all'estero
- 2.10 ESG: garantire un futuro sostenibile ed equo

## 3. Agiamo con onestà, precisione e completezza

- 3.1 Essere onesti
- 3.2 Rendicontazione e registrazione delle informazioni
- 3.3 Comprensione dei controlli e dei rendiconti finanziari
- 3.4 Assunzione di impegni e ottenimento delle autorizzazioni
- 3.5 Conservazione dei documenti

## 4. Competiamo, acquisiamo opportunità commerciali e trattiamo gli altri in modo etico

- 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 altre parti
- 4.5 Interagire con i concorrenti
- 4.6 Competere in modo etico
- 4.7 Acquisire e utilizzare informazioni su terze parti

# 5.

## Separiamo gli interessi personali dalle responsabilità aziendali

- 5.1 Comportamenti nel tempo libero
- 5.2 Evitare i conflitti di interessi
- 5.3 Evitare i vantaggi personali derivanti da opportunità aziendali
- 5.4 Evitare l'insider trading
- 5.5 Rivestire cariche pubbliche e partecipare ad attività politiche

# 6.

## Proteggiamo i dipendenti di Kyndryl, le risorse di Kyndryl e le risorse di terze parti

- 6.1 Mantenimento di un ambiente di lavoro sicuro e produttivo
- 6.2 Protezione e utilizzo delle risorse di Kyndryl e quelle di proprietà di terzi
- 6.3 Condivisione e ricezione di informazioni proprietarie e riservate
- 6.4 Protezione della proprietà intellettuale di Kyndryl

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

# 7.

## Gestione del Codice, avvisi e altre risorse

- 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 Avviso di specifici diritti aggiuntivi
- 7.7 Controllo della versione
- 7.8 Altre risorse

# 1.



# Il nostro impegno 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 contiamo su di te per proteggerli!

Indipendentemente dal dove lavori e dal fatto che lavori con membri, clienti, partner alleati, fornitori di Kyndryl o altre parti di persona, telefonicamente, online o in altri modi, segui il Codice di condotta Kyndryl, e altre politiche, direttive e informative aziendali e le linee guida di Kyndryl (le Politiche di Kyndryl). Ovviamente, devi rispettare tutte le leggi e le normative applicabili all'attività di Kyndryl.

Segui sempre il buon senso nell'esecuzione delle tue attività lavorative. In caso di dubbi sull'interpretazione o sull'applicazione del Codice, delle Direttive aziendali oppure delle leggi e delle normative applicabili all'attività di Kyndryl, non fare congetture. Chiedi aiuto. È tua responsabilità rivolgerti al tuo manager, alle Risorse Umane, all'Ufficio Legale o alla Divisione Trust & Compliance.

Se violi il Codice, le Politiche di Kyndryl 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 sanzioni, azioni legali, perdita di privilegi aziendali e, in alcuni casi, all'arresto.

## Fai attenzione!



Poiché la nostra attività è in costante trasformazione, ti potresti trovare a lavorare in nuovi stimolanti settori come l'assistenza sanitaria, i servizi finanziari, l'istruzione o lo sviluppo di applicazioni mobili, alcuni dei quali sono estremamente regolamentati. Qualsiasi cambiamento nelle tue mansioni lavorative può comportare nuove responsabilità in base al Codice o a nuovi requisiti legali.

## 1.3 Le nostre responsabilità condivise

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

- › Agiamo in modo etico, con onestà e integrità in tutto ciò che facciamo a nome e per conto di Kyndryl
- › Comprendiamo e rispettiamo il Codice, le Politiche di Kyndryl e tutte le leggi e le normative applicabili alla nostra attività e specifici per il ruolo che svolgiamo in Kyndryl
- › Seguiamo e completiamo tempestivamente tutti i corsi di formazione sulla conformità obbligatori
- › Trattiamo sempre gli altri con dignità e rispetto
- › Chiediamo aiuto e indicazioni prima di agire quando abbiamo dubbi sulla cosa giusta da fare
- › Effettuiamo tempestivamente una segnalazione se qualcosa ci sembra poco chiaro o se sospettiamo una violazione del Codice, delle Politiche di 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 subordinati diretti comprendano le loro responsabilità previste ai sensi del Codice, delle Politiche di Kyndryl e della legge applicabile alla nostra attività
- › Stimolando e promuovendo una cultura in cui i dipendenti si sentono 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, chiedi aiuto alle Risorse Umane, all'Ufficio Legale e alla Divisione Trust & Compliance
- › Non tollerando né consentendo ritorsioni nei confronti di chiunque segnali un problema o collabori a un'indagine

## 1.5 Prendere decisioni etiche

Il Codice funge da riferimento prezioso per un comportamento etico e conforme, ma non può contemplare ogni situazione o domanda che potrebbe sorgere durante lo svolgimento dell'attività lavorativa quotidiana. Per prendere le decisioni giuste in queste situazioni, prima di agire, fermati a riflettere e rispondi a queste importanti domande:

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

Dopo aver preso in considerazione queste domande, se non sei ancora sicuro sulla cosa giusta da fare, chiedi aiuto e consigli prima di procedere. Anche se qualcosa ti sembra lecito, non significa necessariamente che sia

etico o nel migliore interesse dell'azienda. Rivolgiti al tuo manager, alle Risorse Umane, all'Ufficio Legale o alla Divisione Trust & Compliance per ricevere assistenza e supporto.

## 1.6 Segnalazioni: 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'azienda da problemi e danni alla reputazione. Effettuare una segnalazione se qualcosa ci sembra poco chiaro o quando sospettiamo potenziali comportamenti scorretti, non è solo richiesto e previsto dal Codice, ma è sempre la cosa giusta da fare.

In caso di dubbi su un problema, ti consigliamo di rivolgerti al tuo manager. Tuttavia, se l'oggetto dei tuoi dubbi è proprio il tuo manager o se sei a conoscenza o sospetti una violazione del Codice, delle Politiche di Kyndryl, della legge, o qualsiasi altro comportamento non etico o illecito, segnala immediatamente la questione attraverso il **portale o la hotline per le segnalazioni** di Kyndryl. Puoi accedere al portale o alla hotline per le segnalazioni internamente all'indirizzo <https://kyndryl.sharepoint.com/sites/trust-compliance/SitePages/Reporting-Concerns.aspx> o esternamente all'indirizzo <https://www.kyndryl.com/us/en/company/report-concern>.

Segnala **qui** gli incidenti relativi alla sicurezza informatica o ai dati, incluse le violazioni potenziali o effettive dei sistemi e dei dati, e le divulgazioni involontarie.

Tutte le segnalazioni ricevute da Kyndryl vengono valutate seriamente, gestite con la massima riservatezza possibile e gestite 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, (2) essersi rifiutati di agire in modo non conforme al Codice, alle Politiche di Kyndryl o alla legge oppure per (3) aver collaborato a un'indagine. Se ritieni di aver subito ritorsioni, segnalalo attraverso il **portale o la hotline per le segnalazioni**. Kyndryl intraprenderà tutte le misure appropriate al riguardo.

## 1.8 Collaborazione

Kyndryl richiede la tua collaborazione per condurre indagini e controlli interni in Kyndryl e per rispondere a richieste, verifiche o indagini da parte di clienti, organismi di controllo o altre terze parti e per la gestione delle questioni legali, comprese le controversie. In questi casi, devi offrire la tua totale collaborazione. Ad esempio, devi rispondere in modo rapido, esauriente e veritiero a tutte le richieste di Kyndryl, partecipare tempestivamente a riunioni e colloqui quando richiesto nonché fornire e conservare tutte le informazioni pertinenti (in formato elettronico o altro supporto) come indicato da Kyndryl.

### Prendi nota!



Puoi segnalare un problema in forma anonima. Segnala le tue preoccupazioni attraverso il **portale o la hotline per le segnalazioni** di Kyndryl. Inoltre, qualsiasi dipendente è libero di segnalare eventuali violazioni di leggi o normative a un'agenzia governativa, così come consentito ai sensi di legge.

## 1.9 Inchieste esterne, contatti e comunicazioni

L'attività di Kyndryl è monitorata da giornalisti, consulenti, analisti IT e finanziari, investitori, organismi di controllo e altre terze parti. Queste persone potrebbero ritenere la tua esperienza molto preziosa e chiederti pertanto di fornire loro opinioni o suggerimenti, a fronte o meno di un compenso. Se dovessi essere contattato, non risponde a nome di Kyndryl né personalmente né online attraverso i social media, telefonicamente o con altri mezzi. Invece, informa tempestivamente i contatti elencati di seguito per identificare la persona idonea a rispondere e la risposta appropriata da fornire:

- › Divisione Communications (Comunicazioni), se contattato da giornalisti o blogger
- › Divisione Analyst Relations (Relazioni con gli analisti), se contattato da consulenti o analisti IT
- › Divisione Investor Relations (Relazioni con gli investitori), se contattato da analisti finanziari o investitori
- › Divisione Sustainability (Sostenibilità), se contattato da gruppi di ambientalisti, agenzie governative, associazioni di settore o individui in merito a qualsiasi questione che riguardi politiche, dichiarazioni, principi, pratiche o programmi di carattere ambientale
- › Divisione Government Affairs (Affari governativi), 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, avvocato, organo inquirente, organo di pubblica sicurezza o altro funzionario governativo 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 preventivo consenso, nella misura in cui sia consentito dalle leggi e dalle norme vigenti che regolamentano la responsabilità professionale.

## 1.10 Dichiarazioni pubbliche e social media

Quando parli in un forum pubblico o sui social media, devi chiarire che lo fai a titolo personale. 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 tu possa pensare 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, attieniti a tutte le linee guida definite da Kyndryl 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, in qualità di dipendente, desideri o ti viene chiesto di parlare a un evento:

- › se verrà commentato dai media, contatta preventivamente la Divisione 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 Divisione 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 Divisione Media Relations (Relazioni con i media) o alla Divisione Investor Relations (Relazioni con gli investitori).

# 2.



# Rispettiamo i nostri obblighi legali

## 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 gli obiettivi aziendali. Acquisiamo opportunità commerciali 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 corruzione e la concussione di qualsiasi tipo e rispetta pienamente tutte le leggi anticorruzione in vigore ovunque operiamo, a livello globale.

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

### Fai attenzione!



#### Che cosa sono i "pagamenti di agevolazione"?

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

Cosa significa "qualsiasi cosa di valore"?

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

- › Non tentare mai di influire sui rapporti di una persona o di un'entità con Kyndryl per ottenere o mantenere rapporti d'affari o ottenere altri benefici o vantaggi
- › Non promettere o offrire mai qualsiasi cosa di valore a funzionari governativi locali o stranieri per ottenere un vantaggio commerciale in modo indebito
- › 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 in merito alle transazioni con terze parti
- › Non effettuare pagamenti di agevolazione a funzionari governativi per accelerare o velocizzare servizi amministrativi ordinari a cui abbiamo già diritto (ad esempio, l'ottenimento di un permesso)

## 2.2 Dare e ricevere cortesie commerciali e regali

Nelle nostre attività commerciali quotidiane, potremmo offrire e ricevere normali cortesie commerciali (come pasti e intrattenimenti) e, in alcune circostanze, regali, per promuovere i prodotti Kyndryl nonché instaurare e rafforzare i rapporti di lavoro. 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 aziendali o regali ad altre persone. L'approvazione della Divisione Finance (Finanza) e dell'Ufficio Legale deve essere ottenuta attraverso la procedura di **Conformità per trasporti, intrattenimenti e cortesie commerciali (CTEBA)** prima di offrire cortesie di valore superiore a una determinata soglia a funzionari governativi, dipendenti di enti governativi, altri GOE o, in alcuni paesi, dipendenti di organizzazioni commerciali.

## Fai attenzione!



Quando lavori con i partner alleati, gli appaltatori principali, i fornitori o altre terze parti, fai attenzione ai segnali d'allarme che fanno sospettare atti di corruzione e tangenti, come:

- › Discrepanze nelle registrazioni o pagamenti ingiustificati
- › Sconti o margini eccessivi oppure prezzi gonfiati in modo anomalo
- › Mancanza di esperienza o risorse per svolgere l'attività lavorativa
- › Parti coinvolte nell'operazione senza alcuno scopo legittimo
- › Spese eccessive
- › Rapporti personali e accordi commerciali sospetti
- › Monitora 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 qualsiasi comportamento illecito alla Divisione Trust & Compliance, all'Ufficio Legale o tramite il **portale o la hotline per le segnalazioni** di Kyndryl

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

Molte giurisdizioni limitano l'offerta di cortesie o regali, direttamente o tramite terzi, 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 in vigore dove lavori prima di offrire qualsiasi cosa di valore a chiunque. Se hai dei dubbi, non fare congetture. Rivolgiti al tuo manager, alla Divisione Government Affairs (Affari governativi), all'Ufficio Legale o alla Divisione Trust & Compliance, che possono fornirti indicazioni e aiuto.

**Impiego e tirocini:** non promettere né offrire mai contratti di impiego o tirocini 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 conformi alle politiche e alle procedure della Divisione Risorse Umane.

**Contributi in beneficenza:** segui le politiche e le procedure relative alla Responsabilità sociale di impresa di Kyndryl prima di offrire un contributo in beneficenza, una sovvenzione o una donazione a nome di Kyndryl. Sono compresi la sponsorizzazione di eventi ospitati da organizzazioni no profit e altri contributi di qualsiasi genere. Non devi mai offrire né chiedere ad altri di offrire 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 terzi, richiedere o accettare da chiunque denaro, regali, contributi 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 (compreso denaro), anche se non richiesto, devi informare il tuo manager e intraprendere le misure appropriate, che possono comprendere la restituzione o la distruzione di quanto ricevuto.

## Fai attenzione!



Fai attenzione alle transazioni sospette, ad esempio:

- › Pagamenti effettuati in valute diverse dalla valuta specificata nel contratto
- › Pagamenti superiori agli importi dovuti e richieste di rimborso
- › 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 prevenire e individuare attività illecite o sospette. I dipendenti che hanno la responsabilità di effettuare o ricevere pagamenti per conto di Kyndryl devono assicurarsi che i nostri fondi, le nostre offerte e i nostri servizi non vengano utilizzati per il riciclaggio di denaro sporco, il finanziamento del terrorismo o per altre attività criminali. L'inosservanza di tali politiche o procedure potrebbe, anche involontariamente, costituire una non conformità.

Segnala eventuali transazioni o pagamenti sospetti o in caso di dubbi rivolgiti al tuo manager, all'Ufficio Legale, alla Divisione Trust & Compliance o utilizza il **portale o la hotline per le segnalazioni** 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 equi e ragionevoli.

- › **Fornitore unico:** Kyndryl accetta contratti come fornitore unico solo se il cliente ha fatto un'eccezione alle normative sulla concorrenza negli acquisti e Kyndryl non ha influito indebitamente sull'applicazione di tale eccezione. Valuta tutti i possibili acquisti come fornitore unico con l'Ufficio Legale o con la Divisione Contracts & Negotiations (Contratti e contrattazioni) di Kyndryl 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 in forma orale o scritta (incluse copie in anteprima 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 pubblico o a tutti i potenziali offerenti oppure che sono soggette a limitazioni d'utilizzo. Non cercare né ottenere informazioni non di dominio pubblico riguardo alle offerte dei concorrenti o al processo decisionale dell'ente governativo o di un altro GOE. È tua responsabilità assicurarti di disporre di informazioni ottenute in modo appropriato. Se hai dei dubbi su qualsiasi informazione, rivolgiti all'Ufficio Legale di Kyndryl.
- › **Attività precedenti all'offerta in una gara d'appalto:** fai attenzione quando comunichi con le agenzie governative in merito agli acquisti: per qualsiasi richiesta, contatta l'agenzia solo attraverso le persone incaricate dal governo. Non preparare bandi di gara per conto di clienti del settore

### 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: rivolgiti all'Ufficio Legale.

pubblico, anche se è il cliente a richiederlo, non presentare documenti anonimi, come white paper, a un cliente del settore pubblico e non incoraggiare i clienti del settore pubblico a sottoscrivere un contratto prima che la gara sia stata aggiudicata a Kyndryl. Il mancato rispetto di tali indicazioni potrebbe impedirvi di presentare altre offerte in futuro.

- › **Assunzioni e opportunità aziendali:** non discutere di affari o di opportunità di impiego che potrebbero offrire 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 essere applicabili 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 termini e condizioni accettabili da Kyndryl.
- › **Utilizzo di agenti e consulenti, collaborazione con i concorrenti:** è necessaria la preventiva approvazione della Divisione Global Procurement (Acquisti) e dell'Ufficio Legale prima di utilizzare agenti o consulenti per le trattative con il settore pubblico. La collaborazione con concorrenti in trattative commerciali con il settore pubblico presenta numerosi rischi; rivolgiti all'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 Divisione Finance (Finanza) di Kyndryl.

In caso di domande o se hai bisogno di assistenza, rivolgiti al tuo manager, all'Ufficio legale o alla Divisione Trust & Compliance. Se sei a conoscenza o sospetti una violazione delle presenti linee guida o della legge sugli appalti pubblici, segnalala tramite **il portale o la hotline per le segnalazioni**.

## 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, gli acquisti e le vendite rivolte a clienti governativi. Sei tenuto a 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, sia esso un consulente, un agente, un'associazione di categoria o un partner alleato, devi prima ottenere l'approvazione da parte della Divisione Government Affairs (Affari governativi).

## 2.6 Visite alle proprietà di Kyndryl: funzionari governativi e candidati a cariche pubbliche

Non sono permesse campagne politiche all'interno o esterno delle proprietà di 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 rimborserà le spese di viaggio o pagherà onorari ai funzionari pubblici in relazione a un incarico come oratore per conto di Kyndryl?**

Se consentito dalle leggi in vigore e previa approvazione dell'Ufficio Legale, Kyndryl può rimborsare le spese di viaggio, purché effettive e ragionevoli, sostenute da un funzionario pubblico in relazione a un incarico approvato come oratore per Kyndryl. In linea generale, Kyndryl non riconosce tuttavia alcun onorario.



**Kyndryl rimborserà le spese di viaggio o pagherà onorari ai funzionari pubblici in relazione a un incarico come oratore per conto di Kyndryl?**

Se consentito dalle leggi in vigore e previa approvazione dell'Ufficio Legale, Kyndryl può rimborsare le spese di viaggio, purché effettive e ragionevoli, sostenute da un funzionario pubblico in relazione a un incarico approvato come oratore per Kyndryl. In linea generale, Kyndryl non riconosce tuttavia alcun onorario.

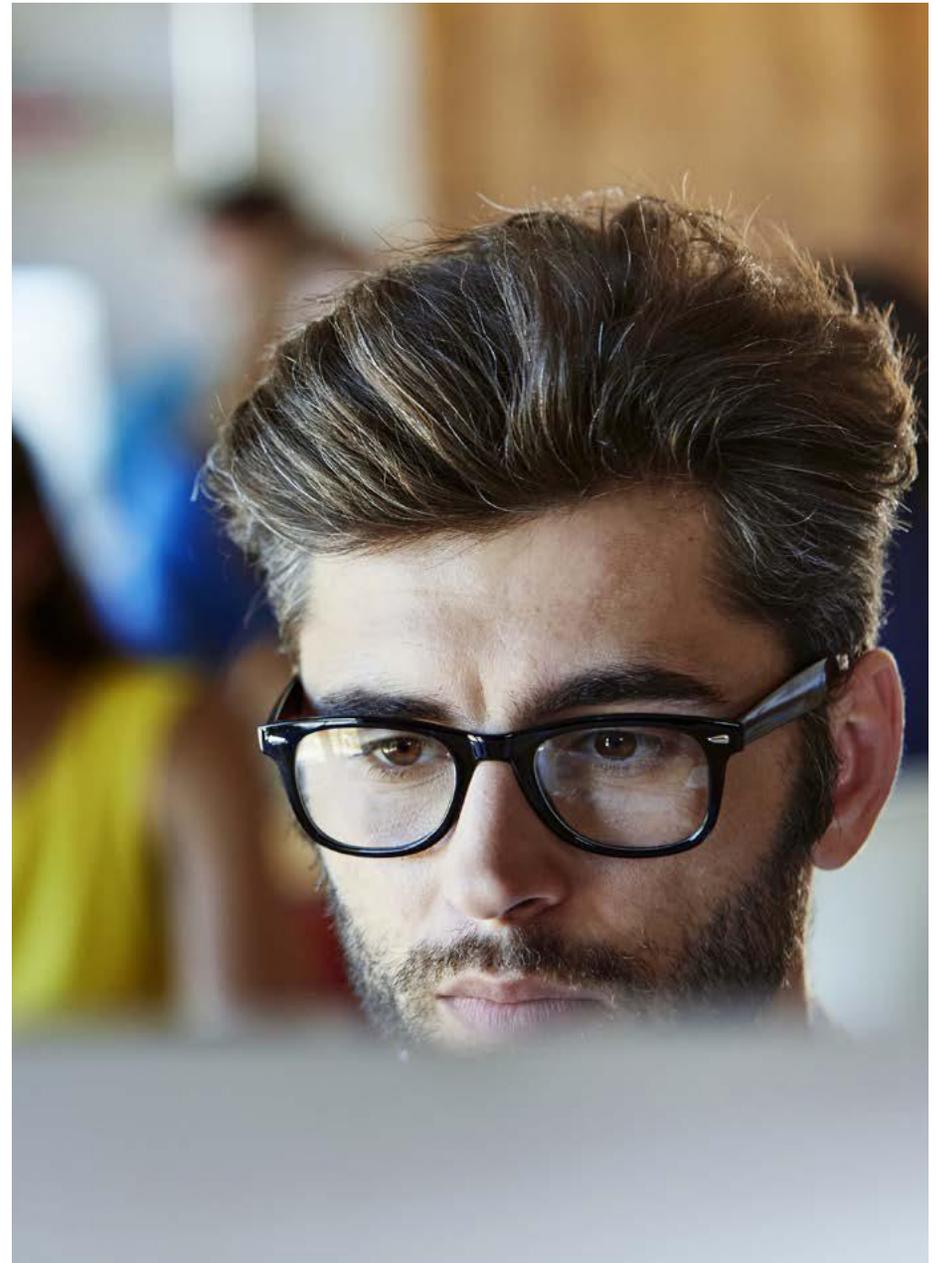
## 2.7 Conformità ai requisiti per il commercio internazionale

### Esportazioni

Poiché Kyndryl è una società statunitense, le sue offerte, il codice sorgente, i dati tecnici e le tecnologie sono soggetti alle leggi e alle normative statunitensi e locali sulle esportazioni, indipendentemente dalla tua sede di lavoro. Le leggi e le normative sulle esportazioni influiscono su molte transazioni Kyndryl, tra cui le transazioni all'interno dell'azienda, i trasferimenti di tecnologie, le transazioni con terze parti (clienti, fornitori e OEM), e l'utilizzo di partner alleati, appaltatori principali o altre terze parti per effettuare una consegna o fornire un servizio. Prima di poter esportare, riesportare o consegnare in qualsiasi luogo le offerte Kyndryl, l'azienda deve confermare di disporre dell'autorizzazione per l'esportazione conformemente alle normative sulle esportazioni degli Stati Uniti e a qualsiasi altra legge e normativa applicabili di altri paesi.

### Articoli e servizi per la Difesa

Se l'attività commerciale 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 per i trasferimenti e la divulgazioni dei loro articoli e servizi per la difesa. Rivolgiti all'Ufficio per la conformità commerciale di Kyndryl.



## Ricorda



Le leggi e le normative sulle esportazioni riguardano, ad esempio:

- › Spedizioni fisiche, trasferimenti elettronici e accesso da remoto a software o tecnologie
- › Progettazione, sviluppo e consegna di hardware, software e soluzioni
- › Viaggi internazionali con prodotti, tecnologie o risorse di Kyndryl (ad esempio, un tablet o un computer portatile)
- › Fornitura di specifiche tecniche e requisiti di prestazione ai fornitori
- › Trasferimento all'estero di conoscenze personali o di assistenza tecnica
- › Divulgazione di tecnologie Kyndryl a destinatari che non sono cittadini o residenti nel paese in cui vivono

### Paesi sottoposti a embargo e sanzioni

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

### Importazioni

Kyndryl è anche tenuta a rispettare tutte le leggi, le normative 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 affidabili. Oltre al movimento internazionale di merci fisiche, anche altre attività possono ripercuotersi sulle importazioni, tra cui:

- › Cambiamenti riguardanti la sede di produzione, i processi o la fonte di approvvigionamento
- › Attività dei clienti che richiedono consegne internazionali
- › Spedizione di campioni o prototipi 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 consociate e affiliate e ai loro agenti è vietato aderire o supportare il boicottaggio di un paese in rapporti d'amicizia con gli Stati Uniti. Kyndryl è tenuta a segnalare prontamente al Governo statunitense qualsiasi richiesta di supporto di un boicottaggio o 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 tale paese, emettere certificati d'origine negativi o fornire informazioni sulle attività commerciali in un paese boicottato.

## Ricorda



Prima di partire, consulta **le raccomandazioni sulla sicurezza dei viaggi della Divisione Corporate Security (Sicurezza aziendale)** quando pianifichi il tuo viaggio per mantenere al sicuro te e le risorse di Kyndryl.

## 2.9 Rispetto dei requisiti per i viaggi all'estero

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 Divisione Human Resource (Risorse Umane) di Kyndryl. Le conseguenze del mancato rispetto di tali requisiti possono avere serie conseguenze per te e per Kyndryl.

## Prendi nota!



Nella misura in cui le tue responsabilità lavorative prevedono la registrazione, l'implementazione, la segnalazione o qualsiasi altro aspetto delle strategie ESG, Privacy dei dati o IDE di Kyndryl, devi eseguire tali attività in modo accurato e in conformità con le Politiche di Kyndryl applicabili.

## 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. Noi di Kyndryl prendiamo seriamente questa responsabilità. Tramite la nostra strategia ESG (ambientale, sociale e di governance), ci impegniamo a creare un impatto positivo sulle questioni ESG più rilevanti per la nostra azienda e a garantire operazioni etiche. Ulteriori informazioni sulla nostra strategia ESG sono disponibili [qui](#).

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. Utilizziamo sistemi e processi ISO, come certificazioni ISO, framework e soluzioni software, per gestire la nostra impronta ambientale e l'uso di energia, i rischi e le opportunità di riduzione dell'impatto. Consulta la nostra [politica di sostenibilità ambientale aziendale](#) o visita il [sito Web di Kyndryl sulla sostenibilità ambientale](#) per saperne di più su come integriamo la sostenibilità nella nostra azienda.

Ci impegniamo a mantenere operazioni eque e inclusive. Oltre all'impegno verso le questioni relative ai diritti umani, tra cui la schiavitù moderna e la privacy dei dati, Kyndryl promuove una forza lavoro inclusiva ed equa attraverso la strategia IDE (Inclusione, Diversità ed Equità) e nella catena di approvvigionamento tramite il programma Supplier Diversity (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 ed effettuare donazioni a favore delle cause che più ti stanno a cuore su Deed, la piattaforma di Kyndryl dedicata al volontariato e alle donazioni.

# 3.



# Agiamo con onestà, precisione e completezza

## 3.1 Essere onesti

Le regole sono semplici: non fare mai dichiarazioni fuorvianti 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



Le false dichiarazioni e l'omissione di fatti importanti sono entrambe azioni inappropriate.

## 3.2 Rendicontazione e registrazione delle informazioni

I membri di Kyndryl forniscono regolarmente informazioni e dati a Kyndryl e ad altre terze parti, ad esempio per richieste di rimborso di spese di lavoro, ore di lavoro sui progetti dei clienti o certificazioni.

Contiamo sui membri di Kyndryl affinché registrino e divulgino informazioni veritiere, precise e complete. Le varie normative richiedono a Kyndryl di mantenere registrazioni e libri contabili accurati. 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 presentare offerte per acquisire opportunità commerciali, esportare o importare prodotti o persino la possibilità di continuare l'attività commerciale.

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

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

### Fai attenzione!



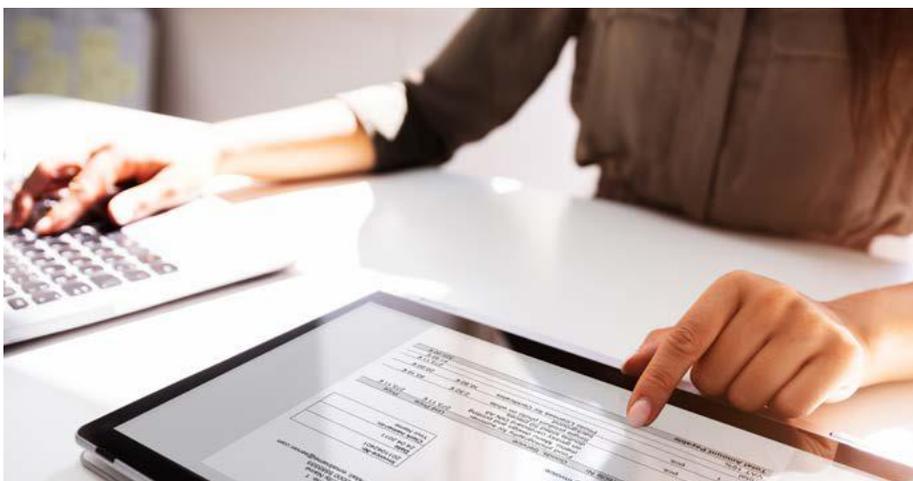
Alcuni esempi di rendicontazione disonesta o fraudolenta sono:

- › La presentazione di richieste di rimborso spese false o inaccurate
- › La registrazione imprecisa del numero di ore di lavoro o la mancata segnalazione delle ore di lavoro (o degli straordinari in conformità alle direttive Kyndryl), addebitate o meno a un cliente
- › L'inserimento di informazioni imprecise negli strumenti o nei processi di Kyndryl
- › La comunicazione di informazioni imprecise o incomplete a Kyndryl o a terze parti, incluse quelle fornite durante indagini, controlli o altre revisioni
- › Dichiarazioni false o ingannevoli (o l'omissione di informazioni sostanziali) nei rapporti esterni o in altri documenti inviati alle agenzie governative

### 3.3 Comprendere i controlli e i rendiconti finanziari

Essendo una società quotata in borsa, Kyndryl è tenuta a seguire principi e standard contabili rigorosi, a comunicare in modo preciso ed esauriente le informazioni di natura finanziaria e ad applicare adeguati controlli e procedure interni per assicurare che la rendicontazione contabile e finanziaria sia conforme alla legge. In altre parole, dobbiamo fornire informazioni esaurienti, corrette, precise, tempestive e comprensibili nei rapporti che Kyndryl presenta o inoltra alla Securities and Exchange Commission e in altri comunicati pubblici rilasciati da Kyndryl. La violazione delle leggi in materia di rendicontazione contabile e finanziaria può comportare sanzioni significative, multe 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 tali regole. Tali regole ti vietano anche di aiutare gli altri nel registrare o contabilizzare 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 contabilizzare le proprie entrate, spese, voci di costo, attività e passività.



### Prendi nota!



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

Se sei a conoscenza o sospetti una rendicontazione o contabilizzazione finanziaria impropria o non etica, informa immediatamente la Divisione Accounting (Contabilità), il general Auditor Organization o l'Ufficio Legale, o segnalala tramite il **portale o la hotline per le segnalazioni** di Kyndryl.

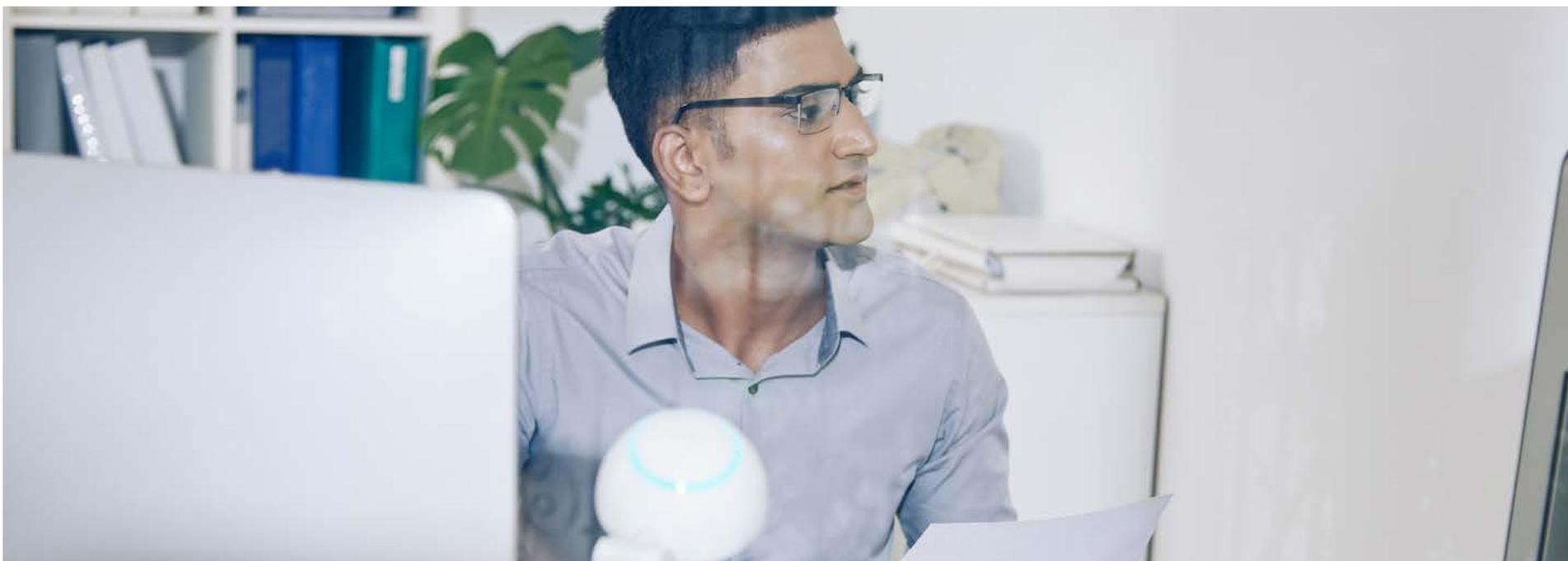
### 3.4 Assumere impegni e ottenere le necessarie autorizzazioni

Kyndryl ha definito le procedure 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 necessario che tu comprenda e rispetti le procedure di approvazione e i livelli di delega applicabili al ruolo che svolgi. Non assumere impegni commerciali, incluse modifiche a prezzi, clausole contrattuali o termini di servizio, senza le approvazioni appropriate o contrari ai limiti di delega. Tutti gli impegni assunti devono essere comunicati alla Divisione Accounting (Contabilità) per assicurare l'accuratezza dei libri e delle registrazioni contabili di Kyndryl.

### Fai attenzione!



Non sottoscrivere accordi o impegni verbali e non farti coinvolgere in impegni scritti o accordi collaterali non approvati.



### 3.5 Conservazione dei documenti

I nostri documenti sono risorse preziose. Rispetta sempre il **piano di conservazione globale dei documenti** e gli ordini di conservazione dei documenti definiti dall'Ufficio Legale per la conservazione e la distruzione dei documenti 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.

#### Prendi nota!



Le procedure e i controlli interni di Kyndryl sono stati implementati per aiutarci a svolgere la nostra attività nel modo giusto. Assicurati di comprendere quali sono le procedure e i controlli di Kyndryl che si applicano a ciò che fai. In caso di dubbi, chiedi! 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 ignorare un processo o un controllo senza che l'eccezione sia autorizzata e, se vedi che qualcun altro lo ignora, segnalalo. Se un cliente o un'altra terza parte ti chiede di ignorare i controlli di Kyndryl (o i propri), o di aiutarli a farlo, segnalalo al tuo manager.

# 4.



# Competiamo, acquisiamo opportunità commerciali e trattiamo 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 nelle interazioni 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. È essenziale che tu comprenda queste relazioni e agisca in conformità alle nostre direttive.

Lavorare con altre parti può presentare dei rischi, in quanto Kyndryl può essere ritenuta responsabile del comportamento inappropriato di tali parti. 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 non autorizza né avalla tale comportamento. Alle altre parti con cui interagiamo richiediamo di rispettare le numerose 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 alla Divisione Trust & Compliance o tramite il **portale o la hotline per le segnalazioni** di Kyndryl.

## 4.2 Lavorare con enti governativi e altri GOE

Kyndryl interagisce 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 e alle normative 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.

Interagire con i GOE, i loro rappresentanti e con funzionari governativi e i loro familiari comporta problemi specifici in termini aziendali e di conformità e, per gestirli, devi attenerti alle procedure e ai controlli definiti da Kyndryl. Prima di impegnarti in qualsiasi attività commerciale, di marketing o di vendita, sei tenuto a 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, effettuando da loro 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 Divisione Global Procurement (Acquisti), salvo eventuali deleghe.

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 le informazioni relative 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 consolidate. Analogamente, per evitare conflitti di interessi in un'operazione di acquisto, rispetta i principi definiti nella Sezione 5.2.

### 4.4 Lavorare con i Partner alleati Kyndryl e altre parti

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 interagisci con enti governativi e altri GOE, devi anche comprendere e rispettare qualsiasi requisito specifico per le suddette parti e altre parti analoghe.

### 4.5 Interagire con i concorrenti

Le leggi sulla concorrenza, note anche come leggi sul monopolio, leggi antitrust, leggi sulla concorrenza leale o leggi 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 altre parti 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 essere considerato un reato.

Le interazioni con i concorrenti richiedono ulteriore cautela. Evita discussioni o collaborazioni basate su informazioni proprietarie o riservate, tra cui prezzi, termini contrattuali, costi, inventari, piani di marketing e per nuove soluzioni, indagini e studi di mercato, piani e capacità di produzione e ripartizione di clienti o territori. Tali discussioni potrebbero essere illecite.

Se un concorrente inizia a parlare di un argomento vietato, interrompi immediatamente la conversazione e informa il concorrente che non intendi parlare di tali questioni. Se il concorrente insiste a parlare dell'argomento vietato, lascia la riunione e segnala immediatamente la questione 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 di parlare di argomenti vietati. Prima di collaborare con i concorrenti, inclusi i partner alleati Kyndryl concorrenti, 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 acquisire 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 rilasciare 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 partecipare 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 proprietarie di Kyndryl.

## 4.7 Acquisire e utilizzare informazioni su terze parti

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 interagiamo. 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 proprie offerte e 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 attacchi di tipo pretexting, per raccogliere informazioni o procurarti segreti commerciali o informazioni riservate o sensibili. Non ingaggiare o 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 riservatezza e discrezione le informazioni relative ad altre organizzazioni o individui. Utilizzale nel contesto appropriato e coerentemente con lo scopo per cui ti è stato garantito l'accesso. Condividi solo con chi ha un'esigenza legittima 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 una terza parte, in buona fede o deliberatamente, non devi esaminarle, divulgarle o utilizzarle in altro modo. Contatta invece immediatamente l'Ufficio Legale o la Divisione Trust & Compliance di Kyndryl per ottenere indicazioni su come procedere.

### Prendi nota!



Kyndryl gestisce i dati preziosi dei nostri clienti. Fiducia, trasparenza, privacy ed etica devono essere alla base sia del modo in cui gestiamo i dati e le informazioni dei nostri clienti, sia dello sviluppo e della distribuzione responsabile di nuove tecnologie, inclusi i prodotti e i servizi che coinvolgono l'intelligenza artificiale.



5.



# Separiamo gli interessi personali dalle 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 esigenze che richiedono il nostro tempo e la nostra attenzione può essere difficile, ma dobbiamo sempre prestare attenzione affinché le nostre attività personali non creino conflitti di interessi o potenziali conflitti di interessi con i nostri obblighi nei confronti di Kyndryl.

## 5.2 Evitare i conflitti di interessi

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 interessi possono insorgere in numerose circostanze diverse, ad esempio quando si seleziona un fornitore o un partner alleato di Kyndryl, si intraprende una seconda attività lavorativa o si avvia un'attività in proprio, oppure si fa volontariato per un'organizzazione no profit, per citarne alcune. Devi segnalare ogni potenziale conflitto di interessi al tuo manager per una valutazione. La mancata segnalazione può comportare 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 la revisione e l'approvazione da parte della direzione e dell'Ufficio Legale Kyndryl come previsto dalle nostre **procedure**.



### 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 denaro né altri vantaggi di qualsiasi tipo 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**.

### Offrire servizi a un concorrente

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, alla consulenza commerciale o ad altri servizi e 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 comunicare preventivamente tali attività esterne in modo che il manager

possa stabilire se ciò che hai pianificato è 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, controllata ad ampio flottante) 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. Rivolgiti al 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 se un interesse finanziario è illecito:

- › Qual è la natura e la portata del rapporto tra Kyndryl e l'altra azienda?
- › Quanto è grande il mio investimento rispetto al mio stipendio e agli altri redditi e investimenti familiari?
- › Mi vengono offerti questi investimenti solo perché lavoro in Kyndryl?
- › Le mie azioni come dipendente Kyndryl potrebbero influire, o potrebbe dare l'impressione di influire, 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 dell'azienda e 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, sei tenuto a mantenere riservate ed esclusive le informazioni di Kyndryl e di evitare i conflitti di interessi. Rivolgiti al tuo manager e all'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 interessi disponibili per i manager
- › Consultare l'Ufficio Legale e le Risorse Umane, se necessario, o in caso di domande

### Familiari e amici stretti impiegati nel settore

L'esistenza di stretti rapporti personali con altre persone che lavorano nel settore (coniuge, convivente, familiari, amici stretti 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 delle risorse di Kyndryl o di altre parti aiuteranno a ridurre al minimo i rischi per gli interessi di Kyndryl. A volte, tuttavia, potrebbe essere 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'altra entità con cui Kyndryl fa affari o con un suo dipendente, esiste un potenziale conflitto di interessi, in particolare se il tuo lavoro implica la collaborazione, l'uso o la scelta di tale entità. Chiedi consiglio al tuo manager e, se si tratta di un fornitore, all'Ombudsman della Divisione Procurement (Acquisti) di Kyndryl 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 gestito adeguatamente.

### Altri tipi di conflitti

Svolgere un altro lavoro, oltre al proprio impiego in Kyndryl, può creare altri tipi di conflitti. Prima di accettare un'occupazione secondaria o se svolgi un'occupazione secondaria in un'altra azienda, devi comunicare tale impiego e l'ambito della tua occupazione secondaria al tuo manager. Anche se tale occupazione secondaria non crea un conflitto di interessi, è necessario valutare la misura in cui l'occupazione secondaria potrebbe avere un impatto concreto sulle svolgimento delle tue responsabilità in Kyndryl, inclusi i conflitti a livello di pianificazione. È vietata qualsiasi occupazione secondaria che possa portare, direttamente o indirettamente, alla divulgazione o all'uso di informazioni riservate, proprietà intellettuale o altre risorse 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:

- ▶ sfruttare a proprio vantaggio le opportunità individuate 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 illecito

### 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 semplici: 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, fornitore o un'altra parte mentre sei a conoscenza di informazioni privilegiate su Kyndryl o tale 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 di dominio pubblico.

Alcuni funzionari, direttori e altri membri di Kyndryl sono soggetti a determinate restrizioni sul trading di titoli Kyndryl, comprese le finestre di trading o la pre-approvazione necessaria, come stabilito nella Politica sulla compravendita di titoli di Kyndryl. Qualora queste restrizioni sul trading 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 colleghi in Kyndryl che non hanno una esigenza 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 Incarichi pubblici e partecipazione 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 trovare a dover prendere una decisione che coinvolge Kyndryl, ad esempio la decisione di acquistare offerte Kyndryl. In tal caso il tuo interesse a 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 astenerti dal partecipare a qualsiasi processo decisionale su argomenti che coinvolgono Kyndryl. Se necessario, chiedi consiglio al consulente 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 di 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 campagne elettorali, 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 impiegare l'orario di lavoro o le risorse di Kyndryl per supportare partiti o candidati politici: utilizzare l'orario di lavoro o le risorse di Kyndryl equivarrebbe a offrire un contributo. Kyndryl non ti rimborserà alcun contributo offerto a titolo personale.

### Cariche pubbliche

Kyndryl non ti pagherà il tempo dedicato allo svolgimento di attività come candidato a cariche pubbliche, se le ricopri o se partecipi alla campagna elettorale, a meno che non sia espressamente previsto ai sensi di legge. Rivolgiti alla Divisione Government Affairs (Affari governativi) di Kyndryl prima di compilare i moduli applicabili, accettare una nomina a funzionario pubblico di qualsiasi livello o accettare qualsiasi incarico politico.

# 6



# Proteggiamo i dipendenti di Kyndryl, le risorse di Kyndryl e le risorse di terze parti

## 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 con tutti 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 proibiti dalla legge o in altro modo non correlati 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 intimidatorio.

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

- › 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 terapie mediche
- › Trovarsi sotto l'effetto di stupefacenti, sostanze illecite non utilizzate per terapie 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 il **portale o la hotline per le segnalazioni** 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.

## 6.2 Protezione e utilizzo delle risorse di Kyndryl e quelle di proprietà di terzi

Kyndryl possiede numerose risorse di grande valore. Esse sono essenziali per il successo di Kyndryl sul mercato e confidiamo in te affinché tu le protegga.

Le risorse di Kyndryl includono, ad esempio, le risorse fisiche e i sistemi che Kyndryl mette a disposizione dei dipendenti per le attività lavorative, le strutture e gli uffici di Kyndryl, le informazioni proprietarie e riservate di Kyndryl e la proprietà intellettuale di Kyndryl. La nostra attività potrebbe anche richiedere l'accesso e l'uso di risorse appartenenti ad altri, come le loro informazioni proprietarie e riservate, la loro proprietà intellettuale, i loro sistemi, i loro dati e i loro strumenti.

## Ricorda



Rivesti un ruolo critico nell'identificare, eliminare e controllare i rischi per la salute e la sicurezza. Presta particolare attenzione a tutelare la tua salute e sicurezza e 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 la procedura locale Health & Safety.
- › Segnala attività sospette o altri incidenti di sicurezza al team di sicurezza del sito.
- › Informarti su come e dove evacuare in caso di emergenza.
- › Sii consapevole di **cosa fare in caso di emergenza** per mantenere te e gli altri al sicuro.
- › Salva i **numeri dei contatti di sicurezza di Kyndryl** sul tuo dispositivo mobile e prendi nota dei numeri di emergenza di dove ti trovi.

Devi utilizzare le risorse di Kyndryl, inclusi gli uffici, le strutture, le risorse fisiche e i sistemi di Kyndryl, solo per i legittimi scopi aziendali di Kyndryl. Le risorse fisiche e i sistemi di Kyndryl includono dispositivi come computer portatili, tablet e smartphone, sistemi informativi e di comunicazione, oltre alle connessioni Internet. È consentito l'utilizzo personale occasionale delle risorse fisiche e dei sistemi, 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 le risorse di Kyndryl in modo illecito, incompatibile 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. Non installare o utilizzare strumenti o software non autorizzati sulle risorse Kyndryl.

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

Le politiche di continuità operativa di Kyndryl sono concepite per proteggere le nostre operazioni aziendali e soddisfare i requisiti normativi. Devi comprendere e rispettare le politiche di continuità operativa di Kyndryl applicabili, tra cui la **direttiva aziendale CIO 127** e lo **standard di continuità aziendale di Kyndryl**.

## 6.3 Condivisione e ricezione di informazioni proprietarie e riservate

Le informazioni proprietarie e la proprietà intellettuale di Kyndryl sono risorse 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 proprietarie 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

## Prendi nota!



Le tue parole contano. Consulta la **Guida di riferimento del linguaggio inclusivo** per identificare i termini che potrebbero esprimere pregiudizi sulla base di abilità, genere, cultura e razza, avere un impatto negativo o risultare offensive. Utilizza il **modulo di invio termini** per proporre un nuovo termine per la Guida.

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. Non spostare o copiare informazioni riservate di Kyndryl o informazioni sui clienti su dispositivi o account personali.

La divulgazione inappropriata di informazioni riservate o proprietarie di Kyndryl potrebbe minacciare il vantaggio competitivo di Kyndryl. Segui tutte le misure di salvaguardia definite da Kyndryl per proteggere tali informazioni e condividerle solo secondo le modalità autorizzate da Kyndryl.

Tieni presente 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 sulle segnalazioni 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 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 quanto sopra tra Kyndryl e te è considerato non valido e non sarà applicato da Kyndryl.

### Ricorda



Le informazioni proprietarie di Kyndryl comprendono tutte le informazioni di proprietà di Kyndryl, ad esempio:

- › Informazioni su ricerche e sviluppo di prodotti e servizi attuali o futuri
- › Previsioni di piani aziendali, ad esempio potenziali acquisizioni o dismissioni, oppure strategie o potenziali clienti non preannunciati
- › Utili e altri dati finanziari
- › Software in formato di codice oggetto o sorgente
- › Informazioni contenute nei nostri archivi e database online

**Che cosa devo fare se ricevo informazioni proprietarie 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 proprietarie, contatta l'Ufficio Legale Kyndryl e assicurati di non inoltrare l'e-mail.**

## 6.4 Protezione della proprietà intellettuale di Kyndryl

La proprietà intellettuale include invenzioni, materiale protetto da copyright come software e pubblicazioni, marchi commerciali, segreti commerciali e altro know-how. Diamo molto valore alla nostra proprietà intellettuale poiché è un bene intangibile che rafforza 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 crei come dipendente Kyndryl, 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 le proprie risorse intellettuali rispettando le procedure e politiche aziendali sulla proprietà intellettuale. Per familiarizzare con queste importanti misure di sicurezza, visita i collegamenti riportati di seguito e **la legge sulla proprietà intellettuale**.

### Prendi nota!



Eventuali registrazioni audio o video potrebbero causare la divulgazione indebita di informazioni proprietarie o riservate, la violazione della legge in vigore e/o la violazione della privacy altrui. Nell'ambiente di lavoro non puoi effettuare registrazioni audio o video di informazioni proprietarie o riservate di Kyndryl, discussioni commerciali o simili, se non nel caso in cui tu abbia una legittima esigenza aziendale e previa approvazione della direzione; in tal caso dovrai utilizzare la funzione di registrazione delle videoconferenze in conformità con le linee guida in vigore per la registrazione. In nessun caso dovrai 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 proprietarie e riservate di Kyndryl, nonché le risorse appartenenti a terze parti che sono sotto la tua custodia, adotta le seguenti precauzioni:

- › Attieniti 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.
- › Rispetta i requisiti di legge e altri requisiti speciali applicabili ad alcuni tipi di dati, come le informazioni sanitarie.
- › Partecipa ai corsi di formazione pianificati sulla sicurezza informatica.
- › Non utilizzare account personali (e-mail, messaggistica istantanea, social media, archiviazione cloud, videotelefonia, ecc.) per svolgere attività per conto di Kyndryl.
- › Mantieni dati accurati e aggiornati su dipendenti e lavoratori temporanei per assicurare che le credenziali di accesso siano appropriate.

## 6.5 Utilizzo dei materiali di terze parti

Per salvaguardare la nostra azienda, i nostri clienti e i partner dell'ecosistema, 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. 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 provvedimenti 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 tutte le eventuali restrizioni applicabili.

La tecnologia che utilizza intelligenza artificiale generativa, come ChatGPT di Open AI, Copilot di GitHub e Bard di Google, ha attirato una grande attenzione da parte dei media e potrebbe offrire promesse e potenzialità significative. Le attuali tecnologie di intelligenza artificiale generativa, tuttavia, sollevano anche numerosi rischi a livello legale, di reputazione e di altro tipo che richiedono un'attenta analisi. Rimani aggiornato sulle politiche in evoluzione di Kyndryl in merito all'uso dell'intelligenza artificiale generativa visitando la pagina **Privacy in Kyndryl**.

Ulteriori informazioni sulla procedura di autorizzazione all'utilizzo delle soluzioni di terze parti sono disponibili nel **Centro risorse per la legge sulla proprietà intellettuale**.



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

## 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 risorse preziose. Per proteggere il marchio Kyndryl, tutti gli usi del logo Kyndryl devono essere conformi alle **direttive sull'utilizzo del marchio Kyndryl** ed essere approvati dalla Divisione Branding (Marchio). Tutti gli utilizzi del logo Kyndryl da parte di terzi, ad esempio per eventi, alleanze e sponsorizzazioni, deve essere approvato dalla Divisione Branding (Marchio) e IP Legal (Ufficio legale per proprietà intellettuale).

Allo stesso modo, dobbiamo evitare di violare i legittimi diritti dei marchi di terze parti e aiutare Kyndryl ad attuare la sua strategia del marchio. Di conseguenza, tutti i nuovi nomi proposti per uso esterno o per usi interni ad alta visibilità devono essere approvati da dalla Divisione Branding (Marchio) e

- › **Puoi** acquistare materiale di terze parti solo da fonti approvate utilizzando le procedure di approvvigionamento Kyndryl
- › **Non puoi** acquistare software, hardware, servizi o altro materiale direttamente da mercati di terze parti, app store o altri canali che eludono le procedure di approvvigionamento di Kyndryl
- › In caso di domande su come effettuare un acquisto, contatta la Divisione Procurement (Acquisti) di Kyndryl o l'Ufficio Legale per ricevere assistenza

IP Legal (Ufficio legale per proprietà intellettuale) tramite lo strumento Kyndryl Naming Tool all'indirizzo [Kyndryl.anaqua.com](http://Kyndryl.anaqua.com) (selezionare la vista del portale).

Per ulteriori informazioni sulle nostre procedure di approvazione relative al marchio, invia un'e-mail all'indirizzo [branding@kyndryl.com](mailto:branding@kyndryl.com) o visita il **sito Web Marketing** interno.

La registrazione di nuovi nomi di dominio, ovvero siti Web non ospitati da [Kyndryl.com](http://Kyndryl.com) o [Kyndryl.net](http://Kyndryl.net), rappresenta un rischio per la sicurezza e può violare i marchi di Kyndryl o di terze parti. Le richieste di nuovi nomi di dominio devono essere approvate dal webmaster Kyndryl oltre che dalla Divisione Branding (Marchio) e IP Legal (Ufficio legale per proprietà intellettuale). Per ulteriori informazioni, visita il **sito intranet Corporate Webmaster** o contatta il **Webmaster Kyndryl**.

## 6.7 Protezione dalle minacce informatiche

Le terze parti, come i nostri clienti, affidano a Kyndryl i loro dati e altre risorse e confidiamo in te affinché tu li protegga, così come i dati e le risorse di Kyndryl.

La violazione delle politiche di sicurezza delle informazioni di Kyndryl mette a rischio le risorse di Kyndryl e quelle che appartengono ad altri, come i dati dei clienti. Anche le azioni mosse da valide intenzioni, come la creazione di soluzioni alternative 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 risorse, inclusi i dati, appartenenti a Kyndryl o a terze parti, **segnalalo** immediatamente.

## 6.8 Protezione delle risorse, degli interessi commerciali e dei dipendenti

Confidiamo in te affinché tu protegga le risorse di Kyndryl e di altre parti.

Kyndryl non considera il tuo utilizzo delle risorse aziendali come privato. Pertanto, non devi conservare alcun oggetto personale, messaggio o informazione che consideri privati in nessuna delle risorse Kyndryl.

Per proteggere i dipendenti, le risorse 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 delle risorse 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 conservare le risorse 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 e altri messaggi istantanei su piattaforme di collaborazione), le registrazioni, i file e altri elementi che Kyndryl può trovare nelle risorse di Kyndryl o attraverso di esse oppure nei dispositivi BYO per qualsiasi scopo al fine di 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 ininterrotto e sicuro dei computer aziendali.
- ▶ Impedirti in qualsiasi momento di utilizzare o accedere alle risorse Kyndryl, compreso l'accesso tramite dispositivi BYO.

### Fai attenzione!



Le impostazioni predefinite di alcuni prodotti di terze parti sono impostate sull'opzione "pubblico", il che significa che qualsiasi cosa tu faccia o pubblichi può essere visibile ad altri in Internet. Ciò potrebbe causare la perdita di informazioni proprietarie o riservate che appartengono a Kyndryl o a terze parti. Assicurati di seguire le direttive di Kyndryl sulla sicurezza e utilizza le impostazioni corrette per la sicurezza e la privacy.

## Ricorda!



- › Proteggi sempre i tuoi dispositivi e la proprietà intellettuale e fisica di Kyndryl.
- › Tutti gli elementi contenenti informazioni riservate o sensibili devono essere rimossi dalla scrivania e chiusi a chiave, anche quando lavori da casa.
- › Conserva gli effetti personali in un armadietto chiuso a chiave quando non in uso.

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 terze parti, 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 concepite 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 le risorse di Kyndryl appartengono a Kyndryl e non possono essere utilizzati per motivi personali o conservati in caso di cessazione del rapporto di lavoro con Kyndryl.

I materiali e le risorse 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 tutte le risorse e i materiali di Kyndryl, inclusi quelli su dispositivi BYO. Non puoi sottrarre alcuna risorsa o materiale di Kyndryl da Kyndryl, né fisicamente né con mezzi digitali. Ad esempio, non trasferire materiali o risorse di Kyndryl dal computer portatile di Kyndryl, da OneDrive, da Sharepoint o da qualsiasi altro archivio Kyndryl a un dispositivo o uno spazio di archiviazione personale.

## Prendi nota!



Siamo tutti tenuti a mantenere al sicuro le strutture di Kyndryl. Attieniti alle direttive sulla sicurezza:

- › Indossa in modo chiaramente visibile il tuo identificativo Kyndryl quando ti trovi all'interno delle strutture Kyndryl
- › Esegui sempre la scansione del tuo badge identificativo quando accedi a un'area controllata da lettore di badge, senza "stare incollato a un'altra persona per entrare"
- › Chiudi tutte le porte controllate dal lettore di badge dopo essere entrato
- › Segnala immediatamente gli incidenti di sicurezza o la perdita di un badge identificativo al team di sicurezza del sito

Ulteriori informazioni sulle politiche di sicurezza aziendale sono disponibili [qui](#).

# 7.



## Gestione del Codice, avvisi e altre risorse

### 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 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 inappropriati.

### 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 inoltrata 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 impiego, 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 Avviso 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 tale 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 2024 sostituisce tutti i codici di condotta precedentemente pubblicati, incluse le linee guida di condotta aziendale di Kyndryl. Qualsiasi riferimento alle "Linee guida di condotta aziendale di Kyndryl" contenuto nelle Politiche, procedure o direttive di Kyndryl è da considerarsi come riferimento al Codice di condotta Kyndryl.

### 7.8 Altre risorse

Visita il [sito interno Trust and Compliance di Kyndryl](#) per i link alle politiche e alle risorse correlate. I membri di Kyndryl devono comprendere e rispettare le direttive, le politiche e le procedure applicabili alle proprie mansioni lavorative.

Copyright Kyndryl, Inc. e altri 2018, 2024

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

kyndryl™