

GP-025
GLOBAL PROCEDURE

Know Your Counterparty
(Sintesi)

Indice

1. INTRODUZIONE..... 2

2. PRINCIPI GENERALI 3

3. APPROCCIO BASATO SUL RISCHIO 3

4. IL SISTEMA DI DUE DILIGENCE DELLE CONTROPARTI 3

5. GOVERNANCE E SUPERVISIONE 4

6. MISURE DI PREVENZIONE E MONITORAGGIO 4

7. CLAUSOLE CONTRATTUALI E IMPEGNI ETICI..... 4

1. INTRODUZIONE

Fincantieri opera in un quadro di concorrenza leale con onestà, integrità, correttezza e buona fede, nel rispetto dei legittimi interessi degli azionisti, dipendenti, clienti, partner commerciali e finanziari e delle collettività e comunità locali in cui Fincantieri è presente con le proprie attività. In particolare, Fincantieri promuove la Responsabilità Sociale - intesa come integrazione delle preoccupazioni sociali ed ambientali all'interno della propria visione strategica - dando informativa su quanto fatto al riguardo nelle relazioni periodiche.

Lealtà, Etica e Rispetto, Merito, Eccellenza e Innovazione, ma anche Sicurezza e Tutela della Salute dei lavoratori, Ambiente, Qualità e Performance, Crescita Sostenibile, Internazionalità e Diritti ed Orientamento al Cliente sono i valori cardine alla base del modus operandi di Fincantieri, valori questi su cui Fincantieri fonda e promuove il proprio rapporto di fiducia con tutti i suoi Stakeholders, ovvero i propri portatori di interesse, quali azionisti, dipendenti, fornitori, clienti.

A tal proposito tutti coloro che lavorano o operano in Italia e all'estero per conto o in favore di Fincantieri, o che con essa intrattengono relazioni d'affari, senza distinzioni o eccezioni, sono chiamati ad osservare e a fare osservare tali principi nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità. In nessun modo la convinzione di agire nell'interesse o a vantaggio della Società può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con questi principi.

In tale ottica la corruzione è un ostacolo intollerabile alla capacità dell'Azienda di fare Business e Fincantieri è impegnata a tutto campo a promuovere una leale competizione, elemento essenziale per il perseguimento del proprio interesse così come garanzia per tutti gli operatori di mercato, per i clienti e per gli stakeholders in genere. Il pieno rispetto delle leggi e dei regolamenti, l'integrità etica nonché la correttezza, trasparenza ed onestà sono un impegno ed un dovere costante e continuativo di tutto il personale di Fincantieri.

Fincantieri rifugge e condanna il ricorso a comportamenti illegittimi o comunque scorretti per raggiungere gli obiettivi economici che si è data, obiettivi che sono perseguiti esclusivamente con l'eccellenza delle proprie performance in termini di innovazione, qualità, sostenibilità economica, sociale e ambientale.

Fincantieri conferma il proprio impegno nella lotta alla corruzione in ogni sua forma o modo ed alla tolleranza zero verso questi fenomeni, attraverso un costante rafforzamento del grado di integrità e trasparenza nei comportamenti interni in modo da influire positivamente sulla reputazione dell'Azienda nei contesti in cui opera.

2. PRINCIPI GENERALI

Fincantieri e le Società del Gruppo (di seguito anche il “Gruppo”) riconoscono che la corretta selezione e valutazione delle controparti rappresenta un elemento essenziale per garantire lo svolgimento delle attività aziendali secondo principi di legalità, trasparenza, integrità e sostenibilità.

Per questo motivo il Gruppo ha adottato un processo strutturato di Know Your Counterparty (KYC), volto ad assicurare che l'avvio di relazioni commerciali, industriali o strategiche avvenga solo a seguito di adeguate verifiche preventive dei profili di rischio associati alla controparte.

La procedura costituisce parte integrante del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi del Gruppo e si inserisce nel più ampio framework di compliance aziendale fondato sul Codice Etico, sul Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato ai sensi del D.Lgs. 231/2001, sulla Policy Anticorruzione e sulle altre normative interne applicabili.

Il processo si applica alle principali relazioni d'affari che il Gruppo intrattiene con soggetti esterni, inclusi clienti, partner industriali e commerciali, joint venture partner, distributori, licenziatari, collaboratori commerciali e altre controparti coinvolte in operazioni strategiche o commerciali.

3. APPROCCIO BASATO SUL RISCHIO

Il sistema KYC del Gruppo si fonda su un approccio risk-based, in linea con le migliori pratiche internazionali di corporate compliance. Le verifiche vengono calibrate tenendo conto della natura della relazione d'affari, delle caratteristiche della controparte, dell'area geografica interessata, del contesto operativo e di eventuali indicatori di rischio rilevati durante l'istruttoria.

In presenza di fattori di rischio specifici, il Gruppo può prevedere ulteriori approfondimenti e misure di mitigazione finalizzate ad assicurare un adeguato presidio dei rischi individuati.

4. IL SISTEMA DI DUE DILIGENCE DELLE CONTROPARTI

Elemento centrale del processo è l'attività di due diligence preventiva, attraverso la quale Fincantieri e le Società del Gruppo acquisiscono le informazioni rilevanti sulla controparte e ne valutano l'affidabilità sotto diversi profili:

- Integrità e reputazione
- Conformità normativa e sanzionatoria
- Solidità economico-finanziaria
- Capacità tecnica e industriale

5. GOVERNANCE E SUPERVISIONE

Il processo è gestito attraverso un modello di governance che coinvolge le competenti funzioni aziendali, assicurando una valutazione multidisciplinare delle controparti.

Le attività di istruttoria e di valutazione si basano sulla collaborazione tra le funzioni responsabili degli aspetti di compliance, sicurezza, finanziari, tecnici e di business, al fine di garantire una visione completa dei rischi associati alla relazione d'affari.

Le decisioni relative ai casi sottoposti a valutazione sono assunte nell'ambito di un processo strutturato che prevede la possibilità di definire specifiche azioni di mitigazione e monitoraggio nei confronti della controparte, ove necessario.

6. MISURE DI PREVENZIONE E MONITORAGGIO

L'approccio di Fincantieri e delle Società del Gruppo non si limita alla verifica preliminare ma prevede meccanismi di monitoraggio periodico delle controparti e la possibilità di aggiornare le valutazioni effettuate in presenza di modifiche rilevanti concernenti i seguenti aspetti:

- assetti proprietari e di governance;
- situazione finanziaria;
- profili reputazionali;
- contesto normativo o geografico;
- caratteristiche della relazione d'affari.

Questo modello consente di mantenere nel tempo un adeguato livello di conoscenza delle controparti e di intercettare tempestivamente eventuali situazioni di rischio emergenti.

7. CLAUSOLE CONTRATTUALI E IMPEGNI ETICI

Il sistema KYC è integrato con il processo contrattuale del Gruppo.

Nell'ambito delle relazioni d'affari, Fincantieri richiede il rispetto dei principi contenuti nel proprio Codice Etico, nel Modello 231 e nella normativa anticorruzione applicabile.

I contratti includono specifiche disposizioni finalizzate a garantire:

- il rispetto delle leggi anticorruzione;
- la conformità alle normative applicabili in materia di commercio internazionale e sanzioni;
- la trasparenza dei flussi finanziari;
- la tracciabilità delle operazioni economiche;

- la tutela dell'integrità e della reputazione delle parti coinvolte.

Il sistema di controllo previsto dalla procedura è soggetto a verifiche periodiche nell'ambito delle attività di audit interno, finalizzate a monitorarne la corretta applicazione e l'efficacia complessiva.

A supporto dell'effettiva attuazione del processo, il Gruppo assicura programmi di formazione dedicati alle funzioni coinvolte, promuovendo la diffusione della cultura della compliance, della prevenzione della corruzione e della gestione responsabile dei rapporti con le terze parti.