



Compliance & Ethics

Carta della conformità

Versione numero 1
Entrata in vigore: 1 gennaio 2026

Messaggio chiave

La **Carta della conformità** è un elemento fondamentale del **Programma di gestione della conformità di Bnode**. Rafforza il quadro etico e normativo dell'azienda e supporta l'attuazione del programma *FACE (Fostering a Culture of Compliance & Ethics)* e dell'Enterprise Risk Management (ERM) Framework di Bnode.

Il programma FACE promuove un approccio strutturato e sostenibile per incorporare una cultura della conformità in tutta Bnode. Con l'adozione della Carta della conformità, il Comitato esecutivo e il Consiglio di amministrazione riaffermano il loro impegno a favore di una solida cultura della conformità, di una leadership etica e della responsabilità a tutti i livelli dell'organizzazione.

La Carta definisce il modo in cui **Group Compliance** opera come funzione formalmente incaricata e indipendente all'interno della struttura di governance di Bnode. Chiarisce il suo **ruolo strategico** sia come **partner aziendale** di fiducia, che coadiuva, guida e accompagna l'organizzazione nell'attuazione dei requisiti normativi, sia come Seconda Linea di Difesa che monitora in modo indipendente la conformità di Bnode, contribuendo alla sostenibilità, alla reputazione e all'efficienza dell'organizzazione.

La Carta fornisce un'articolazione strutturata de:

- la visione, la missione, il mandato e la governance di **Group Compliance (Titolo 2)**;
- **i ruoli e le responsabilità in materia di conformità**, compresi quelli del team di Group Compliance, del Compliance Director, del Consiglio di amministrazione, del CEO, dell'ExCo e dell'impegno di conformità per tutti i collaboratori all'interno di Bnode (*Titolo 3*); e
- i principi chiave che regolano la **rendicontazione e il monitoraggio della conformità (Titolo 4)**.



Indice

Messaggio chiave	2
1. Ambito e campo di applicazione	4
2. Visione, missione, mandato e governance di Group Compliance.....	5
3. Ruoli e responsabilità nell'ambito della conformità.....	8
3.1 Group Compliance.....	8
3.2 Group Compliance Director	10
3.3 Consiglio di Amministrazione	11
3.4 CEO ed ExCo.....	11
3.5 Impegno di conformità	11
4. Reporting e monitoraggio.....	11
5. Disponibilità, aggiornamenti e chiarimenti.....	13



1. Ambito e campo di applicazione

Ambito

La **Carta della conformità** è un elemento fondamentale del **Programma di gestione della conformità di Bnode**. Rafforza il quadro etico e normativo dell'azienda e supporta l'attuazione del programma *FACE (Fostering a Culture of Compliance & Ethics)* e dell'Enterprise Risk Management (ERM) Framework di Bnode.

Il programma FACE promuove un approccio strutturato e sostenibile per incorporare una cultura della conformità in tutta Bnode. Con l'adozione della Carta della conformità, il Comitato esecutivo e il Consiglio di amministrazione (il "**CdA**") riaffermano il loro impegno a favore di una solida cultura della conformità, di una leadership etica e della responsabilità a tutti i livelli dell'organizzazione.

La Carta definisce il modo in cui il dipartimento Group Compliance ("**Group Compliance**") opera come funzione formalmente incaricata e indipendente all'interno della struttura di governance di Bnode. Chiarisce il suo **ruolo strategico** sia come **partner aziendale** di fiducia, che coadiuva, guida e accompagna l'organizzazione nell'attuazione dei requisiti normativi, sia come Seconda Linea di Difesa che monitora in modo indipendente la conformità di Bnode, contribuendo alla sostenibilità, alla reputazione e all'efficienza dell'organizzazione.

La Carta fornisce un'articolazione strutturata de:

- la visione, la missione, il mandato e la governance di **Group Compliance** (Titolo 2);
- i **ruoli e le responsabilità in materia di conformità**, compresi quelli del team di Group Compliance, del Compliance Director, del Consiglio di amministrazione, del CEO, dell'ExCo e dell'impegno di conformità per tutti i collaboratori all'interno di Bnode (Titolo 3); e
- i principi chiave che regolano la **rendicontazione e il monitoraggio della conformità** (Titolo 4).

Gerarchia

La presente Carta si applica a:

- **tutti i dipendenti** di Bpost sa/nv ("**Bpost**") e delle sue filiali (collettivamente denominate "**Bnode**" o "**gruppo**", precedentemente note come "Bpostgroup") indipendentemente dalle loro mansioni o posizioni; e
- **soggetti strettamente collegati alle attività e alle operazioni di Bnode** che non sono dipendenti, ma a cui viene comunicata la presente politica (tali soggetti includono tutti i dirigenti, le persone che ricoprono posizioni esecutive, di consulenza, manageriali o di supervisione all'interno di Bnode, lavoratori temporanei, tirocinanti e appaltatori), denominati di seguito "**Collaboratori**".



2. Visione, missione, mandato e governance di Group Compliance

In Bnode, la conformità è un fattore strategico che rafforza la fiducia, promuove una condotta etica e sostiene una performance aziendale sostenibile. La funzione Compliance, guidata da Group Compliance all'interno del dipartimento Legal, Compliance & Enterprise Risk Management, svolge un ruolo fondamentale nel radicare una cultura dell'integrità, nel garantire l'aderenza alle leggi e alle normative e nel sostenere solide pratiche di gestione del rischio in tutta l'organizzazione.

Visione

Bnode è fondata su una base di forti valori aziendali e pratiche commerciali etiche.

Questi valori sono alla base del nostro impegno per una crescita responsabile e sostenibile e costituiscono le fondamenta della nostra Carta della conformità. Il gruppo mira a coltivare una cultura in cui l'integrità, la trasparenza e la responsabilità non sono solo attese, ma guidano attivamente il processo decisionale e il comportamento in tutte le aree della nostra attività.

A tal fine, tutti i collaboratori sono tenuti a rispettare i **più alti standard etici**, non solo come una questione di conformità, ma come una **responsabilità condivisa incorporata nelle nostre operazioni quotidiane**. Queste aspettative sono definite nel Codice di condotta di Bnode e ulteriormente tradotte in linee guida attuabili attraverso un quadro completo di **codici, politiche, procedure e standard interni**. **Queste aspettative** sono di seguito indicate come l'"**Impegno di conformità**". La presente Carta della conformità integra pertanto il Codice di condotta di Bnode. Laddove la **Carta delinea la struttura, i ruoli e le responsabilità della funzione Compliance, il Codice di condotta stabilisce le basi etiche e le aspettative comportamentali per tutti i Collaboratori**.

Per garantire una forte leadership e credibilità in materia di conformità, il **CdA**, attraverso il Comitato per la revisione, il rischio e la conformità ("**ARCC**"), **supervisiona attivamente** il rispetto delle leggi, dei regolamenti interni e dei principi etici e di comportamento.

Questo impegno dall'alto verso il basso riflette la nostra convinzione che la **leadership etica debba iniziare ai livelli più alti** dell'organizzazione.

Missione

Il **CdA**, tramite il suo **ARCC**, definisce la linea guida etica dall'alto, promuovendo una cultura di conformità ed etica in tutta Bnode. Il CdA definisce le aspettative dei dirigenti e dei dipendenti di Bnode in termini di comportamento responsabile ed etico. L'**ARCC** valuta regolarmente la posizione di conformità dell'organizzazione utilizzando un approccio basato sul rischio ed emette direttive strategiche allineate con l'**Impegno di conformità** generale del gruppo.

La missione di Group Compliance è quella di coltivare una **cultura forte e coerente di condotta etica e conformità in tutta Bnode**, consentendo operazioni commerciali responsabili e sostenibili. Group Compliance adempie a questa missione come segue:

- **agendo come un consulente di fiducia**, che consente all'azienda di operare con integrità, di gestire i rischi in modo efficace e di perseguire i propri obiettivi con fiducia.



- **promuovendo la condotta etica** e il **rispetto dei valori del gruppo** a tutti i livelli, attraverso lo sviluppo e la diffusione di linee guida e raccomandazioni chiare ("**Istruzioni di conformità**");
- **sostenendo l'azienda** nel suo impegno a **rispettare** le leggi, i regolamenti e i requisiti interni ("**Standard di conformità**"); e
- **monitorando e riferendo** in modo indipendente in merito alla conformità di Bnode.

Questa missione è in linea con le principali pratiche internazionali e di settore, che profilano Group Compliance sia come **tutore dell'integrità** sia come **partner della performance**.

Mandato

Group Compliance opera come una **componente formalmente vincolata del quadro di governance di Bnode**. È parte integrante dell'impegno dell'azienda nei confronti di una condotta etica e di pratiche commerciali responsabili, mentre collabora attivamente con l'azienda e la affianca per integrare la conformità nelle pratiche operative e sostenere gli obiettivi strategici.

Esercita il suo mandato all'interno del perimetro e in conformità con:

- le direttive del **CdA**;
- l'**Enterprise Risk Management ("ERM") Governance Framework** come stabilito dalla politica ERM di Bnode;
- qualsiasi norma, politica e requisito applicabile, a seconda dei casi; e
- gli obiettivi strategici generali di Bnode.

Il suo **mandato principale** comprende i seguenti compiti, strutturati intorno agli otto elementi costitutivi di un efficace sistema di gestione della conformità, ovvero **visione, governance e organizzazione, cultura, programma di gestione della conformità e del rischio, politiche e procedure, formazione e comunicazione, monitoraggio, test, miglioramento e reporting, tecnologia e dati**:

- coordinare e attuare la conformità in tutti i **settori pertinenti, collaborando attivamente con l'azienda** per integrare la conformità nelle pratiche operative e **sostenere gli obiettivi strategici**;
- fungere da **seconda linea di difesa**, fornendo supervisione e indicazioni alla prima linea di difesa (business unit e gestione operativa) su come **individuare e gestire i rischi di conformità** in modo strutturato e basato sul rischio;
- promuovere una **cultura etica** attraverso aspettative chiare, formazione e iniziative di comunicazione che promuovano la consapevolezza e l'integrità in tutta l'organizzazione;
- guidare le **valutazioni dei rischi legati alla conformità**, le indagini, le analisi delle cause principali e supportare l'attuazione di piani d'azione correttivi;
- gestire e seguire i **casi Speak Up** e altri problemi segnalati da entità come Radial US e Landmark US, assicurando un'accettazione confidenziale (ove applicabile), un'indagine equa e un'adeguata riparazione e segnalazione; e
- gestire e mantenere il **Policy Management and Governance Framework**, traducendo i requisiti legali e interni in politiche e procedure accessibili;
- **monitorare** l'efficacia dei controlli interni relativi alla conformità, assicurando che i rischi siano mitigati e che i controlli siano adeguatamente documentati, aggiornati e testati;
- **sfruttare la tecnologia e i dati** per supportare le attività di conformità, migliorare l'individuazione dei rischi e aumentare l'efficacia del programma.





Governance

La governance della conformità di Bnode garantisce sia la **responsabilità che l'indipendenza**, in linea con i principi di buona governance:

- La funzione Compliance è inserita all'interno del dipartimento **Legal, Compliance & Enterprise Risk Management**;
- È guidato dal **Group Director Compliance**, che è responsabile della direzione generale e dell'efficacia del programma di conformità;
- Il Group Director Compliance ha una **linea di reporting funzionale con il Presidente dell'ARCC**, garantendo una supervisione indipendente e una comunicazione diretta a **livello del CdA** sulle questioni chiave di conformità;
- Esiste anche una **linea gerarchica di reporting al Group Chief Legal Officer**, che assicura l'allineamento con gli obiettivi legali, normativi e strategici del Gruppo;
- I membri del team di Group Compliance lavorano in stretta collaborazione con altre funzioni, tra cui i colleghi della **Seconda linea di difesa** e la **Terza linea di difesa**, esercitata dal dipartimento **Corporate Internal Audit**.

3. Ruoli e responsabilità nell'ambito della conformità

3.1 Group Compliance

a) Ruoli chiave nell'ambito del quadro di governance dell'ERM

Il team di Group Compliance è un **attore essenziale** nella gestione del rischio d'impresa in Bnode ed è pienamente integrato nel **modello delle tre linee di difesa** definito nel Modello Operativo Target ERM.

Le tre linee sono costituite da:

- l'azienda o "**Prima linea di difesa**";
- funzioni di controllo indipendenti, tra cui il Group Compliance, come "**Seconda linea di difesa**";
- e una funzione di garanzia, il **Corporate Internal Audit**, come "**Terza linea di difesa**".

Nell'ambito di questo quadro, Group Compliance allinea le proprie azioni con le direttive strategiche sul rischio del CdA (attraverso l'ARCC, ove applicabile) e con i requisiti e gli standard emessi e monitorati dal team ERM di Bnode.

Il ruolo della conformità nella supervisione del rischio e nella partnership aziendale

Group Compliance opera come una funzione di **Seconda linea di difesa**. In questo ruolo, è responsabile della definizione degli **Standard di conformità** e della supervisione del rischio nei settori di rischio e conformità specificamente assegnati. Queste responsabilità sono definite dal CdA, attraverso l'ARCC, e guidate dai principi stabiliti nella Politica ERM.



Al di là di questo ruolo, Group Compliance funge da **partner strategico dell'azienda** nella gestione dei rischi di conformità e integrità. In questa veste, Group Compliance:

- fornisce una supervisione in settori specifici del rischio di conformità in cui detiene una competenza riconosciuta in materia (subject matter expertise, SME);
- **consiglia, coadiuva, guida e supporta** l'azienda (Prima linea di difesa) nei suoi sforzi strategici e nella gestione dei rischi di conformità, garantendo al contempo l'aderenza a standard e controlli;
- **controlla** l'attuazione dei requisiti minimi di controllo e valuta l'efficacia e la documentazione di tali controlli.

Le responsabilità di Group Compliance possono variare di natura, da una **capacità informativa, consultiva o di esperto** all'assunzione della piena **proprietà di un dominio specifico**. La portata di queste responsabilità può variare a seconda dell'argomento e può essere applicata a:

- a **livello di gruppo** (a livello di Bnode),
- una specifica **Unità organizzativa¹ o filiale**, oppure
- una specifica **attività** svolta da un'Unità organizzativa di Bnode.

Ruolo abilitante: Gestione delle politiche

Oltre al ruolo di supervisione del rischio e di partnership commerciale, Group Compliance è responsabile della **progettazione e del mantenimento del processo di gestione delle politiche di Bnode**, come definito nella Politica ERM e nel Quadro di governance delle politiche di Bnode.

Questo ruolo, denominato **funzione "Policy Gatekeeper"**, comprende:

- l'istituzione e il mantenimento di strutture, quadri e dati della politica di base;
- la gestione dell'intero ciclo di vita delle polizze, dalla creazione al pensionamento;
- la supervisione delle eccezioni e delle attestazioni;
- e il reporting sulla conformità ai requisiti della politica in tutto il gruppo.

Questo ruolo è reso operativo da una **funzione dedicata alla gestione delle politiche all'interno di Group Compliance**.

b) Responsabilità di Group Compliance

Nell'esercizio del suo ruolo, Group Compliance si attiene ai seguenti principi fondamentali, che riflettono le migliori pratiche di gestione efficace e appropriata della conformità all'interno delle organizzazioni aziendali:

¹ Le "Unità organizzative" all'interno di Bnode includono le seguenti:

- unità a livello di Bnode che si concentrano sulla generazione di ricavi attraverso l'offerta di prodotti e servizi ("Business Unit"). Le attuali Business Unit comprendono BENE Last Mile, 3PL e Global Cross-Border;
- imprese locali o gruppi di imprese locali che operano in un'area geografica specifica e che si concentrano sulla generazione di ricavi attraverso l'offerta di prodotti e servizi ("Imprese locali"). Le attuali Imprese locali includono Radial North America. Le Imprese locali possono essere incluse nelle Business Unit.
- unità che forniscono servizi e/o supporto ad altre unità o a Bnode nel suo complesso, avendo responsabilità primarie diverse dalla generazione autonoma di ricavi all'interno di tali unità ("Unità di supporto"). Le attuali Unità di supporto comprendono Finance, Human Resources, ICT & Digital, Strategy & Transformation, nonché i Servizi aziendali che fanno capo al CEO del Gruppo (Legal, Compliance, Enterprise Risk Management, Corporate Audit, Communications e Public Affairs).



- **Principio 1 - "Indipendenza e obiettività"**: Agire senza conflitti di interesse, con accesso diretto alla leadership senior e al CdA, se necessario;
- **Principio 2 - "Proporzionalità e approccio basato sul rischio"**: Concentrare le risorse e l'attenzione sui rischi più significativi per la conformità e l'integrità;
- **Principio 3 - "Reattività e adattabilità"**: Rimanere agili di fronte ai cambiamenti legali, normativi e operativi e ai rischi emergenti, affiancando e guidando l'azienda come partner strategico - anticipando le sfide, co-progettando soluzioni pratiche e consentendo una crescita sostenibile e conforme;
- **Principio 4 - Trasparenza e responsabilità**: Mantenere un registro trasparente e ben documentato delle decisioni e delle attività di conformità. Garantire un reporting tempestivo e appropriato dei problemi di conformità; e
- **Principio 5 - Formazione e consapevolezza**: Responsabilizzare la forza lavoro promuovendo la comprensione delle aspettative e degli obblighi di conformità.

3.2 Group Compliance Director

Il Group Compliance Director guida la funzione Compliance di Bnode ed è responsabile della direzione generale, dell'efficacia e dell'integrità del programma di gestione della conformità. Questo ruolo garantisce che la conformità sia integrata nell'organizzazione in linea con i valori, la propensione al rischio e gli obblighi normativi di Bnode.

Le responsabilità principali includono:

- **Leadership strategica**: Definire e attuare la strategia di conformità in linea con il quadro di gestione del rischio e gli obiettivi strategici del gruppo;
- **Consulenza e gestione del rischio**: Agire come partner aziendale strategico fornendo consulenza specialistica sui rischi di conformità, sugli sviluppi normativi e sulla condotta etica. Collaborare con i leader aziendali nella revisione delle decisioni e delle iniziative strategiche per garantire che le considerazioni sulla conformità siano integrate in modo proattivo;
- **Governance e supervisione**: Garantire che la funzione Compliance operi come funzione indipendente di seconda linea, con autorità, risorse e accesso adeguati al senior management e al CdA;
- **Gestione delle politiche e degli standard**: Supervisionare lo sviluppo, l'attuazione e la manutenzione degli standard di conformità e delle istruzioni, e garantire l'allineamento con il Codice di condotta e la Politica di delega e qualsiasi altra norma sul processo decisionale e sulla governance all'interno di Bnode;
- **Speak Up e indagini**: Supervisionare il processo Speak Up, garantendo una gestione equa, riservata e tempestiva delle segnalazioni e delle indagini;
- **Formazione e sensibilizzazione**: Promuovere una cultura della conformità attraverso iniziative mirate di formazione, comunicazione e sensibilizzazione a tutti i livelli dell'organizzazione;
- **Collaborazione ed escalation**: Collaborare con le altre funzioni di seconda linea e segnalare i problemi di conformità irrisolti o rilevanti agli organi di governance appropriati.
- **Monitoraggio e reporting**: Garantire un reporting tempestivo e accurato all'ARCC, all'ExCo e al CLO sui rischi di conformità, sulle indagini e sull'efficacia del programma.



3.3 Consiglio di Amministrazione

Il Consiglio di Amministrazione svolge un ruolo centrale nel garantire una governance efficace, una supervisione strategica e la promozione di una **solida cultura di conformità ed etica**. Il **CdA, attraverso l'ARCC**, vigila sul rispetto delle leggi, dei regolamenti interni e dei principi etici e di comportamento. È responsabile **della supervisione dei quadri di conformità e di gestione del rischio di Bnode** in linea, in particolare, con lo Statuto di Bpost, la Carta di Corporate Governance, la Politica ERM e qualsiasi altra norma rilevante in materia di governance e gestione del rischio. Il CdA garantisce che l'organizzazione operi nel rispetto della propensione al rischio definita e mantenga una cultura di integrità, responsabilità e condotta etica.

3.4 CEO ed ExCo

L'Amministratore delegato di Bnode ("**CEO**") di concerto con il Comitato esecutivo di Bnode ("**ExCo**") svolgono un ruolo fondamentale nel promuovere una cultura di conformità, consapevolezza del rischio e condotta etica in tutta l'organizzazione. Sono responsabili di definire la linea guida etica dall'alto e di garantire che la conformità e la gestione dei rischi siano incorporate nel tessuto strategico e operativo del gruppo.

3.5 Impegno di conformità

Per garantire un'efficace attuazione e supervisione dell'"**Impegno di conformità**" in tutta Bnode, Group Compliance - agendo nell'ambito del suo mandato - emette Standard di conformità e Istruzioni di conformità.

Questi Standard di conformità e Istruzioni di conformità sono volti a promuovere un approccio coerente e rigoroso alla conformità in tutta l'organizzazione, in linea con i principi stabiliti nel Codice di condotta di Bnode.

Il mancato rispetto dell'Impegno di conformità, degli Standard di conformità e delle Istruzioni di conformità può esporre Bnode a rischi significativi, tra cui, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, rischi legali, economici e di reputazione.

4. Reporting e monitoraggio

Il Group Compliance Director assicura che la funzione Compliance mantenga un **processo di reporting** trasparente e strutturato per supportare un'efficace supervisione da parte del CdA. Group Compliance assicura inoltre il **monitoraggio e il follow-up delle azioni di conformità**.

Reporting

I rapporti sulla conformità vengono presentati su base trimestrale all'ExCo e all'ARCC, includendo i principali rischi di conformità e la propensione al rischio, le tendenze in materia di conformità, i



Carta della conformità - Gennaio 2026 - Uso interno/esterno. Questo è un documento tradotto. In caso di dubbi in merito alla sua interpretazione, si prega di consultare i termini della versione in lingua inglese o di contattare il referente del presente documento.

progressi nell'attuazione dei programmi di conformità e le raccomandazioni relative ai problemi di conformità.

Escalation e risoluzione delle controversie:

- In caso di disaccordo tra Group Compliance e la direzione in merito a una questione di conformità e all'attuazione della relativa raccomandazione, la questione viene sottoposta al membro dell'ExCo competente e, se non risolta, al CEO.
- Se il problema rimane irrisolto e costituisce un rischio rilevante per Bnode, la questione viene sottoposta direttamente all'ARCC, includendo nel rapporto sia il problema che la posizione della direzione.



Monitoraggio e follow-up:

- Group Compliance **monitora l'attuazione delle azioni concordate e riporta i progressi trimestralmente** al CLO, all'ExCo e all'ARCC.
- **In caso di ritardo o di mancata attuazione**, Group Compliance può richiedere una **spiegazione formale e proporre un'escalation, se necessario**.

5. Disponibilità, aggiornamenti e chiarimenti

La presente Carta della conformità

- è un documento disponibile per i dipendenti su Bpost4me e sulle piattaforme interne di Bnode utilizzate da una filiale di Bnode;
- è disponibile sul sito web di Bnode;
- è un documento in evoluzione che sarà rivisto periodicamente e aggiornato secondo necessità.
- I Collaboratori saranno informati di eventuali aggiornamenti, qualora necessario.

Per qualsiasi domanda o richiesta in relazione alla presente Carta della conformità, si prega di contattare il Compliance Director di Bnode.

