

FINCANTIERI



ACCORDI DI ASSISTENZA COMMERCIALE

- Sintesi -

INDICE

1. INTRODUZIONE	2
2. PRINCIPI	2
3. MODALITA' OPERATIVE	5

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

Il presente documento espone in forma sintetica i principi di comportamento a cui tutto il personale di FINCANTIERI deve attenersi nel caso in cui la Società intenda nominare un "*soggetto incaricato*"¹ perché supporti o assista la Società ai fini della conclusione di contratti di costruzione o di vendita di nave oppure contratti aventi ad oggetto beni o servizi forniti dalla Società, attraverso la ricerca di clienti potenziali e/o

¹ Per soggetto incaricato si intende ad esempio agente, rappresentante commerciale, intermediario, procacciatore d'affari, incaricato di mandato esplorativo, prestatore di servizi commerciali, etc.

predeterminati e/o la fornitura di servizi di assistenza e supporto per la negoziazione e la gestione di tali contratti.

Tali principi sono espressi e si concretizzano in una dettagliata politica interna, di contenuto obbligatorio, frutto della collaborazione tra varie Business Units ed esperti in materia, per uniformarla ai migliori standard internazionali.

Tale politica, sempre nell'ambito della lotta alla corruzione, recepisce i principi di legge (D.Lgs. 231/01, attuativo della Convenzione OCSE contro la corruzione) e le regole statuite in ambito europeo dalla "Associazione delle Industrie Aerospazio e Difesa" (per regolamentare con criteri anticorruptivi gli accordi in oggetto) in coerenza con le prescrizioni contenute nel Codice di Comportamento e nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 adottati da FINCANTIERI e le best practices internazionali adottate in materia.

In particolare, FINCANTIERI vigila affinché tutto il personale adotti i seguenti principi di comportamento:

- **Proposta di nomina o d'incarico**

La proposta di nomina o d'incarico di ogni potenziale *soggetto incaricato* deve essere supportata, oltre che da motivate esigenze commerciali, dal preventivo giudizio sulla sussistenza dei requisiti di onorabilità, professionalità e idoneità dello stesso ad operare in conformità alle regole etiche, di correttezza ed alle procedure fissate da FINCANTIERI.

La Politica e la Procedura in materia stabiliscono che le analisi sul potenziale *soggetto incaricato* includano la lista dei proprietari o azionisti della terza Parte proposta, fino ai proprietari beneficiari ultimi affinché si abbia chiara comprensione della proprietà finale della terza Parte.

Nella valutazione sull'opportunità di affidare l'incarico in favore del *soggetto incaricato*, si deve porre particolare attenzione alle regole vigenti nel Paese in cui ha luogo l'iniziativa commerciale e se diverso anche nel Paese in cui ha sede il potenziale soggetto incaricato, al profilo di integrità professionale ed etica di tale soggetto, sulla base di un processo di *due diligence* che prevede tra l'altro l'analisi del curriculum e del *track record*, predisponendo a corredo la raccolta di adeguate informazioni (inclusa la verifica di *blacklist* internazionali) da aggiornare opportunamente prima di concludere con questi qualsiasi accordo o di intrattenere qualsiasi rapporto contrattuale.

Le Business Units avranno cura di coinvolgere nel processo di valutazione di cui sopra anche una funzione indipendente da quella che promuove la conclusione del relativo contratto.

Nel contesto del suddetto processo di valutazione, la funzione indipendente conduce ricerche supplementari, attraverso fonti *on-line*, ed analisi supplementari dal punto di vista legale, finanziario e reputazionale. Queste attività possono essere affidate ad una società di consulenza esterna, affermata e specializzata in ricerche / analisi internazionali ed a studi professionali internazionali (in materia legale, fiscale, etc.).

L'accordo con il soggetto incaricato dovrà essere perfezionato dalla società del gruppo Fincantieri che sottoscriverà il contratto con il cliente finale.

● Negoziazione e stipula dell'accordo

La negoziazione con il *soggetto incaricato* ed ogni attività connessa devono essere svolte in ottemperanza alle disposizioni aziendali, nel rispetto della normativa nazionale, internazionale e del Paese estero di riferimento. A questo fine, per gli accordi con i soggetti incaricati devono essere utilizzati gli *standard* contrattuali interni, disponibili per vari tipi contrattuali in lingua italiana ed inglese, che includono tra le altre disposizioni non derogabili perché espressione dei principi descritti nel presente documento.

Tra i principi che dovranno essere riflessi nell'accordo con il soggetto incaricato sono inclusi:

- durata corrispondente al periodo in cui vengono forniti i servizi e divieto di tacito rinnovo;
- congruità del corrispettivo valutata e determinata in funzione di durata, quantità, complessità, qualità dei servizi e/o delle prestazioni, tenendo conto delle *best practices* e di eventuali standard di mercato;
- l'impegno contrattuale da parte del *soggetto incaricato* di fornire prove adeguate circa le sue competenze, il *know-how*, i suoi mezzi per fornire i servizi e/o le prestazioni, le autorizzazioni, i permessi, le licenze e tutti i requisiti legali applicabili per eseguire i servizi e/o le prestazioni;
- rilascio da parte del soggetto incaricato di apposita dichiarazione nella quale attesti la conoscenza delle politiche etiche della Società e delle prescrizioni di Legge relative ai reati di corruzione di Pubblici Ufficiali previste nella Convenzione OCSE del 1997 e recepite in Italia nel D.Lgs. 231/01 e dalla Convenzione ONU contro la corruzione, oltre all'impegno al rispetto del Codice di Comportamento e del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 adottati dalla Società;
- risoluzione del rapporto contrattuale in caso di violazione delle norme etiche della Società.

● Esecuzione dell'accordo

Si deve monitorare, anche in relazione alla specificità del rapporto concluso, l'esecuzione del contratto da parte del *soggetto incaricato* in modo da assicurarne l'effettività e la correttezza e verificare periodicamente e con cadenza almeno annuale la permanenza in capo al soggetto incaricato dei requisiti di integrità professionale, idoneità e onorabilità, caratteristica questa imprescindibile per la stipula del contratto

La congruità dei corrispettivi pattuiti sarà misurata anche con riguardo a criteri di *best practice* e standard di mercato.

La funzione indipendente, ove richiesto dal Responsabile della Business Unit, potrà conferire specifico incarico a primarie e specializzate società di consulenza per verificare il corrispettivo pattuito nell'accordo, la sua congruità o ragionevolezza e il rispetto dei criteri identificati dalla Politica in materia.

La Procedura prevede che i pagamenti al *soggetto incaricato* debbano avvenire utilizzando metodi che ne garantiscano la tracciabilità, tramite bonifico bancario su un conto intestato al *soggetto incaricato*, nel paese in cui i servizi e/o le prestazioni sono svolti, o nel paese in cui si trova la residenza del *soggetto incaricato* ove diversa; tale conto bancario non potrà essere collocato in un paese *a regime fiscale privilegiato*, eccetto il caso in cui in detto paese vengano svolti i servizi e/o le prestazioni.

Gli *Accordi di Assistenza Commerciale*, i cui modelli costituiscono parte integrante della Politica in materia, prevedono meccanismi di pagamento in *milestones*.

I pagamenti sono soggetti alla verifica della corretta esecuzione dei servizi e/o delle prestazioni e all'adempimento da parte del soggetto incaricato di tutte le obbligazioni che l'accordo prevede a suo carico.

- **Rinnovo / proroga dell'accordo**

Eventuali rinnovi/proroghe del contratto devono essere richieste prima della scadenza dell'accordo e devono essere adeguatamente motivate con indicazione dei risultati raggiunti dal *soggetto incaricato* o dalle ragioni del mancato raggiungimento degli obiettivi attesi, fermo restando il mantenimento dei requisiti di integrità professionale. Non è ammesso il tacito consenso come forma di rinnovo del contratto.

3. MODALITA' OPERATIVE

I principi di comportamento sopra illustrati trovano ulteriore declinazione mediante la procedura sugli accordi di assistenza commerciale, la quale regola ogni fase delle attività relative a detti accordi, a partire dalla proposta sino alla loro completa esecuzione.

E' stato così introdotto un *controllo di secondo livello* con riferimento alle fasi di instaurazione del rapporto di assistenza commerciale, ed è stata istituita la *figura dell'ente Indipendente* a garanzia del rispetto dei principi di cui al codice di condotta Fincantieri, con riferimento alle fasi di esecuzione di detti accordi. Sono stati altresì introdotti *strumenti specifici* a sostegno delle due diligence condotte in questa materia sui potenziali contraenti.

Detta procedura trova applicazione in ogni settore di business di Fincantieri SpA e nelle Società Controllate Fincantieri previa adozione da parte dei rispettivi Organi di Gestione.

La Società condanna, tramite l'applicazione del Sistema Disciplinare e Sanzionatorio, i comportamenti difforni dai principi indicati nel presente Documento.

Tutte le attività sopramenzionate devono essere adeguatamente archiviate e conservate per 20 anni a cura della Business Unit responsabile. Inoltre, tutti i contratti stipulati dalle varie Business Units competenti devono essere inseriti in una apposita banca dati centrale.