

3. Governance ed Etica



TEMI MATERIALI TRATTATI IN QUESTO CAPITOLO

- ETICA E *COMPLIANCE*
- ANTI-CORRUZIONE
- MECCANISMI DI SEGNALAZIONE

Stakeholder interessati



Il Gruppo Maire Tecnimont si impegna ad agire nel rispetto degli standard più rigorosi di *corporate governance*, dei principi etici, delle leggi e delle normative di riferimento.

Maire Tecnimont si è dotata di un solido sistema di *corporate governance* e promuove attivamente la lotta alla corruzione, la tutela dei diritti umani e dei lavoratori e assicura che tutti i suoi dipendenti, nello svolgimento delle proprie attività quotidiane, agiscano con integrità e nel rispetto delle leggi e dei regolamenti.

L'etica e la *compliance* rappresentano una componente distintiva della condotta del Gruppo Maire Tecnimont - quale elemento fondamentale per mantenere e rafforzare la fiducia degli *stakeholder* - e fanno parte dei principi guida per la costruzione di un sistema integrato di controllo interno e di gestione dei rischi adeguato alle dimensioni, alla complessità e alla struttura operativa del Gruppo, nonché alle sfide che esso è chiamato ad affrontare nel mercato e alle questioni di sostenibilità connesse all'esercizio dell'attività di impresa ed alle dinamiche di interazione con gli *stakeholder*.

Maire Tecnimont considera la corruzione un enorme ostacolo per l'efficienza del *business* e la concorrenza leale. Come previsto dal Codice Etico di Gruppo, Maire Tecnimont indirizza i rischi di *compliance*, incluso il rischio di corruzione, con l'adozione di un sistema strutturato di regole, controlli e meccanismi di segnalazione atti a prevenire comportamenti illeciti e a proteggere la reputazione del Gruppo a livello globale.

Rientrano in questo ambito l'adozione e l'implementazione del Codice Etico di Gruppo e del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di cui al Decreto Legislativo 231/2001 ("Modello 231"), l'emissione di procedure standard di Gruppo e l'esecuzione di audit da parte della Funzione *Internal Audit* di Gruppo e dell'Organismo di Vigilanza nominato ai sensi del Decreto Legislativo 231/2001 ("Organismo di Vigilanza 231").

3.1 Governance

Il sistema di *corporate governance* di Maire Tecnimont è essenzialmente orientato all'obiettivo della creazione di valore sostenibile per gli azionisti in un orizzonte di medio-lungo periodo, nella consapevolezza della rilevanza sociale delle attività in cui la Società ed il Gruppo sono impegnati e della conseguente necessità di considerare adeguatamente, nel relativo svolgimento, tutti gli interessi coinvolti.

La governance di Maire Tecnimont è organizzata secondo il modello di amministrazione e controllo tradizionale con l'Assemblea degli Azionisti, il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale.

Ulteriori informazioni sul sistema di corporate governance di Maire Tecnimont sono presenti nella Relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari relativa all'esercizio 2019, predisposta ai sensi dell'articolo 123-*bis* del Testo Unico della Finanza, disponibile nel sito web aziendale (www.mairetecnimont.com, sezione "Governance") (la "Relazione sul Governo Societario relativa all'esercizio 2019").

Il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale di Maire Tecnimont sono nominati dall'Assemblea degli Azionisti mediante il meccanismo del voto di lista, a tutela dei diritti degli azionisti di minoranza.

Il 29 aprile 2019 l'Assemblea degli azionisti ha nominato il seguente Consiglio di Amministrazione di 9 membri (di cui 2 Amministratori esecutivi) per il triennio 2019-2021, vale a dire fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2021.

Consiglio di Amministrazione	
Presidente	1. Fabrizio DI AMATO
CEO & COO	2. Pierroberto FOLGIERO
Amministratore	3. Luigi ALFIERI
Amministratore	4. Gabriella CHERSICLA
Amministratore	5. Stefano FIORINI
Amministratore	6. Vittoria GIUSTINIAN
Amministratore	7. Andrea PELLEGRINI
Amministratore	8. Patrizia RIVA
Amministratore	9. Maurizia SQUINZI

Il numero di amministratori indipendenti (5 amministratori indipendenti su 9 amministratori nominati), tutti non esecutivi, è maggiore di quello richiesto dalla legge e dallo Statuto di Maire Tecnimont.

Analogamente, i Comitati sono composti da amministratori non esecutivi, per la maggior parte indipendenti, incluso il Presidente degli stessi.

Relativamente alla diversità di genere, il Consiglio di Amministrazione in carica, con 4 donne su 9 amministratori, rispetta pienamente le disposizioni di legge più recenti, in vigore dal gennaio 2020, volte a rafforzare la diversità di genere nel Consiglio di Amministrazione e nel Collegio Sindacale.

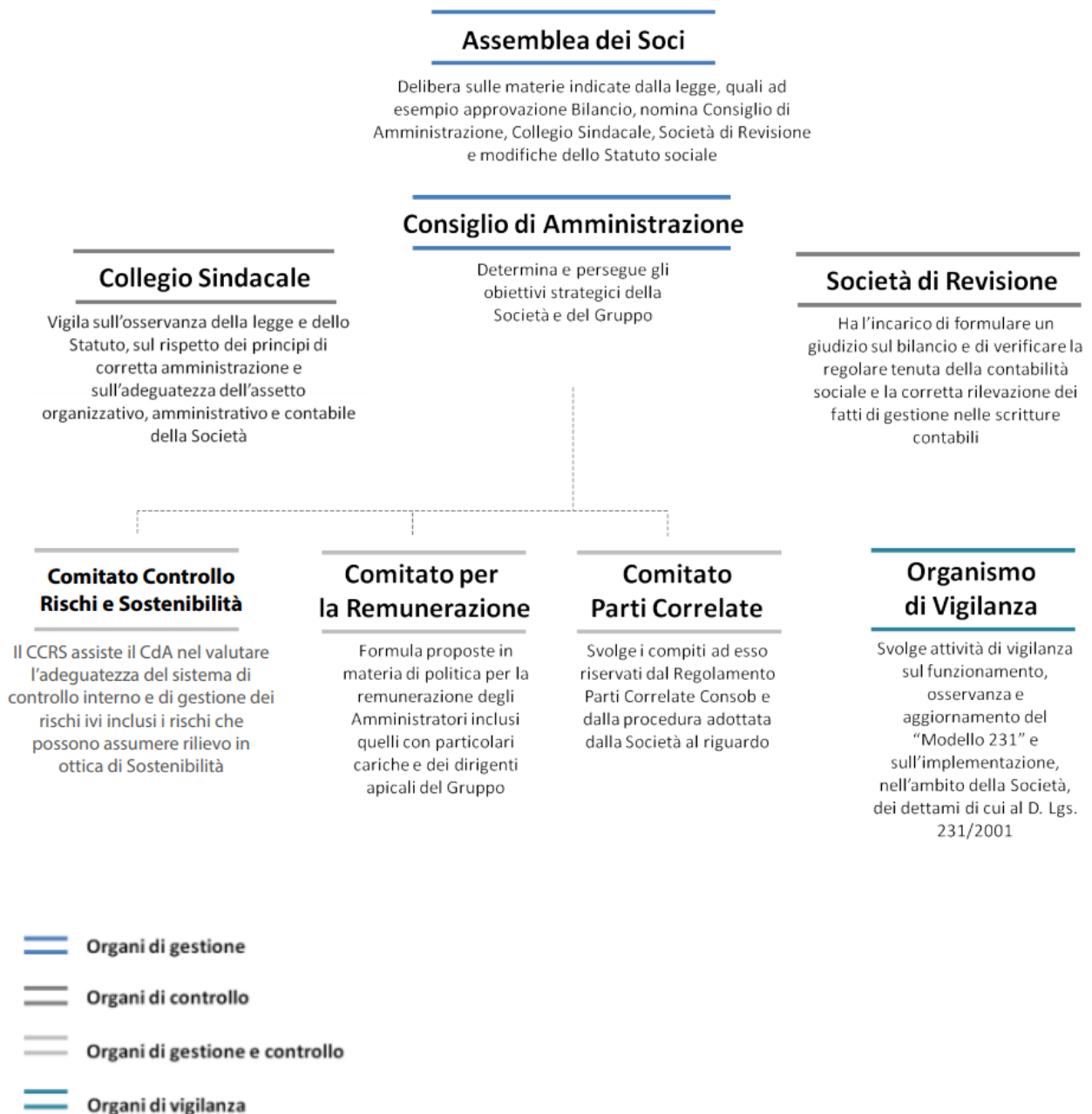
Il Consiglio di Amministrazione risulta inoltre ben equilibrato in termini di percorso formativo, competenze professionali e manageriali, età, provenienza geografica ed esperienze internazionali, e rispetta i "criteri di diversità" approvati dal Consiglio di Amministrazione nel 2019 relativamente alla nomina del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale in carica.

Parimenti anche il Collegio Sindacale in carica è ben equilibrato in termine di diversità e rispetta i "criteri di diversità" approvati dal Consiglio di Amministrazione e le più recenti disposizioni di legge, in vigore dal gennaio 2020, in materia di diversità di genere (1 donna su 3 Sindaci nominati).

Il Consiglio di Amministrazione ha istituito due comitati endoconsiliari con funzioni consultive, il Comitato per la Remunerazione e il Comitato Controllo Rischi e Sostenibilità.

Il Consiglio di Amministrazione ha inoltre istituito un Comitato Parti Correlate a cui sono attribuiti i compiti e le mansioni indicati nel Regolamento operazioni con Parti Correlate della Commissione Nazionale per le Società e la Borsa (CONSOB).

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì nominato un Organismo di Vigilanza 231 (“Organismo di Vigilanza 231”) cui è affidata la responsabilità di vigilare sul funzionamento e l’osservanza del Modello 231, nonché di curarne l’aggiornamento secondo le disposizioni del Decreto Legislativo 231/2001.



In linea con la versione del luglio 2018 del Codice di Corporate Governance di Borsa Italiana S.p.A. (“Codice di Corporate Governance”), il Consiglio di Amministrazione ha svolto, anche per il 2019, il processo di

autovalutazione annuale (“*Board Evaluation*”) sulla dimensione, composizione e funzionamento del Consiglio stesso e dei suoi Comitati.

I risultati sono stati preventivamente condivisi con i *Lead Independent Director* e presentati al Consiglio di Amministrazione, oltre che documentati nella Relazione sul Governo Societario relativa all'esercizio 2019.

Anche il Collegio Sindacale ha svolto, con riferimento all'esercizio 2019, la propria autovalutazione con riferimento, tra le altre cose, all'adeguatezza della composizione del Collegio Sindacale ed alle competenze professionali presenti al suo interno, ed al funzionamento ed al clima delle riunioni del Collegio Sindacale.

I risultati dell'autovalutazione annuale del Collegio Sindacale sono stati trasmessi al Consiglio di Amministrazione e inoltre documentati nella Relazione sul Governo Societario relativa all'esercizio 2019.

A cura del Presidente del Consiglio di Amministrazione di Maire Tecnimont e con il supporto della Funzione *Group Corporate Affairs, Governance & Compliance* sono stati organizzati alcuni incontri con gli Amministratori ed i Sindaci della Società (cosiddetti programmi di “*Induction Session*”) al fine di migliorarne la conoscenza del settore di attività in cui operano la Società e il Gruppo, delle dinamiche aziendali e della loro evoluzione, dei principi di corretta gestione dei rischi nonché del quadro normativo e regolamentare di riferimento. Ulteriori informazioni sulle *Induction Session* predisposte nel 2019 sono presenti nella Relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari per l'esercizio 2019.

Il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale ricevono periodicamente specifiche informative su tutte le attività di Maire Tecnimont e del Gruppo, con particolare riferimento all'evoluzione delle dinamiche aziendali, ai risultati operativi ed alle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale, assetti proprietari, posizione finanziaria ed operazioni straordinarie.

I flussi informativi verso il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale sono coordinati dal Presidente di concerto con l'Amministratore Delegato di Maire Tecnimont e con il supporto della Funzione *Group Corporate Affairs, Governance & Compliance*.

GOVERNANCE DELLA SOSTENIBILITÀ

La corporate governance di Maire Tecnimont è allineata alle migliori prassi internazionali in materia di sostenibilità.

Il “Comitato Controllo Rischi e Sostenibilità” svolge, tra gli altri incarichi, funzione di supporto al Consiglio di Amministrazione di Maire Tecnimont nella valutazione di tutti i rischi rilevanti per la sostenibilità delle attività di lungo periodo della Società e del Gruppo. In particolare, il Comitato:

- esamina e valuta le questioni di sostenibilità connesse all'esercizio dell'attività di impresa ed alle dinamiche di interazione con gli *stakeholder*;
- esamina e valuta il sistema di raccolta e consolidamento dei dati per la predisposizione del Bilancio di Sostenibilità del Gruppo, contenente la Dichiarazione Consolidata di carattere non finanziario di cui al D.Lgs. 254/2016 (“DNF”);
- esamina preventivamente il Bilancio di Sostenibilità del Gruppo Maire Tecnimont, contenente la DNF, formulando un parere per l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione;
- monitora il posizionamento della Società sui temi di sostenibilità, con particolare riferimento alla collocazione della Società negli indici etici di sostenibilità;
- esprime, su richiesta del Consiglio di Amministrazione, pareri su eventuali ulteriori temi in materia di sostenibilità.

Il Comitato Interno di Sostenibilità, organo consultivo strategico al servizio dell'Amministratore Delegato della Capogruppo Maire Tecnimont S.p.A., ha il compito di fornire supporto nella definizione delle politiche di gestione sostenibile del business, dei relativi programmi di sviluppo, degli indirizzi e degli obiettivi anche in tema di Corporate Giving, monitorandone il raggiungimento, nonché nell'analisi delle dinamiche di interazione con gli *stakeholder*.

La Funzione “Sustainability Reporting”, alle dirette dipendenze del Chief Financial Officer, ha la responsabilità di predisporre il Bilancio di Sostenibilità di Gruppo, contenente la Dichiarazione di carattere non finanziario di cui al D.lgs. 254/2016 (DNF) e si occupa inoltre di pianificare e monitorare le attività definite in ambito di sostenibilità, in coordinamento con le Funzioni aziendali coinvolte.

Si segnala infine l'istituzione del "Green Acceleration Advisory Board" di Maire Tecnimont, organo consultivo strategico a servizio del Presidente del Consiglio di Amministrazione e dell'Amministratore Delegato, con il compito di rafforzare ulteriormente il livello di consapevolezza e conoscenza del Gruppo relativamente alla transizione energetica e industriale in corso e dei relativi impatti. Il "Green Acceleration Advisory Board" di Maire Tecnimont ha altresì il compito di contribuire al rafforzamento dell'identità del Gruppo come principale e innovativo attore del settore della chimica verde, con l'obiettivo di diventare un player di riferimento per lo sviluppo dell'economia circolare.

Il "Green Acceleration Advisory Board" di Maire Tecnimont, oltre che dal Presidente del Consiglio di Amministrazione e dall'Amministratore Delegato, è composto da esperti di alto profilo con esperienza internazionale e diverse esperienze e competenze specifiche.

Nel 2020, ulteriori passi nel processo di rafforzamento della governance della sostenibilità hanno portato all'approvazione di nuove politiche di Gruppo che definiscono la visione, assieme ai principi di riferimento, nelle tematiche della Sostenibilità, Salute e Sicurezza, Ambiente, Risorse Umane, Diritti Umani, Catena di Fornitura e Qualità.

Nel 2019 il 15% degli obiettivi assegnati all'Amministratore Delegato e Direttore Generale di Maire Tecnimont è stato associato a tematiche di sostenibilità ambientale.

Il Gruppo Maire Tecnimont ha inoltre stabilito per il triennio 2019-2021 un Piano di Incentivazione di Lungo Termine dedicato all'Amministratore Delegato e Direttore Generale di Maire Tecnimont e a selezionati Dirigenti apicali che prevede un 10% degli obiettivi collegati a parametri ESG.

3.2 Etica e Compliance

Nel costruire la propria identità di Gruppo, Maire Tecnimont ha scelto come valori fondamentali: la centralità del business, l'orientamento al cliente, il rispetto e la valorizzazione delle risorse umane, l'impegno ambientale e la sicurezza. Il valore più importante, quello che orienta le attività quotidiane di tutti i dipendenti del Gruppo, è l'eticità.

I VALORI DEL GRUPPO MAIRE TECNIMONT	PRINCIPI ETICI DEL GRUPPO MAIRE TECNIMONT
<ul style="list-style-type: none"> • Innovazione • Resilienza e correttezza • Integrazione e Multiculturalità • Orientamento al mercato • Rispetto e sostenibilità • Responsabilità verso la collettività • Merito e pari opportunità 	<ul style="list-style-type: none"> • Legalità • Trasparenza e correttezza • Lealtà • Rispetto dell'individuo • Tutela della Salute e Sicurezza nei luoghi di Lavoro • Tutela dell'Ambiente • Tutela dell'incolumità fisica

Il Gruppo Maire Tecnimont considera di fondamentale importanza condurre il proprio *business* nel pieno rispetto della legge, dei regolamenti, delle previsioni statutarie, nonché dei principi di integrità e correttezza.

Maire Tecnimont ha stabilito questi valori e principi nel Codice Etico di Gruppo¹⁰ e nei propri standard e procedure.

Il Codice Etico di Gruppo è stato aggiornato nel 2019 e si applica al Consiglio di Amministrazione, ai Sindaci, a tutti i dipendenti e collaboratori esterni (consulenti, intermediari, partner, ecc.), fornitori, subappaltatori, clienti e più in generale a tutti coloro che, a vario titolo, entrino in contatto con Maire Tecnimont o agiscano per suo conto¹¹. Deve essere adottato da tutte le società del Gruppo, sia in Italia che all'estero, al fine di assicurare che la conduzione degli affari e la gestione delle attività aziendali siano sempre e ovunque svolte nel rispetto dei valori di eticità ed integrità

Il Consiglio di Amministrazione di Maire Tecnimont S.p.A. ha adottato un proprio Modello 231, che nel corso del 2019 è stato oggetto di aggiornamento, rispondendo così all'esigenza di assicurare condizioni di correttezza e di trasparenza nella conduzione degli affari e nella gestione delle attività aziendali. Il Consiglio di Amministrazione ha pertanto nominato un proprio Organismo di Vigilanza 231 collegiale e dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo.

Inoltre, le società italiane direttamente e interamente controllate da Maire Tecnimont S.p.A. (cd. "sister company") sono dotate di un proprio Modello 231 e di un Organismo di Vigilanza 231.

Il Codice Etico di Gruppo, unitamente al Modello 231 stabilisce un insieme di regole e principi di comportamento e di controllo che devono essere adottati ed implementati al fine di prevenire il rischio di commissione dei reati di cui al Decreto 231 che, fra gli altri, includono il reato di corruzione, i reati ambientali ed i reati in materia di salute e sicurezza dei lavoratori sui luoghi di lavoro.

La Funzione *Internal Audit*, la Funzione *Corporate Affairs Governance & Compliance* di Gruppo e gli Organismi di Vigilanza 231 sono il punto di riferimento per la corretta interpretazione e implementazione rispettivamente del Codice Etico di Gruppo e del Modello 231.

ORGANISATION, MANAGEMENT AND CONTROL MODEL

The Model: integrated system of rules



I dipendenti del Gruppo Maire Tecnimont, e tutti coloro che agiscono per suo conto, sono tenuti a conoscere le regole e ad agire nel rispetto del Codice Etico di Gruppo, del Modello 231, degli *standard* e delle procedure aziendali. Tali strumenti, che includono anche regole e principi di comportamento anti-corruzione, sono diffusi e comunicati a tutti i dipendenti del Gruppo ed ai Soggetti Interessati.

¹⁰ Il Codice Etico di Gruppo è un documento unico per tutto il Gruppo Maire Tecnimont, disponibile in lingua italiana ed in lingua inglese e pubblicato nella sezione "Governance" del sito web www.mairetecnimont.it. Tutte le società controllate direttamente o indirettamente da Maire Tecnimont, in Italia e all'estero, sono tenute ad adottarlo e a rispettarne i contenuti.

¹¹ I destinatari del Codice Etico di Gruppo, d'ora innanzi, saranno denominati "Soggetti Interessati".

3.3 Lotta alla Corruzione

Le società del Gruppo Maire Tecnimont e tutti i suoi dipendenti, facendo parte di un gruppo multinazionale che opera in oltre 45 paesi, sono tenuti al rispetto delle normative locali, ivi incluse le leggi che ratificano le convenzioni internazionali e vietano la corruzione di soggetti pubblici e privati.

Avendo sede in Italia, sia Maire Tecnimont che i suoi dipendenti sono tenuti al rispetto della normativa italiana, con particolare riferimento alle disposizioni del Decreto Legislativo 231/2001 e successive modifiche, che disciplina la responsabilità amministrativa delle persone giuridiche per i reati - commessi nel loro interesse e vantaggio - da persone che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione o che fanno parte di una sua unità organizzativa in Italia o all'estero.

Le attività che possono comportare il rischio di commettere i suddetti reati, inclusi i reati di corruzione, sono individuate tramite specifiche valutazioni del rischio nel quadro del Modello 231.

La Funzione *Group Corporate Affairs, Governance & Compliance*, in collaborazione con la Funzione *Group Development & Compensation*, contribuisce alla definizione ed implementazione di un piano formativo sul Decreto 231/2001, sul Modello 231 e sul Codice Etico di Gruppo nonché su altre eventuali tematiche, ad essi collegate, di interesse per tutte le società del Gruppo Maire Tecnimont. È infatti di fondamentale importanza che i dipendenti di Maire Tecnimont conoscano in modo approfondito i principi del Decreto 231 e del Modello 231 e comprendano i diversi profili di rischio e le misure di prevenzione degli stessi.

Una formazione di base e-learning è obbligatoria per tutti i dipendenti di Maire Tecnimont e delle controllate italiane. Tale formazione ha l'obiettivo di illustrare:

- i) le disposizioni del Decreto Legislativo 231/2001 e i reati ivi contemplati;
- ii) la struttura del Modello 231;
- iii) i principi ed i controlli previsti dal Modello 231, inclusi quelli anti-corruzione;
- iv) il Codice Etico del Gruppo.

Inoltre, nel corso del 2019 tutti gli Amministratori di Maire Tecnimont e delle controllate italiane hanno preso parte a incontri dedicati alle Disposizioni del D.Lgs. 231/2001 e alla struttura del Modello 231.

In ogni caso, per favorire la conoscenza e la consapevolezza del Codice Etico di Gruppo, del Modello 231 e degli standard e procedure aziendali (inclusi quelli in materia di anti-corruzione), tali strumenti sono comunicati a tutti i dipendenti del Gruppo e a tutti i Soggetti Interessati.

3.4 Meccanismi di segnalazione

Maire Tecnimont si impegna ad aggiornare i canali informativi di Gruppo per la raccolta e la gestione di segnalazioni di eventuali condotte illecite. Maire Tecnimont considera questi canali di fondamentale importanza per prevenire comportamenti illeciti ed è attenta ad assicurarne il corretto utilizzo.

Il meccanismo di segnalazione è dettagliato nel Codice Etico del Gruppo e nel Modello e viene quindi comunicato a tutti i dipendenti, fornitori, subappaltatori e partner aziendali in generale.

Le violazioni (effettive o presunte) del Modello 231 e/o del Codice Etico di Gruppo possono essere segnalate dai dipendenti e da terzi rispettivamente alla Funzione *Corporate Affairs Governance & Compliance* di Gruppo e all'Organismo di Vigilanza 231. A tal fine, Maire Tecnimont ha predisposto un'apposita piattaforma di segnalazione, a tutela dei segnalanti, per la notifica di qualsiasi potenziale violazione del Codice Etico di Gruppo, del Modello 231 e del sistema di documentazione.

Tale processo viene gestito garantendo la massima riservatezza sull'identità del segnalante e nel rispetto della normativa vigente.

Tutte le potenziali violazioni del Codice Etico di Gruppo e del Modello 231 sono tempestivamente prese in esame al momento della loro ricezione. Negli ultimi tre anni, tutte le segnalazioni sono state risolte e in ogni caso in tutte le società del Gruppo non ci sono state segnalazioni relative a casi di corruzione, attiva e passiva, o ad atti di discriminazione per motivi razziali, etnici, di genere, religiosi, politici, o di estrazione sociale. Nel 2019 tutte le segnalazioni relative all'anno precedente sono state risolte.