

1921  Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07		Pagina 1 di 16

LINEE GUIDA ANTICORRUZIONE

	Nome e Funzione	Firma
Elaborato	Rina/Ufficio Legale	
Approvato	Presidente del CdA	
Approvato	CFO	

Il contenuto del presente documento è di proprietà della IGNAZIO MESSINA & C. S.p.A..
È vietato effettuare qualunque tipo di riproduzione anche parziale e ne è, inoltre, vietata la divulgazione con qualsiasi mezzo senza autorizzazione scritta della IGNAZIO MESSINA & C. S.p.A.

When printed, this document is an uncontrolled copy and may be used for references only

1921  Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07		Pagina 3 di 16

1. Premessa	4
2. Scopo	4
3. Campo di applicazione	5
4. Definizioni	5
5. Riferimenti normativi e best practise	7
6. Obiettivi anticorruzione	7
7. Principi generali	8
8. Principi di comportamento nelle principali aree a rischio e in quelle strumentali	9
9. Principi di comportamento nelle principali aree a rischio	9
9.1. Gestione contabile	9
9.2. Gestione delle risorse finanziarie	9
9.3. Gestione del ciclo attivo e del ciclo passivo	10
9.4. Gestione dei rapporti con i Business Partner	11
9.5. Acquisizioni, fusioni e joint venture	11
9.6. Selezione e assunzione del Personale	12
10. Principi di comportamento nelle principali aree strumentali	12
10.1. Omaggi e spese di rappresentanza	12
10.2. Contributi a partiti politici	13
10.3. Contributi ad associazioni ed enti, Sponsorizzazioni e Iniziative pubblicitarie	13
10.4. Pagamenti di facilitazione	13
11. Formazione e informazione	13
12. Organo di controllo	14
13. Sistema di reporting delle violazioni	14
14. Provvedimenti e sanzioni	15
14.1. Amministratori e Sindaci	15
14.2. Dirigenti	15
14.3. Operai, Marittimi, Impiegati, Quadri, Ufficiali e Comandanti	15
14.4. Collaboratori, revisori, consulenti, business partner, controparti ed altri soggetti esterni	16

Il contenuto del presente documento è di proprietà della IGNAZIO MESSINA & C. S.p.A.
È vietato effettuare qualunque tipo di riproduzione anche parziale e ne è, inoltre, vietata la divulgazione con qualsiasi mezzo senza autorizzazione scritta della IGNAZIO MESSINA & C. S.p.A.

When printed, this document is an uncontrolled copy and may be used for references only

1921	 Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07			Pagina 4 di 16

1. Premessa

Ignazio Messina, nel perseguimento della propria attività, è impegnata nel contrasto alla corruzione e nella prevenzione dei rischi di pratiche illecite, a qualsiasi livello lavorativo e in ogni ambito geografico, sia attraverso la diffusione e la promozione di valori e principi etici, sia mediante l'effettiva previsione di regole di condotta e l'effettiva attuazione di processi di controllo, in linea con i requisiti fissati dalle normative applicabili e con le migliori pratiche internazionali. In tale contesto, nella riunione del 30 Marzo 2022 il Consiglio di Amministrazione ha approvato le presenti Linee Guida, al fine di rafforzare i presidi di prevenzione e contrasto di possibili pratiche corruttive.

Conformità alle leggi, trasparenza e correttezza gestionale, buona fede, fiducia e cooperazione con gli *stakeholders* e tolleranza zero nei confronti della corruzione sono i principi cui Ignazio Messina si ispira - e da cui deriva i propri modelli di condotta - al fine di competere efficacemente e lealmente sul mercato, migliorare la soddisfazione dei propri clienti, accrescere il valore per gli azionisti e sviluppare le competenze e la crescita professionale delle proprie risorse umane. In particolare, la convinzione di agire in qualche modo a vantaggio dell'azienda non giustifica l'adozione di comportamenti in contrasto con i suddetti principi. Tutti i destinatari delle presenti Linee Guida, senza distinzioni ed eccezioni, sono, pertanto, impegnati ad osservare e far osservare questi principi nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità. Tale impegno richiede che anche i soggetti con cui Ignazio Messina ha rapporti a qualunque titolo, agiscano nei suoi confronti con regole e modalità ispirate agli stessi valori.

2. Scopo

Ignazio Messina è un'impresa armatoriale che opera in diversi Paesi e aree geografiche ed è tra i primi operatori *ro-ro container* al mondo.

Ignazio Messina impiega navi di proprietà tutte battenti bandiera italiana, specializzate *ro-ro portacontainer* più alcune altre, *portacontainer*, a noleggio.

In considerazione della propria dimensione ed operatività, Ignazio Messina ha sviluppato specifici presidi di *compliance* con la finalità di prevenire il rischio di comportamenti illeciti nello svolgimento delle attività che risultano più esposte al rischio corruzione e di riciclaggio, nei rapporti con le pubbliche amministrazioni italiane ed estere e con i soggetti privati.

Le presenti Linee Guida uniformano e integrano le regole di prevenzione e contrasto alla corruzione e al riciclaggio già sancite dal Codice Etico aziendale e dal Modello di organizzazione, gestione e controllo per la

1921		Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07				Pagina 5 di 16

prevenzione dei reati ex d.lgs. 8 giugno 2001 n. 231 che, nelle sezioni di Parte Speciale VII - Protocollo per la prevenzione dei reati nei rapporti con la pubblica amministrazione, VIII - Protocollo per la prevenzione dei reati societari e XII - Protocollo per la prevenzione dei reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita nonché di autoriciclaggio, declinano presidi di controllo specifici per la prevenzione dei reati di corruzione (in ambito pubblico e privato) e di riciclaggio (in ogni sua forma).

Le linee Guida rappresentano dunque un sistema organico e coerente di principi di integrità e trasparenza volto a prevenire e contrastare i rischi di pratiche illecite nella conduzione degli affari e delle attività aziendali.

3.Campo di applicazione

Le Linee Guida si applicano a tutti i Destinatari, come nel seguito definiti.

4.Definizioni

Business Partner: terza parte che intrattiene rapporti d'affari con Ignazio Messina e con la quale si stipulano accordi operativi o commerciali (ad esempio *joint venture*, partecipazioni societarie, consorzi, collaborazioni, incarichi di promozione commerciale, ecc.).

Codice Etico: il Codice Etico adottato da Ignazio Messina.

Contributi ad associazioni ed enti: le erogazioni liberali a favore di soggetti non aventi scopo di lucro (ad es. Associazioni, Fondazioni, ONLUS).

Corruzione: chiunque, svolgendo direttamente o indirettamente attività per conto o nell'interesse di Ignazio Messina, promette, riceve o dà utilità e/o compensi indebiti a terzi, direttamente o indirettamente, per un vantaggio personale, di Ignazio Messina o di terzi. Ai fini delle presenti Linee Guida, non rileva la distinzione tra "corruzione nei confronti della pubblica amministrazione" e "corruzione tra privati".

Destinatari: componenti il Consiglio di Amministrazione, il Collegio Sindacale e l'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 nonché dipendenti (personale di terra e marittimi), collaboratori a qualunque titolo di Ignazio Messina oltretutto tutti i Business Partner e, in generale, coloro che intrattengono rapporti contrattuali, onerosi o gratuiti con Ignazio Messina.

Fornitore: la persona fisica o giuridica che approvvigiona beni o servizi.

Ignazio Messina: Ignazio Messina & C. S.p.A.

Incarichi di promozione commerciale: gli accordi finalizzati a supportare l'attività di Ignazio Messina in occasione dell'accertamento delle condizioni e delle opportunità dei mercati in cui essa opera ovvero ad assistere Ignazio Messina nella fase redazionale della proposta.

1921	 Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07			Pagina 6 di 16

Misure Anticorruzione: i protocolli aziendali specifici che, in aggiunta alle presenti Linee Guida, prevedono specifiche regole e controlli in materia di prevenzione e contrasto della corruzione e del riciclaggio. Tra di essi rientrano, a titolo esemplificativo, il Codice Etico, Le parti speciali del Modello e le procedure aziendali.

Modello: Modello di organizzazione e gestione adottato da Ignazio Messina ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

Normativa anticorruzione: le leggi previste in materia dall'ordinamento Italiano e di quelli dei paesi in cui Ignazio Messina opera, con particolare riferimento al Decreto Legislativo n. 231/2001, al *Bribery Act* (2010), al), alla Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico (OCSE) sulla lotta alla corruzione dei pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali (1997), alle Convenzioni del Consiglio d'Europa in materia (*Civil and Criminal Law Conventions on Corruption* - 1999) e alla Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione del 2003 (c.d. Convenzione di Merida, Risoluzione dell'Assemblea Generale n. 58/4 del 31 ottobre 2003).

OdV: l'Organismo di Vigilanza di Ignazio Messina ai sensi del D.lgs. 231/2001

Omaggio: un bene, di modico valore, fornito o ricevuto.

Pagamenti di facilitazione: i pagamenti non dovuti effettuati, anche indirettamente, allo scopo di favorire prestazioni, anche se dovute, da parte della Pubblica Amministrazione.

Personale: i dipendenti di Ignazio Messina (dirigenti, comandanti, quadri, ufficiali di bordo, impiegati, marittimi, operai).

Prestazioni professionali: qualsiasi attività di assistenza o di consulenza, comunque denominata, consistente in una prestazione d'opera intellettuale, ai sensi dell'art. 2230 c.c., da soggetti iscritti o meno in albi professionali.

Promotore commerciale: chi svolge, a favore di Ignazio Messina, i servizi oggetto degli Incarichi di promozione commerciale.

Pubblica Amministrazione: l'Ente nazionale, sovranazionale o estero dotato di pubbliche funzioni e poteri autoritativi, che agisce anche attraverso strumenti di diritto privato.

Soggetti privati: le persone giuridiche di diritto privato e le persone fisiche che svolgono attività per/con Ignazio Messina.

Spese di rappresentanza: le spese sostenute per l'acquisto di beni e servizi destinati a fini promozionali o di pubbliche relazioni.

Sponsorizzazioni e iniziative pubblicitarie: i contratti connessi ad un determinato evento, progetto o attività, stipulati da Ignazio Messina per la valorizzazione e la diffusione del nome, dell'immagine e del marchio o per la promozione di attività, prodotti e servizi aziendali.

1921  Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07		Pagina 7 di 16

Vantaggi indebiti: vantaggi non dovuti in relazione al rapporto che ne costituisce il fondamento, l'oggetto o la causa.

5. Riferimenti normativi e best practice

Le Linee Guida si ispirano e devono essere interpretate sulla base dei principi espressi dalle normative anticorruzione vigenti nei Paesi in cui Ignazio Messina opera; ed in ogni caso

- dalla normativa nazionale, in particolare D.Lgs. 231/2001, Codice Penale (con particolare riferimento agli articoli 317 e seguenti), Codice Civile (con particolare riferimento all'art. 2635 e all'art. 2635 bis)
- dall'*UK Bribery Act* (2010);
- dalla Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione del 2003 (c.d. Convenzione di Merida);
- dalle Convenzioni del Consiglio d'Europa in materia (*Civil and Criminal Law Conventions on Corruption - 1999*);
- dalla Convenzione OCSE sulla lotta alla corruzione dei Pubblici Ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali (1997) e dalla Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione (2003);
- dalla Legge 16 marzo 2006, n. 146 (di ratifica ed esecuzione della Convenzione e dei Protocolli delle Nazioni Unite contro il crimine organizzato transnazionale, adottati dall'Assemblea generale il 15 novembre 2000 ed il 31 maggio 2001);
- dalle normative di autodisciplina adottate dalle associazioni di categoria (Confindustria);
- dalle guidance, dalle *best practice* e dagli *standard* internazionali (UNI ISO 37001) in tema di prevenzione e contrasto della corruzione.

6. Obiettivi anticorruzione

I Destinatari, ciascuno per quanto di rispettiva competenza, si impegnano a perseguire gli obiettivi di seguito indicati:

- ripudiare e prevenire ogni forma di corruzione;
- assicurare il rispetto di tutte le normative anticorruzione applicabili.

È fatto esplicito divieto a tutti i Destinatari di ricorrere a forme di Corruzione nello svolgimento di tutte le attività svolte in nome o per conto di Ignazio Messina ivi incluse le forme di corruzione nei confronti di pubblici ufficiali, di corruzione tra privati e di Pagamenti di facilitazione.

Inoltre, ai fini dell'attuazione del sistema anticorruzione, è necessario:

- implementare e osservare quanto previsto dalle Misure Anticorruzione;
- effettuare i controlli stabiliti dalle Misure Anticorruzione;
- erogare tutte le attività formative previste dalle presenti Linee Guida e dalle Misure Anticorruzione;

1921	 Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07			Pagina 8 di 16

- applicare - in caso di violazioni - le sanzioni disciplinari come previste dal Modello e dai codici di disciplina;
- individuare dei meccanismi per il monitoraggio e miglioramento ai fini della prevenzione della Corruzione.

Anche al fine di consentire il raggiungimento dei già menzionati obiettivi, le presenti Linee Guida stabiliscono specifici principi di comportamento e controlli che devono essere osservati con riferimento alle principali aree a rischio e a quelle strumentali.

7. Principi generali

Tutti i Destinatari devono sempre rispettare la Normativa anticorruzione e quanto previsto da queste Linee Guida e dalle Misure Anticorruzione.

Inoltre, al fine del rispetto delle presenti Linee Guida, nelle principali aree a rischio e in quelle strumentali, devono essere osservati i seguenti principi generali:

- ❖ **segregazione delle responsabilità:** i compiti, le attività operative e le funzioni di controllo devono essere adeguatamente segregati, in modo che il responsabile dell'attività operativa sia sempre un soggetto diverso da chi la controlla e la autorizza;
- ❖ **sistema dei poteri di firma:** i poteri di firma, formalmente definiti, devono essere connessi e coerenti con le responsabilità organizzative e gestionali assegnate ed esercitati entro i limiti di valore definiti;
- ❖ **chiarezza e semplicità:** i compiti e le responsabilità di tutti i soggetti coinvolti nei processi aziendali, nonché le attività ed i relativi controlli, devono essere definiti in modo chiaro e devono prevedere meccanismi di agevole applicazione;
- ❖ **imparzialità e assenza di conflitti di interesse:** i Destinatari delle Linee Guida devono operare con professionalità, imparzialità e nel rispetto della Normativa anticorruzione. Essi hanno, pertanto, l'obbligo di evitare ogni e qualsivoglia situazione dalla quale possa sorgere un conflitto di interesse, tale da incidere - anche potenzialmente - sulla loro capacità di agire nell'interesse dell'azienda e nel rispetto della citata Normativa;
- ❖ **tracciabilità e archiviazione:** tutte le attività - e i relativi controlli effettuati - devono essere tracciati e verificabili ex post, ove possibile, anche tramite l'utilizzo di adeguati supporti documentali/informatici; la documentazione prodotta deve essere archiviata in modo adeguato.

Nello specifico, i rapporti con la Pubblica Amministrazione e con i Soggetti privati devono essere intrattenuti in via esclusiva dai componenti degli organi sociali e dalle strutture aziendali a tale scopo preposte.

A nessun Destinatario è consentito interferire indebitamente, in particolare accordando, corrispondendo o ricevendo, direttamente o indirettamente, vantaggi di qualsiasi natura, eccedenti le normali pratiche commerciali o di cortesia, o comunque diretti ad acquisire vantaggi indebiti di favore nella conduzione di qualsiasi attività aziendale, anche nel caso in cui tali pratiche siano considerate "consuetudinarie" nel Paese in cui si opera, ivi inclusi i pagamenti di facilitazione.

1921  Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07		Pagina 9 di 16

8. Principi di comportamento nelle principali aree a rischio e in quelle strumentali

Con riferimento alle attività di Ignazio Messina, sono state individuate le aree nelle quali più elevato si presenta il rischio Corruzione. In relazione a tali aree, i principi generali di cui al precedente par. 7 sono integrati dai seguenti impegni che Ignazio Messina (e per essa i Destinatari) assumono nella conduzione delle proprie attività.

9. Principi di comportamento nelle principali aree a rischio

9.1 Gestione contabile

Ignazio Messina, nell'osservanza delle procedure e dei sistemi informativi adottati, tiene scritture contabili dettagliate e complete di ogni operazione di *business*. Tutti i costi e gli addebiti, le entrate e gli incassi, gli introiti, i pagamenti e gli impegni di spesa devono essere inseriti tempestivamente tra le informazioni finanziarie in maniera completa e accurata e avere adeguati documenti di supporto, emessi in conformità con tutte le leggi applicabili e con le relative disposizioni del sistema di controllo interno.

In coerenza con i principi di cui sopra, tutti i pagamenti e le operazioni di acquisto e cessione di beni e servizi devono essere registrate accuratamente nei relativi libri e registri della Società, di modo che i libri, i registri e la contabilità riflettano correttamente tali operazioni con adeguato dettaglio.

9.2 Gestione delle risorse finanziarie

Ignazio Messina, nell'osservanza delle procedure e dei sistemi informativi adottati, gestisce le risorse finanziarie in conformità ai principi di trasparenza, verificabilità, tracciabilità e inerenza all'attività aziendale. Devono essere, tra l'altro, rispettati i seguenti principi:

- effettuare pagamenti nel rispetto dei limiti di un *budget* autorizzato sulla base dei poteri definiti internamente;
- utilizzare esclusivamente operatori abilitati che attestino di essere muniti di presidi manuali e informatici e/o telematici atti a prevenire illeciti fenomeni corruttivi e di riciclaggio;
- implementare adeguati strumenti per la pianificazione delle entrate e delle uscite nonché *report* periodici di verifica della coerenza tra quanto programmato e quanto consuntivato;
- effettuare controlli sulle controparti cui sono diretti i pagamenti per verificare la piena corrispondenza tra il nome del fornitore/cliente o loro delegato e l'intestazione del conto su cui far pervenire/da cui accettare il pagamento;
- garantire che le operazioni finanziarie siano sempre autorizzate da soggetti aventi adeguati poteri e supportare ogni transazione finanziaria con adeguata documentazione giustificativa;

1921	 Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07			Pagina 10 di 16

- garantire che la cassa (ove presente) mantenga il livello di giacenza definito e prevedere verifiche periodiche (almeno trimestrali) sulle giacenze stesse al fine di renderne tracciabili e ricostruibili le movimentazioni avvenute.

È fatto altresì divieto di:

- eseguire operazioni con controparti non registrate o sulla base di informazioni rilevate in modo incompleto (es. in assenza dei dati identificativi);
- acquisire pagamenti in entrata per i quali manchi adeguata documentazione a supporto (es. assenza di fattura di vendita);
- adottare modalità di pagamento anomale rispetto alla natura delle operazioni o frazionare i pagamenti in modo difforme da quanto contrattualmente pattuito;
- eseguire pagamenti in paesi diversi da quello in cui il fornitore ha stabilito la propria sede legale o filiale operativa e commerciale;
- effettuare pagamenti a favore di terzi che non trovino adeguata giustificazione nel contesto del rapporto contrattuale costituito con **gli stessi e con gli accordi intervenuti**;
- utilizzare denaro contante in misura superiore a quanto consentito dalle leggi applicabili o altro strumento finanziario al portatore nonché conti correnti o libretti di risparmio in forma anonima o con intestazione fittizia;
- effettuare, in qualsiasi circostanza, compensi informali (i cosiddetti *facilitation payments*) a favore di soggetti pubblici per facilitare o sveltire l’approvazione di una determinata transazione o attività commerciale.

9.3 Gestione del ciclo attivo e del ciclo passivo

Ignazio Messina, nell’osservanza delle procedure e dei sistemi informativi adottati e in conformità alla “Procedura Acquisti”, gestisce i propri processi di vendita e acquisto di beni e servizi secondo principi di lealtà, congruità e imparzialità.

L’attività di gestione delle vendite deve rispettare i seguenti principi e obblighi:

- l’offerta deve essere definita in maniera congrua, trasparente e corretta e deve essere autorizzata sulla base dei poteri definiti internamente;
- il processo di elaborazione delle offerte, di determinazione del prezzo e degli eventuali sconti deve essere tracciabile.;
- i fornitori ad alto rischio devono essere preventivamente qualificati, secondo le procedure aziendali. In particolare, deve essere verificata l’eventuale presenza della controparte in *blacklist* internazionali antiriciclaggio e per il contrasto al finanziamento del terrorismo;

L’attività di gestione degli acquisti di beni o servizi deve rispettare i seguenti obblighi:

1921  Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07		Pagina 11 di 16

- utilizzare solo consulenti e professionisti dei quali sia stata verificata la presenza di elevati requisiti di professionalità, competenza e organizzazione;
- esaminare le *blacklist* internazionali antiriciclaggio e per il contrasto al finanziamento del terrorismo per verificare l'eventuale presenza di fornitori;
- effettuare un'oggettiva e documentata attività di selezione che preveda la richiesta di offerta a più di un fornitore, così come previsto dalle procedure aziendali;
- assicurare che i contratti e gli ordini di acquisto siano sempre formalizzati e siano firmati esclusivamente dai soggetti aventi delega o procura;
- assicurare la presenza in tali contratti/ordini di clausole di salvaguardia, in relazione all'impegno della controparte al rispetto del Codice Etico e delle norme anticorruzione vigenti, incluso le presenti Linee Guida, e al diritto di risolvere il rapporto commerciale in caso di violazione, lasciando alla Società la facoltà di esercitare o meno tale diritto;
- assicurare che il processo di acquisto sia gestito nel rispetto del principio di segregazione dei ruoli;
- verificare che le *performance* rese dai fornitori siano rispondenti a quanto previsto contrattualmente.

Nell'attività di gestione degli acquisti di beni o servizi è fatto divieto di:

- escludere arbitrariamente da gare o richieste di offerta potenziali fornitori che siano in possesso dei requisiti richiesti;
- effettuare pagamenti riguardanti la prestazione di un fornitore in paesi diversi da quello in cui questi ha stabilito la propria sede legale o filiale operativa e commerciale

9.4 Gestione dei rapporti con i Business Partner

Ignazio Messina, mediante clausole apposte nei relativi contratti, assicura l'impegno dei Business Partner al rispetto dei seguenti principi e/o obblighi:

- mantenere, nell'esecuzione di quanto concordato e per tutta la durata del contratto, propri strumenti gestionali per assicurare la conformità con le leggi anticorruzione e riciclaggio;
- assicurare che ogni eventuale subappaltatore o sub-contrattista, che esegua servizi in riferimento al contratto, li svolga esclusivamente sulla base di un contratto scritto che assicuri le medesime garanzie richieste da Ignazio Messina al Business Partner;
- il diritto di Ignazio Messina di risolvere il contratto, o di sospendere l'esecuzione del contratto e di ricevere il risarcimento dei danni, per il mancato rispetto delle suddette clausole.

9.5 Acquisizioni, fusioni e joint venture

Ignazio Messina, nel caso di operazioni di acquisizione, fusione o *joint venture*, effettua un'adeguata verifica preventiva del potenziale *partner* (*due diligence*) anche con riguardo al rispetto delle leggi anticorruzione, al fine di

1921	 Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07			Pagina 12 di 16

- avere una veritiera e completa rappresentazione dello stato dello stesso;
- accertarne l’affidabilità commerciale e professionale;
- valutare gli eventuali fattori di rischio.

Laddove emergano fattori di rischio (cd. “Red Flags”), le funzioni interne coinvolte e i consulenti esterni devono immediatamente informare l’OdV attraverso il canale dedicato alla raccolta delle segnalazioni. Analoga informativa è dovuta laddove emerga un possibile fattore di incremento di rischio.

Ignazio Messina prevede un piano per il rispetto delle presenti Linee Guida, come parte integrante del piano di integrazione post-acquisizione.

9.6 Selezione e assunzione del Personale

Ignazio Messina, nell’osservanza della procedura “Selezione e gestione del Personale”, gestisce l’attività di selezione e assunzione di personale applicando i seguenti principi e obblighi:

- l’esigenza di una nuova assunzione deve essere comprovata da specifiche pianificazioni o necessità contingenti autorizzate da soggetti aventi potere;
- i candidati devono essere valutati da persone distinte e gli esiti dell’intero processo di valutazione devono essere adeguatamente tracciati;
- raccogliere in fase di selezione, una dichiarazione del candidato circa l’insussistenza di conflitto di interesse e/o di incompatibilità tra il medesimo e l’Azienda.
- deve essere garantito il rispetto delle leggi del Paese nel quale avviene l’assunzione (es. in materia di assunzioni obbligatorie, presenza e validità di permessi di soggiorno, ecc.).

10 Principi di comportamento nelle principali aree strumentali

10.1 Omaggi e spese di rappresentanza

Qualunque Omaggio e Spesa di Rappresentanza, nel rispetto della procedura “Gestione Sponsorizzazioni, omaggi e liberalità”, deve:

- essere effettuato o ricevuto in buona fede e in relazione a legittime finalità di *business*;
- non consistere in un pagamento in contanti;
- non essere motivato dal fine di esercitare un’influenza illecita o dall’aspettativa di reciprocità;
- essere ragionevole e comunque tale da non poter essere interpretato come finalizzato ad ottenere un trattamento di favore;
- essere rivolto a beneficiari che svolgono ruoli inerenti alle attività aziendali e che rispondono ai requisiti di reputazione e onorabilità generalmente riconosciuti;

1921	 Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07			Pagina 13 di 16

- tener conto del profilo del beneficiario con riguardo alle consuetudini nei rapporti istituzionali o professionali;
- essere previsto da specifiche disposizioni aziendali (es. catalogo omaggi, strutture convenzionate);
- essere conforme agli standard di cortesia professionale generalmente accettati;
- rispettare le leggi e i regolamenti applicabili.

10.2 Contributi a partiti politici

Ignazio Messina si astiene da qualsiasi pressione diretta o indiretta a esponenti politici; non finanzia partiti sia in Italia che all'estero, loro rappresentanti o candidati, né effettua sponsorizzazioni di congressi o feste che abbiano un fine esclusivo di propaganda politica.

10.3 Contributi ad associazioni ed enti, Sponsorizzazioni e Iniziative pubblicitarie

Qualunque contributo ad associazione o ente, sponsorizzazione e iniziativa pubblicitaria, nel rispetto della procedura "Gestione Sponsorizzazioni, omaggi e liberalità", se con impegno di spesa eccedente € 10.000, deve prevedere una *due diligence*, al fine di verificare:

- la natura, l'importanza o la notorietà dell'evento, del progetto o dell'attività;
- l'identità e i requisiti reputazionali, di onorabilità e di integrità dei destinatari della sponsorizzazione o del contributo.

10.4 Pagamenti di facilitazione

In caso di promessa, offerta o richiesta di pagamenti di facilitazione, i Destinatari ne danno comunicazione (al proprio responsabile, quanto al Personale) e all'OdV, quanto a quest'ultimo attraverso il canale dedicato alla raccolta delle segnalazioni.

Ignazio Messina non consente di corrispondere, offrire o accettare, direttamente o indirettamente, pagamenti e benefici di qualsiasi entità allo scopo di accelerare prestazioni comunque già dovute da parte di soggetti suoi interlocutori.

11 Formazione e informazione

Ignazio Messina, nell'osservanza della procedura "Formazione" informa e forma il Personale, al momento dell'assunzione e attraverso corsi di aggiornamento, al fine di comprendere le responsabilità e i rischi a cui potrebbero essere esposti nello svolgimento delle proprie funzioni.

1921  Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07		Pagina 14 di 16

Ai nuovi assunti viene consegnato un *set* informativo che contiene, tra le informazioni di primaria rilevanza, il Codice Etico, il Modello e/o Sistema di Gestione, Organizzazione e Controllo applicabile alla singola Società e le presenti Linee Guida.

Il Codice Etico e le presenti Linee Guida sono, in generale, portati a conoscenza di tutti i Destinatari.

12 Organo di controllo

L'OdV vigila sull'applicazione del Codice Etico e delle presenti Linee Guida ed è l'organo di riferimento in materia di normativa anticorruzione.

L'OdV relaziona annualmente agli organi sociali anche in merito all'attuazione delle presenti Linee Guida e alla loro eventuale violazione.

13 Sistema di reporting delle violazioni

Ignazio Messina incoraggia il Personale, le terze parti, i fornitori, i Business Partner, i collaboratori e chiunque si trovi a conoscenza di fatti contrari alle Linee Guida Anticorruzione, al Codice Etico e alle Misure Anticorruzione e alla Normativa anticorruzione applicabile a segnalare, anche in forma anonima, possibili violazioni, senza timore di possibili ritorsioni, discriminazione o penalizzazione. Tale protezione si applica sia al segnalante che a tutto il Personale, alle terze parti, ai fornitori, ai Business partner e ai collaboratori.

Ignazio Messina supporta e protegge qualsiasi Destinatario che si rifiuti di comportarsi in modo non conforme alle previsioni delle presenti Linee Guida Anticorruzione, del Codice Etico e delle Misure Anticorruzione, anche quando tale comportamento abbia determinato, o contribuito a determinare, una perdita di business ovvero altra ripercussione negativa, in termini di competitività, per Ignazio Messina.

Ignazio Messina, al fine di proteggere e salvaguardare l'autore della segnalazione contro forme di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, assicura discrezione e riservatezza nell'intero processo di gestione delle segnalazioni, dalla fase di ricezione, a quella istruttoria e conclusiva.

Per le segnalazioni, sono previsti i seguenti canali di trasmissione:

- odv@messinaline.it

- **link al whistleblowing:** <https://messinaline.pawhistbleblowing.it>

Si applica interamente la disciplina prevista dalla "Procedura 'Whistleblowing'" pubblicata in data 24/10/2018 e aggiornate il 17 Gennaio 2022.

1921  Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07		Pagina 15 di 16

14 Provvedimenti e sanzioni

Le violazioni dei principi di comportamento indicati nelle Linee Guida determinano una reazione sia interna, attraverso l'applicazione di sanzioni disciplinari, sia esterna, attraverso la massima cooperazione con le autorità pubbliche competenti. Tali violazioni saranno perseguite con tempestività ed immediatezza, attraverso provvedimenti disciplinari adeguati e proporzionati, tenuto conto anche dell'eventuale rilevanza penale di tali comportamenti e dell'instaurazione al riguardo di un procedimento penale.

14.1 Amministratori e Sindaci

Nel caso di violazione dei principi di comportamento indicati nelle Linee Guida o nelle Misure Anticorruzione da parte di uno o più Amministratori e/o Sindaci, l'OdV informa il Consiglio di Amministrazione ed il Collegio Sindacale interessati, i quali, in base alle rispettive competenze, procederanno ad assumere una delle seguenti iniziative tenendo conto della gravità della violazione e conformemente a quanto previsto dalla legge e/o dallo Statuto:

- dichiarazioni nei verbali delle adunanze;
- diffida formale;
- revoca dell'incarico/delega;
- richiesta di convocazione o convocazione dell'Assemblea con all'ordine del giorno l'adozione di adeguati provvedimenti nei confronti dei soggetti responsabili della violazione, ivi compreso l'esercizio di azioni giudiziarie volte al riconoscimento della responsabilità dell'amministratore nei confronti di Ignazio Messina e al ristoro dei danni patiti.

14.2 Dirigenti

In caso di violazioni dei principi di comportamento indicati nelle Linee Guida o nelle Misure Anticorruzione si provvederà ad applicare, nei confronti dei responsabili, le misure più idonee in conformità a quanto previsto dalle norme di legge e dalla contrattazione collettiva applicabile.

In particolare:

- laddove la violazione sia di gravità tale da ledere il rapporto di fiducia, non consentendo la prosecuzione anche provvisoria del rapporto di lavoro, il dirigente incorrerà nel provvedimento del licenziamento senza preavviso;
- qualora la violazione sia di minore entità ma pur sempre di gravità tale da ledere irrimediabilmente il vincolo fiduciario, il dirigente incorrerà nel licenziamento giustificato con preavviso.

14.3 Operai, Marittimi, Impiegati, Quadri, Ufficiali e Comandanti

I comportamenti tenuti dai lavoratori dipendenti in violazione dei principi di comportamento indicati nelle Linee Guida o nelle Misure Anticorruzione sono in ogni caso "illeciti disciplinari".

1921		Ignazio Messina & C.	PROCEDURA AZIENDALE Linee guida Anticorruzione	Rev. 00 del 30/11/2021
PRD-231-07				Pagina 16 di 16

Le sanzioni irrogabili rientrano tra quelle previste dal Regolamento disciplinare aziendale, nel rispetto della procedura prevista dall'articolo 7 dello Statuto dei Lavoratori e dalla normativa di fonte collettiva applicabile.

In relazione a quanto sopra Le Linee Guida rinvia anche all'apparato disciplinare contemplato nei contratti collettivi.

Le categorie astratte degli inadempimenti descrivono i comportamenti sanzionati, individuando i relativi provvedimenti disciplinari a seconda della loro gravità.

Il presente documento integra a tutti gli effetti di legge il codice disciplinare adottato in azienda ed è assoggettato agli oneri di affissione ex art. 7 Statuto dei Lavoratori.

14.4 Collaboratori, revisori, consulenti, business partner, controparti ed altri soggetti esterni

Ogni comportamento posto in essere da soggetti diversi dal Personale di Ignazio Messina in contrasto con Linee Guida o le Misure Anticorruzione sarà esaminato al fine di valutare l'adozione di provvedimenti, quali il recesso unilaterale dal contratto, secondo le previsioni previste nelle apposite clausole contrattuali.