

## POLÍTICA GLOBAL DE DILIGENCIA DEBIDA ANTICORRUPCIÓN

*Aprobado por el Consejo de Administración de Fedrigoni S.p.A. el 11 de abril de 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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

## INDICE

1. INTRODUCCIÓN .....	3
1.1. Definiciones.....	3
1.2. Referencias normativas .....	5
2. EL PROCESO DE DILIGENCIA DEBIDA ANTICORRUPCIÓN.....	5
2.1. Identificación de terceros a los que se aplicará la diligencia debida.....	5
2.2. Identificación del riesgo de corrupción.....	8
2.3. Evaluación del riesgo de corrupción .....	10
2.4. Mitigar el riesgo de corrupción .....	11
2.5. Monitoreo periódico de terceros .....	11
3. SEGUIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE LA POLÍTICA GLOBAL.....	12
4. FORMACIÓN .....	13
5. OBLIGACIONES DE INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE LOS INFORMADORES.....	14
6. EFICACIA DE LA POLÍTICA GLOBAL Y CONSECUENCIAS DE SUS VIOLACIONES .....	15
ANEXO A .....	17
ANEXO B .....	18
ANEXO C .....	19

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

## 1. INTRODUCCIÓN

El Grupo Fedrigoni (en adelante también «Fedrigoni») concede la máxima importancia a la realización de sus actividades empresariales con integridad, profesionalidad y transparencia, en estricto cumplimiento de las normas éticas más exigentes y de conformidad con la normativa nacional e internacional aplicable.

Con el fin de evaluar y confirmar la integridad, fiabilidad y transparencia de sus socios comerciales, el Grupo ha establecido un procedimiento específico de diligencia debida, destinado a realizar comprobaciones específicas sobre los riesgos relacionados con los aspectos económico-financieros y el cumplimiento normativo, tanto antes de suscribir un nuevo contrato como en la continuación de las relaciones ya establecidas.

Este procedimiento define, por lo tanto, un enfoque metodológico «basado en el riesgo» para la realización de la diligencia debida con respecto a terceros, delegando en cada uno de los Departamentos de la Empresa la regulación específica de los procedimientos operativos aplicables a los procesos de identificación, calificación y contractualización de los propios terceros (por ejemplo, los procedimientos adoptados por el área de Compras para los proveedores registrados, los procedimientos para la afiliación de canales de venta, etc.).

### 1.1. Definiciones

**Tercero:** cualquier operador económico, persona física o jurídica, con el que el Grupo Fedrigoni mantenga relaciones, también de carácter no comercial. El término debe entenderse en el sentido más amplio posible y, como tal, incluye, a título enunciativo y no exhaustivo, distribuidores, revendedores, consultores, proveedores, subproveedores, agentes o cualquier otro sujeto o entidad que opere por cuenta del Grupo.

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

**Entidad Solicitante:** es la función o unidad organizativa interna que, habiendo identificado la necesidad de establecer o continuar una relación contractual o comercial con un Tercero determinado, inicia formalmente el proceso de diligencia debida. Es responsable de la identificación preliminar del Tercero Relevant, de la recopilación de la información inicial necesaria para iniciar el proceso y de la activación de los procedimientos previstos en el mismo.

**Entidad pública:** cualquier estado, gobierno, región, provincia o cualquier otra subdivisión administrativa, cualquier organismo, autoridad u órgano que ejerza funciones ejecutivas, legislativas, judiciales, reguladoras o administrativas, o que esté relacionado con cualquier autoridad gubernamental, tribunal, juzgado o junta de arbitraje, cualquier bolsa de valores, organismo o autoridad que controle dichos mercados financieros.

**Familiar:** el cónyuge, pareja de hecho o pareja de hecho del Funcionario Público, del Responsable de un Servicio Público o del particular y sus respectivos abuelos, padres, hermanos, hijos, sobrinos, tíos y primos hermanos, así como el cónyuge, pareja de hecho o pareja de hecho de cada una de estas personas;

**Internal Audit Risk & Compliance (o IARC):** órgano de control interno encargado de realizar una serie de actividades en materia de cumplimiento normativo, así como de vigilar y supervisar la correcta aplicación de la normativa y la formación del personal del Grupo Fedrigoni.

**Responsable Anticorrupción (RAC):** La Función encargada de la responsabilidad y autoridad para el funcionamiento del Sistema de Gestión Anticorrupción y la promoción y coordinación de las iniciativas de mejora relacionadas (denominada Función de Cumplimiento para la Prevención de la Corrupción según la norma ISO 37001:2016). Esta función está asignada al Group Compliance Officer & Chief Internal Audit del Grupo Fedrigoni. Asimismo, el Consejo de Administración dota al CAR de un presupuesto de gastos con el fin de poder identificar los recursos adecuados para el desempeño de sus actividades

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

## 1.2. Referencias normativas

- Standard UNI ISO 37001:2016 «Sistemas de gestión antisoborno - Requisitos con orientación para su uso»;
- Decreto Legislativo nº 231 de 8 de junio de 2001 «Reglamento sobre la responsabilidad administrativa de las personas jurídicas, empresas y asociaciones, incluidas las que carecen de personalidad jurídica, en aplicación del artículo 11 de la Ley nº 300 de 29 de septiembre de 2000»

## 2. EL PROCESO DE DILIGENCIA DEBIDA ANTICORRUPCIÓN

### 2.1. Identificación de terceros a los que se aplicará la diligencia debida

La Diligencia Debida Anticorrupción debe ser proporcional al nivel de riesgo asociado a las diferentes categorías de Terceros, identificados en el contexto de la actividad de evaluación de riesgos y dirigida a identificar los riesgos de corrupción a los que están más expuestas las operaciones de la Empresa, así como a evaluar la eficacia de las salvaguardas adoptadas por la Empresa para mitigar dichos riesgos (la «Evaluación de Riesgos Anticorrupción»). El proceso de identificación descrito a continuación se basa en esta Evaluación de Riesgos.

La Evaluación de Riesgos Anticorrupción se revisa periódicamente con el fin de:

- (i) actualizar (cuando sea necesario) los procesos corporativos expuestos al riesgo de que se cometan conductas corruptas y los niveles de riesgo relevantes;
- (ii) identificar e implementar las medidas necesarias para hacer frente a este riesgo, de acuerdo con cualquier cambio en los factores de contexto y la situación organizativa y operativa de la empresa; y
- (iii) supervisar la implementación de las acciones de mejora necesarias para reducir los riesgos potenciales de que se cometan conductas corruptas.

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

Como resultado de esta actualización -en su caso- la función CIAI actualizará la lista de Terceros relevantes, con el fin de valorar si deben o no someterse a este procedimiento.

De hecho, en aplicación de la lógica basada en el riesgo que subyace en todas las mejores prácticas nacionales e internacionales en las que se inspira el Sistema Anticorrupción de Fedrigoni, se podrá concluir que no es necesario, razonable o apropiado llevar a cabo la Debida Diligencia Anticorrupción sobre determinadas categorías de Terceros, siempre que dicha conclusión esté adecuadamente justificada en base al menor nivel de riesgo asociado a dichas transacciones o terceros.

Por lo tanto, a la luz de lo anterior, las actividades de Diligencia Debida Anticorrupción se llevarán a cabo en relación con:

- contratos de consultoría: por ejemplo, contratos para la adquisición de servicios profesionales o contratos de obra intelectual.;
- contratos de prestación de servicios jurídicos, ya sean judiciales (por ejemplo, asistencia jurídica prestada en el contexto de procedimientos pendientes ante las autoridades judiciales) o extrajudiciales (por ejemplo, asistencia jurídica prestada en el contexto de arbitraje, conciliación o mediación);
- contratos de subcontratación: en particular, los contratos de subcontratación cuyo valor sea igual o superior a 10.000 euros;
- contratos de agencia: contrato por el que una parte, el agente, asume de forma permanente y profesional la tarea de promover, a cambio de una remuneración (denominada comisión), por cuenta de otra parte, el comitente, la celebración de contratos en un ámbito determinado;
- contratos de adquisición de bienes, servicios y/u obras: por ejemplo contratos celebrados con proveedores de bienes y servicios, obras, incluidos los contratos de arrendamiento de inmuebles en uso por Fedrigoni: \_

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

- acuerdos de asociación: contratos de colaboración comercial destinados a la ejecución conjunta de programas de interés común;
- contratos que tienen por objeto la constitución de una unión temporal de empresas como agrupación de empresas que se unen para un objetivo común: por ejemplo participación en una licitación con mayores recursos que los ofrecidos por una sola empresa;
- comitentes de licitaciones públicas y privadas: cualquier persona física o jurídica por cuenta de la cual se realicen los trabajos objeto de la licitación;
- Joint Venture: contratos de colaboración que tienen por objeto la realización de una actividad económica sujeta a control conjunto;
- operaciones extraordinarias: proyectos o actividades realizados en el ámbito de la actividad de la Compañía y expuestos al riesgo de comisión de conductas corruptas, identificados al resultado de la Evaluación de Riesgos Anticorrupción (p.ej. fusiones o adquisiciones);
- donaciones: desembolsos voluntarios, en efectivo o en especie, realizados con el fin de apoyar fines particulares, sin objetivo de obtener, como contrapartida, beneficios particulares;
- Patrocinios: apoyo, mediante la aportación de una contribución económica, la prestación de un servicio o la concesión de espacios promocionales y publicitarios, a eventos, conciertos, exposiciones, equipos deportivos y otras iniciativas que tengan relevancia valorativa, sean de interés público y permitan un retorno congruente en términos de publicidad, promoción e imagen;
- Miembros del Comité Ejecutivo y Equipo Directivo: ejecutivos/directivos encargados de supervisar la gestión estratégica y operativa de la Sociedad (véase el Anexo A).

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

Por lo tanto, antes de entablar/modificar una relación contractual o de establecer una relación con un Tercero, el Solicitante:

1. evalúa si el Tercero entra en el ámbito de los casos en relación con los cuales debe llevarse a cabo la Diligencia Debida Antisoborno (véase la lista anterior);
2. una vez establecida la necesidad de proceder a la Debida Diligencia Antisoborno, verificará si la Debida Diligencia Antisoborno ya se ha llevado a cabo o sigue siendo válida consultando el Registro de Debida Diligencia Antisoborno (ver Anexo B);
3. en caso de que la Debida Diligencia Antisoborno no se haya llevado a cabo o ya no sea válida, solicitará el IARC que lleve a cabo la Debida Diligencia Antisoborno.

Como parte de la solicitud presentada al IARC para la realización de la Debida Diligencia Antisoborno, la Entidad Solicitante - también con el apoyo del Departamento Jurídico - presenta toda la información necesaria para las actividades de verificación sobre el Tercero.

Concretamente:

- Nombre completo / razón social;
- Código fiscal;
- Valor del contrato o transacción.

## 2.2. Identificación del riesgo de corrupción

La recopilación de información de interés en el ámbito de la lucha contra la corrupción se lleva a cabo mediante la consulta de bases de datos públicas. A continuación se presentan ejemplos de las principales bases de datos públicas utilizadas: World Check, World Compliance, De Jure, Cerved, Infocamere, Bureau van Dijk, Open Source Databases.

Una vez finalizadas las actividades de recopilación de información de interés en materia anticorrupción a través de la consulta de bases de datos públicas, y en todo caso **dentro**

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

de los 7 días hábiles siguientes a la recepción de la solicitud por parte de la Entidad Solicitante, el IARC -en su caso con la asistencia de un externo especializado- elabora un **Report de Diligencia Debida**, en el que expone:

- la representación de las actividades de diligencia debida realizadas;
- las alertas rojas que hayan surgido.

Una vez completadas todas las actividades de recopilación de información antes mencionadas, el IARC -teniendo en cuenta las conclusiones de la Diligencia Debida Anticorrupción llevada a cabo y representada en el Informe de Diligencia Debida- asigna un nivel de riesgo diferente a cada Tercero potencial. En particular, a continuación se indican los tres niveles de riesgo que pueden identificarse:

- a) **riesgo bajo**: no ha salido a la luz información de interés respecto al tema analizado;
- b) **riesgo medio**: ha salido a la luz información de interés respecto al tema analizado;
- c) **riesgo alto**: ha salido a la luz información de interés respecto al tema analizado.

Las banderas rojas que han aparecido se refieren a circunstancias que sugieren la presencia de un riesgo potencial de corrupción, como por ejemplo, aunque no exclusivamente:

- La identificación de informes de prensa negativos sobre el Tercero;
- la identificación de procedimientos penales, civiles y administrativos relevantes que impliquen al Tercero;
- la presencia de vínculos entre el Tercero y funcionarios públicos (por ejemplo, cónyuge, padres, hermanos, hijos e hijas, y sus cónyuges o parejas de hecho).

**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](http://fedrigoni.com)

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



## 2.3. Evaluación del riesgo de corrupción

Como resultado de los análisis realizados para determinar la Puntuación de Riesgo:

- si el Tercero presenta un riesgo bajo, el CIAI comunica el resultado de las actividades de Due Diligence a la Entidad Solicitante, incluso mediante la transmisión del Informe de Due Diligence, que podrá proceder al proceso normal de autorización para el establecimiento o continuación de la relación contractual prevista en los procedimientos societarios aplicables;
- si el Tercero presenta un riesgo medio, IARC involucra al RAC y a la función Legal para una evaluación posterior de la oportunidad de concluir o continuar la relación contractual y para efectos de definir las acciones de mitigación de riesgos a implementar para proteger a la Compañía. Luego de la definición de las acciones de mitigación por parte del IARC y la función Legal, comunican la decisión a la Entidad Solicitante, quien es responsable de adoptar las acciones de mitigación finales hacia el Tercero;
- si el Tercero presenta un alto riesgo, IARC involucra al RAC y a la función Legal para una evaluación exhaustiva de las posibles acciones de mitigación de riesgos que se implementarán para proteger a la Compañía.

Una vez definidas las acciones de mitigación por parte de IARC, RAC y la función Legal, la decisión final sobre el establecimiento o continuación de la relación contractual quedará en manos del Director Ejecutivo (CEO), quien deberá motivar adecuadamente la decisión..

Si el IARC, el RAC o el CEO consideran necesario no establecer o continuar la relación con el Tercero, éste deberá ser incluido en la Lista Negra y no podrá ser sometido a una nueva Debida Diligencia durante un período de seis meses.

# FEDRIGONI

## 2.4. Mitigar el riesgo de corrupción

Cuando el Tercero presente un nivel de riesgo medio o alto, y donde el IARC, el RAC y la función Legal hayan determinado la necesidad de adoptar medidas de mitigación específicas, dichas medidas se definirán teniendo en cuenta todos los elementos que surgieron durante el proceso de Debida Diligencia Anticorrupción, así como las circunstancias específicas del caso específico, incluyendo en particular:

- a) la gravedad del riesgo representado por la(s) señal(es) de alerta identificada(s);
- b) la posibilidad de que la Compañía obtenga o imponga términos y condiciones adicionales o cláusulas contractuales específicas dentro de la relación con el Tercero;
- c) los costos en términos de negociación y económicos de imponer dichos términos y condiciones;
- d) la posibilidad de establecer la misma relación con una contraparte alternativa que presente un menor grado de riesgo.

Consulte el Anexo C de esta Política para obtener una lista ilustrativa de posibles acciones de mitigación del riesgo de corrupción que Fedrigoni puede adoptar..

## 2.5. Monitoreo periódico de terceros

Las actividades de Debida Diligencia Anticorrupción regidas por esta Política deberán repetirse con una frecuencia definida en función del nivel de riesgo asociado al Tercero.

En particular, se deben reiterar las actividades de diligencia debida anticorrupción:

- cada seis meses si el Tercero presenta un alto riesgo;
- anualmente si el Tercero presenta un riesgo medio;

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

- cada dos años si el Tercero presenta un riesgo bajo.

La fecha a partir de la cual se inicia el cómputo del plazo previsto para la actualización coincide con la fecha informada en el Informe de Debida Diligencia.

La actualización de la Debida Diligencia deberá ser solicitada por la Entidad Solicitante de acuerdo a los plazos antes descritos, siguiendo el mismo proceso previsto en este Procedimiento.

En el marco de las actividades de actualización se deberán tener en cuenta cualquier circunstancia fáctica posterior o nueva información relevante.

### 3. SEGUIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE LA POLÍTICA GLOBAL

La aplicación y el cumplimiento de las disposiciones de la Política se verifica periódicamente a través de las actividades de control llevadas a cabo por los órganos societarios encargados de tareas de cumplimiento - como, para las empresas italianas, el Órgano de Vigilancia (de conformidad con el Decreto Legislativo 231/01) y la Función de Auditoría Interna de Riesgos y Cumplimiento - de las distintas Empresas del Grupo, que pueden confiar las actividades de verificación a los grupos de auditoría interna de las distintas empresas del Grupo o del propio Grupo.

En particular, la función de Auditoría Interna, Riesgos y Cumplimiento, sobre la base del programa de intervención de auditoría aprobado por el Consejo de Administración, realiza controles aleatorios a Terceros y funciones internas que operan en las principales áreas de riesgo, actuando con independencia y evaluando la eficacia real de las medidas previstas. Posteriormente, los resultados de estas evaluaciones se transmiten a los Órganos Sociales y al Órgano de Supervisión.

La Funzione Internal Audit Risk & Compliance 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

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

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. FORMACIÓN

Como parte del compromiso continuo del Grupo con el cumplimiento de la lucha contra la corrupción, todos los Destinatarios reciben una copia de esta Política, la cual deben examinar cuidadosamente para comprender los delitos que pueden surgir en el ejercicio de su negocio, y los riesgos y responsabilidades personales y administrativas para la Compañía. También deberá ser informado de las medidas para prevenir y combatir la Corrupción y las sanciones resultantes de las violaciones a esta Política y a las Leyes Anticorrupción. Por tanto, todos los Destinatarios deberán certificar por escrito: (1) que han leído y comprendido la Política; (2) comprometerse a cumplirlo; (3) acepta informar sobre cualquier posible violación de la Política.

Además, el Grupo realizará periódicamente sesiones de capacitación sobre las obligaciones y prohibiciones derivadas del cumplimiento de las leyes anticorrupción y de esta Política. Todos los beneficiarios deberán asistir a dichas sesiones de capacitación, de las cuales se mantendrán registros de asistencia. Además, cada empresa del Grupo deberá garantizar que cada empleado entregue anualmente la Certificación de la Política Anticorrupción del Grupo.

La definición del programa de formación, su implementación, la identificación de los contenidos, duración y modalidades de impartición, también individualizada por tipo de Empleado o Colaborador, está encomendada a la Función de Auditoría Interna Riesgos y Cumplimiento en coordinación con la función de Recursos Humanos. Esta última función es también responsable de certificar el aprendizaje y supervisar la asistencia

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

efectiva a los cursos, en cumplimiento de la legislación vigente en materia de privacidad y protección de datos personales, elaborando un informe de las actividades formativas realizadas al final de los procesos formativos, que es compartido con la Función de Auditoría Interna de Riesgos y Cumplimiento y, en su caso, con los Órganos Sociales y el Órgano de Control.

## 5. OBLIGACIONES DE INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE LOS INFORMADORES

El Grupo exige que cada Destinatario que tenga conocimiento o motivos para sospechar cualquier violación de esta Política lo comunique a su Supervisor o a los órganos corporativos responsables de las obligaciones de cumplimiento - que, para las empresas italianas, son el Órgano de Supervisión (de conformidad con el Decreto Legislativo 231/01) y la Función de Auditoría Interna de Riesgos y Cumplimiento, según los procedimientos operativos aplicables. Cuando lo permita la ley y los procedimientos operativos, los informes pueden ser anónimos.

Si un empleado o director del Grupo no informa una violación conocida o sospechada de la Política, dicho empleado/director puede estar sujeto a medidas disciplinarias, de conformidad con la legislación laboral aplicable y el Convenio Colectivo Nacional de Trabajo. Si un Destinatario (distinto de empleados y directivos del Grupo) no informa de una violación conocida o sospechada de la Política, dicho Destinatario puede estar sujeto, de conformidad con las cláusulas contractuales específicas incluidas en las cartas de nombramiento o acuerdos, así como las normas generales relacionadas vigentes, a la terminación de la relación contractual, sin perjuicio de cualquier solicitud de indemnización si dicha omisión resulta en daños a la empresa del Grupo involucrada.

La Política Global Whistleblowing establece que, si la denuncia de violaciones reales o presuntas se realiza de buena fe, no se tomarán medidas de represalia en relación con la relación laboral/personal con el denunciante.

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

## 6. EFICACIA DE LA POLÍTICA GLOBAL Y CONSECUENCIAS DE SUS VIOLACIONES

La obligación de respetar y observar las normas contenidas en esta Política debe considerarse parte esencial y constituyente de las obligaciones contractuales previstas para los empleados del Grupo así como para todos los Destinatarios. Las empresas del Grupo tratarán cualquier violación como una falta disciplinaria y no tolerarán actos tales como delitos penales, violaciones de obligaciones legales, políticas y procedimientos operativos u otras acciones que puedan generar una atmósfera hostil o desagradable en el lugar de trabajo, poner en peligro la salud o la seguridad o dañar el medio ambiente.

En particular, las infracciones a esta Política serán consideradas infracciones sujetas a sanciones disciplinarias, que se adoptarán de conformidad con el art. 7 de la Ley núm. 300/1970 y a la negociación colectiva vigente y aplicable.

El tipo y alcance de las sanciones a imponer serán proporcionales a los siguientes criterios generales: 1) gravedad del incumplimiento; 2) nivel de responsabilidad jerárquica y/o técnica del autor de la infracción; 3) elemento subjetivo de la conducta (distinción entre dolo y culpa); 4) relevancia de las obligaciones incumplidas; 5) consecuencias para la empresa del Grupo; 6) posible participación de otros sujetos en la responsabilidad; 7) circunstancias agravantes o atenuantes con especial atención a la profesionalidad, el desempeño laboral previo, el historial disciplinario, las circunstancias en las que se cometió el acto.

La gravedad de la infracción se apreciará en función de las siguientes circunstancias: a) el momento y las modalidades concretas de ejecución de la infracción; b) la presencia e intensidad del elemento intencional; c) el alcance del daño o peligro como consecuencia de la infracción para la empresa del Grupo y para los empleados del Grupo y para todos los Destinatarios; d) la previsibilidad de las consecuencias; e) las circunstancias en que se produjo la infracción.

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

Las sanciones a los empleados de la empresa del Grupo se encuentran entre las previstas en la legislación vigente en materia laboral y en el Convenio Colectivo Nacional aplicable a la empresa del Grupo de que se trate.

Respecto de los directivos de la empresa del Grupo, en atención a la particular relación de confianza con el empleador, en caso de violación de las normas de conducta impuestas por la Política, el Consejo de Administración de la empresa involucrada tomará las medidas que considere oportunas contra los responsables en función de las infracciones cometidas, en cumplimiento de lo dispuesto en el Convenio Colectivo Nacional de Trabajo aplicable, teniendo en cuenta que éstas constituyen un incumplimiento de las obligaciones derivadas de la relación laboral.

Cualquier conducta contraria a las directrices señaladas en esta Política podrá determinar, de conformidad con lo establecido en las cláusulas contractuales específicas incluidas en las cartas de nombramiento o acuerdos, así como en la normativa general vigente al respecto, la terminación de la relación contractual, sin perjuicio de cualquier solicitud de indemnización si de dicha conducta se derivasen daños y perjuicios a la empresa del Grupo involucrada.

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

## ANEXO A

### MIEMBROS DEL COMITÉ EJECUTIVO Y DEL EQUIPO DE LIDERAZGO

*[Consulte el archivo Excel adjunto a este procedimiento en el que se listan los sujetos sujetos a la debida diligencia anticorrupción]*

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

## ANEXO B

### REGISTRO DE DEBIDA DILIGENCIA ANTICORRUPCIÓN

*[consulte el archivo Excel adjunto a este procedimiento]*

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

## ANEXO C

### ACCIONES DE MITIGACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN

La siguiente lista indica, a modo de ejemplo y no de manera exhaustiva, las posibles acciones que puede adoptar la Compañía para mitigar el riesgo de corrupción relacionado con un Tercero::

- renuncia al establecimiento de la relación con el Tercero;
- asignación del poder de aprobar la transacción a niveles jerárquicos superiores, hasta la alta dirección de la empresa;
- la previsión de una obligación para el Tercero de adoptar su propio sistema anticorrupción, posiblemente aprobado o certificado por un organismo público o privado de reconocida independencia y fiabilidad, y controles anticorrupción adecuados, en línea con los previstos en la Política Anticorrupción, en el Código Ético y en el Modelo de Organización, Gestión y Control de Fedrigoni;
- solicitud de evidencia de un código de conducta, políticas anticorrupción o cualquier certificación que acredite el cumplimiento de la normativa anticorrupción (ISO 37001);
- la inclusión en el contrato de una o más de las siguientes cláusulas:
  - a. reconocimiento del derecho de la Compañía a realizar auditorías al Tercero;
  - b. compromiso del tercero de mantener registros y libros contables adecuados y de implementar un sistema eficaz de controles internos;
  - c. prohibición al Tercero de actuar en nombre de la Compañía y/o tener relaciones con funcionarios públicos;

**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](http://fedrigoni.com)

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



# FEDRIGONI

- d. obligación del Tercero de enviar a la Compañía informes periódicos sobre los servicios prestados en la ejecución del encargo, en los que consten las comprobaciones realizadas en relación con la ejecución del encargo;
- adopción de una o más de las siguientes medidas de seguimiento:
    - a. actualizar la Debida Diligencia con mayor frecuencia que la requerida por este Procedimiento;
    - b. prestación de actividades de formación en beneficio del Tercero;
    - c. provisión de un programa periódico y/o basado en riesgos de auditoría de terceros en relación con las actividades cubiertas por el contrato y los compromisos de cumplimiento previstos en el mismo (“*right to audit*”).
    - d. realizar controles periódicos sobre las solicitudes de pago y los pagos realizados a Terceros;
    - e. seguimiento de la evolución de las investigaciones y procedimientos en curso contra el Tercero;
    - f. monitoreo de gastos excesivos o inusuales de terceros;
    - g. verificación puntual de la correcta ejecución de los servicios;
    - h. solicitar al Tercero que proporcione datos, documentos y/o cualquier otra información que se considere necesaria para verificar el cumplimiento de las disposiciones anticorrupción;
  - llevar a cabo una diligencia debida proporcionada sobre cualquier subcontratista del tercero.

**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](http://fedrigoni.com)

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

