

CODICE ETICO

MACCORP ITALIANA S.P.A.

APPROVATO DAL CDA DI MACCORP ITALIANA S.P.A. DEL 7 FEBBRAIO 2019

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

INDICE

INTRODUZIONE.....	3
1.1. I DESTINATARI DEL CODICE	3
2. IL GRUPPO MACCORP	4
3. LA MISSIONE AZIENDALE DI MACCORP	6
4. PRINCIPI GENERALI	7
5. CRITERI DI CONDOTTA	12
5.1. CRITERI DI CONDOTTA NELLA GESTIONE DELL'ATTIVITÀ AZIENDALE.....	12
5.1.1. <i>CORPORATE GOVERNANCE</i>	12
5.1.2. L'ASSEMBLEA DEI SOCI.....	12
5.1.3. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	13
5.1.4. IL COLLEGIO SINDACALE	13
5.1.5. REGALI, OMAGGI, BENEFICI.....	13
5.2. CRITERI DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI CON L'ESTERNO	14
5.2.1. RAPPORTI CON PARTITI.....	14
5.2.2. RAPPORTI ISTITUZIONALI	14
5.2.3. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	14
5.2.4. <i>ANTITRUST</i> ED ORGANI REGOLATORI	15
5.2.5. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE	16
5.3. CRITERI DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI CON LA CLIENTELA	16
5.3.1. ONESTÀ.....	16
5.3.2. FIDUCIA.....	16
5.3.3. SCELTA DEI <i>PARTNERS</i> COMMERCIALI	16
5.3.4. CONTRATTI E COMUNICAZIONI	16
5.4. CRITERI DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI CON I PROPRI FORNITORI/SCELTA DEI FORNITORI	17
5.4.1. ACQUISTI.....	17
5.4.2. INTEGRITÀ ED INDIPENDENZA.....	18
6. MODALITÀ DI ATTUAZIONE.....	18
6.1. VIOLAZIONE DEL CODICE E SANZIONI.....	18
6.2. MONITORAGGIO ED AGGIORNAMENTO DEL CODICE	18
6.3. NORME DI CHIUSURA.....	19

INTRODUZIONE

Il presente Codice Etico (di seguito, il “**Codice**”), parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo *ex* D.Lgs. 231/2001 (di seguito, il “**Modello**”) adottato da parte di MACCORP ITALIANA S.p.A. (di seguito, “**MACCORP**” o la “**Società**”) è espressione dei principi etici e dei valori assunti da MACCORP nei confronti di chiunque si trovi a collaborare con essa e/o ad usufruire dei suoi servizi e mira a raccomandare, promuovere o vietare determinati comportamenti, in conformità ed in aggiunta a quanto previsto a livello normativo.

In questo senso, gli amministratori, i dirigenti e i soci della Società, i dipendenti delle altre società del Gruppo, come *infra* definito, ed i collaboratori della Società sono tenuti al rispetto dei principi contenuti nel presente Codice, permeandone i quotidiani comportamenti aziendali.

Il Codice è stato adottato per comunicare a tutti i destinatari i principi di deontologia aziendale cui la Società intende uniformarsi, anche al fine di favorire e promuovere un elevato *standard* di professionalità.

Il Codice rappresenta, altresì, le misure che la Società intende adottare sotto un profilo etico-comportamentale, al fine di adeguare la propria struttura ai requisiti previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2001 e di predisporre le linee di condotta interne ed esterne alla Società da seguire nella realizzazione degli obiettivi societari.

Il Codice è così composto:

- principi generali ovvero quei valori ritenuti fondamentali, condivisi e riconosciuti dalla Società per l’affermazione della propria missione, ai quali i diversi *stakeholders* coinvolti sono tenuti ad ispirarsi per favorire il buon funzionamento, l’affidabilità e la reputazione della Società.
- criteri di condotta verso ciascuna classe di *stakeholders*, che forniscono le linee guida e le norme alle quali i collaboratori di MACCORP sono tenuti ad attenersi per il rispetto dei principi generali e per prevenire il rischio di comportamenti non etici;
- modalità di attuazione che descrivono il sistema di controllo per l’osservanza del Codice e per il suo continuo miglioramento.

1.1. I DESTINATARI DEL CODICE

I soggetti destinatari del presente Codice sono:

- i membri del Consiglio di Amministrazione;
- gli organi di controllo societario;

- i collaboratori esterni;
- gli altri soggetti terzi con i quali la Società intrattenga rapporti contrattuali per il raggiungimento degli obiettivi aziendali, che comportino prestazioni d'opera anche temporanea, ovvero svolgimento di attività in nome e per conto della società.

I vertici della Società si impegnano:

- a realizzare adeguati programmi di formazione e sensibilizzazione sui contenuti del Codice;
- ad assicurare la tempestiva diffusione, mediante consegna di copia del Codice, nei confronti dei soggetti destinatari;
- a verificare periodicamente il rispetto e l'osservanza del Codice;
- a garantirne la periodica revisione ed aggiornamento al fine di adeguare il Codice ad eventuali mutamenti nella struttura organizzativa o gestionale della Società, all'evoluzione della sensibilità civile, delle condizioni ambientali e normative;
- ad adottare adeguati strumenti di prevenzione e ad attuare idonee misure sanzionatorie assicurandone la tempestiva applicazione in caso di comprovata violazione delle previsioni del Codice.

2. IL GRUPPO MACCORP

Presente sul mercato con il trademark ForexChange, MACCORP è *market leader* nel settore del *foreign exchange* e del *money transfer* in Italia.

Dalla sua costituzione MACCORP ha sviluppato il proprio *core business*, con la finalità di offrire sul mercato un servizio di cambio-valute ed attività di trasferimento.

MACCORP controlla le società di seguito indicate:

- MACCORP FINANCIAL SERVICES S.r.l. (controllata al 100%), con sede legale in 20121 Milano, Via Fatebenefratelli 5, capitale sociale i.v. pari ad Euro 450.000,00 (quattrocentocinquantamila/00), C.F., P. IVA e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Milano, 07677860962 con il seguente oggetto sociale: attività di prestazione dei seguenti servizi di pagamento ai sensi dell'art.1, comma 1, lett. b), punti, 1, 2, 3 e 5 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 11 recante “*Attuazione della Direttiva 2007/64/CE, relativa ai servizi di pagamento nel mercato interno, recante modifica delle Direttive 97/7/CE, 2002/65/CE, 2005/60/CE, 2006/48/CE, e che abroga la Direttiva 97/5/CE*”: **(i)** servizi che permettono di depositare il contante su un conto di pagamento nonché' tutte le operazioni richieste per

la gestione di un conto di pagamento; **(ii)** servizi che permettono prelievi in contante da un conto di pagamento nonché tutte le operazioni richieste per la gestione di un conto di pagamento; **(iii)** esecuzione di ordini di pagamento, incluso il trasferimento di fondi, su un conto di pagamento presso il prestatore di servizi di pagamento dell'utilizzatore o presso un altro prestatore di servizi di pagamento: a) esecuzione di addebiti diretti, inclusi addebiti diretti a tantum; b) esecuzione di operazioni di pagamento mediante carte di pagamento o dispositivi analoghi; c) esecuzione di bonifici, inclusi ordini permanenti; **(iv)** emissione e/o acquisizione di strumenti di pagamento, limitatamente alle sole carte di debito. restano rigorosamente escluse l'attività di rilascio di garanzie e le attività imprenditoriali diverse dalla prestazione dei servizi di pagamento.

- GRANDI BIGLIETTERIE S.R.L., SOCIETÀ SOGGETTA ALLA ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO DI MACCORP ITALIANA S.P.A. - UNICO AZIONISTA, con sede legale in 20121 Milano, Via Fatebenefratelli 5, capitale sociale pari ad Euro 68.000,00 i.v. (sessantottomila/00), C.F., P. IVA e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Milano, 03269340968, società che svolge la propria attività nel settore *Travel & Leisure* dove opera in qualità di Agenzia Viaggi e *Tour Operator*, agendo come intermediario nella vendita di biglietteria (aerea, ferroviaria, marittima e di autolinee), viaggi da catalogo e prenotazioni alberghiere ed in qualità di organizzatore per viaggi e pacchetti ad hoc, attraverso una rete composta da n. 12 agenzie operative posizionate presso le principali stazioni ferroviarie italiane e presso l'aeroporto di Roma Fiumicino;
- MACCORP CZECH S.R.O. (controllata al 100%), società di diritto ceco che gestisce una rete di sportelli di cambio valuta distribuiti tra la stazione ferroviaria e il centro storico di Praga;
- EDICOLE DELLA STAZIONE S.R.L., SOCIETÀ SOGGETTA ALL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO DI MACCORP ITALIANA S.P.A., con sede legale in 40122 Bologna, Via Marconi 32, capitale sociale pari ad Euro 50.000,00 (cinquantamila/00), C.F., P. IVA e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Bologna, 03107661203, società costituita nel 2011, e operativa dal 2013, con lo scopo di fornire servizi turistici, ivi inclusa l'attività di vendita di biglietteria ferroviaria, l'attività di *money transfer*, attività promozionali alle edicole presenti nel network di Centostazioni.

- MACCORP UK LTD. (controllata al 100%), società di diritto inglese che gestisce una rete di sportelli di cambiavalute presenti presso l'aeroporto di Cardiff ed il centro storico di Londra;
- MACCORP POLAND SP. Z O.O. (controllata al 100%), società di diritto polacco che gestiva uno sportello di cambiavalute nel centro storico di Cracovia. Nel corso del 2016 è stato ceduto il ramo d'azienda relativo allo sportello di Cracovia e la società è stata liquidata nel corso dell'esercizio 2017.

Seguendo e, più spesso, prevedendo le reali necessità del mercato, il Gruppo è andato via via evolvendosi, organizzandosi in specifici settori operativi tra loro interagenti e, consolidando la propria struttura societaria, è andato a porsi, con pieno titolo, tra le realtà *leader* del settore di riferimento.

3. LA MISSIONE AZIENDALE DI MACCORP

Ai sensi di quanto previsto dal vigente statuto sociale MACCORP ha per oggetto lo svolgimento in via professionale dell'attività di cambiavalute, le attività ad essa strumentali e connesse, nonché tutte le attività esercitabili congiuntamente a quella di cambiavalute ai sensi di legge o regolamento tra cui, a titolo esemplificativo, le attività connesse al turismo ed alla prestazione di servizi di trasporto di persone, l'attività numismatica e l'attività di agenzia in attività finanziaria, circoscritta al trasferimento di fondi attraverso la raccolta e la consegna delle disponibilità da trasferire (“*Money Transfer*”), secondo il regime proprio di ciascuna di tali attività. La Società, non in via prevalente, ma in via del tutto strumentale per il perseguimento dell'oggetto sociale, può compiere qualsiasi altra operazione commerciale, industriale, mobiliare e immobiliare, connessa all'attività sociale e ritenuta dall'organo amministrativo necessaria od utile per il conseguimento dell'oggetto sociale. Può pertanto assumere, sia direttamente, sia indirettamente, interessenze e partecipazioni in altre società (nei limiti di cui all'art. 2361 c.c.), contrarre prestiti a breve, medio e lungo termine e concedere fidejussioni, prestare avalli, consentire iscrizioni ipotecarie sui propri immobili anche a garanzia di obbligazioni di terzi. Le attività di carattere finanziario e l'assunzione di partecipazioni devono, comunque, essere strumentali per il conseguimento dell'oggetto sociale; sono tassativamente escluse le attività riservate ad altre categorie di soggetti.

Nello svolgimento delle proprie attività MACCORP intende mantenere e sviluppare il rapporto di fiducia con i propri “portatori di interessi” e perseguire i propri obiettivi ricercando il migliore

contemperamento degli interessi coinvolti, nel rispetto di tutte le disposizioni di legge e dei principi di integrità, trasparenza, onestà, correttezza, e professionalità.

Affinché tutto quanto sopra esposto non resti una mera enunciazione di principi, ma venga tradotto in comportamenti e condotte immanenti alla Società, i destinatari del presente Codice sono tenuti a prestare la propria professionalità, applicando i citati principi in modo etico ed onorevole.

4. PRINCIPI GENERALI

a) LEGALITÀ

La Società, nello svolgimento delle proprie attività, agisce nel rispetto delle leggi vigenti, delle direttive e dei regolamenti nazionali ed internazionali, nonché di tutte le prassi riconosciute oltre ai contenuti del presente Codice.

E' interesse precipuo della Società che gli obiettivi aziendali vengano conseguiti rispettando tutte le normative vigenti nell'ottica della cura dell'interesse pubblico.

b) ONESTÀ E CORRETTEZZA

MACCORP imposta le relazioni con gli *stakeholders* nel rispetto delle regole di correttezza, lealtà, collaborazione e reciproco rispetto. In nessun caso il perseguimento dell'interesse della Società può giustificare un comportamento non onesto. Il *management* e i collaboratori di MACCORP non dovranno accettare omaggi, doni e utilità o essere influenzati da qualsiasi tipo di pressione che indirizzi la propria condotta verso interessi esterni.

In nessun caso il perseguimento dell'interesse della Società può giustificare una condotta non onesta e non improntata all'integrità.

c) ONORABILITÀ

MACCORP rifiuta di instaurare rapporti d'affari con soggetti di dubbia o sospetta integrità morale.

d) TRASPARENZA

Il *management* e i collaboratori di MACCORP sono tenuti a fornire informazioni trasparenti, accurate, complete e comprensibili in modo tale che, nell'impostare i rapporti con la Società gli *stakeholders* siano in grado di assumere decisioni autonome e consapevoli degli interessi coinvolti, delle alternative e delle conseguenze rilevanti. In particolare, nella predisposizione di eventuali

contratti, MACCORP ha cura di specificare al contraente i comportamenti da tenere in tutte le circostanze previste, in modo chiaro e comprensibile.

e) CORRETTEZZA IN CASO DI POTENZIALI CONFLITTI DI INTERESSE

Nella conduzione di qualsiasi attività devono evitarsi situazioni ove i soggetti coinvolti nelle transazioni siano, o possano anche solo apparire, in conflitto di interesse.

Gli esponenti di MACCORP assicurano che ogni decisione di *business* sia presa nell'interesse della Società, evitando qualsiasi situazione di conflitto di interessi tra attività economiche personali o familiari e ruoli e cariche ricoperte nella Società che possa intaccare la loro indipendenza di giudizio e di scelta.

A tal fine gli amministratori della Società devono rispettare gli obblighi previsti dall'articolo 2391, primo comma, Codice Civile.

Pertanto, l'amministratore, che in una determinata operazione abbia, per conto proprio o di terzi, interesse in conflitto con quello della Società, dovrà sempre darne notizia agli altri amministratori e al Collegio Sindacale, e dovrà astenersi dal partecipare alle deliberazioni riguardanti l'operazione stessa.

I soci ed i collaboratori della Società devono evitare situazioni che possano creare conflitti di interesse sia reale, sia potenziale, tra attività personali e aziendali: trasparenza, fiducia e integrità sono valori che devono essere rispettati in ogni caso.

Nessun dipendente, ancorché di altre società facenti parte del Gruppo MACCORP, inoltre, può procurarsi vantaggi personali in relazione all'attività esplicata.

Laddove possano sorgere situazioni di potenziale conflitto è fatto obbligo di darne comunicazione al proprio superiore al fine della risoluzione della questione.

f) EQUITÀ DELL'AUTORITÀ

Nella sottoscrizione e gestione dei rapporti contrattuali che implicano l'instaurarsi di relazioni gerarchiche, in special modo con i collaboratori, MACCORP si impegna a fare in modo che l'autorità sia esercitata con equità e correttezza evitandone ogni abuso.

In particolare, la Società garantisce che l'autorità non si trasformi in esercizio del potere lesivo della dignità e dell'autonomia del collaboratore e che le scelte di organizzazione del lavoro salvaguardino il valore dei propri collaboratori.

g) INTEGRITÀ DELLA PERSONA

MACCORP garantisce l'integrità fisica e morale dei suoi collaboratori, assicura condizioni di lavoro profondamente rispettose della dignità individuale, delle regole comportamentali della buona educazione e salvaguarda ambienti di lavoro sicuri e salubri.

Inoltre, la Società agisce affinché nell'ambiente di lavoro non si verificano episodi di intimidazione, *mobbing* o *stalking*.

In MACCORP non sono tollerate richieste o minacce volte ad indurre le persone ad agire contro la legge e contro il Codice, o ad adottare comportamenti lesivi delle convinzioni e preferenze morali e personali di ciascuno.

h) SALUTE E SICUREZZA

MACCORP garantisce elevati livelli di salute e sicurezza adottando tutte le necessarie misure di prevenzione contro infortuni e malattie sul lavoro.

La Società si impegna a diffondere la cultura della sicurezza, promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutti i soggetti interessati.

i) BENI AZIENDALI

Ogni destinatario del Modello è tenuto ad operare con la diligenza dovuta per tutelare le risorse aziendali, attraverso comportamenti responsabili ed in linea con le procedure operative predisposte per regolamentarne l'utilizzo.

In particolare, ogni destinatario del Modello deve utilizzare con scrupolo le risorse a lui affidate o delle quali abbia la responsabilità, evitando utilizzi impropri che possano essere di danno o, comunque, in contrasto con l'interesse dell'azienda o con le normative vigenti.

Non è ammesso alcun uso improprio dei beni aziendali per conseguire vantaggi non autorizzati; la Società non tollera, in alcun modo, frodi, furti, perdite per negligenza o sprechi a scapito di tali beni.

j) CLIENTI

MACCORP fonda l'eccellenza dei prodotti e servizi offerti sulla costante innovazione, con l'obiettivo di anticipare le esigenze dei propri clienti e di soddisfarne le richieste attraverso una risposta immediata e competente, con comportamenti informati a correttezza, cortesia e massima collaborazione.

k) FORNITORI E COLLABORATORI ESTERNI

I fornitori e collaboratori esterni rivestono un ruolo fondamentale nel migliorare la competitività complessiva dell'azienda.

Le relazioni di MACCORP con i fornitori e i collaboratori esterni, nel perseguimento del massimo vantaggio competitivo, sono improntate alla lealtà, all'imparzialità e al rispetto delle pari opportunità verso tutti i soggetti coinvolti.

La Società richiede ai propri fornitori e collaboratori esterni il rispetto dei principi e delle prescrizioni previste dal presente Codice.

l) TRASPARENZA E COMPLETEZZA DELL'INFORMAZIONE

MACCORP promuove la trasparenza, la veridicità e la completezza delle informazioni sia verbali che scritte, al fine di impostare rapporti chiari e comprensibili per permettere ai propri interlocutori di assumere decisioni autonome e consapevoli.

La Società nella predisposizione di comunicazioni, segnalazioni ed avvisi diretti a Pubbliche Autorità, alla clientela, ai fornitori ed ai propri soci, dipendenti, ancorché di altre società facenti parte del Gruppo, e collaboratori, si attiene a principi di trasparenza e completezza al fine di assicurare il pieno rispetto delle normative vigenti.

Le evidenze finanziarie, contabili e gestionali e ogni altra comunicazione che la Società rilascia a terzi rispondono ai requisiti di veridicità, completezza ed accuratezza.

m) TRATTAMENTO DELLE INFORMAZIONI

Tutte le informazioni a disposizione di MACCORP vengono trattate nel rispetto della riservatezza e della *privacy* di tutti i soggetti interessati.

Inoltre, MACCORP vieta ai soggetti apicali, al personale dipendente, ancorché di altre società facenti parte del Gruppo, ai consulenti della Società ed ai terzi che operano in nome e per conto della Società di: **(i)** esporre fatti materiali non rispondenti al vero; **(ii)** omettere informazioni la cui comunicazione sia imposta dalla legge, sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società; **(iii)** occultare dati o notizie in modo idoneo a indurre in errore i destinatari degli stessi;

(iv) impedire o, comunque, ostacolare lo svolgimento delle attività di controllo legalmente attribuite ai soci, agli altri organi sociali o alle autorità competenti.

Per quanto attiene l'utilizzo e la tutela delle informazioni dei propri clienti, la deontologia professionale obbliga i destinatari del presente Codice a tutelare la riservatezza di tali informazioni sia durante gli incarichi, sia successivamente alla loro conclusione, eccezion fatta per le comunicazioni richieste per legge.

Ancora la Società istituisce canali di comunicazione idonei ad assicurare la riservatezza dell'identità di tutti coloro che effettuino segnalazioni circostanziate di condotte costituenti reati o violazioni del Modello, e di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte all'interno dell'/per l'Ente.

n) CONCORRENZA LEALE

MACCORP intende tutelare il valore della concorrenza leale astenendosi dall'adottare comportamenti collusivi, predatori e di abuso di posizione dominante; a tal proposito, la Società è sostenitrice di un modello di concorrenza aperta e leale e respinge le pratiche dubbie sul piano etico e non utilizza informazioni acquisite da attività illegali a scapito dei *competitors* o di altri attori sul mercato.

La Società e, in generale, i destinatari del presente Codice sono perciò impegnati alla massima osservanza delle leggi in materia di tutela della concorrenza e del mercato in qualsiasi giurisdizione ed a collaborare con le Autorità regolatrici del mercato.

o) RESPONSABILITÀ VERSO LA COLLETTIVITÀ

MACCORP è consapevole dell'influenza, anche indiretta, che le proprie attività possono avere sulle condizioni, sullo sviluppo economico e sociale e sul benessere generale dei propri clienti.

Per questo motivo, la Società intende condurre i suoi investimenti in maniera sostenibile, nel rispetto delle comunità locali e nazionali, e sostenere iniziative di valore culturale e sociale al fine di ottenere un miglioramento della propria reputazione ed accettazione sociale.

p) TUTELA AMBIENTALE

L'ambiente è un bene primario per la collettività che MACCORP si impegna a salvaguardare; a tal fine, la Società contribuisce in maniera costruttiva alla sostenibilità ecologica in tutte le attività che svolge nell'ottica dei diritti delle generazioni future.

Il concetto di crescita sostenibile viene così a coincidere con quello di eco-compatibilità e di sicurezza delle attività svolte: questo significa sia protezione dell'ambiente, sia gestione dei rischi, affinché siano garantite salute e sicurezza di tutti i collaboratori della Società, ma anche dei clienti, delle comunità e di chiunque sia coinvolto nelle attività della stessa.

q) PROTEZIONE DEI SISTEMI INFORMATICI

MACCORP tutela la protezione dei sistemi informatici, vietando accessi illeciti ed operando in modo da ridurre il rischi di danneggiamento o di perdita dei dati.

r) RAPPORTI CON LE AUTORITÀ GIUDIZIARIE

I rapporti che MACCORP, in persona dei suoi legali rappresentanti cui i poteri sono conferiti dal Consiglio di Amministrazione, intrattiene con le Autorità Giudiziarie, sono improntati al rispetto della veridicità delle informazioni in qualsiasi modo rese.

5. CRITERI DI CONDOTTA

5.1. CRITERI DI CONDOTTA NELLA GESTIONE DELL'ATTIVITÀ AZIENDALE

5.1.1. CORPORATE GOVERNANCE

MACCORP adotta un sistema di *Corporate Governance* ispirato ai più elevati *standards* di trasparenza e correttezza nella gestione dell'impresa e conforme a quanto previsto dalla legge.

Il sistema di governo societario adottato dalla Società, oltre a costituire uno strumento essenziale per assicurare l'efficace gestione ed il valido controllo delle attività in ambito aziendale, è orientato: i) alla qualità del servizio ai clienti; ii) al controllo dei rischi d'impresa; e iii) alla trasparenza nei confronti del mercato.

Le strutture di *governance* preposte al perseguimento di tali obiettivi sono l'Assemblea dei Soci, il Consiglio di Amministrazione, al quale sono conferiti i poteri di amministrazione ordinaria e straordinaria della Società, ed il Collegio Sindacale.

5.1.2. L'ASSEMBLEA DEI SOCI

L'Assemblea dei Soci di MACCORP consente un proficuo e costante dialogo societario.

5.1.3. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione presiede al rispetto della missione aziendale, alle scelte strategiche, alle politiche aziendali ed alla definizione degli obiettivi societari.

Gli amministratori sono tenuti a vigilare, sul rispetto delle normative vigenti, apportando alla Società la propria professionalità ed operando con la massima diligenza possibile.

Al Consiglio di Amministrazione fanno capo le funzioni inerenti responsabilità in materia di indirizzi strategici ed organizzativi, nonché la verifica dell'esistenza dei controlli necessari per garantire la correttezza e la legittimità dell'operato di MACCORP.

In tale contesto, il Consiglio di Amministrazione: **(i)** esamina ed approva le operazioni aventi un significativo rilievo economico, patrimoniale e finanziario, in conformità a quanto stabilito dallo Statuto Sociale, ovvero se effettuate con parti correlate o altrimenti caratterizzate da un potenziale conflitto di interessi; **(ii)** determina i criteri per la direzione ed il coordinamento dell'attività aziendale; in tale ambito valuta l'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e finanziario generale della Società, con particolare riferimento ai controlli interni ed alla gestione dei conflitti di interesse; **(iii)** attribuisce e revoca le deleghe ai consiglieri delegati, definendone limiti e modalità di esercizio; **(iv)** riceve periodicamente un'esauriente informativa circa l'attività svolta dagli organi delegati.

5.1.4. IL COLLEGIO SINDACALE

Il Collegio Sindacale, nell'ambito dei compiti ad esso affidati dalla legge, vigila sul rispetto delle normative vigenti da parte del Consiglio di Amministrazione.

5.1.5. REGALI, OMAGGI, BENEFICI

Non è ammessa alcuna forma di regalo che possa anche solo essere interpretata come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia o, comunque, rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività collegabile a MACCORP.

In particolare, è vietata qualsiasi forma di regalo a funzionari pubblici italiani ed esteri, consiglieri della Società, sindaci o loro familiari, che possa influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio.

Tale norma, che non ammette deroghe, concerne sia i regali promessi od offerti sia quelli ricevuti; a tal proposito, si precisa che per regalo si intende qualsiasi tipo di beneficio.

In ogni caso, MACCORP si astiene da pratiche non consentite dalla legge, dagli usi commerciali o dai codici etici delle aziende o degli enti con cui ha rapporti.

Gli omaggi della Società si caratterizzano perché volti a promuovere la *brand image* della stessa.

I regali offerti – salvo quelli di modico valore – devono essere gestiti ed autorizzati secondo i protocolli del Modello e devono essere adeguatamente documentati.

I collaboratori di MACCORP che ricevono omaggi o benefici non previsti dalle fattispecie consentite, sono tenuti a darne comunicazione alla Società che ne valuta l'appropriatezza.

5.2. CRITERI DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI CON L'ESTERNO

5.2.1. RAPPORTI CON PARTITI

MACCORP non finanzia partiti sia in Italia sia all'estero, loro rappresentanti o candidati, né effettua sponsorizzazioni di congressi o feste che abbiano un fine esclusivo di propaganda politica e si astiene da qualsiasi pressione diretta o indiretta a esponenti politici e non eroga contributi a organizzazioni con le quali può ravvisarsi un conflitto di interessi.

5.2.2. RAPPORTI ISTITUZIONALI

Ogni rapporto con le istituzioni è riconducibile esclusivamente a forme di comunicazione volte a valutare le implicazioni dell'attività legislativa ed amministrativa nei confronti di MACCORP, a rispondere a richieste informali e ad atti di sindacato ispettivo, o comunque a rendere nota la posizione su temi rilevanti per la Società.

A tal fine, la Società si impegna ad instaurare, senza alcun tipo di discriminazione, canali stabili di comunicazione con tutti gli interlocutori istituzionali a livello internazionale, comunitario e territoriale ed a rappresentare gli interessi e le posizioni della Società in maniera trasparente, rigorosa e coerente, evitando atteggiamenti di natura collusiva.

Al fine di garantire la massima chiarezza nei rapporti, i contatti con gli interlocutori istituzionali avvengono esclusivamente tramite referenti che abbiano ricevuto esplicito mandato dai vertici aziendali.

5.2.3. RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

I rapporti con la Pubblica Amministrazione sono tenuti dai soggetti a ciò delegati dai vertici aziendali.

Il comportamento degli amministratori di MACCORP nei confronti della Pubblica Amministrazione si ispira alla massima correttezza, trasparenza e linearità.

In tale ottica, si rifiutano logiche di condizionamento delle decisioni della controparte, in ogni forma espresse o attuate, volte ad influenzare decisioni in favore di MACCORP o a richiedere od ottenere un trattamento di favore.

E' fatto espresso divieto di indurre lo Stato o un Ente Pubblico in errore, con artifici, o raggiri, per procurare alla Società un ingiusto profitto con altrui danno; il profitto ingiusto può essere diretto o indiretto e comprendere anche contributi, finanziamenti, altre erogazioni comunque denominate.

E' fatto, altresì tassativo divieto di: i) utilizzare o presentare dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere, ovvero omettere informazioni dovute per conseguire indebiti vantaggi (quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo, contributi, finanziamenti o altre erogazioni concesse dallo Stato o da altro Ente Pubblico, delibere autorizzative, concessioni); ii) destinare contributi, finanziamenti o altre erogazioni eventualmente concesse dallo Stato o da altro Ente Pubblico, ad iniziative diverse da quelle dirette alla realizzazione di opere o allo svolgimento di attività di pubblico interesse per le quali sono state ottenute.

E' altresì vietata qualsiasi attività diretta o anche, per interposta persona, finalizzata ad influenzare l'indipendenza di giudizio.

Qualsiasi destinatario che riceva direttamente o indirettamente proposte di benefici da pubblici funzionari o incaricati di pubblico servizio o dipendenti di ogni genere della Pubblica Amministrazione, che configurino simili fattispecie, deve immediatamente riferire all'organismo interno preposto alla vigilanza sull'applicazione del presente Codice.

5.2.4. ANTITRUSTED ORGANI REGOLATORI

MACCORP dà piena e scrupolosa osservanza alle regole antitrust ed alle *Authority* regolatrici del mercato.

MAC CORP non nega, nasconde, manipola o ritarda alcuna informazione che dovesse essere richiesta dall'Autorità *Antitrust* e dagli altri organi di regolazione nelle loro funzioni ispettive, e collabora attivamente nel corso delle procedure istruttorie.

Per garantire la massima trasparenza, MACCORP si impegna a non trovarsi in situazioni di conflitto di interessi con dipendenti di qualsiasi *Authority* e loro familiari.

5.2.5. COMUNICAZIONE E FORMAZIONE

L'adozione del Codice è comunicata a tutti i soci, consulenti e terze parti che entrino in rapporti contrattuali con MACCORP.

Il Codice è portato a conoscenza di tutti i soggetti interessati interni ed esterni.

5.3. CRITERI DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI CON LA CLIENTELA

I rapporti intrattenuti con la clientela devono essere sempre improntati a lealtà, trasparenza e riservatezza, e caratterizzati da cortesia e professionalità; ciò per consolidare il rapporto di fiducia con i clienti, anche al fine di promuovere l'immagine di MACCORP presso il pubblico.

Nello svolgimento della propria attività MACCORP pone particolare attenzione e riguardo all'eguaglianza e all'equità di trattamento.

5.3.1. ONESTÀ

MACCORP assicura che i destinatari del presente Codice abbiano la consapevolezza del significato etico delle loro azioni, non perseguano l'utile personale e/o aziendale a discapito del rispetto delle leggi vigenti e delle norme qui esposte.

5.3.2. FIDUCIA

MACCORP non può essere (e non potrà mai essere) competitiva senza la fiducia reciproca di tutti i soggetti che, quotidianamente, conferiscono il proprio apporto; la fiducia si basa sulla condivisione degli obiettivi e sul rispetto da parte di ciascuno dei valori e delle disposizioni del presente Codice.

5.3.3. SCELTA DEI *PARTNERS* COMMERCIALI

Nella scelta dei soggetti con cui intrattenere rapporti commerciali MACCORP rifiuta ogni forma di condizionamento, interno ed esterno, volto a influenzarne le decisioni in modo non rispondente all'interesse della Società o ai principi di correttezza e trasparenza enunciati nel Codice.

5.3.4. CONTRATTI E COMUNICAZIONI

I contratti e le comunicazioni ai clienti di MACCORP sono:

- chiari e semplici, formulati con un linguaggio il più possibile vicino a quello normalmente adoperato dagli interlocutori;
- conformi alle normative vigenti, senza ricorrere a pratiche elusive o comunque scorrette;

- completi, così da non trascurare alcun elemento rilevante ai fini della decisione del cliente.

Scopi e destinatari delle comunicazioni determinano, di volta in volta, la scelta dei canali di contatto più idonei alla trasmissione dei contenuti senza avvalersi di eccessive pressioni e sollecitazioni, e impegnandosi a non utilizzare strumenti pubblicitari ingannevoli o non veritieri.

Infine, è cura di MACCORP comunicare in maniera tempestiva ogni informazione relativa a eventuali modifiche al contratto, eventuali variazioni delle condizioni economiche e/o di vendita.

5.4. CRITERI DI CONDOTTA NELLE RELAZIONI CON I PROPRI FORNITORI/SCELTA DEI FORNITORI

Nei rapporti con i fornitori, MACCORP applica i medesimi principi che devono caratterizzare i rapporti commerciali con la clientela privilegiando le aziende impegnate nel rispetto delle norme vigenti afferenti la salvaguardia e la tutela dell'ambiente, la sicurezza sul posto di lavoro, la tutela del diritto alla riservatezza, il rispetto delle norme fiscali e contributive.

La selezione dei fornitori si basa su valutazioni obiettive che tengono in considerazione la qualità, l'innovazione, il costo, il servizio, la continuità e l'etica.

I fornitori vengono selezionati anche sulla base dei principi etici sviluppati nel presente Codice ed eventuali comportamenti di un fornitore non conformi o contrari ai principi del Codice vengono segnalati tempestivamente.

5.4.1. ACQUISTI

I processi di acquisto sono improntati alla ricerca del massimo vantaggio competitivo ed alla concessione delle pari opportunità per ogni fornitore; detti processi di acquisto sono, inoltre, fondati su comportamenti orientati ad un'indispensabile e reciproca lealtà, trasparenza e collaborazione.

In particolare non è ammesso precludere ad alcuno in possesso dei requisiti richiesti la possibilità di concorrere alla stipula di contratti, adottando nella scelta della rosa dei candidati criteri oggettivi e trasparenti, e ad assicurare una concorrenza sufficiente con un numero adeguato di imprese.

In ogni caso, nell'ipotesi in cui il fornitore, nello svolgimento della propria attività, adotti comportamenti non in linea con i principi generali del presente Codice, MACCORP è legittimata a prendere opportuni provvedimenti fino a precludere eventuali altre occasioni di collaborazione.

5.4.2. INTEGRITÀ ED INDIPENDENZA

In MACCORP le relazioni con i fornitori sono regolate da principi comuni e sono oggetto di un costante monitoraggio da parte della Società.

La stipula di un contratto con un fornitore deve sempre basarsi su rapporti di estrema chiarezza, evitando, ove possibile, forme di dipendenza.

6. MODALITÀ DI ATTUAZIONE

6.1. VIOLAZIONE DEL CODICE E SANZIONI

La violazione di quanto statuito dal presente Codice verrà punita con l'applicazione delle sanzioni previste nel Sistema Disciplinare adottato dalla Società e richiamato dal Modello.

L'osservanza delle norme del Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali assunte dai collaboratori e consulenti esterni di MACCORP.

Pertanto, le violazioni commesse dai fornitori e collaboratori esterni, nonché da tutti gli altri soggetti con i quali la Società intrattiene rapporti contrattuali, potranno costituire inadempimento delle obbligazioni primarie del relativo rapporto o illecito disciplinare, con ogni conseguenza di legge applicabile, anche in ordine alla conservazione del rapporto, e potrà comportare il risarcimento dei danni dalle stesse derivanti.

I soggetti interessati possono segnalare per iscritto, in forma non anonima, ogni violazione e/o sospetto di violazione del Codice all'Organismo di Vigilanza che provvederà ad un'analisi tempestiva della segnalazione ascoltando eventualmente l'autore ed il responsabile della presunta violazione.

L'Organismo di Vigilanza agisce in modo da garantire i segnalanti contro qualsiasi tipo di ritorsione, intesa come atto che possa dar adito anche al solo sospetto di essere una forma di discriminazione e penalizzazione. E', inoltre, assicurata la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge.

6.2. MONITORAGGIO ED AGGIORNAMENTO DEL CODICE

Con periodicità almeno annuale, il presente Codice dovrà essere oggetto di verifica e di eventuale aggiornamento da parte del Consiglio di Amministrazione di MACCORP, previa istruttoria dell'Organismo di Vigilanza.

6.3. NORME DI CHIUSURA

Le disposizioni specifiche del presente Codice costituiscono esemplificazioni dei comportamenti più ricorrenti e non limitano l'ambito di applicazione dei principi generali espressi.

Qualora anche una sola delle disposizioni di tale Codice dovesse entrare in conflitto con qualsiasi altra disposizione contenuta in regolamenti interni o procedure, prevarrà quanto prescritto nel Codice stesso.