



## **Linea guida Compliance**

**Heimbach Gruppo**

# Contenuto

## Preambolo

### 1. Gestione della conformità

### 2. Organizzazione della conformità

- 2.1 Organizzazione - Responsabilità
- 2.2 Analisi dei rischi
- 2.3 Obiettivi - impegno vincolante

### 3. Processo di conformità

- 3.1 Codice di condotta / Code of Verhalten
- 3.2 Linee guida
- 3.3 Valutazione del rischio / Audit
- 3.4 Processo di denuncia
- 3.5 Comunicazione e formazione
- 3.6 Conseguenze legali / azioni disciplinari
- 3.7 Rapporti

### 4. Attuazione del codice di condotta

- 4.1 Attuazione nella catena di approvvigionamento
- 4.2 Lingue
- 4.3 Natura vincolante
- 4.4 Contatto

#### Nota di genere:

Per una migliore leggibilità, le forme linguistiche maschio, femmina e diverso (m/f/d) non sono usate contemporaneamente. Tutte le denominazioni personali si applicano allo stesso modo a tutti i generi.

Heimbach GmbH / Heimbach Group con tutte le sue società è di seguito denominata Heimbach.

## Preambolo

Heimbach GmbH, insieme a tutte le società del Gruppo Heimbach, si impegna a condurre la propria attività secondo i più alti standard etici e a rispettare la legge. Come azienda tessile attiva a livello globale, Heimbach si assume quindi la responsabilità per i suoi dipendenti, i clienti, la società e l'ambiente.

Il collegamento tra azione economica, ecologia e responsabilità sociale è da anni una pietra miliare della nostra dichiarazione di missione aziendale "Our Goal - Our Way" ed è ancorata nei principi del nostro sistema di gestione. Heimbach è anche sinonimo di gestione sostenibile e commercio equo. Oltre alle cifre chiave economiche, la percezione nel pubblico e tra le parti interessate è un indicatore decisivo per il successo della nostra azienda. Questa reputazione deve essere protetta e sviluppata ulteriormente. I nostri obiettivi ambiziosi sono in linea con i nostri alti standard di integrità in un ambiente competitivo equo.

Con il nostro sistema di gestione e le azioni responsabili di tutti i dipendenti, assicuriamo che questi principi fondamentali di condotta siano rispettati. I nostri principi modellano il rapporto con i partner commerciali, i clienti e i fornitori e influenzano anche il rapporto con i proprietari dell'azienda. In questo contesto, l'integrità di tutti i dipendenti Heimbach è la base dell'affidabilità nella nostra vita aziendale.

**Compliance** descrive precisamente questa adesione commerciale e **legale alle regole** da parte delle aziende, vale a dire l'osservanza di leggi, linee guida e codici volontari, come il Codice di condotta Heimbach.

L'insieme dei principi e delle misure di un'azienda per aderire a certe regole ed evitare così le violazioni delle regole è anche chiamato gestione della conformità.

L'organo centrale del Compliance Management di Heimbach è il Compliance Committee, che è responsabile dell'osservazione e dell'adattamento delle nostre regole e procedure e che le modella in modo orientato al futuro. Con il nostro Compliance Management ci assicuriamo che queste regole e procedure siano costantemente adattate alle esigenze legali attuali e future, formate e rese accessibili a tutti i dipendenti tramite Heimbach SharePoint e il nostro sito web. Con l'istituzione del Compliance Management, la direzione ha dichiarato chiaramente che è compito e responsabilità costante di ogni dipendente agire secondo i valori di Heimbach.

I nostri partner commerciali hanno fiducia che Heimbach agisca in modo legalmente corretto e conforme, sempre e ovunque nel mondo. Ogni dipendente\* di Heimbach GmbH è personalmente responsabile del fatto che i principi di condotta e i valori della nostra azienda siano vissuti senza compromessi. In questo modo, contribuisce a proteggere la nostra azienda dalle violazioni delle regole.

Contiamo su di voi per fare questo!

## 1. Gestione della conformità

Le organizzazioni che vogliono avere successo a lungo termine devono coltivare una cultura di integrità e conformità, tenendo conto delle esigenze e delle aspettative delle parti interessate. L'integrità e la conformità sono quindi non solo il fondamento ma anche l'opportunità per un'organizzazione di successo sostenibile.

La conformità/aderenza alle regole è il risultato di un'organizzazione che adempie ai suoi obblighi e diventa sostenibile quando è ancorata nella cultura dell'organizzazione e nel comportamento e nell'atteggiamento delle persone che lavorano per l'organizzazione.

Pur mantenendo l'indipendenza, la gestione della conformità riunisce la gestione finanziaria, del rischio, della qualità e della sostenibilità dell'organizzazione ed è integrata nelle realtà e nei processi operativi. Un efficace sistema di gestione della conformità a livello di organizzazione permette a un'organizzazione di esprimere il suo impegno per la conformità, cioè per l'aderenza alle leggi applicabili, ai codici industriali e agli standard organizzativi, e per la considerazione dei principi di governance aziendale, delle migliori pratiche, dei principi etici e delle aspettative della società.

La conformità descrive anche i doveri organizzativi e di controllo personali della direzione e degli organi di controllo per prevenire violazioni legali da parte dell'azienda.

I requisiti che le leggi e le linee guida impongono alle aziende stanno diventando sempre più complessi. Questo aumenta anche il rischio che la direzione stessa sia ritenuta responsabile delle violazioni. È proprio da questo punto di vista che la "compliance", che può essere tradotta al meglio come "agire secondo le regole", sta diventando sempre più importante.

Heimbach adempie alla sua responsabilità nei confronti della società e agisce di conseguenza. L'azienda e i suoi dipendenti sono responsabili di agire secondo le regole e per il bene comune.

Con il Codice di Condotta, Heimbach si impegna quindi ad una gestione sostenibile della conformità che si applica a tutti i dipendenti Heimbach in tutte le sedi del mondo e sottolinea così i principi etici che sono sempre stati ancorati nel nostro sistema di gestione.

Allo stesso tempo, Heimbach mette a disposizione di ogni dipendente delle linee guida supplementari, come questa Compliance Guideline, che hanno lo scopo di sostenere l'agire in modo responsabile e per il bene dell'azienda. La panoramica attuale delle linee guida supplementari può essere visualizzata e stampata su Heimbach SharePoint sotto "HMB / Compliance".

## 2. Organizzazione della conformità

Conformemente ai doveri organizzativi e di sorveglianza previsti dalla legge, si pone l'accento sulla responsabilità specifica della Direzione generale per l'istituzione, il mantenimento, la valutazione e il miglioramento continuo del sistema di gestione della conformità. È responsabilità della direzione definire le responsabilità e i poteri interni e nominare un responsabile della conformità. Il responsabile della conformità deve essere in grado di svolgere i suoi compiti di conformità in modo indipendente. Devono essere esclusi i conflitti di interesse dovuti allo svolgimento simultaneo di altri compiti. Inoltre, deve essere garantita la possibilità di riferire direttamente al comitato esecutivo. È responsabilità della direzione comunicare ai dipendenti l'importanza dei requisiti di conformità e il loro adempimento. È esplicitamente chiamato a impegnarsi nella creazione di una cultura della conformità. Dovrebbe anche esprimere la sua aspettativa che i requisiti di conformità siano effettivamente soddisfatti. Come parte del suo dovere di supervisione

il comitato esecutivo stesso conduce valutazioni regolari del sistema di gestione della conformità. Inoltre, garantisce il rispetto dei suoi obblighi di informazione e di segnalazione nei confronti degli organi di controllo interni.

Il comitato esecutivo si impegna a identificare e fornire le risorse necessarie per un efficace sistema di gestione della conformità. La necessità di formazione è identificata sistematicamente; la formazione necessaria è realizzata. L'efficacia delle misure adottate è valutata regolarmente.

## 2.1 Organizzazione - Responsabilità

In conformità con il regolamento interno del Gruppo Heimbach, la direzione di Heimbach è responsabile dell'attuazione della gestione della conformità a livello di Gruppo.

Il Compliance Committee è assegnato organizzativamente alla divisione Compliance ed è a disposizione di dipendenti, partner commerciali e terze parti per consigli su questioni rilevanti per la compliance. Il comitato è composto da membri del comitato esecutivo (presidente: CEO), dal responsabile della conformità e dal responsabile degli informatori, nonché dai responsabili dei siti, che vengono consultati caso per caso. Il Compliance Committee di Heimbach ha il compito di monitorare la gestione della conformità e la sua attuazione, ed è anche responsabile dell'adattamento orientato al futuro delle nostre regole e procedure. La direzione svolge i suoi compiti organizzativi e di supervisione attraverso valutazioni e audit regolari dei rischi e valuta l'efficacia delle misure adottate.

Il Compliance Manager e Whistleblower Responsabile può svolgere i suoi compiti senza conflitti d'interesse e riferisce direttamente al Consiglio Direttivo.

Una formazione regolare sulla conformità per tutti i dipendenti con controlli integrati delle conoscenze e l'accettazione personale assicurano l'impegno. L'organizzazione del Comitato di Conformità, le responsabilità e il flusso di processo associato sono anche documentati su Heimbach SharePoint e nell'ECM.

Con la sua organizzazione di conformità, Heimbach ha introdotto un sistema di gestione della conformità che documenta, implementa e mantiene tutti i requisiti rilevanti.

A questo scopo sono state stabilite le seguenti misure:

- I processi e le regole (rilasci, aggiornamenti, distribuzione, obblighi di conservazione, meccanismi di controllo) sono definiti in modo vincolante.
- Le risorse sono disponibili e le informazioni sono aggiornate
- I rischi vengono analizzati, i processi vengono controllati, valutati e corretti se necessario
- La funzionalità del sistema è assicurata (Compliance Process Review)

## 2.2 Analisi dei rischi

Un'analisi dei rischi serve a identificare le minacce e i pericoli nell'ambito delle attività di creazione di valore dell'azienda. L'attenzione si concentra sul potenziale verificarsi di eventi gravi con una significativa rilevanza critica per l'azienda. Lo scopo dei processi di escalation è quello di rimediare alle violazioni che si sono già verificate e di evitare le violazioni che sono da temere. Questo significa che le attività critiche sono rese trasparenti e prontamente segnalate al responsabile

all'organo responsabile (comitato di gestione/compliance) in modo tempestivo, al fine di prendere decisioni normative.

I conflitti di interesse devono essere identificati ed esclusi organizzativamente per quanto possibile.

Tutti gli incidenti rilevanti per la conformità devono essere documentati. Il monitoraggio, l'analisi e il miglioramento del sistema assicurano un processo di miglioramento continuo. Sono necessari processi definiti per monitorare, analizzare e migliorare questo sistema. Un programma di audit stabilito, misure di monitoraggio e l'obbligo di implementare i risultati mirano a un miglioramento continuo del sistema.

Con queste premesse, Heimbach conduce regolarmente analisi di rischio su vari argomenti chiave:

- L'etica
- Lavoro e diritti umani
- Salute e sicurezza
- Ambiente
- Approvvigionamento / catena di approvvigionamento
- Conformità
- Anti-corruzione

I risultati e le scoperte sono documentati nei corrispondenti rapporti annuali. I comitati responsabili assicurano la funzionalità del nostro sistema di gestione migliorando continuamente i nostri processi.

Ulteriori informazioni sui rischi aziendali si trovano nella linea guida Risiken und Chancen. Heimbach: ECM\*0807 "Risks and Opportunities"

### 2.3 Obiettivi - impegno vincolante

Il governo societario socialmente responsabile è uno dei principi fondamentali dell'azione imprenditoriale. In tutte le decisioni imprenditoriali si devono prendere in considerazione le conseguenze in termini economici, sociali ed ecologici e si deve creare un adeguato equilibrio di interessi. Nell'ambito delle nostre possibilità, contribuiamo a uno sviluppo sostenibile e compatibile della società globale.

I nostri clienti, fornitori e altri partner commerciali si aspettano non solo la qualità dei nostri prodotti e servizi, ma anche un alto grado di professionalità e integrità assoluta nei nostri rapporti con loro. Pertanto, la correttezza, l'onestà e la trasparenza sono al centro di tutte le comunicazioni e relazioni contrattuali.

Per la nostra gestione della conformità ci prefiggiamo i seguenti obiettivi generali e vincolanti:

- Garantire il rispetto delle regole
- Fornitura delle risorse necessarie
- Valutazione regolare dei rischi
- Formazione annuale e conferma da parte di tutti i dipendenti
- Monitoraggio, analisi e miglioramento continuo del sistema
- Audit annuali e monitoraggio

Le misure di minimizzazione dei rischi contribuiscono alla reputazione dell'azienda e conservano le risorse interne grazie a regolamenti chiari. L'alta trasparenza dei processi aumenta l'efficienza nell'implementazione. I meccanismi di controllo stabiliti facilitano le decisioni imprenditoriali e aumentano la competitività.

### 3. processo di conformità

Qui di seguito ci sono maggiori informazioni sulle procedure interne e gli audit, la formazione regolare e la certificazione, i metodi di indagine e le misure disciplinari, la valutazione dei rischi, l'aggiornamento e la riservatezza.

#### 3.1 Codice di condotta / Code of Verhalten

La direzione di Heimbach si impegna a rispettare/aderire alle regole del Codice di condotta Heimbach. Il documento descrive la nostra comprensione di base e affronta anche la nostra comprensione della corporate governance responsabile. Viene spiegata l'interazione tra la direzione e i dipendenti e l'attuazione del codice di condotta. Il nostro codice di condotta è quindi l'elemento centrale del Compliance Management di Heimbach.

#### 3.2 Linee guida

Oltre alla linea guida "Compliance" e al Codice di condotta, Heimbach ha formulato ulteriori linee guida vincolanti per l'azione che concretizzano le informazioni dettagliate su argomenti specifici.

La gestione della conformità di Heimbach si basa su queste linee guida:

Heimbach: ECM\*3869 "Heimbach Management System (HMS)"  
Heimbach: ECM\*7112 "Compliance\_Guideline Compliance (Italian version)"  
Heimbach: ECM\*7100 "Compliance\_Code of Conduct (Italian version)"  
Heimbach: ECM\*7108 "Compliance\_Whistleblower Policy (Italian version)"  
Heimbach SharePoint: HPA / Compliance / "Standards for Business Partners"  
Heimbach: ECM\*0807 "Risks and Opportunities"  
Heimbach: ECM\*7117 "Compliance\_Guideline Anti-Corruption (Italian version)"  
Heimbach: ECM\*6267 „Handlungsleitlinie Werbegeschenke“  
Heimbach: ECM\*6856 "IT Policy (English version)"  
Heimbach: ECM\*7161 „Policy Ethics“  
Heimbach: ECM\*7160 „Policy Labour and Human rights“  
Heimbach: ECM\*7159 „Policy Environment“  
Heimbach: ECM\*7162 „Policy Procurement“

#### 3.3 Valutazione del rischio / audit

Come già descritto nella sezione Organizzazione della Compliance, Heimbach esegue ampie analisi dei rischi su vari argomenti focali, al fine di tenere le minacce e i pericoli lontani dall'azienda.

Al fine di garantire una sicurezza sufficiente e di fornire prove di efficacia, gli audit sono condotti su base regolare. Gli audit sono guidati da apposite liste di controllo e i risultati devono essere documentati per iscritto. Anche i risultati misurabili sono registrati come tali.

I risultati delle analisi sono valutati nei rispettivi comitati di esperti. I risultati ottenuti devono essere integrati nelle misure di conformità e nei regolamenti corrispondenti.

### 3.4 Processo di denuncia

Heimbach ha stabilito un processo di denuncia che è integrato nella nostra gestione della conformità. Questo offre a tutti i dipendenti, partner commerciali di Heimbach e terzi uno spazio protetto per segnalare violazioni della nostra gestione della conformità o casi sospetti adeguatamente comprovati, mantenendo l'anonimato.

Heimbach: ECM\*7108 "Compliance\_Whistleblower Policy (Italian version)"

#### **Processo di segnalazione:**

Le informazioni ricevute dal comitato esecutivo, dal responsabile della conformità e degli informatori o dal comitato di conformità sono trattate con la massima riservatezza. Nella misura consentita dalla legge, l'identità degli informatori, delle persone accusate e dei dipendenti coinvolti nelle indagini sulle violazioni deve rimanere anonima. Il whistleblower non deve subire alcuna conseguenza nel suo impiego. Ai dipendenti è proibito fare ritorsioni contro i whistleblower.

Comitato di conformità - confidenziale

Heimbach GmbH

An Gut Nazareth 73

52353 Düren

[compliance@heimbach.com](mailto:compliance@heimbach.com)

Compliance-Manager e Responsabile degli informatori

Stefan Körfer

+49 2421 802-501

[Stefan.koerfer@heimbach.com](mailto:Stefan.koerfer@heimbach.com)

Ulteriori dettagli di contatto e altre informazioni rilevanti per la conformità sono disponibili su Heimbach SharePoint all'indirizzo

HMB / Conformità

#### **Procedure di investigazione:**

In caso di violazioni del Codice di condotta, il Comitato di conformità conduce indagini sulla base delle informazioni a sua disposizione e determina azioni e misure specifiche. Se necessario, si ottiene un supporto legale per chiarire i fatti.

Se necessario, le linee guida dell'azione sono regolate per prevenire violazioni simili.

### 3.5 Comunicazione e formazione

Heimbach fornisce a tutti i dipendenti, così come agli stagisti, ai consulenti e alle agenzie le informazioni appropriate per evitare possibili violazioni della legge e delle nostre regole di condotta. Questo include, in particolare, politiche, linee guida e formazione su argomenti specifici e determinate aree di pericolo. Uno strumento di formazione digitale ci aiuta a fornire istruzioni, prove di conoscenza e documentazione, nonché la conferma della conformità / aderenza alle regole per tutti i dipendenti.



Lo strumento di formazione è gestito da un fornitore esterno ed è sempre legalmente aggiornato. I corsi di formazione standard sono accompagnati da domande d'esame. Il materiale di formazione è inoltre integrato da contenuti di formazione interna di Heimbach e quindi adattato alle esigenze dell'azienda. Gli esami di conoscenza devono essere sostenuti su base personalizzata e il successo della formazione è certificato da un apposito attestato. Ogni dipendente Heimbach viene quindi istruito una volta all'anno.

Il Comitato per la conformità è a disposizione di tutti i dipendenti come contatto per domande su argomenti rilevanti per la conformità sotto il seguente contatto:  
([compliance@heimbach.com](mailto:compliance@heimbach.com))

Ulteriori dettagli di contatto e altre informazioni rilevanti sul tema della conformità possono essere trovati su Heimbach SharePoint sotto HMB / Compliance.

### 3.6 Conseguenze legali / misure disciplinari

Le violazioni della legge applicabile, dei principi etici e delle regole di conformità concordate possono avere conseguenze di vasta portata per Heimbach. Tra le altre cose, c'è la minaccia di:

- Multe
- Danni e danni punitivi
- Scrematura dei profitti
- Esclusione dai contratti
- Cessazione delle relazioni commerciali
- tentativi di estorsione
- Danni all'immagine
- Rating negativo sul mercato dei capitali

I singoli dipendenti che violano i principi della nostra gestione della conformità o le relative regole e linee guida devono anche aspettarsi gravi conseguenze:

- Pene detentive o multe
- Richieste di risarcimento danni
- Conseguenze secondo il diritto del lavoro fino al licenziamento

I dipendenti che violano le regole non possono sostenere di aver agito nell'interesse di Heimbach, perché alla lunga tutte le violazioni delle regole danneggiano l'azienda.

### 3.7 Rapporti

#### **Comunicazione corretta**

I dipendenti sono tenuti a fornire informazioni veritiere nei rapporti interni ed esterni, sia verbalmente che per iscritto. Qualsiasi manipolazione del contenuto è proibita.

#### **Rapporti annuali**

Heimbach riporta le attività, gli incidenti e le misure condotte durante l'anno nel rapporto annuale di conformità. Inoltre, ci sono altri rapporti annuali su argomenti specifici.

## 4. Attuazione del codice di condotta

Heimbach comunica il Codice di Condotta e la sua attuazione ai dipendenti, ai partner commerciali e alle altre parti interessate sia internamente, pubblicandolo nel sistema di gestione dei documenti (ECM) e su Heimbach SharePoint sotto HPA / Compliance, sia esternamente, pubblicandolo sul sito web aziendale e sui social media.

Heimbach è pronto a dialogare sui contenuti del Codice di condotta. I segreti commerciali e le informazioni commerciali di terzi sono sempre trattati in modo confidenziale.

Heimbach compie tutti gli sforzi ragionevoli e appropriati per attuare e applicare costantemente i principi e i valori descritti in questa linea guida e nel nostro Codice di condotta e per rimediare il più rapidamente possibile ai deficit esistenti. Questo è assicurato da audit interni regolari secondo un programma definito. I partner contrattuali sono informati delle misure essenziali su richiesta e hanno accesso ai nostri piani di audit e alle liste di controllo su richiesta, a condizione che ciò sia reciproco. Dovrebbe essere comprensibile per il partner contrattuale che il rispetto del codice di condotta è fundamentalmente garantito. Questo non implica la pretesa di rivelare segreti aziendali e commerciali o informazioni rilevanti per la concorrenza o altre informazioni degne di protezione.

### 4.1 Attuazione nella catena di approvvigionamento

Si presume che tutti i fornitori di Heimbach rispettino sia gli standard e i principi sulla responsabilità sociale delle imprese del Global Compact delle Nazioni Unite sia la rispettiva legge applicabile. I fornitori sono responsabili del monitoraggio e della documentazione della propria conformità e della promozione della conformità all'interno delle loro catene di fornitura. Heimbach si riserva il diritto di indagare su qualsiasi non conformità riscontrata da un fornitore. In caso di inadempienza, Heimbach può dichiarare invalidi gli obblighi contrattuali da adempiere nei confronti del fornitore o cessare il loro adempimento.

Inoltre, ci aspettiamo che i nostri fornitori confermino il nostro Codice di condotta per i fornitori.

Heimbach SharePoint: HPA / Compliance / "Standard per i partner commerciali

### 4.2 Lingue

La politica di conformità di Heimbach, il codice di condotta, la politica sugli informatori e la politica anticorruzione sono pubblicati in varie lingue:

Tedesco, inglese, francese, spagnolo, portoghese, italiano e cinese (mandarino).

In caso di discrepanze o contraddizioni tra le diverse versioni linguistiche, prevale la versione tedesca.

Le ultime versioni possono essere trovate su Internet all'indirizzo

[www.heimbach.com/compliance](http://www.heimbach.com/compliance).

### 4.3 Responsabilità

Questa linea guida di conformità non è solo vincolante per tutti i dipendenti di Heimbach, Heimbach si aspetta che anche tutti gli altri dipendenti interni (ad esempio stagisti,

consulenti, agenzie) rispettino questa linea guida. I diritti a favore di terzi non sono stabiliti in questo modo.

In caso di dubbio, il Comitato di Conformità deciderà.

#### 4.4 Contatto

Comitato di conformità - confidenziale  
Heimbach GmbH  
An Gut Nazareth 73  
52353 Düren  
[compliance@heimbach.com](mailto:compliance@heimbach.com)

[www.heimbach.com/compliance](http://www.heimbach.com/compliance)  
Heimbach Sharepoint: HMB / Compliance