

FEDRIGONI

ANTI-CORRUPTION DUE DILIGENCE GLOBAL POLICY

Approvato dal Consiglio di Amministrazione di Fedrigoni S.p.A. nella riunione dell'11/04/2025

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

INDICE

1.	INTRODUZIONE	3
1.1.	Definizioni.....	3
1.2.	Riferimenti normativi.....	4
2.	IL PROCESSO DI DUE DILIGENCE ANTICORRUZIONE	5
2.1.	Identificazione delle Terze Parti da sottoporre a Due Diligence	5
2.2.	Identificazione del rischio di corruzione.....	8
2.3.	Valutazione del rischio di corruzione.....	9
2.4.	Mitigazione del rischio di corruzione	9
2.5.	Monitoraggio periodico della Terza Parte.....	10
3.	MONITORAGGIO E AGGIORNAMENTO DELLA POLICY.....	11
4.	FORMAZIONE	11
5.	OBBLIGHI DI SEGNALAZIONE E PROTEZIONE DEI SEGNALANTI	12
6.	EFFICACIA DELLA POLICY E CONSEGUENZE PER LE SUE VIOLAZIONI..	13
	ALLEGATO A.....	15
	ALLEGATO B.....	16
	ALLEGATO C.....	17

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.



FEDRIGONI

1. INTRODUZIONE

Il Gruppo Fedrigoni (di seguito anche "Fedrigoni") attribuisce massima importanza allo svolgimento delle proprie attività imprenditoriali con integrità, professionalità e trasparenza, nel rigoroso rispetto degli standard etici più elevati e in conformità alle normative nazionali ed internazionali applicabili.

Al fine di valutare e confermare l'integrità, l'affidabilità e la trasparenza dei propri partner commerciali, il Gruppo ha predisposto una procedura specifica di due diligence, finalizzata ad effettuare verifiche mirate sui rischi connessi agli aspetti economico-finanziari e alla compliance normativa, sia prima della stipula di un nuovo contratto che nella prosecuzione di rapporti già instaurati.

La presente procedura definisce pertanto un approccio metodologico di tipo "risk-based" per lo svolgimento della due diligence nei confronti delle terze parti, demandando alle singole Direzioni aziendali la disciplina specifica delle modalità operative applicabili ai processi di identificazione, qualificazione e contrattualizzazione delle terze parti stesse (ad esempio, le procedure adottate dall'area Procurement per i fornitori iscritti all'Albo, le procedure per l'affiliazione dei canali di vendita, ecc.).

1.1. Definizioni

Terza Parte: qualsivoglia operatore economico, sia esso persona fisica o persona giuridica, con cui il Gruppo Fedrigoni intrattiene rapporti, anche di natura non commerciale. Il termine deve essere inteso nel senso più ampio possibile e, in quanto tale, comprensivo, in via esemplificativa e non esaustiva, di distributori, rivenditori, consulenti, fornitori, subfornitori, agenti o qualsiasi altro soggetto o entità operante per conto del Gruppo.

Ente Richiedente: è la funzione o unità organizzativa interna che, avendo identificato la necessità di instaurare o proseguire un rapporto contrattuale o commerciale con una specifica Terza Parte, avvia formalmente il processo di due diligence. È responsabile dell'identificazione preliminare della terza parte rilevante, della raccolta delle informazioni iniziali necessarie all'avvio del processo, e dell'attivazione delle procedure ivi previste.

Ente pubblico: si intende qualsiasi Stato, governo, regione, provincia o qualunque altra suddivisione amministrativa, qualsiasi ente, autorità od organo esercitanti funzioni esecutive, legislative, giudiziarie, normative o amministrative, o correlati a qualsiasi

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.



FEDRIGONI

autorità governativa, corte, tribunale o collegio arbitrale, a qualsiasi borsa valori, ente o autorità di controllo di tali mercati finanziari.

Familiare: il coniuge, la parte dell'unione civile o il convivente del Pubblico Ufficiale, dell'Incaricato di un Pubblico Servizio o del privato e i loro rispettivi nonni, genitori, fratelli e sorelle, figli, nipoti, zii e primi cugini, nonché il coniuge, la parte dell'unione civile o il convivente di ognuna di tali persone;

Internal Audit Risk & Compliance (o IARC): organismo interno di controllo preposto allo svolgimento di una serie di attività in tema compliance, nonché alle attività di monitoraggio e supervisione sulla corretta applicazione delle normative e alla formazione del personale del Gruppo Fedrigoni.

Responsabile Anticorruzione (RAC): La Funzione alla quale viene affidata la responsabilità e l'autorità per il funzionamento del Sistema di Gestione Anticorruzione e per la promozione e coordinamento delle relative iniziative di miglioramento (c.d. Funzione di Conformità per la Prevenzione della Corruzione ai sensi della ISO 37001:2016). Tale ruolo è assegnato al Group Compliance Officer & Chief Internal Audit del Gruppo Fedrigoni. Il RAC, inoltre, è dotato, dal Consiglio di Amministrazione, di un budget di spesa al fine di poter individuare le risorse adeguate allo svolgimento delle sue attività.

1.2. Riferimenti normativi

- Standard UNI ISO 37001:2016 “*Anti-bribery management systems — Requirements with guidance for use*;
- D.lgs. 8 giugno 2001, n. 231 “*Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300.*”.

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.



FEDRIGONI

2. IL PROCESSO DI DUE DILIGENCE ANTICORRUZIONE

2.1. Identificazione delle Terze Parti da sottoporre a Due Diligence

La Due Diligence Anticorruzione deve essere proporzionata al livello di rischio associato a differenti categorie di Terze Parti, identificate nell'ambito dell'attività di risk assesment e volta ad individuare i rischi di corruzione ai quali l'operatività della Società è maggiormente esposta nonché a valutare l'efficacia dei presidi adottati dalla Società al fine di mitigare tali rischi (il "Risk Assessment Anticorruzione"). Su tale Risk Assessment si basa il processo di identificazione descritto di seguito.

Il Risk Assessment Anticorruzione è oggetto di periodica revisione, al fine di:

- (i) aggiornare (ove necessario) i processi aziendali esposti al rischio di commissione di condotte corruttive e i relativi livelli di rischio;
- (ii) individuare e attuare le misure necessarie a far fronte a tale rischio, in funzione degli eventuali mutamenti dei fattori di contesto e della situazione organizzativa ed operativa della Società; nonché
- (iii) monitorare l'esecuzione delle azioni di miglioramento necessarie a ridurre i potenziali rischi di commissione di condotte corruttive.

All'esito di tale aggiornamento – laddove necessario – la funzione IARC provvederà ad aggiornare l'elenco delle Terze Parti rilevanti, al fine di valutare se le stesse debbano essere o meno oggetto della presente procedura.

Infatti, in applicazione della logica *risk-based* sottesa a tutte le *best practice* nazionali e internazionali a cui il Sistema Anticorruzione di Fedrigoni si ispira, si può giungere alla conclusione che non sia necessario, ragionevole o congruo effettuare la Due Diligence Anticorruzione su determinate categorie di Terze Parti, fermo restando che tale conclusione venga adeguatamente motivata sulla base del minore livello di rischio associato a tali operazioni o terze parti.

Pertanto, alla luce di quanto precede, le attività di Due Diligence Anticorruzione saranno eseguite in relazione a:

- contratti di consulenza: es. contratti di acquisto di prestazioni professionali o di prestazione d'opera intellettuale di cui all'art. 2229 c.c.;

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.



FEDRIGONI

- contratti di conferimento di incarichi di natura legale, sia di natura giudiziale (es. assistenza legale prestata nell'ambito di procedimenti pendenti innanzi alle autorità giudiziarie) che stragiudiziale (es. assistenza legale prestata nell'ambito di arbitrati, conciliazioni o mediazioni);
- contratti di subappalto¹: in particolare, i contratti di subappalto con un valore pari o superiore a euro 10.000;
- contratti di agenzia: contratto con il quale una parte, l'agente, assume stabilmente e professionalmente l'incarico di promuovere verso retribuzione (c.d. provvigione) per conto di un'altra, il preponente, la conclusione di contratti in una determinata zona;
- contratti di acquisto di beni, servizi e/o lavori: ad es. contratti stipulati con fornitori di beni e servizi, lavori, ivi inclusi i contratti di locazione di immobili in uso a Fedrigoni;
- accordi di Partnership: contratti di collaborazione commerciale finalizzati alla realizzazione congiunta di programmi di interesse comune;
- contratti aventi ad oggetto la costituzione di un'Associazione Temporanea di Impresa (cd. "ATI") quale raggruppamento di imprese che si riuniscono per un obiettivo comune: es. partecipazione ad una gara di appalto con risorse maggiori rispetto a quelle offerte da una sola società;
- committenti di gare d'appalto pubblici e privati: qualsiasi persona fisica o giuridica per conto della quale l'opera oggetto di gara d'appalto viene realizzata;
- Joint Venture: contratti di collaborazione finalizzata allo svolgimento di un'attività economica sottoposta a controllo congiunto;
- operazioni straordinarie: progetti o attività svolti nell'ambito del business della Società ed esposti al rischio di commissione di condotte corruttive, individuate all'esito del Risk Assessment Anticorruzione (es. fusioni o acquisizioni);

¹Si specifica che, con riguardo ai subappaltatori, risulta necessario sottoporre i medesimi alla Due Diligence Anticorruzione di cui al presente documento ed attendere gli esiti della stessa ai fini dell'autorizzazione e della conseguente instaurazione del rapporto contrattuale.

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

- donazioni: erogazioni volontarie, in denaro o in natura, effettuate allo scopo di sostenere particolari finalità, senza alcun obiettivo di ottenere, quale controprestazione, particolari benefici;
- sponsorizzazioni: sostegno, tramite l'erogazione di un contributo economico, la prestazione di un servizio o la concessione di spazi promozionali e pubblicitari, manifestazioni, eventi, concerti, mostre, squadre sportive ed altre iniziative che abbiano rilevanza valoriale, di pubblico interesse e che permettano di ottenere un congruo ritorno pubblicitario, promozionale e di immagine.
- membri dell'Executive Committee e Leadership Team: dirigenti/manager incaricati di supervisionare la gestione strategica e operativa della Società (v. Allegato A).

Pertanto, prima di concludere/modificare un rapporto contrattuale o di instaurare una relazione con una Terza Parte, l'Ente Richiedente:

1. provvede a valutare se la Terza Parte rientra tra le casistiche in relazione alle quali deve essere svolta la Due Diligence Anticorruzione (si veda elenco sopra);
2. una volta stabilita la necessità di procedere con la Due Diligence Anticorruzione, provvede a verificare se quest'ultima sia stata già svolta o sia ancora in corso di validità tramite la consultazione del Registro delle Due Diligence Anticorruzione (v. Allegato B);
3. laddove la Due Diligence Anticorruzione non sia stata effettuata o ne sia cessata la validità, richiede a IARC lo svolgimento della stessa.

Nell'ambito della richiesta presentata a IARC per l'esecuzione della Due Diligence Anticorruzione, l'Ente Richiedente – anche con il supporto della funzione Legale – trasmette tutte le informazioni necessarie ai fini delle attività di verifica sulla Terza Parte.

Nello specifico:

- Nome e cognome / ragione sociale;
- Codice fiscale / P.IVA;
- Valore del contratto o dell'operazione.

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

2.2. Identificazione del rischio di corruzione

La raccolta delle informazioni di interesse in materia di anticorruzione avviene attraverso la consultazione di banche dati pubbliche. Si indicano di seguito, a titolo esemplificativo, le principali banche dati pubbliche utilizzate: World Check, World Compliance, De Jure, Cerved, Infocamere, Bureau van Dijk, Databases Open Source.

Una volta terminate le attività di raccolta delle informazioni di interesse in materia di anticorruzione attraverso la consultazione di banche dati pubbliche ed in ogni caso entro il termine di **7 giorni lavorativi** dalla ricezione della richiesta dall'Ente Richiedente, IARC – eventualmente avvalendosi di un soggetto esterno specializzato – provvede a predisporre un **Report di Due Diligence**, in cui riporta:

- la rappresentazione delle attività di due diligence espletate;
- le eventuali red flag emerse.

Una volta concluse tutte le attività di raccolta delle informazioni suindicate, IARC - tenendo conto delle risultanze emerse dallo svolgimento della Due Diligence Anticorruzione rappresentate nell'ambito del Report di Due Diligence – attribuisce un differente livello di rischio a ciascuna potenziale Terza Parte. In particolare, si riportano di seguito i tre livelli di rischio eventualmente identificabili:

- a) **rischio basso**: non sono emerse informazioni di interesse nei confronti del soggetto sottoposto ad analisi;
- b) **rischio medio**: sono emerse informazioni di interesse nei confronti del soggetto sottoposto ad analisi;
- c) **rischio alto**: sono emerse informazioni di interesse nei confronti del soggetto sottoposto ad analisi.

Le eventuali red flag emerse si riferiscono a circostanze che suggeriscono la presenza di un potenziale rischio corruttivo, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- l'identificazione di notizie di stampa negativa sulla Terza Parte;
- l'identificazione di procedimenti penali, civili ed amministrativi rilevanti che coinvolgono la Terza Parte;
- la presenza di legami fra la Terza Parte e pubblici ufficiali (es. coniuge, genitori, fratelli e sorelle, figli e figlie, e i relativi coniugi o conviventi).

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.



FEDRIGONI

2.3. Valutazione del rischio di corruzione

All'esito delle analisi effettuate ai fini dell'individuazione del Risk Score:

- se la Terza Parte presenta un rischio basso, IARC comunica l'esito delle attività di Due Diligence all'Ente Richiedente, anche mediante la trasmissione del Report di Due Diligence, che può procedere con il normale iter autorizzativo per l'instaurazione o la continuazione del rapporto contrattuale previsto dalle procedure aziendali applicabili;
- se la Terza Parte presenta un rischio medio, IARC coinvolge il RAC e la funzione Legale per una successiva valutazione dell'opportunità di concludere o proseguire la relazione contrattuale e ai fini della definizione delle azioni di mitigazione del rischio da implementare a tutela della Società. In seguito alla definizione delle azioni di mitigazione da parte di IARC e la funzione Legale, queste comunicano la decisione all'Ente Richiedente, che è responsabile per l'adozione delle azioni di mitigazione definite nei confronti della Terza Parte;
- se la Terza Parte presenta un rischio alto, IARC coinvolge il RAC e la funzione Legale per una valutazione approfondita delle potenziali azioni di mitigazione del rischio da implementare a tutela della Società.

In seguito alla definizione delle azioni di mitigazione da parte di IARC, RAC e la funzione Legale, la decisione finale sull'instaurazione o la prosecuzione del rapporto contrattuale sarà deferita all'Amministratore Delegato (AD) che dovrà adeguatamente motivare la decisione.

Qualora IARC, il RAC o l'AD ravvisino la necessità di non instaurare o non proseguire il rapporto con la Terza Parte, quest'ultima dovrà essere inserita in Black List e non potrà essere sottoposta a nuova Due Diligence per un periodo di sei mesi.

2.4. Mitigazione del rischio di corruzione

Qualora la Terza Parte presenti un livello di rischio medio o alto, e qualora IARC, il RAC e la funzione Legale abbia determinato la necessità di adottare specifiche misure di mitigazione, tali misure verranno definite tenendo conto di tutti gli elementi emersi durante il processo di Due Diligence Anticorruzione, nonché delle circostanze specifiche del caso concreto, tra cui in particolare:

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

- a) la gravità del rischio rappresentato dalla/dalle red flag identificata/e;
- b) la possibilità per la Società di ottenere o imporre termini e condizioni ulteriori o specifiche clausole contrattuali nell'ambito del rapporto con la Terza Parte;
- c) i costi in termini negoziali ed economici dell'imposizione di tali termini e condizioni;
- d) la possibilità di instaurare la stessa relazione con una controparte alternativa che presenti un minor grado di rischio.

Si rimanda all'Allegato C alla presente Policy per un elenco esemplificativo delle possibili azioni di mitigazione del rischio di corruzione che possono essere adottate da Fedrigoni.

2.5. Monitoraggio periodico della Terza Parte

Le attività di Due Diligence Anticorruzione disciplinate dalla presente Policy vanno reiterate con una periodicità definita in funzione del livello di rischio associato alla Terza Parte.

In particolare, le attività di Due Diligence Anticorruzione vanno reiterate:

- semestralmente qualora la Terza Parte presenti un rischio alto;
- annualmente qualora la Terza Parte presenti un rischio medio;
- biennialmente qualora la Terza Parte presenti un rischio basso.

La data da cui far decorrere il computo del periodo temporale previsto per l'aggiornamento coincide con la data riportata nel Report di Due Diligence.

L'aggiornamento della Due Diligence deve essere richiesto dall'Ente Richiedente secondo le tempistiche sopra descritte, seguendo il medesimo processo previsto dalla presente Procedura.

Nell'ambito delle attività di aggiornamento devono essere tenuti in considerazione eventuali circostanze di fatto sopravvenute ovvero nuove informazioni rilevanti.

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

3. MONITORAGGIO E AGGIORNAMENTO DELLA POLICY

L'applicazione ed il rispetto delle previsioni della Policy è periodicamente fatto oggetto di verifica tramite le attività di controllo condotte dagli organi sociali investiti di compiti in materia di compliance - quali, per le società italiane, l'OdV (ai sensi del D. Lgs. 231/01) e la Funzione Internal Audit Risk & Compliance - delle differenti Società del Gruppo, che possono affidare le attività di verifica ai gruppi di audit interni delle varie società del Gruppo o del Gruppo stesso.

In particolare, la funzione Internal Audit, Risk & Compliance, sulla base del programma di interventi di audit approvato dal Consiglio di Amministrazione, effettua verifiche a campione sui Terzi e sulle funzioni interne operanti nelle principali aree di rischio, agendo in modo indipendente e valutando la concreta efficacia dei presidi previsti. Successivamente gli esiti di tali valutazioni vengono trasmessi agli Organi Sociali e all'Organismo di Vigilanza.

La Funzione Internal Audit Risk & Compliance monitora l'effettiva ed efficace adozione della presente Policy e ha la responsabilità di coordinare e supervisionare le attività di formazione, raccogliendo evidenza scritta delle proprie valutazioni. Infine, su base periodica, la Funzione Internal Audit Risk & Compliance relaziona, nelle forme più opportune, gli Organi Sociali e l'Organismo di Vigilanza, segnalando eventuali lacune o criticità del sistema dei controlli, le violazioni identificate e gli strumenti preventivi adottati o di cui si suggerisce l'adozione, onde evitare nuove infrazioni alla Policy.

4. FORMAZIONE

Come parte dell'impegno costante del Gruppo alla compliance anticorruzione, tutti i Destinatari ricevono una copia della presente Policy, che sono tenuti ad esaminare attentamente al fine di comprendere i reati che possono configurarsi nell'esercizio dell'attività, e i rischi e le responsabilità personali e amministrative per la Società. Deve essere informato, altresì, delle misure di prevenzione e contrasto della Corruzione e delle sanzioni derivanti in caso di violazione della presente Policy e delle Leggi Anti-Corruzione. Tutti i Destinatari dovranno quindi certificare, per iscritto, (1) di aver letto e compreso la Policy; (2) di accettare di conformarvi; (3) di accettare di segnalare qualsiasi potenziale violazione della Policy.

Inoltre, il Gruppo svolgerà regolarmente sessioni di formazione aventi ad oggetto gli obblighi e i divieti derivanti dal rispetto delle leggi anticorruzione e di questa Policy. Tutti i Destinatari devono partecipare a tali sessioni di formazione, di cui saranno tenuti

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

registri presenze. Inoltre, ciascuna società del Gruppo dovrà assicurare che ciascun dipendente consegna, con cadenza annuale, la Certificazione sulla Policy anticorruzione di gruppo.

La definizione del programma formativo, la sua attuazione, l'individuazione dei contenuti, della durata e delle modalità di erogazione, anche individualizzate per tipologia di Dipendente o Collaboratore, è affidata Funzione Internal Audit Risk & Compliance in coordinamento con la funzione Risorse Umane. A tale ultima funzione è affidata, altresì, la responsabilità della certificazione dell'apprendimento e il monitoraggio dell'effettiva frequenza ai corsi, nel rispetto delle leggi vigenti in materia di privacy e tutela dei dati personali, compilando all'esito dei processi formativi un report sulle attività formative condotte che condivide con la Funzione Internal Audit Risk & Compliance e, laddove richiesto, con gli Organi Sociali e con l'Organismo di Vigilanza.

5. OBBLIGHI DI SEGNALAZIONE E PROTEZIONE DEI SEGNALANTI

Il Gruppo richiede che ciascun Destinatario che venga a conoscenza o abbia ragione di sospettare di qualsiasi violazione alla presente Policy ne faccia segnalazione al proprio Supervisore o agli organi sociali investiti di compiti in materia di compliance - che, per le società italiane, sono l'OdV (ai sensi del D. Lgs. 231/01) e la Funzione Internal Audit Risk & Compliance, come da procedure operative applicabili. Laddove consentito dalle legislazioni e dalle procedure operative, le segnalazioni potranno essere anonime.

Qualora un dipendente o dirigente del Gruppo non segnali una violazione nota o sospetta della Policy, tale dipendente/dirigente può essere soggetto ad azione disciplinare, in conformità alla legislazione sul lavoro e al Contratto collettivo nazionale del lavoro applicabili. Qualora un Destinatario (diverso dai dipendenti e dirigenti del Gruppo) non segnali una violazione nota o sospetta della Policy, tale Destinatario potrebbe essere soggetto, secondo quanto previsto dalle specifiche clausole contrattuali inserite nelle lettere di incarico o negli accordi, nonché delle relative norme generali vigenti, alla risoluzione del rapporto contrattuale, fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento qualora da tale omissione conseguano danni alla società del Gruppo coinvolta.

La Policy Whistleblowing del Gruppo prevede che, se la segnalazione di violazioni effettive o sospette è fatta in buona fede, non sarà intrapresa alcuna azione ritorsiva in relazione al rapporto lavorativo/personale con il segnalante.

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

6. EFFICACIA DELLA POLICY E CONSEGUENZE PER LE SUE VIOLAZIONI

L'obbligo di rispetto ed osservanza delle norme contenute in questa Policy è da considerarsi parte essenziale e costituente delle obbligazioni contrattuali previste per i dipendenti del Gruppo nonché per tutti i Destinatari. Le società del Gruppo tratteranno ogni violazione alla stregua di infrazione disciplinare e non tollereranno atti quali reati, violazioni di obblighi giuridici, policies e procedure operative o altre azioni che potrebbero generare un'atmosfera ostile o sgradevole sul posto di lavoro, pregiudicare la salute o la sicurezza o danneggiare l'ambiente.

In particolare, violazioni di questa Policy saranno considerate violazioni passibili di sanzioni disciplinari, che verranno adottate in conformità all'art. 7 della L. n. 300/1970 e alla contrattazione collettiva vigente e applicabile.

Il tipo e l'entità delle sanzioni da irrogare saranno proporzionate ai seguenti criteri generali: 1) gravità della inosservanza; 2) livello di responsabilità gerarchica e/o tecnica dell'autore della violazione; 3) elemento soggettivo della condotta (distinzione tra dolo e colpa); 4) rilevanza degli obblighi violati; 5) conseguenze in capo alla società del Gruppo; 6) eventuale concorso di altri soggetti nella responsabilità; 7) circostanze aggravanti o attenuanti con particolare riguardo alla professionalità, alle precedenti prestazioni lavorative, ai precedenti disciplinari, alle circostanze in cui è stato commesso il fatto.

La gravità dell'infrazione sarà valutata sulla base delle seguenti circostanze: a) i tempi e le modalità concrete di realizzazione dell'infrazione; b) la presenza e l'intensità dell'elemento intenzionale; c) l'entità del danno o del pericolo come conseguenze dell'infrazione per la società del Gruppo e per i dipendenti del Gruppo e per tutti i Destinatari; d) la prevedibilità delle conseguenze; e) le circostanze nelle quali l'infrazione ha avuto luogo.

Le sanzioni verso i lavoratori dipendenti della società del Gruppo rientrano tra quelle previste nella normativa vigente in materia lavoristica ed al Contratto Collettivo Nazionale applicabile alla società del Gruppo coinvolta.

Con riguardo ai dirigenti della società del Gruppo, in considerazione del particolare rapporto fiduciario con il datore di lavoro, in caso di violazione delle regole di comportamento imposte dalla Policy, il Consiglio di Amministrazione della società coinvolta provvederà ad assumere nei confronti dei responsabili i provvedimenti ritenuti

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

idonei in funzione delle violazioni commesse, in conformità a quanto previsto dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicabile, tenuto conto che le stesse costituiscono inadempimento alle obbligazioni derivanti dal rapporto di lavoro.

Ogni comportamento in violazione delle linee di condotta indicate da questa Policy potrà determinare, secondo quanto previsto dalle specifiche clausole contrattuali inserite nelle lettere di incarico o negli accordi, nonché delle relative norme generali vigenti, la risoluzione del rapporto contrattuale, fatta salva l'eventuale richiesta di risarcimento qualora da tali comportamenti conseguano danni alla società del Gruppo coinvolta.

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by**
Fiber JVCo S.p.A.



FEDRIGONI

ALLEGATO A

MEMBRI DELL'EXECUTIVE COMMITTEE E DEL LEADERSHIP TEAM

[si rinvia al file Excel allegato alla presente procedura nel quale sono riportati i soggetti sottoposti a Due Diligence Anticorruzione]

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

ALLEGATO B

REGISTRO DUE DILIGENCE ANTICORRUZIONE

[si rinvia al file Excel allegato alla presente procedura]

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

ALLEGATO C

AZIONI DI MITIGAZIONE DEL RISCHIO CORRUZIONE

Il seguente elenco indica, a titolo esemplificativo e non esaustivo, le possibili azioni che possono essere adottate dalla Società al fine di mitigare il rischio di corruzione relativo ad una Terza Parte:

- rinuncia a instaurare la relazione con la Terza Parte;
- assegnazione del potere di approvazione dell'operazione a livelli gerarchici più elevati, fino ai vertici aziendali;
- previsione di un obbligo per la Terza Parte di adottare un proprio sistema anticorruzione, eventualmente approvato o certificato da un ente pubblico o privato di riconosciuta indipendenza e affidabilità, e idonei controlli anticorruzione, in linea con quelli previsti nella Policy Anticorruzione, nel Codice Etico e nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Fedrigoni;
- richiesta di evidenza di un codice di condotta, politiche anticorruzione, ovvero di eventuali certificazioni attestanti la compliance anticorruzione (ISO 37001);
- inserimento nel contratto di una o più delle seguenti clausole:
 - a. riconoscimento alla Società di un diritto di eseguire audit sulla Terza Parte;
 - b. impegno della Terza Parte a mantenere in ordine i registri e libri contabili e a implementare un efficace sistema di controlli interni;
 - c. divieto per la Terza Parte di agire in nome della Società e/o di avere rapporti con pubblici ufficiali;
 - d. obbligo della Terza Parte di inviare relazioni periodiche alla Società sui servizi resi nell'esecuzione dell'incarico, che diano atto dei controlli svolti in relazione all'esecuzione dell'incarico;
- adozione di una o più delle seguenti misure di monitoraggio:
 - a. aggiornamento della Due Diligence con frequenza maggiore rispetto a quella prevista dalla presente Procedura;

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**



FEDRIGONI

- b. erogazione di attività formative a beneficio della Terza Parte;
 - c. previsione di un programma di audit periodici e/o risk-based Terza Parte in relazione alle attività oggetto del contratto e agli impegni di compliance ivi previsti (“*right to audit*”).
 - d. esecuzione di verifiche periodiche sulle richieste di pagamento e sui pagamenti erogati Terza Parte;
 - e. monitoraggio degli sviluppi di indagini e procedimenti in corso nei confronti della Terza Parte;
 - f. monitoraggio di spese eccessive o insolite Terza Parte;
 - g. verifica puntuale della corretta esecuzione delle prestazioni;
 - h. richiesta alla Terza Parte di fornire dati, documenti e/o qualsiasi altra informazione ritenuta necessaria per verificare il rispetto delle prescrizioni in materia anticorruzione;
- esecuzione di una proporzionata Due Diligence su eventuali subcontraenti della Terza Parte.

FEDRIGONI
Fedrigoni SpA

Registered office
Via Enrico Fermi 13/f
37135 Verona (VR), Italy
T +39 045 8087888
F +39 045 8009015
Operating office
Piazzale Lodi 3
20137 Milano, Italy
T +39 02 55308151

Share capital
€ 40.000.220 i.v.
VAT number
VAT Code IT Business
register Verona
n. 01664630223

fedrigoni.com

**Directing and
controlling by
Fiber JVCo S.p.A.**

