



# Politica integrata dei sistemi di gestione

Etica, integrità, responsabilità sociale, tutela dell'ambiente, sostegno alla comunità, innovazione, inclusione, diversità, equità, eccellenza dei propri servizi, sono i Valori alla base delle relazioni tra KPMG e i propri stakeholder.

Vogliamo essere riconosciuti come soggetti in grado di ispirare fiducia e guidare il cambiamento, rispondendo alle aspettative che i nostri clienti e la comunità hanno verso di noi. Grazie ai nostri Valori, ci impegnano ad agire nel rispetto di tutte le norme di legge e delle buone pratiche organizzative e gestionali, promuovendo il miglioramento continuo.

È per questo che KPMG ha adottato un Sistema di Gestione Integrato che, attraverso criteri risk based, tiene conto dei requisiti di qualità, tutela dell'ambiente, sicurezza delle informazioni, salute e sicurezza sul lavoro, responsabilità sociale d'impresa, prevenzione della corruzione, diversità, inclusione ed equità in conformità rispettivamente alle Norme ISO 9001, ISO 14001, ISO 27001, ISO 45001, SA 8000, ISO 37001 e ISO 30415.

La sottoscrizione del presente documento di Politica Integrata sancisce l'impegno a darne piena attuazione e a renderlo disponibile a tutte le parti interessate.

KPMG si impegna a contrastare attraverso gli strumenti a disposizione ogni comportamento contrario ai principi ispiratori della presente Politica e ad aggiornarne i contenuti in relazione alle evoluzioni normative e alla strategia aziendale.



# Inostri Valori



## Integrity

We do what is right.



## Excellence

We never stop learning and improving.



## Courage

We think and act boldly.



## Together

We respect each other and find strength in our differences.



## For Better

We do what matters.





# Qualità dei servizi

KPMG considera la soddisfazione dei propri clienti quale elemento cardine della propria strategia e definisce le conseguenti misure operative integrandole nei propri strumenti organizzativi e gestionali.

In particolare KPMG, tenendo conto del proprio contesto di riferimento e dei requisiti stabiliti dalla Norma ISO 9001, è impegnata a sviluppare, a mantenere attivo e a migliorare il proprio Sistema di Gestione per la Qualità divulgando, all'interno della propria organizzazione e tra tutte le parti interessate, l'importanza di rispettare i requisiti ad essa applicabili, attendendosi alle disposizioni di legge ed alle best practice di riferimento, sempre considerando le aspettative del cliente.

A tale fine KPMG si è dotata di adeguate risorse umane, infrastrutture tecnologiche ed ambienti di lavoro e considera questi fattori nella scelta dei fornitori.

KPMG fissa e monitora i propri obiettivi per il miglioramento continuo considerando i rischi e le opportunità.





# Sicurezza delle informazioni

KPMG considera la sicurezza delle informazioni un elemento fondamentale per una corretta gestione del proprio business e definisce le conseguenti misure operative integrandole nei propri strumenti organizzativi e gestionali.

In particolare KPMG, tenendo conto del proprio contesto di riferimento e dei requisiti stabiliti dalla Norma ISO 27001, è impegnata a sviluppare, a mantenere attivo e a migliorare il proprio Sistema di Gestione per la Sicurezza delle Informazioni, divulgando, all'interno della propria organizzazione e tra tutte le parti interessate, l'importanza del rispetto dei requisiti ad essa applicabili, delle disposizioni di legge e delle best practice di riferimento, sempre considerando le aspettative del cliente.

A tale fine KPMG si è dotata di adeguate risorse umane, infrastrutture tecnologiche ed ambienti di lavoro e considera questi fattori nella scelta dei fornitori.

KPMG fissa e monitora i propri obiettivi per il miglioramento continuo considerando i rischi e le opportunità.





# Salute e Sicurezza sul Lavoro

Salute e Sicurezza dei Lavoratori rivestono un'importanza strategica nella gestione di tutti i processi di KPMG che, di conseguenza, definisce le pertinenti misure organizzative ed i propri obiettivi di miglioramento integrandoli nei propri Sistemi di Gestione.

In particolare KPMG, tenendo conto del proprio contesto di riferimento e dei requisiti stabiliti dalla Norma ISO 45001, si impegna a fornire ambienti e condizioni di lavoro salubri e sicuri per i propri lavoratori e a favorire che tali stesse condizioni siano applicate anche ai lavoratori dei propri fornitori.

KPMG è impegnata a soddisfare i requisiti legali e di best practice di riferimento nonché gli eventuali altri requisiti ad essa applicabili, anche volontariamente sottoscritti e utili a mantenere e a migliorare nel tempo le proprie prestazioni.

KPMG si prefigge inoltre di eliminare i pericoli, di eliminare o ridurre, per quanto possibile, tutti i rischi per la Sicurezza e Salute sul Lavoro avvalendosi, tra l'altro, del contributo dei lavoratori che, anche attraverso le loro rappresentanze, sono chiamati a partecipare o sono consultati nell'ambito delle pertinenti scelte tecniche e organizzative.



# Ambiente

KPMG si propone di contribuire positivamente a uno sviluppo sostenibile. Tenendo conto del proprio contesto di riferimento e dai requisiti stabiliti dalla norma ISO 14001, si impegna a prevenire l'inquinamento e proteggere l'ambiente attraverso una gestione accorta delle proprie attività.

KPMG è impegnata a soddisfare i requisiti legali e di best practice di riferimento nonché gli eventuali altri requisiti ad essa applicabili, anche volontariamente sottoscritti e utili a mantenere e a migliorare nel tempo le proprie prestazioni ambientali.

KPMG definisce i propri obiettivi di miglioramento e le pertinenti misure organizzative considerando rischi ed opportunità integrando questi concetti nei propri Sistemi di Gestione; in particolare si prefigge di:

- adottare le migliori tecnologie applicabili al settore nel quale opera per minimizzare i consumi di energia, carta ed acqua, ridurre gli sprechi, la produzione dei rifiuti, promuovendo il riutilizzo e il riciclo dei materiali, e le emissioni di gas a effetto serra;
- identificare i progetti interni ambientali considerando la loro efficacia, efficienza e sostenibilità economica e coinvolgendo attivamente tutte le funzioni competenti;
- promuovere attività di formazione ed informazione per rendere il personale e i collaboratori sempre più consapevoli delle implicazioni ambientali delle attività che svolgono al fine di ridurre l'impatto;
- incoraggiare i propri fornitori ad adottare pratiche sostenibili e rispettose dell'ambiente;
- contribuire a creare consapevolezza nei propri clienti e nella collettività sugli impatti ambientali delle loro attività, anche fornendo servizi professionali a supporto;
- verificare e comunicare periodicamente i risultati conseguiti, incoraggiando i suggerimenti per la riduzione degli impatti ambientali.



# Prevenzione della corruzione

KPMG è consapevole che il fenomeno della corruzione rappresenta un ostacolo allo sviluppo economico, politico e sociale ed una pesante distorsione delle regole, della correttezza e della trasparenza dei mercati.

Pertanto, nell'esecuzione delle proprie attività KPMG, tenendo conto dei requisiti stabiliti dalla Norma ISO 37001, si impegna a garantire un comportamento basato sui criteri di correttezza, lealtà ed integrità morale che vieti la corruzione e a osservare tutte le leggi, norme e regolamenti in materia di contrasto alla corruzione, in Italia e in tutti i Paesi nei quali, coloro che agiscono nell'interesse di KPMG, si trovino ad operare.

KPMG, inoltre, si impegna a:

- condurre le proprie attività in modo tale da non essere coinvolta in alcuna fattispecie illecita o corruttiva sia con soggetti pubblici che privati;
- incoraggiare la segnalazione, in buona fede o sulla base di convinzioni ragionevoli, di situazioni sospette, senza timore di ritorsioni;
- perseguire qualsiasi comportamento non conforme alla politica per la prevenzione della corruzione attraverso l'applicazione del sistema disciplinare aziendale;
- fornire un quadro di riferimento per l'identificazione, il riesame ed il raggiungimento degli obiettivi di Anticorruzione;
- istituire la "Funzione di Conformità per la Prevenzione della Corruzione" dotata di competenza, status, autorità e indipendenza appropriati all'esercizio del proprio ruolo.



# Prevenzione della corruzione

Tutto il personale di KPMG, i collaboratori e, in generale, chiunque effettui attività per conto della Società deve attenersi a quanto previsto dai principi del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 231/2001, richiamati altresì nelle procedure e nel Codice di comportamento aziendale.

Il rispetto di tali principi anticorruzione in KPMG è garantito dalla presenza di una diffusa cultura dell'integrità e trasparenza all'interno di tutta l'organizzazione al fine di prevenire fattispecie che potrebbero concretizzarsi in reati potenziali e/o reali di corruzione.

A tal proposito, l'azienda prevede periodiche attività di formazione e informazione del proprio personale e si impegna a diffondere tra i propri stakeholder i principi generali e specifici della presente Politica.

KPMG si impegna ad adire le opportune azioni disciplinari o legali nei confronti dei soggetti che abbiano tenuto un comportamento illegittimo in contrasto con i principi della presente Politica, mettendo a disposizione degli stakeholder canali di comunicazione (cd. *Whistleblowing*) atti ad incoraggiare a segnalare in buona fede fenomeni sospetti, senza timore di subire ritorsioni.



# Responsabilità Sociale

La Responsabilità Sociale rappresenta un aspetto fondamentale della cultura e della strategia di KPMG che ha scelto come ulteriore strumento in tal senso di conformarsi allo Standard SA8000 adeguandosi a tutti i suoi requisiti e di promuoverne il rispetto anche da parte delle proprie parti interessate.

KPMG è impegnata a rispettare tutte pertinenti convenzioni internazionali richiamate dallo Standard, a soddisfare i requisiti legali e di best practice di riferimento nonché gli eventuali altri requisiti ad essa applicabili, anche volontariamente sottoscritti, utili a mantenere e a migliorare nel tempo le proprie prestazioni.

In particolare KPMG:

- non ricorre né dà sostegno all'utilizzo del lavoro infantile;
- non ricorre né dà sostegno all'utilizzo del lavoro forzato o obbligato;
- tutela la salute e la sicurezza dei lavoratori ed è impegnata garantire un ambiente di lavoro sicuro e salubre;
- garantisce la libertà di associazione e il diritto alla contrattazione collettiva;
- non ricorre né dà sostegno ad alcuna forma di discriminazione, non interferisce con l'esercizio dei diritti del personale e non permette né tollera alcun comportamento verbale o fisico che minaccioso o offensivo;



# Responsabilità Sociale

- tratta tutto il personale con dignità e rispetto;
- rispetta le leggi vigenti, la contrattazione collettiva e gli standard di settore in materia di orario di lavoro, riposi e festività pubbliche;
- assicura una retribuzione dignitosa e conforme agli standard di riferimento;
- adotta il sistema di gestione SA8000 al fine di: presidiare le tematiche di responsabilità sociale e mitigare i rischi in un'ottica di miglioramento continuo.

KPMG richiede il rispetto di quanto espresso nella presente Politica a tutti i portatori di interesse ivi inclusi i propri fornitori.



# Inclusione, Diversità & Equità

In KPMG diversità inclusione ed equità («ID&E»), sono principi fondamentali della cultura aziendale che, affiancati ai nostri valori, permettono di rivolgerci con spirito collaborativo a tutti gli stakeholder interni ed esterni.

Per KPMG la diversità rappresenta un elemento strategico per la competitività aziendale e lo sviluppo delle proprie persone.

KPMG incoraggia tutte le persone ad essere se stesse per consentire loro di esprimere il proprio talento e la propria personalità in un ambiente di lavoro dove ognuno può sviluppare un senso di appartenenza senza distinzione di genere, etnia, abilità e stato di salute, orientamento ed identità sessuale, stato socio-economico o religione.

La presente Politica rappresenta l'indirizzo e l'impegno di KPMG a creare modelli di riferimento coerenti ai principi di ID&E.

Per questi motivi, anche nel rispetto dei requisiti stabiliti dalla Norma ISO 30415, KPMG si impegna a :

- rispettare norme e leggi in materia di pari opportunità;
- riconoscere la diversità e a contrastare ogni forma di discriminazione diretta o indiretta;
- creare un ambiente di lavoro inclusivo che garantisca il rispetto, l'integrità, lo sviluppo personale e le pari opportunità;
- accrescere la consapevolezza del personale e dei collaboratori su tematiche di diversità, inclusione, equità e pari opportunità attraverso iniziative mirate, attività di formazione ed informazione;



# Inclusione, Diversità & Equità

- incoraggiare l'adozione di comportamenti inclusivi da parte di ogni persona, indipendentemente da ruolo e livello organizzativo, nelle relazioni con i colleghi, clienti, e con tutti gli attori con cui si interagisce;
- incorporare una prospettiva di inclusione nelle proprie decisioni organizzative, nella strategia e nella cultura aziendale;
- privilegiare relazioni e rapporti commerciali con aziende altrettanto impegnate nelle tematiche di diversità, inclusione ed equità;
- incoraggiare la segnalazione di eventuali comportamenti non conformi alla presente politica;
- gestire le tematiche di ID&E attraverso presidi organizzativi.

