



METAL TRAILS

POWER TO MOVE



**2020
2023**

**POLITICA
ANTICORRUZIONE**

Politica Anticorruzione

METAL TRAILS SRL, Azienda di trasporti rifiuti speciali pericolosi e non pericolosi, operante in tutto il territorio nazionale, riconosce l'importanza primaria di condurre il proprio business nel rispetto della legalità e con integrità, trasparenza e correttezza in tutti Paesi in cui opera.

A tal fine, Metal Trails srl promuove una Politica Anticorruzione in linea con il Codice Etico e sostiene attivamente tutte le iniziative volte a rafforzare gli standard ed i principi che devono governare la condotta di tutto il personale, in conformità con le normative di riferimento, e in modo da non costituire un pregiudizio, anche solo d'immagine o reputazionale, per la Società.

Metal Trails Srl adotta un programma anticorruzione ispirato all'obiettivo "zero tolerance".

Il Sistema Anticorruzione della Società si fonda sui seguenti principi:

- è proibito ogni tipo di corruzione in qualsiasi forma o modo, in qualsiasi giurisdizione, che coinvolga non solo Funzionari Pubblici ma anche soggetti privati;
- è proibita ogni pratica oggetto di sanzione;
- devono essere contabilizzate accuratamente tutte le operazioni, in conformità ai principi contabili, in modo completo e trasparente al fine di poter tracciare tutti gli incassi, i pagamenti ed in genere tutte le transazioni.

La Società definisce le misure idonee al perseguimento dei principi sopra enunciati, applica tutte le procedure necessarie a verificare il rispetto della presente Politica, del Codice Etico e delle Leggi Anticorruzione.

L'applicazione di questa Politica è diretta responsabilità degli amministratori, dei sindaci, dei dirigenti e dei dipendenti di Metal Trails Srl nonché di tutti coloro che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, instaurano con Metal Trails Srl rapporti e relazioni, ciascuno nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità (i "Destinatari").

Ciascun direttore e ciascun manager ha la responsabilità di vigilare sul rispetto del Sistema Anticorruzione da parte dei propri collaboratori.

I Destinatari sono incoraggiati ad adottare in ogni circostanza un comportamento conforme con la presente Politica e con le Leggi Anticorruzione e non saranno soggetti a sanzioni disciplinari o ritorsioni di alcun tipo nel caso in cui si rifiutino di disapplicarle.

I Destinatari sono incoraggiati a segnalare ogni eventuale violazione del Sistema Anticorruzione di cui abbiano avuto conoscenza, anche indiretta, nel corso della propria attività ed ai segnalanti è garantita tutela da qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, fatti salvi gli obblighi di legge.

Sarà soggetto a sanzione disciplinare, commisurata alla gravità della violazione effettuata, qualsiasi dipendente o collaboratore che non agisca conformemente alla presente Politica. Sarà soggetto a sanzioni disciplinari di tipo contrattuale qualsiasi partner o fornitore che non agisca conformemente alla presente Politica.

Metal Trails comunica la presente Politica ai Destinatari e ne aggiorna periodicamente i contenuti.

1 – INTRODUZIONE

Il Modello Anticorruzione definisce i principi, le regole di comportamento ed i controlli che i soggetti che lavorano per e con Metal Trails Srl devono adottare per prevenire la corruzione, in tutte le sue forme, verso Funzionari Pubblici o soggetti privati.

Il Modello è soggetto a revisione periodica da parte della Società e la sua versione aggiornata è disponibile alla visione

1.1 – Obiettivi

Metal Trails Srl, riconosce l'importanza primaria di condurre il proprio business nel rispetto della legalità e con integrità, trasparenza e correttezza in tutti Paesi in cui opera. L'attività di business della Società si svolge prevalentemente all'interno del territorio nazionale, con clienti e partner diversi, del settore rifiuti ed è quindi soggetta a una pluralità di normative e giurisdizioni.

Il Modello ha pertanto l'obiettivo di fornire un quadro sistematico di riferimento degli strumenti che Metal Trails Srl adotta per prevenire condotte di corruzione attiva e passiva, verso Funzionari Pubblici o soggetti privati, ispirandosi alle più rigorose previsioni in materia anticorruzione e alle best practice internazionali.

1.2 – Le Leggi Anticorruzione e i riferimenti regolamentari

La normativa nazionale e internazionale in materia di corruzione è estesa e in continuo ampliamento. Metal Trails Srl, avendo sede in Italia, è sottoposta alla legge italiana che, con il D.Lgs. 231/01, prevede la responsabilità amministrativa della Società nei casi di corruzione - anche tentata - di Funzionari Pubblici e di soggetti privati in Italia e all'estero, nell'interesse o a vantaggio della Società.

MODELLO ANTICORRUZIONE

Nonostante il variegato quadro normativo di riferimento, in generale, si configura un reato di corruzione quando si verifica un evento che:

- a) coinvolge un Funzionario Pubblico - anche di un Paese diverso da quello in cui si opera – o un soggetto privato;
- b) riguarda l'offerta, la promessa (corruzione attiva) o la ricezione di richieste non dovute (corruzione passiva) di denaro, vantaggi, omaggi o altre utilità per svolgere attività contrarie ai doveri d'ufficio o agevolare prestazioni comunque dovute.

Alcune legislazioni, includono tra le pratiche oggetto di sanzione anche comportamenti che possono agevolare o mascherare la realizzazione di attività corruttive tra cui, a titolo esemplificativo, pratiche collusive – ad esempio in fase di gara – o fraudolente – come la non corretta e veritiera rappresentazione di fatti o situazioni rilevanti.

Il presente Modello mira a contrastare i rischi di pratiche illecite nella conduzione degli affari e delle attività aziendali fornendo regole e principi di prevenzione che possono essere applicabili ovunque sia presente Metal Trails Srl. Si sottolinea che, qualora le disposizioni previste da una

legge locale di uno dei Paesi in cui la Società opera dovessero essere più restrittive del presente Modello, Metal Trails Srl si impegna ad operare nel rispetto delle stesse.

1.3 – Destinatari

I Destinatari sono gli amministratori, i sindaci, i dirigenti e i dipendenti della Società nonché tutti coloro che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, instaurano con Metal Trails Srl rapporti e relazioni, ciascuno nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità.

1.4 – RUOLI E RESPONSABILITÀ

La Funzione Compliance – che opera in base al Mandato approvato con verbale di Assemblea n°– supporta L'amministratore Unico DI Metal Trails Srl nell'identificare e valutare le necessità di aggiornamento del Sistema Anticorruzione.

La funzione compliance della Metal Trails è curata da professionisti interni ed esterni (avvocati, responsabili tecnici, ingegneri) di concerto con L'Amministratore Unico al fine di:

- valutare le principali fonti di rischio di non conformità cui l'impresa è soggetta. Individuare quindi le norme, le regole e i principi rilevanti per l'azienda e tradurre tali leggi in regole e procedure che dovranno guidare lo svolgimento dell'operatività aziendale. Questa fase è seguita con attenzione ogni volta vengono emessi una nuova normativa, un nuovo regolamento o un nuovo standard al quale attenersi, da parte delle istituzioni, delle associazioni di categoria, degli organismi di vigilanza o dell'impresa stessa;
- verificare la situazione aziendale corrente, con riguardo alle modifiche/cambiamenti richiesti dalla normativa vigente, identificare i processi e le aree aziendali impattate e che potrebbero risultare quindi esposte al rischio di non conformità, valutando anche il grado di rischio di tale esposizione;
- definire le politiche e le procedure che dovranno essere poste in essere per contrastare efficacemente i rischi individuati;
- favorire lo sviluppo delle competenze e delle professionalità necessarie a garantire un'efficace applicazione delle regole e dei processi definiti, tramite un adeguato processo di comunicazione e formazione;
- predisporre eventuali interventi correttivi, nuovi processi informativi o di formazione, qualora non siano risultati sufficienti/adeguati.

All'interno della Funzione Compliance è presente l'Unità di Supporto Legale Anticorruzione dedicata a fornire indicazioni sull'applicazione del Sistema Anticorruzione, sulle Leggi Anticorruzione, i regolamenti e ogni altra disposizione in tema di prevenzione della corruzione.

L'Unità di Supporto Legale Anticorruzione è altresì incaricata di ricevere le segnalazioni su potenziali violazioni del Modello, coordinando le eventuali investigazioni e di fornire supporto nello svolgimento delle Due diligence.

2 – PRINCIPI GENERALI ANTICORRUZIONE

Con riferimento alle attività svolte da Metal Trails Srl sono stati individuati alcuni ambiti nei quali il rischio corruzione, attiva o passiva, si presenta più elevato. In relazione a ciascuna area di rischio sono stati definiti dei principi generali di comportamento a cui i Destinatari sono chiamati ad attenersi.

Le aree a rischio sono suddivise in relazione alle seguenti categorie:

A – Rapporti a rischio corruzione

B – Le Terze Parti Rilevanti

C – Attività strumentali a rischio corruzione

Ai fini del rispetto del presente Modello, sia nella gestione dei rapporti a rischio corruzione sia nello svolgimento di attività strumentali a rischio corruzione, oltre a prevedere i controlli specifici descritti nei paragrafi successivi, Metal Trails Srl impone l'osservanza dei seguenti principi:

- segregazione di attività/processi, da realizzarsi mediante l'applicazione sia di strumenti organizzativi, quali la separazione di compiti e responsabilità, sia di strumenti d'accesso ad informazioni e dati, la cui disponibilità deve dipendere dalle responsabilità assegnate al personale;
- adozione e attuazione di adeguata normativa interna al fine di definire le modalità operative di processi ed attività rilevanti;
- identificazione di soggetti qualificati allo svolgimento di attività di controllo e autorizzazione e attribuzione di idonei poteri e responsabilità in linea con i compiti assegnati;
- tracciabilità di tutte le operazioni eseguite e regolare e accurato mantenimento di registri e libri contabili.

A – RAPPORTI A RISCHIO CORRUZIONE

Sono di seguito riportate, suddivise per tipologia di controparte, le relazioni intrattenute dalla Società nelle quali emergono potenziali rischi di corruzione.

A.1 – Rapporti con la Pubblica Amministrazione

Le interazioni che occorrono tra la Società e le Pubbliche Amministrazioni (di seguito anche "PA") possono creare potenziali situazioni di rischio, in quanto Metal Trails Srl potrebbe essere ritenuta responsabile per atti di corruzione intrapresi o tentati verso Funzionari Pubblici che potrebbero richiedere benefici impropri per agire in modo non conforme ai propri doveri o in violazione degli obblighi inerenti il proprio ufficio.

In relazione al suddetto ambiti di rischio, Metal Trails Srl:

1 – proibisce qualsivoglia pagamento, utilità o altro beneficio non dovuto a favore di Funzionari Pubblici in violazione del Modello e delle Leggi Anticorruzione applicabili, anche se questi dovessero essere esplicitamente richiesti, ovvero anche se fosse consuetudine in un determinato

contesto, e ciò dovesse comportare un qualsiasi tipo di svantaggio per Metal Trails Srl o per il suo personale;

2 – vieta favori, comportamenti collusivi, sollecitazioni dirette e/o attraverso terzi finalizzati ad influenzare impropriamente le decisioni del Funzionario Pubblico;

3 – identifica i soggetti autorizzati ad intrattenere rapporti con la PA, sia nei casi in cui la PA sia committente di un'opera, sia nei casi di visite ispettive;

4 – adotta procedure specifiche per la gestione dei processi che prevedono contatti con la PA, al fine di assicurare il rispetto dei principi sopra evidenziati e, in particolare, la segregazione di attività/processi e la tracciabilità delle operazioni eseguite;

5 – attua un programma di formazione modulato, con un differente grado di approfondimento, in relazione alla qualifica dei destinatari ed al diverso livello di coinvolgimento degli stessi nelle attività sensibili al rischio di corruzione.

A.2 – Rapporti con Enti finanziatori

I progetti a cui partecipa Metal Trails Srl possono essere finanziati tramite fondi di Banche e/o altri Enti finanziatori anche non governativi, con cui la Società si può relazionare in maniera diretta oppure mediata dal Cliente. Tali rapporti possono essere a rischio corruzione in particolar modo nelle fasi di assegnazione, monitoraggio e rendicontazione delle modalità di impiego del finanziamento.

In relazione ai suddetti ambiti di rischio, Metal Trails Srl:

1 – assicura la tracciabilità dei rapporti intrattenuti con l'ente finanziatore, incaricando personale a ciò autorizzato e dotato di appositi poteri;

2 – garantisce la sottomissione tempestiva della documentazione richiesta dall'ente finanziatore, assicurandone completezza, accuratezza e veridicità;

3 – monitora la regolare esecuzione del progetto finanziato e verifica la coerenza dell'avanzamento contabile rispetto a quello fisico;

4 – collabora nell'esecuzione di audit o verifiche finalizzate ad appurare le modalità di impiego del finanziamento;

A.3 – Rapporti con Soggetti privati

Metal Trails Srl, nello svolgimento delle proprie attività di business, intrattiene rapporti con varie tipologie di terze parti, quali clienti, fornitori, partner commerciali, etc., con finalità differenti. Di seguito, si riportano le principali categorie di soggetti, i rischi che possono derivare dalla gestione del rapporto con le stesse ed i principi di controllo.

A.3.1 – Clienti

Accanto ai Clienti pubblici, la maggior parte dei Clienti di Metal Trails Srl sono rappresentati da soggetti privati del settore rifiuti. In tali relazioni i rischi di corruzione possono essere rappresentati

dall'eventualità che Metal Trails Srl sia ritenuta responsabile per atti di corruzione intrapresi o tentati verso il Cliente o suoi dipendenti o, viceversa, che il Cliente possa imporre alla Società di lavorare con un determinato fornitore con cui il Cliente stesso ha rapporti consolidati al fine di ottenere benefici personali.

In relazione ai suddetti ambiti di rischio, Metal Trails Srl:

- 1 – svolge delle verifiche sul potenziale cliente;
- 2 – identifica dei soggetti autorizzati ad intrattenere rapporti con i clienti, sia in fase di predisposizione della proposta di offerta che in fase di presentazione, al fine di assicurare il rispetto del principio di segregazione di attività/processi;
- 3 – vieta favori, comportamenti collusivi, sollecitazioni dirette e/o attraverso terzi finalizzati ad influenzare impropriamente le decisioni della controparte;
- 4 – garantisce la trasmissione al Cliente della documentazione richiesta, assicurandone completezza, accuratezza e veridicità;
- 5 – attua un programma di formazione per il personale che intrattiene rapporti con i clienti modulato in relazione al livello di coinvolgimento del personale stesso nelle attività sensibili al rischio di corruzione. Il processo di selezione delle iniziative commerciali è regolato nel dettaglio dalle procedure aziendali di Metal Trails Srl, le quali identificano i ruoli e le responsabilità dei principali attori coinvolti nel suddetto processo e definiscono le modalità per una corretta selezione di tali iniziative.

A.3.2 – Fornitori

Le attività poste in essere da parte o a favore di fornitori (ivi inclusi subappaltatori, consulenti e prestatori di servizi professionali) possono essere considerate a rischio corruzione in quanto, a titolo esemplificativo, il prezzo del servizio/attività resa potrebbe nascondere provviste per il pagamento di atti corruttivi oppure il fornitore potrebbe corrompere i dipendenti Metal Trails Srl per ottenere benefici.

In relazione ai suddetti ambiti di rischio, Metal Trails Srl:

- 1 – vieta qualsiasi comportamento in contrasto con i principi del Manuale prevedendo l'obbligo, per tutti i fornitori, di sottoscrivere una specifica clausola contrattuale di "Compliance" con cui si impegnano ad agire nel rispetto del Codice Etico e dei principi previsti dal Manuale, pena la risoluzione del contratto. Nel caso in cui la controparte sia a sua volta dotata di propri presidi di compliance (es. Codice Etico), l'Unità Legale Anticorruzione deve svolgere una verifica di coerenza dei principi in essi espressi con i principi adottati da Metal Trails Srl al fine di valutare eventuali modifiche alla predetta clausola di "Compliance";
- 2 – seleziona, tramite un processo strutturato di qualifica, fornitori affidabili e di comprovata reputazione;
- 3 – prevede che i contratti con i fornitori vengano redatti per iscritto;

4 – monitora che non siano corrisposti compensi, provvigioni o commissioni in misura non congrua rispetto alle prestazioni rese alla Società, non conformi all’incarico conferito e alle condizioni/prassi esistenti sul mercato o determinate da tariffe professionali;

5 – prevede l’obbligo per i fornitori di sottoscrivere una dichiarazione in cui la controparte (i) garantisce che il corrispettivo esigibile sia esclusivamente ricevuto quale corrispettivo dei servizi definiti nel contratto; (ii) garantisce di essere il destinatario finale del pagamento del corrispettivo oppure si obbliga ad indicare tale destinatario finale, con diritto di Metal Trails Srl di risolvere il contratto nel caso in cui le verifiche sul predetto soggetto non diano esito positivo;

6 – prevede la partecipazione ad un programma di formazione in materia di anticorruzione modulato, in relazione alla qualifica dei destinatari ed al diverso livello di coinvolgimento degli stessi nelle attività sensibili al rischio di corruzione.

Il processo di approvvigionamento e i relativi controlli sono regolati nel dettaglio dalle procedure aziendali di Metal Trails Srl, le quali identificano i ruoli e le responsabilità dei principali attori coinvolti nel suddetto processo e definiscono le modalità per una corretta e trasparente selezione e gestione dei fornitori, le modalità di reporting e di controllo degli stessi, nonché di gestione della documentazione rilevante e monitoraggio dei pagamenti.

B – LE TERZE PARTI RILEVANTI

Tra gli operatori con cui Metal Trails Srl entra in contatto si segnalano alcune categorie specifiche per le quali il rischio di corruzione può essere considerato più elevato in relazione alle caratteristiche del soggetto o dell’attività svolta. Tali soggetti sono definiti Terze Parti Rilevanti (TPR), ossia ogni persona giuridica o fisica, non dipendente, che agisce in nome e/o per conto della Società e che potrebbe avere un contatto con un Funzionario Pubblico o un soggetto privato nello svolgimento del suo incarico in nome e/o per conto della Società. Sono Terze Parti Rilevanti anche le persone giuridiche individuate come potenziale target per la realizzazione di un’operazione straordinaria di fusione o acquisizione.

Con il termine contatto ci si riferisce a qualunque attività di negoziazione, accordo, incontro, ispezione, indagine, gestione di adempimenti amministrativi, contrattuali o normativi o altro tipo di operazione analoga in cui la Terza Parte Rilevante si relaziona con Funzionari Pubblici o soggetti privati in nome e/o per conto di Metal Trails Srl.

In base alla tipologia di rapporti che Metal Trails Srl intrattiene con i terzi, le Terze Parti Rilevanti sono le seguenti categorie:

1 – Partner (in Joint venture, consorzi, società di scopo, ecc.)

Metal Trails Srl può collaborare con persone giuridiche al fine di aggiudicarsi, sviluppare o gestire commesse, condividendo i rischi legati all’investimento. Tali forme di collaborazione possono essere effettuate sia attraverso la costituzione di specifiche strutture societarie, previste dalla normativa locale, sia per il tramite di accordi di “joint venture” o altri accordi di partnership.

È importante per Metal Trails Srl conoscere i partner potenziali ed essere in grado di valutare i rischi, esistenti o potenziali, derivanti da una controparte che opera non in linea con i principi etici definiti da Metal Trails Srl.

2 – Consulenti, prestatori di servizi professionali, collaboratori non dipendenti che, in ragione dell'attività svolta, abbiano un contatto con un Funzionario Pubblico o un soggetto privato in nome e/o per conto di Metal Trails Srl, Metal Trails Srl può avvalersi del supporto di consulenti, prestatori di servizi professionali e collaboratori non dipendenti (es. intermediari o sponsors) nello svolgimento delle proprie attività di business. Quando tali soggetti agiscono in nome e/o per conto di Metal Trails Srl e hanno contatti con un Funzionario Pubblico o soggetto privato nello svolgimento del loro incarico rientrano nella categoria delle Terze Parti Rilevanti, rendendo pertanto necessari ulteriori controlli e verifiche. È importante esaminare consulenti, prestatori di servizi professionali e collaboratori ed acquisire informazioni circa il fatto che ciascuno di essi abbia intrapreso attività proibite dal Sistema Anticorruzione oppure se esiste la ragionevole possibilità che possa intraprenderle.

3 – Terze parti coinvolte in operazioni straordinarie Si tratta delle imprese individuate come potenziale target per la realizzazione di operazioni straordinarie quali fusioni o acquisizioni. Nel corso di queste operazioni, è importante valutare il rischio corruzione derivante dall'acquisizione di un'azienda, o di un ramo di azienda, che ha una propria esposizione al rischio corruzione, anche in relazione alla tipologia di business condotta e al Paese in cui opera. Sono compresi in tale categoria anche i soggetti che operano a supporto dell'operazione, consulenti e advisors.

Per le operazioni straordinarie, un appropriato processo di due diligence è fondamentale per evitare potenziali ripercussioni su Salini Impregilo, quali il danno di immagine, la riduzione del valore della Società e/o il nocimento all'operazione.

B.1 – La Due Diligence sulle Terze Parti Rilevanti

Al fine di minimizzare i rischi, Metal Trails Srl prevede che prima di stabilire un rapporto e durante la vigenza del contratto con una Terza Parte Rilevante, siano effettuate valutazioni ulteriori rispetto a quelle già previste nelle procedure aziendali. Le procedure di verifica e di approvazione sono finalizzate a determinare se una Terza Parte Rilevante agisca in violazione del Codice Etico e del Sistema Anticorruzione o se sussiste un concreto rischio che possa agire in tal modo.

Nella gestione di un rapporto con una Terza Parte Rilevante, Metal Trails Srl assicura che siano svolte le seguenti attività:

- conduzione di una verifica di livello approfondito (due diligence) sulla Terza Parte Rilevante, da svolgersi secondo le modalità definite dalle “Linee Guida Anticorruzione – Valutazione delle Terze Parti Rilevanti” e prima di instaurare una relazione contrattuale o eseguire un'operazione con tale Terza Parte Rilevante;
- in fase di due diligence, in caso si evidenziassero segnali di allarme, accertamento che questi siano stati adeguatamente risolti o che siano state stabilite le idonee tutele al fine di garantire Metal Trails Srl;

– monitoraggio nel corso del rapporto o dell’esecuzione di un’operazione con la Terza Parte Rilevante, prevedendo la verifica della persistenza dei requisiti di conformità della controparte ai principi contenuti nel Modello.

In generale, l’attività di Due diligence è finalizzata a monitorare che:

- per quanto riguarda la Terza Parte Rilevante, non sussista nessuna delle Condizioni Ostative;
- nel caso in cui la Terza Parte Rilevante sia una persona giuridica, sia individuabile il suo titolare effettivo, ultimo di eventuali catene societarie (l’ultimate owner);
- esista una valida ragione commerciale che giustifichi un rapporto con tale Terza Parte Rilevante;
- non esista alcun conflitto di interesse tra la Terza Parte Rilevante e i Funzionari Pubblici o i soggetti privati con cui la Terza Parte dovrà interagire;
- nel caso di operazioni straordinarie, nella società oggetto dell’operazione, non sussistano potenziali carenze del sistema di controllo interno e/o potenziali transazioni sospette (ad esempio, Red Flag schemi di pagamento anomali, sospette interazioni con le pubbliche amministrazioni, etc.).

A seguito del superamento delle verifiche di due diligence, Metal Trails Srl assicura che il rapporto con la Terza Parte Rilevante sia disciplinato in forma scritta da documenti che contengano l’apposita clausola di “Compliance” ed, in particolare, l’impegno ad operare in conformità al presente Manuale nonché alle leggi applicabili. Metal Trails Srl assicura altresì che i servizi siano stati effettivamente prestati e che le modalità di pagamento siano tracciabili e così come i compensi siano erogati nei confronti del prestatore, ragionevoli dal punto di vista commerciale e proporzionati al livello e alla tipologia dei servizi forniti.

Dal momento della stipula dell’accordo con la Terza Parte Rilevante, fino alla conclusione del rapporto, questo è monitorato per assicurare che gli elementi valutati nel corso della due diligence rimangano validi per tutta la durata del contratto.

C – ATTIVITÀ STRUMENTALI A RISCHIO CORRUZIONE

Con attività strumentali al rischio corruzione si fa riferimento a quelle operazioni o processi in cui sono gestiti strumenti di tipo finanziario e/o da cui possono derivare utilità o mezzi con cui supportare la commissione del reato di corruzione. Per la gestione e il monitoraggio delle attività di seguito elencate, Metal Trails Srl ha adottato apposite procedure aziendali che disciplinano ruoli e responsabilità del personale coinvolto, nel rispetto dei principi descritti nel presente Modello.

C.1 – Attività di sponsorizzazione

Le sponsorizzazioni possono essere effettuate solo se rientrano tra le iniziative che hanno l’esclusivo scopo di promozione istituzionale del brand, creazione di visibilità e reputazione positiva per Metal Trails Srl. La Società ha adottato apposite procedure affinché le attività di sponsorizzazione non possano realizzare una forma dissimulata di conferimento di un beneficio ad una terza parte al fine di ottenere un vantaggio indebito per la Società. A questo scopo, Metal Trails

Srl presta attenzione ad ogni possibile conflitto di interessi di ordine personale per qualunque attività di sponsorizzazione.

Metal Trails Srl prescrive le modalità di autorizzazione, stipula e gestione dei contratti di sponsorizzazione, i quali devono rispettare i seguenti principi:

- le sponsorizzazioni devono essere effettuate in coerenza con il budget approvato;
- Funzioni deputate all’approvazione dell’iniziativa effettuano una verifica sui potenziali conflitti di interesse nell’iniziativa che si intende sponsorizzare;
- i partner in contratti di sponsorizzazione devono essere soltanto enti noti, affidabili e di comprovata reputazione;
- personale dedicato effettua una due diligence sui potenziali partner del contratto di sponsorizzazione e la verifica della legittimità del contratto in base alle leggi applicabili in conformità al principio di segregazione di attività/processi;
- i contratti di sponsorizzazione devono essere redatti per iscritto e prevedere:
 - un’adeguata descrizione circa la natura e la finalità della singola iniziativa, il corrispettivo, i termini e le condizioni di pagamento;
 - una dichiarazione della controparte che il corrispettivo pagato sia esclusivamente usato ai fini dell’iniziativa;
 - la clausola di “Compliance” con cui la controparte si impegna ad agire nel rispetto del Codice Etico e dei principi previsti dal Manuale
 - il diritto di Metal Trails Srl di effettuare controlli sulla controparte, nel caso in cui abbia un ragionevole sospetto che la controparte stessa possa aver violato le disposizioni previste dalle normative applicabili, del Codice Etico e/o del Manuale.

C.2 – Erogazioni liberali - Donazioni

Le erogazioni liberali verso Enti pubblici o soggetti privati sono ammesse se rientrano nella sfera delle iniziative che abbiano finalità di solidarietà sociale, di tipo umanitario, di promozione sociale ed economica, ricerca scientifica, educazione, protezione e sviluppo del patrimonio naturale ed artistico, sostegno ad eventi/enti a valore sociale/ambientale di particolare rilevanza e sono approvate secondo le procedure aziendali. Tali erogazioni non prevedono alcuna controprestazione. La Società ha adottato apposite procedure affinché l’erogazione liberale venga svolta in conformità con i principi di cui al presente Modello.

Metal Trails Srl prescrive le modalità operative relative all’autorizzazione e all’erogazione di contributi liberali, i quali rispettano i seguenti principi:

- funzioni deputate verificano la coerenza con il budget approvato e le procedure;
- funzioni deputate all’approvazione dell’iniziativa verificano i potenziali conflitti di interesse nell’iniziativa che si intende effettuare;

- gli enti beneficiari devono essere ben noti, affidabili e di eccellente reputazione. Sono vietati i contributi individuali effettuati direttamente a un Funzionario Pubblico o a un soggetto privato;
- personale dedicato effettua una due diligence sul potenziale ente beneficiario e la verifica che abbia soddisfatto tutti i requisiti per operare in base alle leggi applicabili in conformità al principio di segregazione di attività/ processi;
- funzioni deputate verificano la legittimità del contributo rispetto alle Leggi Anticorruzione e alle leggi applicabili;
- tutte le proposte devono essere esaminate e autorizzate dai soggetti dotati di idonei poteri nel rispetto delle procedure che disciplinano l'attività;
- i contributi in denaro devono essere effettuati tramite mezzi di pagamento tracciabili e non trasferibili ed accompagnati da una lettera ufficiale della Società a conferma che la stessa è consapevole che lo scopo del contributo è legittimo;
- le erogazioni in natura (ossia fornitura di prodotti e/o servizi), oltre a rispettare i principi e requisiti sopra descritti, devono essere adeguatamente rendicontate producendo la necessaria documentazione amministrativo contabile di supporto;
- ove appropriato, possono essere richieste dichiarazioni e garanzie da parte del destinatario riguardo all'uso di fondi/beni donati o la previsione di altri strumenti di rendicontazione, qualora necessario, al fine di monitorare i fondi donati.

C.3 – Spese di rappresentanza e di ospitalità, omaggi e altre utilità Metal Trails Srl ha adottato apposite procedure affinché le spese di rappresentanza e di ospitalità, omaggi e altre utilità siano effettuati in conformità ai principi di cui al presente Modello.

C.3.1 – Spese di rappresentanza ed ospitalità

Per spese di rappresentanza e di ospitalità si intendono i costi sostenuti per l'acquisto di un bene o servizio a favore di persone, enti o società terze rispetto a Metal Trails Srl, giustificati da attività commerciali o finalizzati a promuovere il brand aziendale. Le visite alla Sede, le riunioni fuori Sede e le spese correlate (per esempio, il trasporto, la sistemazione, i pasti e le spese supplementari) sostenuti per Funzionari Pubblici o dipendenti o amministratori di un cliente, di un partner commerciale e/o di un fornitore possono generare rischi di corruzione. Sono ammesse soltanto spese di rappresentanza ragionevoli ed effettuate in buona fede, con le seguenti caratteristiche:

- non prevedono la forma di pagamento in contanti;
- non prevedono un corrispettivo;
- sono effettuate in relazione a finalità di business legittime e non hanno quale scopo principale visite ad attrazioni turistiche o visite per motivi personali dei soggetti destinatari della spesa;
- non sono motivate dal desiderio di esercitare un'influenza impropria o dall'aspettativa di reciprocità;

- sono conformi agli standard di cortesia professionale generalmente accettati;
- sono in linea con le procedure aziendali, le Leggi Anticorruzione e i regolamenti applicabili.

Tutte le spese di rappresentanza devono essere registrate in maniera accurata e trasparente nei libri contabili della Società con sufficiente dettaglio e devono essere supportate da adeguata documentazione giustificativa al fine di individuare il nome dei beneficiari, nonché la finalità del pagamento.

C.3.2 – Regali e omaggi

Omaggi o altre utilità possono essere effettuati o ricevuti qualora rientrino nel contesto di atti di cortesia commerciale e siano tali da non compromettere l'integrità e/o la reputazione di una delle parti e tali da non poter essere interpretati da un osservatore imparziale come finalizzati a creare un obbligo di gratitudine o ad acquisire vantaggi in modo improprio. Metal Trails Srl vieta l'effettuazione e l'accettazione, diretta o indiretta, di qualsiasi forma di regalia rivolta all'ottenimento di un improprio vantaggio, personale o di business, o che possa essere interpretata come tale.

Le uniche forme di regalie ammesse, quale forma di cortesia commerciale, devono essere in linea con le procedure adottate dalla Società e, in particolare:

- concesse in buona fede e secondo il buon costume;
- conformi agli standard di cortesia professionale generalmente accettati (ad es. pacco di Natale) o aventi scopi promozionali/dimostrativi;
- non effettuate in forma di pagamento in contanti (o qualsiasi altro mezzo di pagamento equivalente);
- debitamente autorizzate, registrate e tracciabili in linea con le procedure aziendali, le Leggi Anticorruzione e i regolamenti applicabili.

Non è consentito offrire regali, omaggi o altre utilità a un Funzionario Pubblico.

Tali principi non ammettono alcuna forma di deroga e sono applicabili anche in Paesi in cui è consuetudine l'offerta di regali e omaggi o benefici che non rispettino i principi sopra riportati.

C.3.3 – Pagamenti agevolativi

Metal Trails Srl proibisce la corresponsione e la promessa, direttamente o indirettamente, di pagamenti, benefici o altre utilità a favore di Funzionari Pubblici al fine di velocizzare, favorire o assicurare prestazioni di routine e non discrezionali comunque dovute nell'ambito dei loro doveri di ufficio, quali, ad esempio:

- l'ottenimento di permessi di natura non discrezionale per lo svolgimento delle attività;
- i procedimenti di natura non discrezionale, quali pratiche doganali o visti;
- la fornitura di un pubblico servizio.

C.4 – Contributi politici

Metal Trails Srl proibisce qualsiasi forma, diretta e indiretta, di pressione e/o influenza su esponenti politici e ha stabilito, in coerenza con quanto previsto dal Codice Etico, di non erogare contributi diretti o indiretti a partiti politici, movimenti, comitati e organizzazioni politiche e sindacali, né a loro rappresentanti.

I contributi politici potrebbero essere infatti utilizzati quale mezzo improprio per ottenere o mantenere un vantaggio, quale l'ottenimento di un appalto, un permesso o una licenza, orientare le scelte politiche etc.

C.5 – Tenuta dei conti e contabilità

Le principali Leggi Anticorruzione impongono specifici adempimenti sul tema della tenuta dei conti, ideati, tra l'altro, per scoraggiare e rivelare pagamenti ed incassi effettuati con scopi corruttivi.

Metal Trails Srl adotta procedure e controlli affinché le scritture contabili riflettano in modo completo e accurato i fatti alla base di ogni operazione, ogni transazione sia tracciabile e ragionevolmente supportata sotto il profilo documentale, in conformità con i principi contabili adottati dalla Società. Tutti i costi e gli addebiti, le entrate e gli incassi, gli introiti, i pagamenti e gli impegni di spesa devono quindi essere inseriti tempestivamente tra le informazioni finanziarie, in maniera completa e accurata, e devono avere adeguati documenti di supporto, emessi in conformità con tutte le leggi applicabili e con le relative disposizioni del sistema di controllo interno.

I fondi e i conti non registrati opportunamente in contabilità sono vietati. Per soddisfare questi requisiti, tutti i Destinatari devono, senza alcuna eccezione, osservare le disposizioni normative, regolamentari e procedurali in tema di contabilità aziendale. In particolare, i Destinatari non devono:

- mai acconsentire a richieste di registrazione di una fattura per prestazione non resa o differente rispetto all'oggetto del contratto;
- procedere al pagamento di spese insolite, eccessive, non descritte adeguatamente, non documentate a sufficienza;
- alterare alcuna documentazione contabile o modificare altri documenti correlati, in qualsiasi modo che possa rendere poco chiara o contraffare la vera natura dell'operazione;
- prendere o dare seguito a disposizioni che abbiano come effetto la registrazione di voci inaccurate nei libri contabili e nella documentazione di Metal Trails Srl;
- approvare e/o procedere al pagamento di prestazioni o servizi se sussiste un accordo esplicito o implicito che una parte del pagamento dovrà essere utilizzata per uno scopo diverso da quello descritto nella documentazione a supporto del pagamento stesso;
- effettuare pagamenti in contanti (o qualsiasi altro mezzo di pagamento equivalente).

Questi requisiti si applicano a tutte le operazioni, a prescindere dalla rilevanza finanziaria.

C.6 – Assunzione e gestione del personale

Metal Trails Srl disciplina il processo di selezione, assunzione e gestione del personale in modo tale da assicurare che le risorse possiedano professionalità e competenze tecniche e/o manageriali in linea con le necessità e le esigenze aziendali, evitando favoritismi e agevolazioni di ogni sorta ed ispirando le proprie scelte esclusivamente a criteri meritocratici.

Tali processi sono condotti in conformità alle procedure Metal Trails Srl, ispirate ai predetti criteri e ai seguenti principi:

- l'assunzione di personale deve essere giustificata da reali e concrete esigenze e/o necessità aziendali comprovate da specifiche necessità autorizzate da parte dei soggetti aventi potere decisionale;
- i candidati devono essere valutati da più persone e sotto differenti profili, e gli esiti dell'intero processo di valutazione sono adeguatamente tracciati;
- funzioni dedicate verificano l'affidabilità etica dei candidati e l'assenza di potenziali o attuali conflitti di interesse, con riferimento tanto ai rapporti con la Pubblica Amministrazione quanto ai rapporti tra il singolo e la Società, da tracciare mediante raccolta di apposite dichiarazioni;
- funzioni deputate verificano la performance ed il raggiungimento degli obiettivi;
- la remunerazione ed eventuali premi aggiuntivi devono essere coerenti con il ruolo, la responsabilità e le politiche societarie;
- l'obbligo di partecipare ad un programma di formazione, modulato in relazione al diverso livello di coinvolgimento degli stessi nelle attività sensibili al rischio di corruzione.

3 – SISTEMA DI MONITORAGGIO, MIGLIORAMENTO E REPORTING

La Funzione Compliance di Metal Trails Srl è incaricata, sulla base di una corretta applicazione dei presidi anticorruzione e all'individuazione di potenziali aree di miglioramento in relazione all'evoluzione organizzativa della Società, alla normativa di riferimento e/o alle best practices. Le verifiche possono essere attivate anche a seguito di segnalazioni pervenute tramite gli appositi canali o suggerimenti e raccomandazioni provenienti dalle unità di business, dall'Organismo di Vigilanza, dalla Funzione Internal Audit, in base agli esiti delle attività di rispettiva competenza.

La Funzione Compliance, per il tramite del Comitato Controllo e Rischi, riferisce semestralmente all' Amministratore Unico, attraverso apposita relazione, che deve contenere, quanto meno, le seguenti informazioni:

- a) la sintesi delle attività svolte nel semestre;
- b) una descrizione delle eventuali problematiche sorte riguardo alle procedure operative di attuazione del Modello;

- c) il resoconto delle segnalazioni ricevute da soggetti interni ed esterni, ivi incluso quanto direttamente riscontrato, su ogni eventuale violazione, sospettata o conclamata, del presente Manuale e/o della normativa interna e/o esterna, dei principi etici o di qualsiasi Legge Anticorruzione, nonché l'esito delle conseguenti verifiche effettuate;
- d) l'elenco dei provvedimenti disciplinari e delle sanzioni eventualmente applicate dalla Società, in relazione alle violazioni di cui al punto c);
- e) una valutazione complessiva sul funzionamento e l'efficacia del Sistema Anticorruzione, con eventuali proposte di integrazioni, correzioni o modifiche;
- f) la segnalazione degli eventuali mutamenti del quadro normativo e/o significative modifiche dell'assetto interno della Società e/o delle modalità di svolgimento delle attività d'impresa, che richiedano un aggiornamento del Sistema Anticorruzione.

3.4 – SEGNALAZIONI

I Destinatari sono tenuti a segnalare ogni eventuale violazione del Sistema Anticorruzione in generale e/o di qualsiasi Legge Anticorruzione di cui abbiano avuto conoscenza, anche indiretta, nel corso della propria attività. Metal Trails Srl richiede altresì ai Destinatari di notificare immediatamente alla Funzione Compliance ogni eventuale richiesta ritenuta illegittima ricevuta da parte di Funzionari Pubblici o soggetti privati ovvero ogni dubbio che dovesse sorgere in merito al comportamento da tenere nella gestione dei rapporti con i terzi. Le segnalazioni possono essere effettuate tramite:

- la specifica piattaforma informatica (www.metaltrails.it)
- email indirizzata: metaltrails@legalmail.it
- lettera riservata inviata all'indirizzo postale: Metal Trails Srl. - Unità di Supporto Legale Anticorruzione, via Mandra, 92026 Favara AG

L'Unità di Supporto Legale Anticorruzione presso la Funzione Compliance acquisisce ed esamina le segnalazioni concernenti le possibili violazioni del Manuale e delle Leggi Anticorruzione, anche in forma anonima. Al fine di proteggere e salvaguardare l'autore della segnalazione, Metal Trails Srl assicura, tramite apposite misure di sicurezza, la riservatezza sull'identità del segnalante nell'intero processo di gestione delle segnalazioni, dalla fase di ricezione a quelle istruttoria e conclusiva. Le attività di investigazione sono coordinate dalla Funzione Compliance sulla base delle apposite procedure adottate dalla Società.

Ai segnalanti è garantita tutela da qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della Società o delle persone in caso di utilizzo strumentale o in mala fede di una segnalazione.

Metal Trails Srl non consente ritorsioni di alcun tipo contro un dipendente che riferisca in buona fede episodi sospetti di illeciti. I sistemi di segnalazione di cui sopra possono essere utilizzati anche per presentare spunti di miglioramento del Sistema Anticorruzione.

4 – IL SISTEMA SANZIONATORIO

La violazione dei principi e delle prescrizioni del presente Manuale e, in generale, del Sistema Anticorruzione, da parte del personale Metal Trails Srl costituisce grave inadempimento contrattuale, per il quale la Società si riserva la facoltà di sanzionare tali violazioni nel rispetto della disciplina legale e/o contrattuale applicabile al singolo rapporto, tanto con sanzioni conservative quanto tramite la risoluzione del rapporto contrattuale medesimo (licenziamento ovvero recesso). Resta altresì ed in ogni caso ferma la facoltà della Società di esperire azioni di risarcimento danni secondo la vigente normativa.

A titolo meramente esemplificativo e non esaustivo, la Società potrà irrogare sanzioni nei confronti del personale Metal Trails Srl che:

- violi le Leggi Anticorruzione o il Sistema Anticorruzione della Società;
- ometta immotivatamente di rilevare o riportare eventuali violazioni o che minacci o adotti ritorsioni contro altri che riportano eventuali violazioni;
- non partecipi o porti a termine le sessioni di formazione nei tempi e nei termini indicati dalla Società.

Le violazioni da parte del personale saranno sanzionate – nel rispetto delle procedure, modalità e tempistiche previste dalla disciplina legale e/o contrattuale applicabile - con tempestività ed immediatezza, attraverso l'irrogazione di provvedimenti disciplinari adeguati e proporzionati (i) alla gravità della violazione; (ii) alle conseguenze della violazione; (iii) al grado soggettivo di colpevolezza e intenzionalità e (iv) alla posizione ricoperta, tenuto conto anche dell'eventuale rilevanza penale delle condotte in violazione del Sistema Anticorruzione e dell'eventuale instaurazione di un procedimento penale.

Le sanzioni, per quanto compatibili, si applicano anche agli amministratori, ai sindaci della Società e agli altri Destinatari.

5 – COMUNICAZIONE E FORMAZIONE

Metal Trails Srl, al fine di diffondere un'adeguata conoscenza e comprensione dei contenuti del presente Modello, prevede che i suoi dipendenti effettuino un programma formativo Anticorruzione obbligatorio. Il livello di formazione è modulato, con un differente grado di approfondimento, in relazione alla qualifica dei destinatari ed al diverso livello di coinvolgimento degli stessi nelle attività sensibili al rischio di corruzione. Al fine di rendere la formazione maggiormente efficace, il corso comprende una verifica finale di apprendimento. Metal Trails Srl prevede che per il personale con un livello elevato di coinvolgimento nelle citate attività sensibili vengano organizzate specifiche sessioni formative sul presente Manuale e sulle Leggi Anticorruzione.

L'attività formativa è gestita dalla Funzione dedicata che fa parte della Direzione HR, con l'eventuale supporto di consulenti e la collaborazione della Funzione Compliance. Tale Funzione è responsabile della pianificazione del corso e dell'archiviazione del materiale distribuito e della documentazione utilizzata, nonché della registrazione dei partecipanti. La valutazione delle esigenze formative in funzione di criteri di utilità, interesse e partecipazione, docenza, materiali

didattici e organizzazione viene svolta su base annuale dalla Funzione dedicata con il supporto della Funzione Compliance. In aggiunta, i neo-assunti ricevono una copia del Manuale (oltre alla copia del Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 e del Codice Etico) e sottoscrivono una dichiarazione di impegno al rispetto dei principi in esso contenuti.

Metal Trails Srl prevede, altresì, che, entro i primi sei mesi dalla data di assunzione e ogni volta sia ritenuto necessario (ad esempio, in seguito a modifiche significative nei contenuti del Manuale e/o delle Leggi Anticorruzione), venga erogato un corso formativo sul presente Manuale e sulle Leggi Anticorruzione, al fine di poter diffondere i principi, gli impegni e le modalità di implementazione degli stessi.

Il Manuale è sempre disponibile in azienda e per tutti gli Stakeholder esterni della società sul sito istituzionale all'indirizzo www.metaltrails.it.

Agli Stakeholder esterni sono inoltre resi disponibili informazioni e documenti utili ad assicurare che il proprio piano di prevenzione della corruzione preceda presidi e/o obiettivi almeno equivalenti a quelli del Sistema Anticorruzione di Metal Trails Srl.

DATA

07/01/2020

