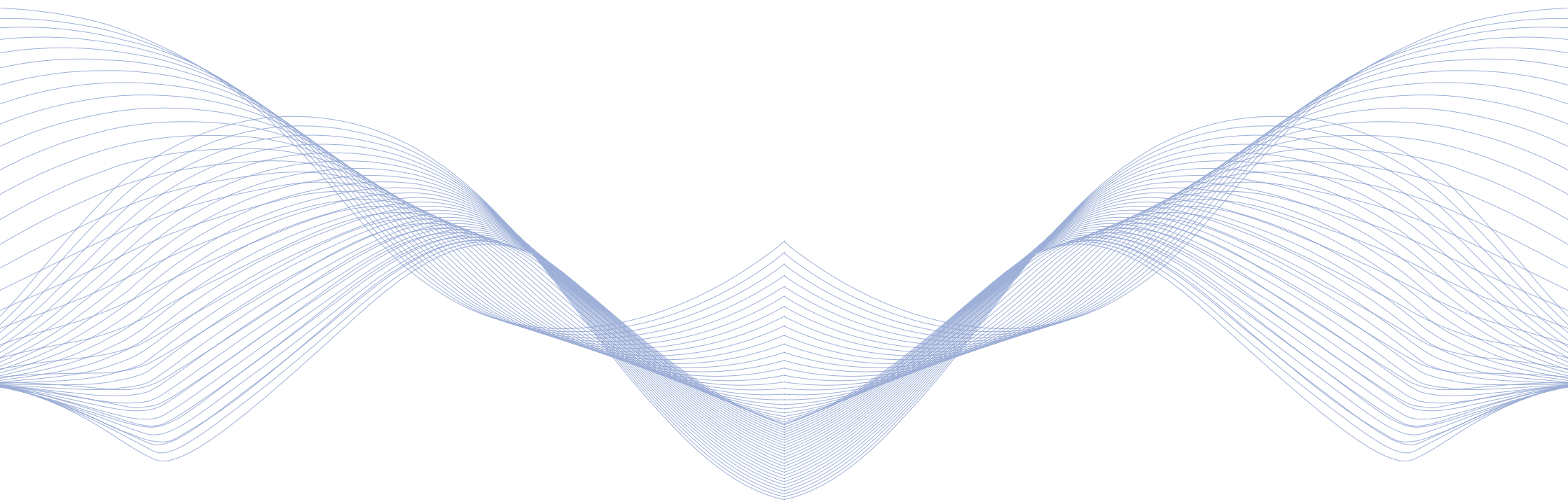


# Verhaltenskodex



**Bracco Imaging  
Deutschland GmbH**  
Max-Stromeyer-Str. 116  
78467 Konstanz  
[www.braccoimaging.de](http://www.braccoimaging.de)

**BIPSO GmbH**  
Robert-Gerwig-Str. 4  
78224 Singen  
[www.bipso.de](http://www.bipso.de)

PD0040 01/2016

**Bracco.**  
The Contrast Imaging Specialists.

## Inhaltsverzeichnis

Vorwort .....	1
1. Das Unternehmen .....	2
2. Zielsetzung des Verhaltenskodex der Bracco Gruppe .....	2
3. Adressaten .....	3
4. Allgemeine Richtlinien .....	4
5. Beziehungen mit den Mitarbeitern .....	8
6. Außenbeziehungen .....	11
7. Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz, Umweltschutz .....	15
8. Qualitätssystem .....	17
9. Buchführung / Rechnungswesen .....	18
10. Internes Kontrollsystem .....	19
11. Implementierung des Verhaltenskodex .....	20
12. Sanktionen .....	21
13. Inkrafttreten .....	21

Erstellt: **Januar 2016**

Verantwortlich: **Michael Isele**  
Geschäftsführer  
BIPSO GmbH

**Dr. Paolo Mornata**  
Geschäftsführer  
BIPSO GmbH

**Dr. Thilo Schneider**  
Geschäftsführer  
Bracco Imaging Deutschland GmbH

## Vorwort

Die Bracco Gesellschaften in Deutschland sind sich der Auswirkung ihrer geschäftlichen Tätigkeiten auf das soziale und wirtschaftliche Wohlergehen der Gesellschaft und der Weiterentwicklung des sozialen Umfeldes bewusst und betrachten die ethische Verantwortung basierend auf den Grundsätzen Integrität, Transparenz und respektvoller Umgang mit Anderen als Voraussetzung für eine weiterhin erfolgreiche Entwicklung des Unternehmens.

Dank dieser Grundsätze konnten wir Patienten und Kunden beständig mit wirksamen und verlässlichen Produkten und Dienstleistungen versorgen. Wir konnten innovative medizinische, wissenschaftliche und therapeutische Lösungen entwickeln, die Hoffnungen und Bedarf der Patienten erfüllen und damit die Lebensqualität verbessern.

Wir sind uns auch bewusst, dass die internationale und nationale Gesetzgebung zunehmend Wert auf Richtlinien für eine ethische Geschäftsführung und Unterneh-

mensentwicklung legt. Mit dem vorliegenden Verhaltenskodex entsprechen wir auch diesem gesellschaftlichen Anspruch an verantwortungsbewusste Unternehmen.

Die vorliegende deutsche Fassung des Verhaltenskodex der Bracco Gruppe ist an die gültigen Gesetze und Bestimmungen in Deutschland angepasst. Die deutschen Bracco Gesellschaften stellen damit sicher, dass ethische Grundsätze der Bracco Gruppe auch im operativen Geschäft in Deutschland angemessen berücksichtigt werden.

  
Michael Isele

  
Dr. Paolo Mornata

  
Dr. Thilo Schneider

## 1. Das Unternehmen

Bracco Imaging Deutschland GmbH und BIPSO GmbH gehören zur Bracco Imaging S.p.A. mit Sitz in Mailand, die wiederum zur Bracco Gruppe mit Sitz in Mailand gehört.

Bracco Imaging Deutschland ist zuständig für die Vermarktung der Bracco Produkte in Deutschland.

BIPSO ist eine Produktionsgesellschaft und verantwortlich für die

Belieferung der internationalen Märkte der Bracco Gruppe mit sterilen Kontrastmitteln.

Im vorliegenden Verhaltenskodex wird „Unternehmen“ oder „Bracco Gruppe“ für alle Gesellschaften und nationalen Tochtergesellschaften, die zu hundert Prozent im Besitz der Bracco sind, benutzt. Mit „Bracco“ werden die deutschen Bracco Gesellschaften abgekürzt.

## 2. Zielsetzung des Verhaltenskodex der Bracco Gruppe

Der Verhaltenskodex führt die Richtlinien, Rechte, Pflichten und Verantwortlichkeiten aus, die für alle Arbeitnehmer, leitende Angestellte und Geschäftsführer der Bracco gelten. Der Verhaltenskodex ist im Einklang mit den Compliance Richtlinien und den Kontrollanforderungen für die Selbstregulierung und den spezifischen Anforderungen der Gesetzgebung einschließlich internationaler Bestimmungen formuliert.

Der Verhaltenskodex sollte allen Arbeitnehmern, leitenden Angestellten und Geschäftsführern der Bracco Gruppe Hilfestellung geben, die ethischen Standards und Erwartungen des Unternehmens zu verstehen. Dementsprechend kann jede Gesellschaft der Unternehmensgruppe zusätzliche Regeln und Richtlinien hinzufügen, um damit den lokalen Gegebenheiten, der Gesetzgebung und den regulatorischen Rahmenbedingungen zu entsprechen.

In keinem Fall dürfen zusätzliche Verpflichtungen die rechtlichen und im Verhaltenskodex der Bracco Gruppe formulierten Prinzipien aufheben.

## 3. Adressaten

Alle Arbeitnehmer, leitende Angestellte und Geschäftsführer sowie alle Personen, die im Namen und im Auftrag der Bracco Gruppe arbeiten, einschließlich Berater, Prüfer, freiwillige und vorgeschriebene Aufsichtsgremien, Geschäftspartner und jene, die lokal oder in anderen Ländern in Aktivitäten des Unternehmens eingebunden sind, sind gehalten, die Ausführungen im Verhaltenskodex zu befolgen.

Die Richtlinien und Vorschriften im Verhaltenskodex stellen instruktive Spezifizierungen von allgemeinen Verpflichtungen zur Sorgfalt, Redlichkeit und Loyalität dar, was die Arbeit und das Verhalten von Mitarbeitern und Beratern bestimmen soll. Die Einhaltung dieses Verhaltenskodex ist integraler Bestandteil der (Arbeits-) Verträge mit Mitarbeitern und

anderen Kodex-Adressaten. Ein Verstoß gegen den Kodex kann einen Vertragsbruch darstellen und zu Sanktionsmaßnahmen führen, die in Übereinstimmung mit dem geltenden Gesetz stehen müssen, einschließlich der Beendigung des Vertrages. Ferner kann sich, je nach Einzelfall, eine Strafbarkeit des Verhaltens gemäß dem anwendbaren Recht ergeben und/oder eine Vertragsverletzung darstellen, die dazu führen kann, dass die beteiligten Personen für die Schäden der betroffenen Gesellschaft haftbar gemacht werden können.

### 3.1 Verbreitung des Verhaltenskodex

Bracco stellt sicher, dass die Adressaten den Verhaltenskodex der Bracco Gruppe zur Kenntnis

nehmen. Dazu informieren die Gesellschaften alle Adressaten und unterstützen sie bei der Interpretation und korrekten Anwendung. Der Verhaltenskodex wird verbreitet und allen Personen zugänglich gemacht, die im Namen und im Auftrag der Bracco Gruppe arbeiten. Das Dokument wird gut sichtbar ausgehängt und auf den Internet-Seiten der Gesellschaften publiziert. Die Führungsgremien der Bracco Gruppe achten streng auf die

Einhaltung und Zugänglichmachung des Kodex, in dem sie passende Informationen, präventive Maßnahmen und Kontrollinstrumente zur Verfügung stellen und bei Bedarf Korrekturen vornehmen.

In Deutschland sind die Geschäftsführer der deutschen Bracco Gesellschaften für die Verteilung und Anwendung des Verhaltenskodex verantwortlich.

Grundsätze der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO) enthalten sind, an.

In Deutschland sind für alle Mitarbeiter die „Leitlinien für verantwortliches Handeln in der Sozialen Marktwirtschaft“ der Chemie-Sozialpartner bindend. Für die Mitarbeiter der Bracco Imaging Deutschland gilt außerdem der Verhaltenskodex der Pharmazeutischen Industrie (einsichtbar unter <http://www.ak-gesundheitswesen.de/verhaltenskodex/> und in schriftlicher Form ausgehändigt).

Die Bracco Gruppe hält die Gesetze und Bestimmungen in allen Ländern, in denen das Unternehmen tätig ist, ein. Alle Mitarbeiter sind deshalb verpflichtet, gültige Gesetze und Bestimmungen sowie alle Teile des Verhaltenskodex zu respektieren.

Die Bracco Gruppe erkennt die Prinzipien, die in der Menschenrechtsdeklaration und der grundlegenden

## 4. Allgemeine Richtlinien

### 4.1 Einhaltung der Gesetze und Bestimmungen

### 4.2 Integrität und Kampf gegen Korruption

In der Ausübung der Geschäfte verpflichten sich alle Kodex-Adressaten den höchstmöglichen Standard an moralischer Integrität einzuhalten und mit Transparenz, Redlichkeit, Fairness sowie nach Treu und Glauben zu handeln. Die Geschäftsaktivitäten stehen im Einklang mit den nationalen und internationalen Gesetzen im Kampf gegen Korruption. Wir beziehen uns dabei auf die OECD Konvention gegen die Bestechung ausländischer Amtsträger im internationalen Geschäftsverkehr, dem Gesetzesdekret Nr 231/2001 in Italien, dem FCPA (Foreign Corrupt Practices Act) in den USA und dem UK Bribery Act. In Deutschland ist das gültige Antikorruptionsgesetz einzuhalten.

Das Unternehmen akzeptiert oder toleriert keine Form der Korruption und wird deshalb keine Geschäftsbeziehung mit Partnern eingehen oder fortsetzen, die diese Prinzipien nicht strikt einhalten.

### 4.3 Datenschutz, Vertraulichkeit und Geheimhaltung

Das Unternehmen erfüllt die existierenden Bestimmungen zum Datenschutz, in dem es die notwendigen organisatorischen Maßnahmen ergreift, die den jeweils national gültigen Gesetzen entsprechen.

Informationen über die Bracco Gruppe, die während einer Tätigkeit für oder mit Bracco erworben werden, sind vertraulich und dürfen unter keinen Umständen an Dritte (einschließlich Familienmitglieder) weitergegeben werden. Hiervon ausgenommen sind Informationen, die bereits öffentlich bekannt sind. Mitarbeiter, die Zugang zu Daten von anderen oder mehreren Gesellschaften haben, müssen diese entsprechend der Anweisungen und etablierten Prozesse behandeln.

Wenn Mitarbeiter nicht ausgesprochen angewiesen sind, ist es untersagt, persönliche Daten von anderen Arbeitnehmern oder Dritten aufzuzeichnen, weiterzugeben oder damit zu arbeiten. Das gültige Bundesdatenschutzgesetz ist einzuhalten.

#### 4.4 Interessenkonflikt

Die Mitarbeiter von Bracco müssen Situationen vermeiden, in denen sie in einen Interessenkonflikt mit dem Unternehmen geraten.

- Teilnahme an einem Entscheidungsprozess in Bezug auf Unternehmen, Firmen oder Körperschaften, an denen der Mitarbeiter oder seine Verwandten ein Interesse haben oder wenn solche Entscheidungen zu einem persönlichen Vorteil für den Mitarbeiter oder dessen Verwandte führen können;
- die Verwendung des Namens „Bracco“ zur Erlangung persönlicher Vorteile.

Die Verpflichtung, Interessenkonflikte zu vermeiden, muss von den Bracco Mitarbeitern verstanden werden und wird auch auf Berater und Kooperationspartner der Bracco erweitert.

#### 4.5 Reputation, Schutzrechte, Wettbewerb

Die Bracco Gruppe betrachtet die Reputation und die Nachhaltigkeit ihrer Produkte als essentiell für die zukünftige Entwicklung des Unternehmens. Unter keinen Umständen rechtfertigen die Interessen von Bracco eine Missachtung des Verhaltenskodex durch Arbeitnehmer, leitende Angestellte, Geschäftsführung und Managern der Corporate Funktionen. Das Unternehmen respektiert Patentrechte, Markenrechte, das Copyright sowie die Rechte zum Schutz geistigen Eigentums.

Es ist deshalb in keinem Fall erlaubt, veränderte oder gefälschte Marken zu nutzen oder bereits durch Dritte patentierte Produkte zu produzieren oder zu vermarkten ohne entsprechende Vereinbarungen. Der Schutz geistigen Eigentums ist von zentraler Bedeutung und eine Verletzung dieser Rechte ist strikt untersagt.

Die Bracco Gruppe erkennt die Bedeutung und den Wert von fairem und korrektem Wettbewerb an. Die entsprechenden Regeln und Bestimmungen werden respektiert. Das

gültige Verbraucherschutzgesetz in Deutschland wird eingehalten.

#### 4.6 Transparenz in Geschäftsbeziehungen

Das Unternehmen verlangt die komplette Transparenz aller Geschäftsbeziehungen. Es werden angemessene Kontrollmechanismen gegen jede Art von kriminellen Aktivitäten eingesetzt. Mögliche Zulieferer und Geschäftspartner auf allen Ebenen ob national oder international werden angemessen überprüft, um sicherzustellen, dass ihre Geschäftsaktivitäten legitim und korrekt sind. Besondere Aufmerksamkeit sollten Geschäftsbeziehungen erfahren, bei denen Geld oder andere Vorteile gewährt werden.

Die Kodex-Adressaten sind gehalten,

- alle verfügbaren Informationen über Partner, Lieferanten, Kooperationspartner und Berater zu nutzen, um die Legitimität und Ehrbarkeit ihrer Aktivitäten zu überprüfen, bevor es zu einer Geschäftsbeziehung kommt;

– jegliches geschäftliche Engagement zu meiden, das illegale oder kriminelle Handlungen begünstigen könnte. Dabei sind interne Kontrollmechanismen strikt zu beachten.

#### 4.7 Nachverfolgbarkeit

Jeder Kodex-Adressat hat über alle Geschäftsabläufe angemessene Aufzeichnungen anzufertigen, so dass die Gründe für die Aktivitäten sowie die aktuelle Durchführung überprüft werden können. Das bezieht sich sowohl auf die Genehmigung als auch die Durchführung, Berichterstattung und Überprüfung der Geschäftsaktivitäten.

#### 4.8 Kriminalitätsbekämpfung

Das Unternehmen wird jeglichen Umgang mit natürlichen oder juristischen Personen meiden, über die bekannt ist oder vermutet wird, dass sie in kriminelle Aktivitäten jeglicher Art, wie etwa die Mafia, Organisationen mit Verbindungen zum Menschenhandel, Organisationen, die Kinderarbeit fördern sowie terroristische Aktivitäten betreiben, verstrickt sind.

Das Unternehmen setzt sich sehr dafür ein, dass nur Geschäftsbeziehungen mit Partnern eingegangen werden, die angemessen anerkannt und überprüfbar sind. Alle Partner müssen die Prinzipien des Verhal-

tenskodex anerkennen, der in die Verträge einbezogen wird. Verstöße gegen den Kodex können zu Reaktionen führen, die bis zur Vertragskündigung gehen können.

## 5. Beziehungen mit den Mitarbeitern

### 5.1 Respekt und Rechte der Mitarbeiter

Die Bracco Gruppe ist davon überzeugt, dass die Mitarbeiter ein wesentlicher Erfolgsfaktor für die weitere erfolgreiche Entwicklung der Unternehmensgruppe sind.

Das Unternehmen sorgt für die notwendigen Rahmenbedingungen und fördert die Fähigkeiten der Mitarbeiter, das spezifische Fachwissen und deren Expertise, um die Unternehmensziele erreichen zu können. Die Mitarbeiter sind verpflichtet, im Einklang mit dem Kodex die materiellen und immateriellen Ressourcen effektiv, effizient und wirtschaftlich zur Zielerreichung zu nutzen.

Das Unternehmen führt eine Richtlinie zur Mitarbeiterentlohnung und dem Bonussystem ein. Das Unternehmen stellt darüber hinaus sicher, dass alle Mitarbeiter die gleichen Möglichkeiten im Unternehmen haben.

### 5.2 Personalrekrutierung und Entlohnung

Die Personalrekrutierung erfolgt im Einklang mit dem Verhaltenskodex ohne jegliche Diskriminierung. Die Auswahl wird davon geleitet, dass die freie Position mit dem am besten qualifizierten Bewerber besetzt wird. Dabei wird jede Form von Begünstigung vermieden. Begünstigung und Vetternwirtschaft dürfen im Auswahlverfahren und bei der beruflichen

Entwicklung und Beförderung der Mitarbeiter keine Rolle spielen.

Mitarbeiter von Bracco in Deutschland erhalten einen dem deutschen Arbeitsrecht entsprechenden Arbeitsvertrag. Irreguläre Arbeitsverhältnisse oder Ausbeutung werden nicht toleriert.

Das Vergütungssystem beruht ausschließlich auf der Position des Mitarbeiters, seiner Ausbildung, beruflichen Fähigkeiten und Erfahrungen, gezeigter Leistung und dem Erreichen der vereinbarten Ziele. Variable Vergütungsbestandteile und Bonuszahlungen beruhen auf dem Erreichen von konkreten, spezifischen und messbaren Unternehmenszielen. Zahlungen erfolgen im Einklang mit den deutschen Gesetzen, dem jeweiligen Arbeitsvertrag und diesem Verhaltenskodex.

Gehaltserhöhungen, die Gewährung von anderen Vorteilen oder Beförderungen, die auf rechtswidrigen oder mit dem Kodex und anderen internen Richtlinien nicht kompatiblen Praktiken beruhen, sind untersagt.

### 5.3 Pflichten der Mitarbeiter und Kodex-Adressaten

Loyalität, Kompetenz, Professionalität, Glaubwürdigkeit, die Bereitstellung und das Engagement für die Mitarbeiter sind die Werte und Bedingungen, die es der Bracco Gruppe erlauben, ihre Ziele zu erreichen.

Die Mitarbeiter, Berater und Geschäftspartner sind gefordert, die Qualifikationen, die Fähigkeiten und das Wissen im Beruf in voller Übereinstimmung mit den Unternehmensstrukturen weiterzuentwickeln.

Die Kodex-Adressaten müssen die Würde und Werte anderer Mitarbeiter und Berufspartner voll respektieren. Diskriminierungen aufgrund von Rassenzugehörigkeit, Nationalität, Religion, Sprache, Geschlecht, Alter, Gesundheitsstatus, sexueller Orientierung oder Zugehörigkeit zu einer politischen Partei oder Gewerkschaft werden nicht toleriert. Die Regelungen des Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetzes („AGG“) sind in Deutschland zu beachten.

#### 5.4 Alkohol, Drogen und Rauchen

Drogenkonsum ist untersagt.

Rauchen am Arbeitsplatz ist untersagt. Im Falle von erzwungenem Passivrauchen sind die zuständigen Stellen und Vorgesetzten zu informieren.

Alkoholkonsum am Arbeitsplatz unterliegt den gültigen gesetzlichen Regelungen und Unfallverhütungsvorschriften und ist in der Regel nicht erlaubt. Lediglich in Ausnahmefällen und in kleinen Mengen ist Alkoholkonsum geduldet.

#### 5.5 Betriebsvermögen, Betriebs-einrichtungen und Strukturen

Die Anlagen und Einrichtungen des Unternehmens dürfen nur für dienstliche Zwecke und stets entsprechend des gültigen Gesetzes genutzt werden. Es ist ausdrücklich verboten, Anlagen und Einrichtungen, insbesondere Informationssysteme und IT-Netzwerke für ungesetzliche, unmoralische und unangemessene Aktivitäten zu nutzen.

Das Kopieren (elektronisch oder konventionell) von Geschäftsunterlagen ist nicht erlaubt, außer es ist ein Teil der normalen Tätigkeiten oder es ist ausdrücklich erlaubt bzw. angeordnet.

Es ist ausdrücklich verboten, irgendwelche Aktionen zu unternehmen, die eine Beschädigung oder Zerstörung von Computern oder Telekommunikationssystemen des Unternehmens oder Dritter zur Folge haben können. Jeder Mitarbeiter ist persönlich verantwortlich, die Anlagen und den Besitz des Unternehmens zu schützen, in dem betrügerische oder unangemessene Benutzung der Systeme einschließlich der Überlassung einer persönlichen Kennung und Passwort verhindert wird. Es ist ausdrücklich verboten, Einrichtungen des Unternehmens zur Beratung oder für kriminelle und unmoralische Aktivitäten zu nutzen. Die Veränderung der Systeme einschließlich der Installation von zusätzlicher Software ist untersagt, um die Bracco Gruppe sowie die Anwender zu schützen.

Alle Aktivitäten einschließlich der Instandhaltung und Weiterentwicklung der Systeme müssen von einem geschulten und qualifizierten Personal ausgeführt werden.

## 6. Außenbeziehungen

### 6.1 Kunden

Die Kundenzufriedenheit hat bei Bracco einen sehr hohen Stellenwert.

Von allen Arbeitnehmern, leitenden Angestellten und Geschäftsführern wird erwartet, dass sie ihr Bestes tun, die Kundenerwartungen zu erfüllen. Sie sollen die Kunden fair behandeln, das Produkt- und Serviceangebot kontinuierlich verbessern und fortlaufend nach den innovativsten und modernsten Produkten, Dienstleistungen und Lösungen suchen.

### 6.2 Lieferanten/Dienstleister

Das Unternehmen unterhält Geschäftsbeziehungen nur mit Lieferanten und Dienstleistern, die den Prinzipien der Fairness und Berufs-

ethik folgen. Dazu wird Bracco die Lieferanten und Dienstleister vertraglich verpflichten. Bracco schließt keine Verträge mit Partnern, die diese Bedingungen nicht akzeptieren.

Sollte ein Partner Aktivitäten im Namen oder im Auftrag von Bracco entfalten, die gegen geltendes Recht oder gegen den Inhalt des Kodex verstoßen, behält sich das Unternehmen vor, angemessene Maßnahmen bis hin zur Vertragsauflösung zu ergreifen.

Mitarbeiter, die für den Einkauf zuständig sind,

– müssen frei von jeglicher persönlicher Verpflichtung gegenüber den Lieferanten und Dienstleistern sein;



- müssen umgehend ihren Abteilungsleiter über jedweden Versuch von Mitarbeitern der Bracco Gruppe oder von anderen Personen außerhalb des Unternehmens informieren, der darauf gerichtet ist, von den üblichen Geschäftspraktiken abzuweichen.

Die Auswahl von Lieferanten und Dienstleistern sowie der Einkauf von Waren und Dienstleistungen werden durch qualifizierte Mitarbeiter vorgenommen, die nach den Prinzipien Unbefangenheit, Unabhängigkeit und auf der Grundlage der Zielerfordernisse Ehrlichkeit, Qualität, Effizienz und Kosten handeln. Um dies zu erreichen, wird die Liste der geprüften Lieferanten ständig erweitert.

### 6.3 Eigentümer/Anteilseigner

Die Wertsteigerung für die Eigentümer und Anteilseigner des Unternehmens ist ein wesentliches Ziel der Bracco Gruppe. Das Unternehmen garantiert die Gleichbehandlung seiner Anteilseigner in voller Übereinstimmung mit allen geltenden Regeln.

### 6.4 Medien

Das Unternehmen pflegt einen fairen und ehrlichen Dialog mit den Medien (Fernsehen, Presse, Internet, u.a.), um den Markt und die verschiedenen Interessengruppen über die Aktivitäten der Bracco Gruppe zu informieren und mit einer wahrheitsgetreuen und korrekten Darstellung der Fakten zu versehen. Die Medienkontakte werden von dafür benannten Mitarbeitern wahrgenommen.

Für die Medienkontakte in Deutschland sind die Geschäftsführer der deutschen Bracco Gesellschaften zuständig. Die Arbeit mit den Medien wird mit den zuständigen Corporate Funktionen der Bracco Gruppe abgestimmt.

### 6.5 Öffentliche Verwaltung

Im Namen von Bracco dürfen nur die dafür ausdrücklich bestimmten und berechtigten Abteilungen und Personen Beziehungen zur Öffentlichen Verwaltung pflegen. Diese wahren die Prinzipien der Loyalität, Korrektheit, Transparenz und Effizienz bezogen auf die Interessen der Öffentlichen

Verwaltung. Bei Wahrnehmung dieser Aufgabe haben die Mitarbeiter jedes Verhalten zu unterlassen, welches die Unabhängigkeit oder Unbefangenheit der Beamten oder sonstigen Vertretern der Öffentlichen Verwaltung beeinträchtigen oder deren Urteilsvermögen beeinflussen könnte.

In diesem Zusammenhang sind zum Beispiel folgende Aktivitäten untersagt:

- Beamten oder Personen, die mit der Öffentlichen Verwaltung verbunden sind, Geld oder andere Vorteile zu versprechen, anzubieten oder zu geben, mit dem Ziel die Unternehmensinteressen zu fördern. Diese Anforderungen dürfen nicht dadurch umgangen werden, indem zu anderen Formen der Zuwendung gegriffen wird, wie das Abtreten von Forderungen, Beratung, Werbung, Sponsoring, Beschäftigungsmöglichkeiten, Geschäftsmöglichkeiten o.a.

Dies gilt nicht, wenn es sich um Geschenke oder Gegenstände von geringem Wert handelt und das Angebot oder die Entgegennahme

eines solchen Geschenks oder Gegenstands nicht gegen nationales Recht oder gegen den Verhaltenskodex der Pharmazeutischen Industrie verstößt.

- Diese Ausführungen werden auch auf Ehegatten, Verwandte und anderweitig verbundene Personen von Beamten oder Personen der Öffentlichen Verwaltung angewendet.
- Verhaltensweisen, die unangemessenen Einfluss auf die Entscheidung von Beamten und Personen der Öffentlichen Verwaltung nehmen.
- Die Weitergabe vertraulicher Informationen zu verlangen oder solche entgegenzunehmen, wenn dadurch die Integrität oder die Reputation einer oder beider Parteien beeinträchtigt werden könnte.
- Die Vertretung der Bracco durch Berater oder Dritte, wenn Interessenkonflikte auftreten können. Alle involvierten Personen unterliegen in einem solchen Fall den Regeln des Verhaltenskodex.



Öffentliche Fördergelder müssen stets genau zu dem Zweck verwendet werden, für den sie beantragt und bewilligt wurden.

Kontakte und Beziehungen mit Angestellten des Öffentlichen Gesundheitswesens, z.B. staatliche Krankenhäuser, oder zu Verantwortlichen für Versorgungsdienstleistungen müssen so gehandhabt werden, dass die unternehmensinternen Richtlinien und Prozesse sowie die gültigen Gesetze und der Verhaltenskodex der Pharmazeutischen Industrie eingehalten werden. Dies betrifft auch die Unterstützung von Veranstaltungen und Kongressen, die Vergabe von Beratungsverträgen, Stipendien, die Erstellung von Werbematerial und die Weitergabe von Ärztemustern.

Die Teilnahme an Ausschreibungen von Krankenhäusern und Öffentlichen Gesundheitseinrichtungen soll gemäß den Grundsätzen der Fairness, Transparenz sowie Treu und Glauben erfolgen. Die internen Richtlinien und Prozesse des Unternehmens sowie das geltende Recht sind zu beachten.

### 6.6 Rechts- und Aufsichtsbehörden

Das Unternehmen verpflichtet sich, den nationalen und internationalen Beamten sowie den Aufsichtsbehörden während Audits und Inspektionen eine umfassende Zusammenarbeit anzubieten. Die Behördenvertreter werden mit eindeutiger, transparenter und wahrheitsgetreuer Information versorgt.

Während rechtlichen Überprüfungen, Untersuchungen oder Inspektionen ist es verboten, Dokumente zu verändern oder zu vernichten, zu lügen oder falsche Aussagen den Behörden gegenüber zu machen.

Es ist untersagt, andere Personen zu beeinflussen, falsche Aussagen zu machen oder nicht korrekte Informationen den Behörden zur Verfügung zu stellen.

### 6.7 Politische Parteien

Zuwendungen für politische Zwecke sind erlaubt, sofern sie mit der nationalen Gesetzgebung kompatibel sind. Sie müssen von den zuständigen Stellen im Unternehmen genehmigt werden.

### 6.8 Umgang mit Geschenken und kostenlosem Service

Mitarbeiter dürfen Privatpersonen nur Geschenke, Vorteile und kostenlose Dienstleistungen anbieten, soweit dies mit dem geltenden Recht und dem Verhaltenskodex der Pharmazeutischen Industrie vereinbar ist.

Mitarbeiter dürfen keine Geschenke, Geld oder andere Gegenstände direkt oder über Dritte annehmen, es sei denn, dass diese von geringem Wert sind. Geschenke von höherem Wert müssen abgelehnt werden. Sollte die Geschenkrückgabe den Schenkenden verletzen oder sollte dies nicht möglich sein, informiert der Mitarbeiter unverzüglich seinen Vorgesetzten.

## 7. Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz, Umweltschutz

### 7.1 Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz

Die Sicherheit am Arbeitsplatz und der Umweltschutz zählen zu den wichtigsten Selbstverpflichtungen der Bracco Gruppe. Jede Gesellschaft erklärt, dass sie die entsprechenden Richtlinien und Verträge des Landes einhält und den höchsten Qualitätsstandard für die Gesundheit und Sicherheit der Mitarbeiter am Arbeitsplatz sowie im Umweltschutz sicherstellt.

Das Unternehmen garantiert einen Arbeitsplatz, der heutigen Gesundheits- und Sicherheitsstandards entspricht. Dies wird durch Überwachung, Prävention und Management der Risiken, die durch Geschäftsaktivitäten entstehen können, erreicht. Dafür hat Bracco eine eigene Abteilung HSE (Health, Safety & Environment) eingerichtet, um die Implementierung der internen Richtlinien zur Gesundheit und Sicherheit am Arbeitsplatz und Umweltschutz zu realisieren. Jede Niederlassung hat

eine lokale Funktion für Umwelt und Sicherheit. Die Arbeitnehmer, leitenden Angestellten und Geschäftsführer müssen bei den Geschäftsaktivitäten auf diese Prinzipien achten. Die Mitarbeiter in der Produktion müssen ebenfalls auf einen angemessenen und achtsamen Umgang mit allen Maschinen und Einrichtungen achten sowie die vorhandenen Schutz- und Sicherheitseinrichtungen nutzen.

## 7.2 Umweltschutz

Die bereits erwähnte HSE Abteilung ist für die Einhaltung der Gesetze zum Umweltschutz zuständig. Das Unternehmen leistet einen aktiven Beitrag, den wissenschaftlichen und technologischen Fortschritt im Umweltschutz und den verantwortlichen Umgang mit Ressourcen sicherzustellen. Die Geschäftsaktivitäten berücksichtigen den Umweltschutz und die Öffentliche Gesundheit. Entscheidungen zu Investitionen und Geschäftsentwicklungen werden unter Berücksichtigung von Umweltschutz und Nachhaltigkeit getroffen, in dem spezifische Techniken

und Produktionsmethoden benutzt werden, die sofern technisch möglich und ökonomisch nachhaltig weniger umweltbelastend sind.

Das Unternehmen benutzt Produktionsmethoden und Technologien, mit denen Abfall reduziert und natürliche Ressourcen geschont werden können. Das Unternehmen erklärt außerdem, die Richtlinien zum Umweltschutz und Verhinderung der Umweltverschmutzung an alle Mitarbeiter zu verteilen sowie ein Risikobewusstsein und verantwortliche Einstellung zu fördern. Das Unternehmen nimmt die unterschiedlichen Bedürfnisse der Gesellschaften in den verschiedenen Ländern wahr und trägt zur ökonomischen, sozialen Entwicklung in den Regionen, in denen Bracco tätig ist, bei. Deshalb verwendet Bracco die bestmöglichen Technologien, die Umwelt und natürliche Ressourcen zu schützen. Die entsprechenden Gesetze der Länder werden beachtet.

## 8. Qualitätssystem

Das Unternehmen stellt beständig kunden- und patientenverlässliche und -wirksame Produkte und Serviceleistungen zur Verfügung. Deshalb werden von der Corporate Funktion „Quality Management“ Qualitätsrichtlinien implementiert, die eine umfassende Kundenzufriedenheit berücksichtigen und eine Qualitätskultur im Unternehmen verankern. Die Definition, Implementierung und Fortführung eines effizienten Qualitätssystems im Unternehmen zielt auf folgende Punkte ab:

- Kundenbetreuung und umfassender Patientenschutz;
- eine eindeutige, zeitlich angemessene und korrekte Kommunikation;
- Einbindung der Belegschaft, um gemeinsame Ziele zu definieren und zu erreichen;

- integriertes Management in den Geschäftsprozessen unter Berücksichtigung von Aufwand und Ergebnis;
- wiederkehrende Fehleranalyse, um die Leistungen zu verbessern;
- Partnerschaften mit Lieferanten und Dienstleistern für strategische Produkte und Serviceleistungen.

Diese Aktivitäten sollen nachhaltig sicherstellen, dass das Qualitätssystem in allen Unternehmensteilen angewendet wird und die höchstmögliche Leistung und die Einhaltung der Richtlinien gewährleistet sind.

## 9. Buchführung / Rechnungswesen

### 9.1 Buchführung

Die Jahresabschlüsse und Geschäftsberichte des Unternehmens einschließlich der deutschen Gesellschaften sowie alle weiteren Buchführungs- und Steuerunterlagen, die gesetzlich vorgeschrieben sind, enthalten eine verlässliche Darstellung der tatsächlichen Situation des Unternehmens. Die Buchführung erfolgt nach den Prinzipien der Transparenz, Aufrichtigkeit, Vollständigkeit, Klarheit, Präzision, Korrektheit und Gesetzestreue.

Jeder Vorgang ist ordnungsgemäß zu dokumentieren, um die Buchführung zu erleichtern, die Rekonstruktion zu ermöglichen und die Verantwortlichkeit zu identifizieren. Zu diesem Zweck müssen alle Mitarbeiter, die buchführungsrelevante Belege oder Unterlagen (einschließlich Spesenabrechnungen) erstellen, alle Anstrengungen unternehmen, um sicherzustellen, dass die entsprechenden Informationen und Unterlagen vollständig, eindeutig und richtig sind.

Externe und interne Prüfer müssen freien Zugang zu den Daten, Dokumenten und Informationen erhalten, die sie für ihre Arbeit benötigen. Es ist untersagt, Prüfungen zu behindern, die von den Aktionären, anderen Corporate Funktionen oder Prüfern veranlasst wurden.

### 9.2 Beziehungen mit Aufsichtsorganen

Das Unternehmen pflegt gute und moralisch einwandfreie Beziehungen mit den Aufsichtsorganen und gewährleistet Gewissenhaftigkeit, Professionalität, Transparenz, Kooperation, Verfügbarkeit und Respekt im Umgang mit deren Auftrag. Formale Anfragen werden korrekt und umgehend beantwortet.

Die zur Verfügung gestellten Dokumente sind korrekt, eindeutig und sachlich richtig.

## 10. Internes Kontrollsystem

Das interne Kontrollsystem umfasst Regeln, Prozesse und Strukturen, die ein angemessenes und systematisches Monitoring gestatten, mit dem Schlüsselrisiken identifiziert und bearbeitet werden können, um ein ordnungsgemäß funktionierendes System im Einklang mit den gesetzlichen Zielen zur Verfügung zu haben.

Das Unternehmen stellt mit einem angemessenen internen Kontrollsystem folgende Punkte sicher:

- die Absicherung des Unternehmensvermögens;
- die Effizienz und Effektivität der Geschäftsabläufe;
- die Verlässlichkeit der Finanzberichterstattung;
- die Einhaltung der Gesetze und Bestimmungen.

Die Corporate Funktion „Internal Audit“ benutzt unabhängige und objektive Prüfungsinstrumente. „Internal Audit“ unterstützt das Management des Unternehmens bei der Erfüllung

ihrer Aufgaben. Die Mitarbeiter dieser Abteilung haben einen direkten Zugang zu allen Informationen, die sie für ihre Arbeit benötigen.

Das Unternehmen stellt die notwendigen internen Strukturen zur Verfügung, um folgende Punkte zu garantieren:

- Verantwortlichkeiten und Pflichten sind angemessen abgegrenzt, so dass jeder Ablauf die Unterstützung verschiedener Unternehmensfunktionen benötigt;
- alle Aktivitäten sind ordnungsgemäß dokumentiert, so dass Entscheidungen, Genehmigungen und die jeweilige Durchführung nachvollzogen werden können;
- zu allen Aktivitäten existieren Dokumente und Aufzeichnungen zu den Gründen und den Personen, die Prozesse genehmigt, durchgeführt, aufgezeichnet und verifiziert haben;
- angemessene Kontrollen in der Buchführung.

## 11. Implementierung des Verhaltenskodex

Der Verhaltenskodex legt die grundlegenden Prinzipien für Unternehmensethik und für korrektes Management fest, die für alle Kodex-Adressaten gelten.

Bracco stellt durch die Verbreitung des Dokuments sicher, dass dieser Verhaltenskodex allen benannten Adressaten bekannt gemacht wird.

Die Adressaten können über entsprechende Kommunikationswege frei, direkt und vertraulich berichten und nachfragen. Alle Adressaten sind verpflichtet, ohne Verzögerung über mögliche Verstöße gegen den Verhaltenskodex zu berichten, wenn ein Personenschaden oder ein sonstiger erheblicher Schaden bevorsteht. Mitarbeiter mit Kontrollpflicht sind verpflichtet, alle Verstöße zu melden. Die Berichte gehen an die Corporate Funktion „Internal Audit“ der Bracco S.p.A. mit der folgenden Adresse: [corporatelA@bracco.com](mailto:corporatelA@bracco.com). Alle Berichte werden strikt vertraulich behandelt.

Meldungen in deutscher Sprache werden an die Geschäftsführer oder den jeweiligen Betriebsrat der deutschen Bracco Gesellschaften gerichtet.

Das Unternehmen stellt die Vertraulichkeit der Berichte sicher, außer es handelt sich um Anforderungen, die mit den Pflichten von „Internal Audit“ zu tun haben, sowie zum Schutz der Berichtenden in Sachen Vergeltung, rechtswidrige Bedingungen, Unbehagen und jedwede Form von Diskriminierung.

Die Corporate Funktion „Internal Audit“ überwacht den Umgang mit und die Einhaltung des Verhaltenskodex.

## 12. Sanktionen

Verstöße gegen die Regeln des Verhaltenskodex können mit Disziplinarmaßnahmen geahndet werden. Der Umstand, dass Verstöße im Interesse oder zum Vorteil der Bracco Gruppe oder einer ihrer Gesellschaften erfolgten, kann ungesetzliche, unangemessene oder unfaire Handlungen, die den Verhaltenskodex verletzen, weder rechtfertigen noch kann dies mildernd berücksichtigt werden. Die Disziplinarmaßnahmen

sind im Einklang mit dem geltenden Recht und den bestehenden Betriebsvereinbarungen zu verhängen und haben den Schweregrad des Verstoßes zu berücksichtigen. Geschäftspartner werden entsprechend den Bestimmungen in den einschlägigen Vertragsklauseln sanktioniert werden, was möglicherweise bis hin zur Kündigung des Vertrages führen kann.

## 13. Inkrafttreten

Der Verhaltenskodex der Bracco Gruppe trat mit der Genehmigung durch die Unternehmensleitung am 06. März 2012 in Kraft. Die vorliegende deutsche Fassung des Verhaltenskodex tritt am 01. Januar 2016 in Kraft und löst die Fassung aus Dezember 2012 ab.

Jede Erweiterung, Änderung oder Anpassung des Verhaltenskodex

muss von der Unternehmensleitung der Bracco Gruppe beziehungsweise bei der deutschen Fassung von den Geschäftsführern der deutschen Bracco Gesellschaften genehmigt werden.

Jeder Adressat erhält eine Kopie des Verhaltenskodex und hat die Kenntnisnahme schriftlich zu bestätigen.