



A. MERATI & C.
CARTIERA DI LAVENO SPA

IL CODICE ETICO DI A. MERATI & C. CARTIERA DI LAVENO SPA

Norme di comportamento e di condotta

STORIA DEL DOCUMENTO

Data	Evento	Note
15/12/2023	Approvato dal Consiglio di Amministrazione di "Cartiera Merati"	Versione 1.0

Sommario

1	PREMESSA	3
	Destinatari	3
2	VISION E MISSION	3
3	PRINCIPI ETICI GENERALI E DI RESPONSABILITÀ SOCIALE	5
	Rispetto delle leggi vigenti	5
	Rispetto e promozione dei diritti umani e delle libertà fondamentali delle leggi vigenti	5
	Correttezza, onestà e lealtà	5
	Trasparenza, completezza ed affidabilità	5
	Riservatezza	6
	Conflitto di interesse	6
	Tutela della proprietà industriale e intellettuale ed anticontraffazione	6
	Mercato e libera concorrenza	7
	Tutela dell'ambiente e sistema di gestione ambientale	7
	Tutela della privacy e sicurezza delle informazioni	8
	Sistemi informatici, internet e social media	8
4	RAPPORTI INTERNI	8
	Professionalità, responsabilità, valorizzazione e tutela delle risorse umane	8
	Tutela delle discriminazioni e delle molestie e valorizzazione dell'inclusività	9
	Salute e Sicurezza nei luoghi di lavoro	9
5	RAPPORTI CON I TERZI	10
	Omaggi, spese di ospitalità e rappresentanza	10
	Iniziative non profit (donazioni, erogazioni liberali, sponsorizzazione e partnership a supporto della comunità)	10
	Facilitation Payments (pagamenti di facilitazione)	11
	Rapporti con i Clienti e i fornitori	11
	Rapporti con le Istituzioni Pubbliche, con le Autorità Giudiziarie e con le Autorità Amministrative Indipendenti	11
	Rapporti con la Pubblica Amministrazione	12
	Rapporti con Organizzazioni politiche, sindacali e sociali	12
	Rapporti con Organi d'informazione	12
6	CORRETTEZZA E TRASPARENZA DELLE INFORMAZIONI SOCIETARIE E DEI CONTROLLI INTERNI	13
	Attività di natura contabile, amministrativa e finanziaria riconducibili alla informativa societaria	13
	Cultura del controllo	13
7	NORMATIVA ANTIRICICLAGGIO, INCASSI E PAGAMENTI	14
8	ATTUAZIONE, GARANZIE E SEGNALAZIONI IN CASO DI VIOLAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DEL CODICE ETICO	14
9	APPROVAZIONE, MODIFICHE E DIFFUSIONE DEL CODICE ETICO	15

1 PREMESSA

Il presente Codice Etico raccoglie i valori, la mission ed i principi etici fondamentali che caratterizzano la cultura aziendale e che devono ispirare i comportamenti di chi opera nell'interesse di A. MERATI & C. – CARTIERA DI LAVENO SPA S.p.A. (di seguito anche “Cartiera Merati” o “Società”), sia all'interno che all'esterno dell'organizzazione aziendale nella conduzione degli affari e delle attività aziendali.

Esso contiene, pertanto, le misure che Cartiera Merati adotta sotto il profilo etico - comportamentale nei confronti di tutti i soggetti coinvolti, direttamente o indirettamente, nell'attività dell'azienda e nella realizzazione degli obiettivi societari, anche ai fini della prevenzione dei reati indicati nel D.Lgs 231/2001, che ha introdotto nell'ordinamento giuridico italiano la responsabilità amministrativa degli enti.

DESTINATARI

Sono destinatari del Codice Etico, obbligati a osservare i principi in esso contenuti e sottoposti a sanzioni per violazione delle sue disposizioni:

- i legali rappresentanti, gli amministratori di diritto della Società, i procuratori generali, i procuratori speciali, i soggetti muniti di procura speciale ad acta e gli eventuali institori e preposti;
- i membri del Collegio Sindacale e i soggetti (persone fisiche e/o giuridiche) che svolgono nell'ambito della Società funzioni di vigilanza e controllo in base alla legge ed allo statuto sociale;
- i dirigenti e i prestatori di lavoro subordinato del Società (personale dipendente) e i soggetti in rapporto di somministrazione, in rapporto di lavoro intermittente e in rapporti di lavoro accessorio (personale dipendente assimilato), tutti assieme indicati come “personale dipendente”;
- i prestatori di lavoro parasubordinato, i soggetti in rapporto di collaborazione coordinata e continuativa in particolare a progetto/programma, in rapporto di collaborazione marginali (a prestazioni occasionali), in rapporto di prestazioni occasionali di tipo accessorio, in rapporto di convenzione di tirocinio formativo e di orientamento (stage);
- qualsiasi soggetto che eserciti la gestione ed il controllo a prescindere dalla qualifica giuridico – formale.

Sono altresì destinatari, i fornitori, i clienti, i partners delle iniziative commerciali della Società, i soggetti (persone fisiche e/o giuridiche che erogano prestazioni di lavoro autonomo) aventi con la Società rapporti di consulenza e/o prestazione professionale (consulenti), rapporti di agenzia e di mandato con o senza rappresentanza, rapporti di rappresentanza, mediazione e procacciamento d'affari, oltreché tutti i soggetti che, a vario titolo, collaborano con la Società (tutti inquadrati come soggetti terzi).

2 VISION E MISSION

Cartiera Merati vuole essere tra le migliori cartiere europee per i suoi clienti, i lavoratori e gli azionisti, attraverso lo sviluppo della propria organizzazione e porsi come modello di impresa capace di innovazione e di forte radicamento territoriale, nel rispetto dell'ambiente e della sicurezza sul lavoro.

Ciò vuol dire rappresentare un motivo di orgoglio e di fiducia per:

- i clienti, perché ricevano, attraverso un ascolto costante, servizi di qualità all'altezza delle loro attese;
- le donne e gli uomini che lavorano nell'impresa, perché siano protagonisti dei risultati con la loro competenza,
- il loro coinvolgimento e la loro passione;
- gli azionisti, perché siano certi che il valore economico dell'impresa continui ad essere creato, nel rispetto dei principi di responsabilità sociale;
- il territorio di riferimento, perché sia la ricchezza economica, sociale e ambientale da promuovere per un futuro sostenibile;
- i fornitori, perché siano attori della filiera del valore e partner della crescita”.

I valori nei quali ci riconosciamo

Integrità e Responsabilità

Cartiera Merati è un'azienda in cui la legalità, la correttezza, l'onestà, l'equità e l'imparzialità dei comportamenti all'interno e all'esterno dell'impresa costituiscono un comune modo di sentire e di agire. Nella condivisione di questi principi si instaurano rapporti duraturi con clienti e fornitori, generale trasparenza nelle relazioni con i terzi, consono ed equo riconoscimento del lavoro dei collaboratori.

Competenza

La competenza tecnica è condizione necessaria, ma non sufficiente per una professionalità evoluta. La Società chiede che ogni collaboratore sappia interpretare l'esigenza di competenza in senso lato e professionalmente ambizioso e sviluppare competenze relazionali, collaborative, in termini di intelligenza emotiva, di capacità di ascolto, proattività verso l'interno e l'esterno, coscienza di appartenere ad un gruppo di lavoro. La competenza, che si nutre di coraggio imprenditoriale e di parametri elevati di efficienza ed efficacia, si accresce seguendo precorsi di formazione permanente offerti dalla Società e sviluppati in autonomia da ciascuno.

Coerenza

La coerenza è elemento imprescindibile di tutte le attività e della costruzione di relazioni di lungo periodo.

Essere coerenti significa per ognuno impegnarsi ad attuare quotidianamente in ogni azione la missione, i valori e i principi di funzionamento dell'azienda. Essi sono ritenuti base fondante della pianificazione strategica, degli obiettivi e della gestione operativa.

Cultura del servizio, della fiducia e del merito

La Cultura del servizio, della fiducia e del merito è una bussola di orientamento per l'attività professionale quotidiana. Nel quotidiano significa essere fattivamente al servizio di tutti gli interlocutori e meritarsi la loro fiducia; esprimere uno stile di lavoro serio, sobrio, improntato a sacrificio e umiltà; essere disponibili a fornire servizi qualificati.

Spirito cooperativo

Lo Spirito cooperativo è sinonimo di solidarietà e collaborazione con i Soci, i clienti e i colleghi.

Senso di appartenenza

Il senso di appartenenza esprime la consapevolezza di essere parte di una Società in cui le strategie, le scelte, il lavoro e il vissuto dei singoli scrivono una storia di cui essere orgogliosi e creano una comune identità.

Comprende la comunanza di valori e la condivisione di comportamenti e atteggiamenti in riferimento alla posizione sul mercato, alla mission aziendale, al metodo e agli obiettivi di lavoro, alla necessità della collaborazione in senso lato.

Rende ciascuno consapevole di far parte di una comunità ben riconoscibile e agisce come elemento unificatore per la coesione interna e stimolatore della motivazione.

Orientamento al cambiamento

Mercato, competizione, percezione e gestione del rischio, economicità ed efficienza, nuove opportunità: il cambiamento è "elemento naturale", strutturale e permanente che permea la realtà aziendale. A tutti è richiesta la capacità di coglierne le positività con adattamento e orientamento mirato allo scopo di servire i clienti interni ed esterni.

L'orientamento al cambiamento si nutre di una cultura d'impresa che s'impenna sulla flessibilità, la passione per le nuove idee, la capacità di creare discontinuità evolutiva verso comportamenti consolidati nel tempo e l'attitudine alla risoluzione dei problemi.

Innovazione per la sostenibilità

I principi dell'innovazione per la sostenibilità (economica, sociale, ambientale) orientati al lungo periodo rappresentano una leva permanente di accrescimento della professionalità e di sintonia dell'identità distintiva che alimenta la natura della nostra Società.

L'innovazione per la sostenibilità si esprime in termini di velocità d'ideazione e implementazione di un processo di miglioramento continuo che è comunicato e condiviso. In questo alveo l'innovazione per la sostenibilità rappresenta una sorta di "legame" ideale che lega il passato, il presente e il futuro dell'Azienda e si integra responsabilmente sia con il profilo sociale e ambientale dei prodotti e servizi proposti, contribuendo ad alimentare un processo di innovazione continuo.

Responsabilità Personale

Lavorare in Cartiera Merati comporta un impegno ad instaurare un rapporto fiduciario con i propri colleghi e, più in generale, con tutti gli interlocutori. È ritenuto essenziale impegnarsi con lealtà ed efficacia per conseguire gli obiettivi aziendali con la consapevolezza dei propri compiti e delle proprie responsabilità.

3 PRINCIPI ETICI GENERALI E DI RESPONSABILITÀ SOCIALE

RISPETTO DELLE LEGGI VIGENTI

Costituisce principio fondamentale ed inderogabile regolante tutta l'attività di Cartiera Merati il rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti nella Repubblica Italiana e delle norme dell'Unione Europea, nonché dei territori, paesi e stati esteri nel cui ambito la Società si trova ad operare. La Società assume dunque come principio imprescindibile per tutti i soggetti che operano all'interno e in relazione con la stessa, il rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti in Italia ed in tutti i paesi in cui essa opera.

RISPETTO E PROMOZIONE DEI DIRITTI UMANI E DELLE LIBERTÀ FONDAMENTALI DELLE LEGGI VIGENTI

Cartiera Merati provvede affinché le proprie attività siano svolte nel pieno rispetto dei diritti degli individui e sostiene il continuo miglioramento delle condizioni sociali e sanitarie che costituiscono un fattore essenziale per lo sviluppo e la tutela dei diritti umani. Pertanto, si impegna a vigilare sui potenziali impatti negativi, diretti o indiretti, derivanti dallo svolgimento delle proprie attività al fine di prevenirli e, all'occorrenza, di porvi rimedio.

Cartiera Merati rispetta e promuove la Dichiarazione Universale dei Diritti Umani, i principi del Global Compact delle Nazioni Unite, gli Women's Empowerment Principles dell'ONU e gli International Labour Standards (ILS) contemplati nelle convenzioni fondamentali dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro. La Società, pertanto, sostiene, nell'ambito della propria sfera di influenza, i valori, i principi di libertà e i diritti fondamentali stabiliti dai suddetti testi.

CORRETTEZZA, ONESTÀ E LEALTÀ

Cartiera Merati tramite il proprio personale dipendente conduce la propria attività con correttezza e lealtà ed in conformità alla migliore pratica esistente, con particolare riguardo ai rapporti finanziari e alle trattative con soggetti terzi.

Tutte le attività lavorative di quanti operano nell'interesse della Società devono essere svolte con correttezza, onestà e lealtà, sia nei confronti dei terzi che nei confronti degli altri collaboratori della Società.

Non sono ammesse, per nessuna ragione, condotte che risultino non conformi a questi principi, neppure qualora l'autore di tali condotte invochi, a sua giustificazione, l'aver agito nell'interesse di Cartiera Merati.

TRASPARENZA, COMPLETEZZA ED AFFIDABILITÀ

Nello svolgimento delle attività lavorative o professionali, le azioni, operazioni, negoziazioni e, più in generale, i comportamenti dei destinatari si ispirano alla massima trasparenza e affidabilità.

I destinatari sono tenuti a dare informazioni trasparenti, veritiere, complete, comprensibili ed accurate, in modo tale che, nell'impostare i rapporti con l'azienda, gli *stakeholders* siano in grado di prendere decisioni autonome e consapevoli degli interessi coinvolti, delle alternative e delle conseguenze rilevanti.

Gli amministratori, il management, il personale dipendente ed i collaboratori esterni sono tenuti a condurre eventuali operazioni di liquidazione delle Società del Gruppo avendo riguardo al preminente interesse dei creditori sociali; è pertanto vietato distrarre i beni sociali dalla loro destinazione ai creditori, ripartendoli fra i soci prima del pagamento dei creditori aventi diritto, ovvero dell'accantonamento delle somme necessarie a soddisfarli.

RISERVATEZZA

Cartiera Merati garantisce, in conformità alle disposizioni di legge, la riservatezza delle informazioni in proprio possesso. Al personale dipendente e consulenti delle Società è fatto divieto di utilizzare per scopi non connessi all'esercizio della propria attività e/o divulgare indebitamente informazioni riservate.

È fatto espresso divieto di utilizzare o comunicare ad altri, senza giustificato motivo e/o indicazione da parte della Società, informazioni riservate o interne alle Società medesime.

CONFLITTO DI INTERESSE

I Destinatari perseguono, nello svolgimento della propria attività e/o incarico, gli obiettivi e gli interessi generali di Cartiera Merati.

Nella conduzione di qualsiasi attività, da parte del personale dipendente, dei membri degli organi sociali e, in genere, di tutti coloro che operano in nome e per conto di Cartiera Merati, devono essere evitate situazioni nelle quali i soggetti coinvolti nelle operazioni e transazioni siano, possano essere o anche solo apparire, in conflitto di interesse. Deve essere evitata ogni situazione che possa interferire con la capacità di Cartiera Merati di assumere decisioni imparziali.

In linea generale, oltre alle ipotesi definite dalla legge, il conflitto di interesse sussiste quando l'interesse personale prevale su quello dell'azienda, ovvero si manifesta quando un comportamento o una decisione nell'ambito della propria attività lavorativa e/o incarico possono generare un vantaggio immediato o differito per sé stessi, i propri familiari o conoscenti, a discapito dell'interesse aziendale.

A titolo esemplificativo, ma non esaustivo, costituiscono conflitto di interessi:

- la cointeressenza, palese od occulta, del dipendente o di suoi familiari in attività di fornitori, clienti, concorrenti;
- la strumentalizzazione della propria posizione funzionale per la realizzazione di interessi personali contrastanti con quelli dell'azienda;
- l'utilizzazione di informazioni acquisite nello svolgimento di attività lavorative a vantaggio proprio o di terzi e comunque in contrasto con gli interessi dell'azienda;
- lo svolgimento di attività lavorative di qualunque genere (prestazioni d'opera e prestazioni intellettuali) presso clienti, fornitori, concorrenti e/o presso terzi in contrasto con gli interessi dell'azienda;
- la conclusione, il perfezionamento o l'avvio di trattative e/o contratti riferibili al Gruppo, che abbiano come controparte familiari o soci del dipendente, ovvero persone giuridiche di cui egli sia titolare o a cui egli sia comunque interessato.

I soggetti che si trovino in una situazione di conflitto di interesse, anche solo potenziale, devono comunicarlo tempestivamente alle strutture aziendali competenti ed astenersi da ogni attività connessa alla situazione fonte del conflitto.

TUTELA DELLA PROPRIETÀ INDUSTRIALE E INTELLETTUALE ED ANTICONTRAFFAZIONE

Uno dei beni fondamentali di Cartiera Merati, e che merita di essere tutelato, è il suo patrimonio di *know-how* e di diritti di proprietà intellettuale, con particolare riferimento ai brevetti, ai marchi, e alle specifiche soluzioni innovative. La Società si adopera con la massima diligenza a tutelare il proprio *know-how* e i propri diritti di proprietà intellettuale.

Cartiera Merati, inoltre, richiede a tutti i destinatari di agire nel rispetto dei diritti di proprietà industriale ed intellettuale (marchi, design, brevetti per invenzione/modelli d'utilità, diritti d'autore, etc.) di titolarità di terzi nel rispetto delle leggi, regolamenti e convenzioni, siano esse in ambito europeo e/o internazionale a tutela di tali diritti.

È inoltre prerogativa di tutti i destinatari tutelare, quale parte fondamentale del patrimonio di Cartiera Merati ed elemento per la creazione di valore, le informazioni confidenziali ed il *know-how* tecnico-commerciale in proprio possesso ed i diritti di proprietà industriale eventualmente concessi in licenza. A tal riguardo, è fatto divieto di:

- utilizzare a qualsiasi titolo, ovvero mettere a disposizione del pubblico, senza averne diritto, un'opera dell'ingegno protetta, o parte di essa, a qualsiasi scopo e qualsiasi forma;
- utilizzare a qualsiasi titolo attrezzature, prodotti o componenti ovvero prestare servizi che abbiano lo scopo di eludere le misure tecnologiche volte alla protezione delle opere dell'ingegno;
- utilizzare segreti aziendali altrui senza previa autorizzazione;
- riprodurre abusivamente, imitare, manomettere marchi, segni distintivi, brevetti, disegni industriali o modelli di terzi;
- fare uso, in ambito industriale e/o commerciale di marchi, segni distintivi, brevetti, disegni industriali o modelli contraffatti da soggetti terzi.

Cartiera Merati rifiuta espressamente ogni tipo di contraffazione, impegnandosi a promuovere il rispetto della legalità e a contrastare qualsiasi iniziativa volta alla produzione e alla commercializzazione di prodotti non originali.

MERCATO E LIBERA CONCORRENZA

Cartiera Merati riconosce il valore della concorrenza, adottando principi di correttezza, leale competizione e trasparenza nei confronti di tutti gli operatori presenti sul mercato, rispettando e pretendendo il rispetto delle leggi nazionali e sovranazionali in materia da parte di tutti i destinatari.

Tutti i destinatari devono astenersi dal porre in essere indebite pressioni, minacce, atti di violenza, artifici, mezzi fraudolenti o comunque condotte che possano impedire o turbare, in qualsiasi modo, lo svolgimento dell'attività commerciale ed imprenditoriale altrui ovvero il libero esercizio della concorrenza sul mercato.

Cartiera Merati non usa mezzi fraudolenti o addirittura violenti tesi all'impedimento o alla turbativa dell'effettivo esercizio di industria e commercio di imprese terze, pertanto, le proprie pratiche commerciali non sono né capziose e né intimidatorie e non consistono in atti di concorrenza sleale diretti a distruggere o danneggiare l'attività del concorrente ovvero ad impedire scientemente l'esercizio di un atto di libera concorrenza, come quello della ricerca di acquisizione di nuove quote di mercato da parte dei concorrenti.

La Società non nega, nasconde o ritarda alcuna informazione richiesta dalle Autorità di concorrenza nelle loro funzioni.

TUTELA DELL'AMBIENTE E SISTEMA DI GESTIONE AMBIENTALE

Cartiera Merati ritiene che il rispetto e la protezione dell'ambiente siano questioni di fondamentale importanza. Nel corso degli ultimi due decenni, l'ambiente ha sofferto danni irreversibili. Di conseguenza, la società contemporanea e le generazioni future si trovano a dover affrontare numerose sfide in campo ambientale, quali la preservazione delle risorse naturali, il contrasto al cambiamento climatico, la protezione della biodiversità, e la riduzione dell'inquinamento e degli sprechi.

Considerata questa premessa, Cartiera Merati si impegna a migliorare la sua performance ai fini dello sviluppo sostenibile; pertanto contribuirà – in relazione alle proprie specifiche aree di attività - alla promozione e allo sviluppo della ricerca scientifica e tecnologica, affinché siano studiati prodotti ed elaborati processi sempre più compatibili con l'ambiente, nonché caratterizzati da una sempre maggiore attenzione alla sicurezza, alla salute del proprio personale e alla tutela delle comunità in cui la Società opera.

La gestione operativa delle attività industriali dovrà fare riferimento, nel rispetto della normativa vigente in tema di prevenzione e protezione ambientale, ai più adeguati criteri di salvaguardia dell'ambiente e di efficienza energetica, al fine di ridurre il relativo impatto nell'ambiente.

La Società garantisce il costante e tempestivo adeguamento alla legislazione nazionale ed internazionale in materia ambientale, promuovendo ed attuando ogni ragionevole iniziativa finalizzata all'osservanza degli obblighi di legge e di regolamento.

La Società garantisce inoltre che lo sviluppo e la crescita della propria operatività non risulti in alcun modo in contrasto con la tutela dell'ambiente e delle relative matrici ambientali (aria, acqua, suolo e sottosuolo, rifiuti, rumore, biodiversità).

TUTELA DELLA PRIVACY E SICUREZZA DELLE INFORMAZIONI

Cartiera Merati si impegna a garantire che i dati personali acquisiti nello svolgimento delle sue attività siano trattati in ottemperanza a tutte le leggi vigenti e alle migliori prassi applicate in materia.

Il trattamento delle informazioni personali avviene in modo lecito e corretto. Le informazioni personali sono raccolte e conservate solo qualora esse siano necessarie per determinati scopi, espliciti e legittimi. La conservazione dei dati avviene esclusivamente per un periodo di tempo non superiore a quello necessario per i predetti scopi. Cartiera Merati assicura la riservatezza, disponibilità e integrità delle informazioni interne e dei clienti

Nell'ambito della tutela della privacy, infine, la Società pone particolare attenzione alla corretta informazione delle persone a cui si chiedono dati personali in merito al tipo di informazioni raccolte, all'utilizzo che si intende farne e ai diritti degli Interessati.

La Società inoltre implementa misure tecniche e organizzative atte a garantire un trattamento lecito e sicuro dei dati personali e delle informazioni riservate, oltre ad erogare formazione al proprio personale incaricato del trattamento dei dati personali e delle informazioni riservate al fine di renderlo pienamente consapevole delle informazioni che sta trattando.

SISTEMI INFORMATICI, INTERNET E SOCIAL MEDIA

Gli strumenti informatici sono un mezzo fondamentale per sostenere la ricerca dell'innovazione e dell'eccellenza in termini di qualità del prodotto e di servizio al cliente. La Società sostiene con forza l'importanza di instaurare, insieme al personale dipendente, ai clienti e agli *stakeholder*, un dialogo aperto, costruttivo e trasparente anche cogliendo le opportunità legate ai social media, oltre che attraverso i mezzi di comunicazione più tradizionali.

È fatto infine espresso divieto di qualsiasi utilizzo dei sistemi informatici aziendali o dei social network che possa rappresentare violazione delle leggi vigenti, offesa alla libertà, all'integrità e alla dignità delle persone, specialmente dei minori, o che possa comportare indebite intrusioni o danni a sistemi informatici altrui.

4 RAPPORTI INTERNI

PROFESSIONALITÀ, RESPONSABILITÀ, VALORIZZAZIONE E TUTELA DELLE RISORSE UMANE

Cartiera Merati garantisce un adeguato grado di professionalità nell'esecuzione dei compiti assegnati ai propri dipendenti, consulenti e collaboratori. La gestione e valorizzazione delle risorse umane è fondata sul rispetto della personalità, competenza e professionalità di ciascuna di esse nel contesto generale in cui operano le Società del Gruppo.

Ciascun soggetto deve svolgere la propria attività lavorativa ed eseguire le proprie prestazioni con diligenza, efficienza e correttezza, utilizzando al meglio gli strumenti e il tempo messo a sua disposizione, nei termini delle deleghe e/o istruzioni impartite e/o funzioni svolte e, al contempo, assumendo le responsabilità connesse agli adempimenti richiesti e rispettando le posizioni gerarchiche all'interno della propria Società.

Ciascun dirigente e/o responsabile di struttura deve esercitare i propri poteri con obiettività ed equilibrio, in un'ottica di valorizzazione e responsabilizzazione dei propri dipendenti e collaboratori. Ciascun dipendente, deve manifestarsi collaborativo ed assolvere ai propri compiti con responsabilità, efficienza e diligenza.

La Società considera il principio di tutela del lavoratore quale valore primario e si impegna a tutelare il benessere psico-fisico delle proprie persone, ricercando un equilibrio tra le esigenze di lavoro e quelle personali e familiari e vietando qualsiasi comportamento violento o lesivo della dignità della persona.

Si promuovono misure di carattere sociale, benefici, servizi e iniziative che abbiano un reale impatto sulla vita dei propri lavoratori e ciascun dipendente o collaboratore, nell'ambito del proprio ruolo, si impegna a favorire un ambiente di lavoro privo di pregiudizi nel rispetto dei criteri di merito.

I rapporti tra i dipendenti, a prescindere dai livelli di responsabilità, devono essere improntati ai valori della lealtà, della correttezza e del reciproco rispetto nonché a valori di civile convivenza e di tolleranza delle prerogative e mansioni altrui e di rispetto dei diritti e della libertà delle persone.

TUTELA DELLE DISCRIMINAZIONI E DELLE MOLESTIE E VALORIZZAZIONE DELL'INCLUSIVITÀ

Cartiera Merati non tollera alcuna condotta discriminatoria, né alcuna forma di molestia e/o di offesa personale. Si impegna, dunque, a fornire un ambiente di lavoro che escluda qualsiasi forma di discriminazione e di molestia relativa alla razza, al sesso, alla religione, alla nazionalità, all'età, alle tendenze sessuali, all'invalidità, alle idee politiche o ad altre caratteristiche personali non attinenti al lavoro; pertanto, all'interno delle sue organizzazioni nel mondo assicura le stesse opportunità di ingresso e di crescita professionale a tutti.

Cartiera Merati è convinta che valorizzare le differenze e incoraggiare l'accoglienza e l'inclusione sui luoghi di lavoro di chi rappresenta nuovi mondi, culture e identità sia un'enorme opportunità da promuovere ed esaltare, con determinazione e coraggio.

Cartiera Merati esige che nelle relazioni di lavoro interne ed esterne non si verifichino molestie di alcun genere, quali ad esempio, la creazione di un ambiente di lavoro ostile nei confronti personale dipendente l'ingiustificata interferenza con il lavoro altrui o la creazione di ostacoli e impedimenti alle prospettive professionali altrui.

Non sono ammesse molestie sessuali, né comportamenti a sfondo sessuale, intendendo come tali la subordinazione delle possibilità di crescita professionale o di altro vantaggio alla prestazione di favori sessuali e ogni altro comportamento a connotazione sessuale o fondato sull'appartenenza di genere, indesiderato da una delle parti e lesivo della dignità della persona.

SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO

La sicurezza sul luogo di lavoro e l'incolumità fisica del personale dipendente e dei soggetti terzi per Cartiera Merati è la massima priorità. Cartiera Merati rispetta tutti gli standard nazionali per un ambiente di lavoro sicuro e igienico, ritiene di fondamentale valore il pieno ed integrale rispetto della normativa in materia ed opera fattivamente per la prevenzione degli infortuni, per la sicurezza e l'igiene dei lavoratori.

La Società, considerando l'integrità fisica e morale un valore primario, garantisce condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale, in ambienti di lavoro sicuri e salubri.

Il personale dipendente, ed i soggetti terzi in generale, che a qualunque titolo e per qualsivoglia ragione operano nell'ambito della stessa devono adoperarsi per assicurare la prevenzione degli infortuni sul lavoro, garantire la sicurezza e l'igiene dei lavoratori e concorrere personalmente al mantenimento della sicurezza e della qualità dell'ambiente di lavoro in cui operano, attenendosi scrupolosamente al sistema di sicurezza predisposto e a tutte le relative procedure aziendali che ne fanno parte.

Nello svolgimento di ogni attività lavorativa, la Società garantisce la formazione e l'informazione a tutti coloro che prestano la propria attività lavorativa sui rischi connessi alla sicurezza cui gli stessi si trovano di volta in volta esposti e assicura loro i mezzi e i Dispositivi di Protezione Individuale (DPI) richiesti dalla normativa vigente in relazione alla tipologia di attività svolta. Inoltre, riesamina periodicamente e monitora continuamente le prestazioni e l'efficienza del proprio sistema posto a presidio dei rischi connessi alla sicurezza, per mantenere luoghi di lavoro sicuri a tutela dell'integrità del proprio personale e per raggiungere gli obiettivi di continuo miglioramento prefissati dalla Società in materia di sicurezza e salute sui luoghi di lavoro.

Gli strumenti utilizzati sono molteplici: applicazione di tutte le precauzioni possibili nella disposizione ed attrezzaggio dei macchinari, tempestivo adeguamento ad aggiornamenti normativi per l'aumento della sicurezza, formazione specifica, assegnazione di dispositivi di sicurezza a tutte le figure che lo prevedono e massima severità nei confronti di chi non li utilizza, continua sensibilizzazione sia verso il personale interno che verso i visitatori esterni.

Cartiera Merati mantiene i propri stabilimenti, uffici e sistemi operativi in modo tale da rispettare tutti gli standard di salubrità e sicurezza.

5 RAPPORTI CON I TERZI

Cartiera Merati è particolarmente attenta a sviluppare un rapporto di fiducia con tutti i suoi possibili interlocutori, ovverosia individui, gruppi o istituzioni il cui apporto è necessario per perseguire la propria missione aziendale, nonché con i collaboratori, i clienti, i fornitori, i partners in affari, le Istituzioni e Autorità Pubbliche, il mercato, le organizzazioni politiche, sindacali e sociali, i cui interessi possono essere, direttamente o indirettamente, influenzati dalle attività della Società.

Nello svolgimento delle proprie attività, Cartiera Merati si uniforma ai principi di lealtà e correttezza, richiedendo, a tutti coloro che operano per suo conto, comportamenti onesti, trasparenti e conformi alle leggi in ogni rapporto che essi intrattengano, non tollerando condotte corruttive e/o collusive, né favoritismi non dovuti.

OMAGGI, SPESE DI OSPITALITÀ E RAPPRESENTANZA

In linea generale, gli omaggi devono essere rivolti esclusivamente a promuovere l'immagine della Società. Per questo, nei rapporti con clienti, fornitori e terzi in genere (es. Istituzioni Pubbliche, nazionali, comunitarie e/o internazionali), è vietato offrire/accettare denaro, regali o benefici, anche a titolo personale, al fine di ottenere indebiti vantaggi di qualsiasi natura, contrari ai doveri d'ufficio o comunque in violazione di qualsivoglia normativa.

Queste spese devono essere registrate in maniera accurata e trasparente tra le informazioni finanziarie della società e con sufficiente dettaglio e devono essere supportate da documentazione di riferimento per individuare il nome e il titolo di ciascun beneficiario nonché la finalità del pagamento o di altre utilità.

Gli atti di cortesia commerciale nei confronti di terzi, così come la ricezione degli stessi, sono consentiti, purché di modico valore e, comunque, tali da non compromettere l'integrità e la reputazione e da non influenzare l'autonomia di giudizio del destinatario.

Sono espressamente vietati, in quanto assolutamente contrari alla cultura di Cartiera Merati, tutti gli atti finalizzati a pratiche corruttive di qualsiasi genere nei confronti di soggetti terzi, sia privati che pubblici.

INIZIATIVE NON PROFIT (DONAZIONI, EROGAZIONI LIBERALI, SPONSORIZZAZIONE E PARTNERSHIP A SUPPORTO DELLA COMUNITÀ)

Partecipare attivamente e responsabilmente alla vita delle comunità nelle quali opera Cartiera Merati è un valore fondamentale. Nel rispetto dei principi sanciti nel presente Codice Etico possono, quindi, essere erogati contributi ad associazioni non aventi scopo di lucro e con regolari statuti e atti costitutivi che siano di elevato valore culturale o benefico.

L'attività di sponsorizzazione di Cartiera Merati è coerente con la propria attenzione per il territorio.

Cartiera Merati s'impegna pertanto a favorire, a sostenere e a promuovere attività sportive e culturali in ambito locale a testimonianza dell'impegno nel farsi parte attiva per la soddisfazione dei bisogni delle comunità in cui è presente.

Le sponsorizzazioni sono destinate solo ad eventi che offrano garanzia di elevato valore, preventivamente valutato e autorizzato dalle competenti strutture. In ogni caso, nella scelta delle proposte cui aderire, Cartiera Merati deve prestare attenzione verso ogni possibile conflitto di interessi di ordine personale ed aziendale.

Le donazioni devono essere necessariamente indirizzate a beneficiari le cui finalità non siano in contrasto con i principi del Codice Etico; in tutti i casi devono essere garantite la tracciabilità delle operazioni e la trasparenza nelle decisioni, a partire dalla scelta dei beneficiari fino alla ricezione del bene o delle donazioni da parte di terzi. Sono espressamente vietati contributi a partiti politici o loro rappresentanti o ad associazioni nei confronti delle quali potrebbe determinarsi una situazione di conflitto di interessi.

In nessun modo le donazioni, le sponsorizzazioni e le iniziative di partnership dovranno essere utilizzate dai destinatari con finalità corruttive: tali attività non dovranno, infatti, essere volte ad ottenere indebiti vantaggi da soggetti, direttamente o indirettamente, collegati ai loro beneficiari.

FACILITATION PAYMENTS (PAGAMENTI DI FACILITAZIONE)

Cartiera Merati proibisce espressamente, sia in Italia che all'estero, tutti i c.d. Facilitation Payments, ovvero qualsiasi tipologia di pagamento in denaro o dazione di altre utilità effettuata, direttamente o indirettamente, nei confronti di Pubblici ufficiali, siano essi persone fisiche o enti economici, italiani o esteri, allo scopo di velocizzare, agevolare o semplicemente assicurare lo svolgimento di un'attività routinaria o di un'attività comunque lecita e legittima nell'ambito dei doveri di tali soggetti. Il predetto divieto vale a prescindere dalla circostanza che, in alcuni paesi, la richiesta di tali pagamenti agevolanti possa rappresentare una consuetudine locale o sia ammessa da leggi locali.

RAPPORTI CON I CLIENTI E I FORNITORI

Cartiera Merati tende alla massima soddisfazione dei propri clienti.

I rapporti tra Cartiera Merati e i clienti sono orientati a principi di correttezza, trasparenza e rispetto delle regole del mercato e della concorrenza. Le informazioni scambiate tra Cartiera Merati e i clienti devono essere esaurienti e accurate al fine di favorire scelte consapevoli.

La selezione dei fornitori e la determinazione delle condizioni di acquisto devono essere eseguite in conformità a una valutazione obiettiva e trasparente che tenga conto, oltre che del prezzo e della capacità di fornire e garantire prodotti e servizi di livello adeguato, anche dell'onestà e dell'integrità del fornitore.

Comportamenti non conformi da parte di clienti e fornitori ai principi contenuti nel presente Codice Etico possono essere considerati gravi inadempimento ai doveri di correttezza e buona fede nell'esecuzione del contratto, motivo di lesione del rapporto fiduciario e giusta causa di risoluzione dei rapporti contrattuali.

Qualora si riceva da un fornitore o da un cliente proposte di benefici e/o altre utilità, si deve immediatamente riferire al proprio superiore e all'Organismo di vigilanza individuato ai sensi del D.lgs. 231/01.

RAPPORTI CON LE ISTITUZIONI PUBBLICHE, CON LE AUTORITÀ GIUDIZIARIE E CON LE AUTORITÀ AMMINISTRATIVE INDIPENDENTI

I rapporti con le Istituzioni Pubbliche, nazionali, comunitarie e/o internazionali, nonché con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio, ovvero organi, rappresentanti, mandatarî, esponenti, membri, dipendenti, consulenti, incaricati di pubbliche funzioni, di Pubbliche Istituzioni, di Autorità Giudiziarie, di Autorità di Vigilanza e/o di altre Autorità Amministrative Indipendenti, devono improntarsi al più rigoroso rispetto delle disposizioni legislative vigenti; tali rapporti sono rimessi esclusivamente ai soggetti a ciò autorizzati in base alle correnti deleghe e procure conferite dalla Società.

Cartiera Merati si impegna a mantenere nei confronti dei soggetti sopra indicati, con cui si relaziona a qualsiasi titolo, un atteggiamento di massima collaborazione, improntato ai principi di trasparenza e correttezza; pertanto si impegna ad osservare scrupolosamente le regole dettate dalle Autorità di Vigilanza (es.: Autorità per le Garanzie nelle Comunicazioni, Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato, Garante per la Protezione dei Dati Personali, etc.) per il rispetto della normativa vigente nei settori connessi con la propria attività.

Gli amministratori e il personale dipendente si impegnano ad ottemperare alle richieste ed a fornire piena collaborazione nel corso delle procedure istruttorie di controllo e verifica sull'operato della Società.

In previsione di un procedimento giudiziario, di un'indagine o di una ispezione da parte di Autorità Giudiziaria e/o di Autorità Amministrative Indipendenti nessuno deve distruggere o alterare registrazioni, verbali, scritture contabili o qualsiasi altro tipo di documento, mentire o fare dichiarazioni false o mendaci alle autorità competenti.

Inoltre, nessuno deve persuadere altri a fornire informazioni false o ingannevoli alle stesse Autorità ed in particolare il personale coinvolto in procedimenti giudiziari, il soggetto aziendale coinvolto in un procedimento giudiziario e/o chiamato a produrre evidenza avanti all'Autorità Giudiziaria (in qualità di indagato), segnala all'Ufficio HR e al proprio superiore gerarchico la richiesta da parte dell'Autorità Giudiziaria di rendere o produrre dichiarazioni utilizzabili in un procedimento penale relativo all'esercizio delle proprie funzioni; tuttavia la Società si astiene da ogni forma di condizionamento nei confronti del soggetto chiamato a rendere dichiarazioni all'Autorità Giudiziaria.

RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Le relazioni che Cartiera Merati intrattiene con rappresentanti della Pubblica Amministrazione (P.A.), intesa in tutte le sue possibili articolazioni, devono basarsi su principi di equità, lealtà e massima trasparenza e devono essere ispirate alla rigorosa osservanza della legge anticorruzione e tutte le altre disposizioni, interne o esterne, applicabili, non potendo in alcun modo compromettere l'integrità e la reputazione della Società.

L'assunzione di impegni e la gestione dei rapporti di qualsiasi genere con rappresentanti della P.A. e/o enti di rilevanza pubblica sono riservate esclusivamente alle figure e funzioni aziendali a ciò preposte e autorizzate, nei limiti dei poteri attribuiti agli stessi con formale procura e, in ogni caso, nell'ambito e nei limiti dei propri ruoli e responsabilità.

In tali rapporti Cartiera Merati non deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni o le azioni dell'istituzione interessata, né direttamente né avvalendosi della mediazione di terzi (reale o millantata).

Con particolare riferimento ai rapporti con gli Organi Regolatori, di Vigilanza e di Controllo, Cartiera Merati si impegna ad osservare rigorosamente le regole da questi dettate per il rispetto della normativa nei settori di propria competenza. Il Personale della Società ottempera ad ogni richiesta di tali Organi nelle loro funzioni ispettive, collaborando alle relative attività.

La tracciabilità di tutti i rapporti con la Pubblica Amministrazione deve essere assicurata dalla redazione di verbali/ report/ note esplicative e dalla corretta archiviazione e conservazione degli stessi. I verbali/ report/ note esplicative predisposti devono contenere informazioni atte a fornire una completa ed esauriente rappresentazione dell'evento, quali la data e il luogo dell'incontro/ contatto, l'oggetto e il motivo dell'incontro i nomi ed i ruoli di tutti i partecipanti dell'incontro, le posizioni espresse sull'argomento discusso e conclusioni.

Non si devono promettere od offrire a Pubblici Ufficiali o a dipendenti in genere della Pubblica Amministrazione o a loro parenti, sia italiani sia di altri paesi, pagamenti, beni e/o altre utilità, per promuovere o favorire gli interessi di Cartiera Merati.

Chiunque riceva richieste o proposte di benefici o altre utilità da pubblici funzionari deve immediatamente riferirne al proprio superiore, se dipendente, o al referente interno, se soggetto esterno all'azienda.

Quando è in corso una qualsiasi trattativa di affari, richiesta, o un qualsiasi rapporto con la Pubblica Amministrazione, non si deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni della controparte, né quelle dei funzionari che trattano o prendono decisioni per conto della Pubblica Amministrazione.

RAPPORTI CON ORGANIZZAZIONI POLITICHE, SINDACALI E SOCIALI

La Società contribuisce al benessere economico e alla crescita della comunità in cui opera. A tal fine si uniforma, nello svolgimento delle proprie attività, al rispetto delle comunità locali e nazionali, favorendo il dialogo con le associazioni sociali.

Cartiera Merati impronta i propri rapporti con partiti politici o loro rappresentanti o candidati nel più rigoroso rispetto della normativa vigente e delle direttive aziendali.

La Società non promuove né intrattiene alcun genere di rapporto con organizzazioni, associazioni o movimenti che perseguano, direttamente o indirettamente, finalità penalmente illecite o, comunque, vietate dalla legge.

Il personale dipendente coinvolto in qualsiasi forma e modo in attività politiche e sindacali, lo fanno a titolo personale, nel proprio tempo libero, a proprie spese ed in conformità alle leggi in vigore.

RAPPORTI CON ORGANI D'INFORMAZIONE

I rapporti tra Cartiera Merati e i mass media spettano alle funzioni aziendali espressamente designate e devono essere svolti in coerenza con la politica di comunicazione definita.

La partecipazione, in nome di Cartiera Merati o in rappresentanza della stessa, a comitati ed associazioni di qualsiasi tipo, siano esse scientifiche, culturali o di categoria, deve essere regolarmente autorizzata ed ufficializzata per iscritto, nel rispetto delle procedure.

Ogni comunicazione verso l'esterno di informazioni e dati relativi a Cartiera Merati dovranno essere veritiere, complete, accurate, trasparenti e tra loro omogenee.

È comunque vietata:

- la diffusione di informazioni ingannevoli o non veritiere attraverso i diversi strumenti/ mezzi di informazione, compreso internet;
- la comunicazione alla stampa o ad altri mezzi di informazione di notizie false o diffusione di notizie false o fuorvianti riguardanti strumenti finanziari o dati rilevanti sulle condizioni dell'emittente; diffusione da parte degli intermediari di studi su società con previsioni di dati e suggerimenti esagerati e/o falsi.

6 CORRETTEZZA E TRASPARENZA DELLE INFORMAZIONI SOCIETARIE E DEI CONTROLLI INTERNI

ATTIVITÀ DI NATURA CONTABILE, AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA RICONDUCIBILI ALLA INFORMATIVA SOCIETARIA

Ogni azione, operazione o transazione deve essere correttamente registrata nel sistema di contabilità aziendale secondo i criteri indicati dalla legge, dai principi contabili applicabili e deve essere inoltre debitamente autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua.

Affinché la contabilità risponda ai requisiti di verità, completezza e trasparenza del dato registrato, per ogni operazione deve essere conservata agli atti della Società un'adeguata e completa documentazione di supporto dell'attività svolta, in modo da consentire:

- l'accurata registrazione contabile;
- l'immediata individuazione delle caratteristiche e delle motivazioni sottostanti all'operazione medesima;
- l'agevole ricostruzione formale e cronologica dell'operazione;
- la verifica del processo di decisione, di autorizzazione e di realizzazione, nonché l'individuazione dei vari livelli di responsabilità.

Il personale dipendente opera, per quanto di sua competenza, affinché qualsiasi fatto relativo alla gestione sia correttamente e tempestivamente registrato nella contabilità della Società. Gli stessi soggetti tenuti all'acquisizione, elaborazione ed illustrazione dei dati e delle informazioni relative alla situazione economica e patrimoniale della Società sono tenuti ad assicurare il regolare funzionamento dell'azienda, agevolando ogni forma di controllo sulla gestione societaria previsto dalla legge.

Ciascuna registrazione contabile deve riflettere esattamente le risultanze della documentazione di supporto. Pertanto, sarà compito di ciascun a ciò deputato fare in modo che la documentazione di supporto sia facilmente reperibile e ordinata secondo criteri logici.

È fatto espresso divieto a tutti i soggetti che, a qualunque titolo, prestano la propria attività nella gestione economica, patrimoniale e finanziaria della Società di tenere comportamenti che, in qualsiasi modo, possono impedire l'attività di controllo e di revisione di competenza degli organi preposti; a tal fine, in particolare, è tassativamente vietato occultare materiali e/o documenti in modo da sviare, impedire od ostacolare le medesime attività di controllo.

CULTURA DEL CONTROLLO

Cartiera Merati promuove e diffonde, ad ogni livello aziendale, una cultura caratterizzata dalla consapevolezza dell'esistenza dei controlli in considerazione dell'apporto che danno al miglioramento dell'efficienza aziendale.

Il sistema di controllo interno comprende tutti gli strumenti necessari ad indirizzare, gestire e verificare le attività della Società con l'obiettivo di garantire il rispetto delle leggi e delle procedure aziendali, di proteggere i beni aziendali, di gestire efficacemente le attività sociali e di fornire con chiarezza informazioni sulla situazione patrimoniale, economica e finanziaria, nonché tutte quelle attività finalizzate all'identificazione ed al contenimento dei rischi aziendali.

Il personale dipendente è responsabile, per quanto di loro competenza, della definizione e del corretto funzionamento del sistema di controllo interno, e della custodia dei beni aziendali, siano essi materiali o immateriali, strumentali all'attività svolta e a non farne un uso improprio.

Il monitoraggio e la valutazione del sistema di controllo interno sono effettuati dai soggetti/organismi a ciò proposti.

7 NORMATIVA ANTIRICICLAGGIO, INCASSI E PAGAMENTI

Cartiera Merati si impegna a rispettare tutte le norme e disposizioni, sia nazionali che internazionali, in tema di antiriciclaggio e di contrasto finanziario del terrorismo internazionale.

Gli amministratori, il personale dipendente ed i soggetti terzi, nell'ambito dei diversi rapporti instaurati con Cartiera Merati e le società controllate o collegate dalla stessa, non dovranno, in alcun modo e in alcuna circostanza, essere implicati in vicende connesse al riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite o criminali.

Prima di stabilire relazioni o stipulare contratti con fornitori non occasionali ed altri partners e/o Clienti in relazioni d'affari, il personale dipendente deve operare nel rispetto dei protocolli aziendali e delle procedure, ed evitare di porre in essere operazioni sospette sotto il profilo della correttezza e della trasparenza. Si dovrà assicurare, in via preventiva, circa l'integrità reputazionale della controparte.

Con particolare riguardo alla tracciabilità ed alla conservazione delle registrazioni, i destinatari devono osservare le seguenti prescrizioni:

- tutte le transazioni finanziarie fatte da o a favore della Società non possono essere effettuati in contanti né possono essere utilizzati libretti al portatore ed altri mezzi assimilabili al contante;
- tutti le transazioni finanziarie fatte da o a favore della Società devono essere accuratamente ed integralmente registrate nei libri contabili e nelle scritture obbligatorie;
- tutti i pagamenti devono essere effettuati solo ai destinatari nei confronti dei quali sorge un obbligo.
- non devono essere eseguiti pagamenti nei confronti dei soggetti (persona fisica o giuridica) facenti parte delle liste collegate al contrasto finanziario del terrorismo internazionale (liste ONU, liste comunitarie e liste OFAC presenti nel sito della Banca di Italia, sezione Unità di Informazione Finanziaria)
- non devono essere create registrazioni false, incomplete o ingannevoli e non devono essere istituiti fondi occulti e non registrati e, neppure, possono essere depositati fondi in conti personali o non appartenenti alle società né fatto alcun uso non autorizzato dei fondi e delle risorse della Società.

8 ATTUAZIONE, GARANZIE E SEGNALAZIONI IN CASO DI VIOLAZIONE DELLE DISPOSIZIONI DEL CODICE ETICO

I compiti di vigilare sull'osservanza e aggiornamento del Codice Etico, di diffondere i principi etici, di proporre eventuali interventi migliorativi e chiarire eventuali dubbi interpretativi, sono affidati al Responsabile delle Risorse Umane nella veste di Garante del Codice Etico (di seguito il "Garante"), il quale collabora a stretto contatto con l'Organismo di Vigilanza relativamente agli impatti aziendali connessi ai reati presupposto del D. Lgs 231/2001.

Sono tenuti, inoltre, a garantire l'attuazione del Codice Etico, i soggetti posti al vertice di ogni Direzione aziendale i quali, nei casi vi siano dubbi sui comportamenti da adottare, forniscono chiarimenti e spiegazioni ai collaboratori che operano all'interno delle proprie Direzioni.

Tutti i destinatari del presente Codice Etico, nel caso in cui vengano a conoscenza di presunte violazioni del presente Codice Etico o di comportamenti non conformi alle regole di condotta adottate, devono segnalare tali violazioni attraverso i canali messi a disposizione ed indicati su apposita sezione del sito istituzionale www.cartiera-merati.it (ivi compresi i canali informatici per le segnalazioni "whistleblowing" adottati da

Cartiera Merati che, in conformità con la normativa vigente, garantisce l'eventuale richiesta del segnalante di anonimato).

La Società si impegna a trattare con la massima riservatezza e confidenzialità le segnalazioni ricevute in adempimento delle disposizioni normative vigenti in materia. La Società garantisce che il mancato rispetto dei predetti obblighi di riservatezza e confidenzialità comporterà l'avvio di un procedimento sanzionatorio nei confronti del trasgressore

In conformità con le *best practices* in materia e con la normativa applicabile, Cartiera Merati non tollererà alcun tipo di ritorsione nei confronti di chi, in buona fede, denunci una violazione al presente Codice Etico.

Qualora venga accertata la mala fede o colpa grave del segnalante, la società provvederà ad avviare un procedimento sanzionatorio nei suoi confronti.

L'osservanza delle disposizioni del presente Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali del personale dipendente ai sensi e per gli effetti dell'art. 2104 cod. civ. Eventuali provvedimenti sanzionatori per violazioni del Codice Etico saranno adottati in coerenza con le leggi vigenti ed i relativi contratti di lavoro nazionali e saranno commisurati alla particolare violazione del Codice Etico. I provvedimenti potranno comprendere anche la cessazione del rapporto fiduciario tra Cartiera Merati ed il collaboratore, con le conseguenze contrattuali e di legge rispetto al rapporto di lavoro previste dalle norme vigenti.

Per i soggetti che rivestono posizioni di rappresentanza, amministrazione o direzione, la violazione delle norme del Codice Etico comporterà l'assunzione, delle misure sanzionatorie più opportune in relazione alla gravità della violazione ed alla qualifica del soggetto, in conformità alla normativa applicabile.

Per tutti gli altri destinatari con i quali Cartiera Merati intrattiene rapporti contrattuali, l'osservanza del Codice Etico costituisce presupposto per la prosecuzione del rapporto professionale/collaborativo; pertanto, la violazione delle norme del Codice potrà costituire inadempimento delle obbligazioni contrattuali, con ogni conseguenza di legge, anche in ordine alla risoluzione del contratto e/o dell'incarico e potrà comportare il risarcimento dei danni subiti da Cartiera Merati. La Società, in ogni caso, non instaura rapporti d'affari con chiunque non condivi o si rifiuti di rispettare i principi del Codice.

9 APPROVAZIONE, MODIFICHE E DIFFUSIONE DEL CODICE ETICO

Il presente Codice Etico è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione di Cartiera Merati. Eventuali modifiche e/o aggiornamenti dello stesso saranno approvati dal medesimo organo e prontamente comunicati ai destinatari.

Il Codice Etico è disponibile e accessibile a tutto il personale dipendente ed ai soggetti terzi sul sito internet www.cartiera-merati.it, e sul portale intranet della società. L'adozione del Codice Etico, inoltre, viene resa nota ai soggetti esterni che collaborano con la Società (es. partner commerciali, consulenti, fornitori e clienti) anche per il tramite di specifiche clausole contrattuali.

La Società si impegna a garantire la massima diffusione del Codice Etico, assicurando un adeguato programma di informazione, formazione e sensibilizzazione in ordine ai suoi contenuti.