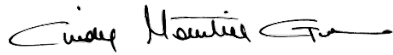
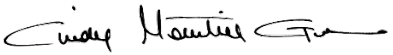


Compliance Policy

EDIZIONE 01

| Revisione | Del | Sezioni Modificate | Descrizione delle modifiche | Natura delle modifiche |
|----------------|---|--------------------|-----------------------------|---|
| 00 | 01/04/2022 | -- | Prima emissione | -- |
| | | | | |
| | | | | |
| Redatto CM: |  | | Approvato AU: |  |

La presente Compliance Policy è proprietà intellettuale di CMG Sagl, di seguito CMG o organizzazione o ente o azienda o società.

La sua diffusione è controllata e limitata. La Politica e i documenti in essa richiamati, non possono essere assegnati e/o riprodotti, in tutto o in parte, senza previo consenso scritto da parte dell'organo amministrativo in carica.

1. IL NOSTRO PURPOSE

ARTEFICI DEL TUO SUCCESSO SOSTENIBILE E DURATURO

In CMG, il nostro obiettivo è aiutare le organizzazioni che ambiscono ad avere successo nel lungo periodo, stabilendo e mantenendo una cultura della compliance che, con lungimiranza e capacità di affrontare la complessità, sia in grado di superare le sfide attuali. Così facendo, la buona governance non è solo la base da cui partire, ma anche un'opportunità per un'organizzazione sostenibile e di successo.

In un contesto sempre più complesso e sfidante, si richiedono organi di governo ben strutturati, autorevoli e pro-attivi: persone giuste nelle posizioni giuste, accountability e capacità di dialogo con tutti gli stakeholder per un successo sostenibile e duraturo. La buona governance è uno degli strumenti determinanti per la creazione di valore nel medio e lungo periodo. Adottare procedure idonee alla gestione e al governo dei principali rischi aziendali attraverso processi operativi efficaci e trasparenti è, dunque, un passaggio essenziale.

Il nostro obiettivo guida il nostro team attraverso il lavoro che svolgiamo ogni giorno.

Siamo specializzati nella fornitura di servizi di consulenza ed implementazione di standard volontari e mandatori, attraverso l'applicazione di metodologie strutturate, che non si limitano a garantire la compliance, ma integrano azioni volte al recupero di produttività, al reengineering dei processi aziendali e al controllo delle performance. Abbiamo un solido track record nell'assistere le aziende a raggiungere la conformità normativa e migliorare le loro operazioni attraverso l'adozione di standard internazionali di qualità.

Attraverso le nostre linee di servizi Advisor, Support ed Academy e la nostra presenza internazionale estesa in Europa meridionale, Africa sahariana ed America centrale, ci impegniamo quotidianamente a fornire soluzioni su misura per le esigenze specifiche di ogni cliente, assicurando eccellenza ed aggiornamento costante nel rispetto delle normative globali. Assegniamo gli strumenti per trarre il massimo beneficio dal proprio sistema di compliance mettendo in connessione le diverse aree aziendali, riducendo il rischio di conformità e migliorando la comunicazione con le parti interessate.

Lavoriamo costantemente per migliorare la qualità di tutti i nostri servizi, investendo nelle persone e nell'innovazione. Siamo ideatori e distributori del software ConformiTree®, strumento tecnologico per la gestione dei sistemi integrati su Blockchain.

2. LE NOSTRE PERSONE

Buona governance, proporzionalità, integrità, trasparenza, accountability e sostenibilità sono i principi della nostra cultura.

I nostri esperti di conformità sono membri dei tavoli di lavoro tecnici più autorevoli in ambito di Governance of Organizations, come la commissione tecnica ISO/TC.309/WG.04 di ISO, l'Organizzazione Internazionale per la Standardizzazione con sede a Ginevra e la commissione tecnica UNI/CT.016/GL.09 di UNI, l'Ente Italiano di Normazione con sede a Milano. Crediamo fermamente nel valore della condivisione della conoscenza e nell'importanza di un costante aggiornamento per affrontare le sfide poste dalla normativa in continua evoluzione.

3. COMPLIANCE POLICY

ESSERE COMPLIANT SIGNIFICA ESSERE COMPETITIVI, GARANTIRE UNA GESTIONE EFFICIENTE ED EFFICACE DEI PROPRI MEZZI; SIGNIFICA DARE CONCRETEZZA AI PRINCIPI DEL PROGETTARE E DEL COSTRUIRE.

In CMG, la compliance è il processo necessario ad assicurare che le attività aziendali siano svolte in conformità alle leggi ed ai regolamenti applicabili, nonché al Codice Etico ed alle procedure interne, al fine di ridurre o eliminare il rischio di non conformità, ossia il rischio di incorrere in sanzioni, perdite finanziarie rilevanti o danni reputazionali in conseguenza a violazioni di norme imperative o di autoregolamentazione. La compliance è parte integrante della Politica aziendale di CMG; questa risulta essere allineata ai valori, agli obiettivi e alle strategie del gruppo.

Promuovere una cultura aziendale improntata ai principi di onestà, professionalità, imparzialità, riservatezza, trasparenza e correttezza oltre al rispetto delle normative e dei codici di condotta interni ed esterni, attraverso un'attenta gestione dei rischi di non conformità, aiuta a consolidare i propri principi etici, a migliorare le relazioni con i collaboratori, i clienti, i fornitori e concorrenti e ad armonizzare i comportamenti dei dipendenti, rendendo l'azienda maggiormente competitiva sul mercato in un'ottica di medio-lungo termine ed accrescendo il valore aziendale del gruppo.

Alla funzione di compliance di CMG è affidata la responsabilità primaria, per i temi di competenza, di garantire l'adempimento agli obblighi previsti dalle normative vigenti implementando procedure, presidi di controllo e flussi informativi che orientino i comportamenti organizzativi ai principi del Codice Etico ed allo spirito delle norme di riferimento. A tal fine, la funzione di compliance ha altresì il compito di promuovere e diffondere la cultura della compliance, mediante opportune attività di sensibilizzazione, informazione e formazione del personale aziendale. In pratica, fornisce supporto all'operatività aziendale del gruppo collaborando quotidianamente con le altre strutture presenti in azienda, prestando loro supporto e consulenza nei diversi settori di competenza e cercando di sviluppare metodologie di gestione del rischio e controllo dei processi coerenti con le strategie e l'operatività aziendale.

A tal proposito CMG assicura alla funzione di compliance:

- accesso diretto all'organismo di governo;
- indipendenza;
- appropriate autorità e competenza.

Per il gruppo CMG, il proprio Sistema di Gestione per la Compliance, realizzato in applicazione della norma volontaria internazionale **UNI ISO 37301:2021 - Sistemi di gestione per la compliance. Requisiti con guida per l'utilizzo**, consente di:

- ridurre e mitigare i rischi della gestione aziendale, con una diminuzione dei costi riferiti ai relativi controlli;
- prevenire eventuali riduzioni dei ricavi derivanti da una perdita di fiducia della clientela;
- contribuire ad un'incidenza positiva sui processi di valutazione delle società di rating;
- salvaguardare la reputazione del gruppo, nonché garantirne la trasparenza e la credibilità.

Pertanto, CMG ritiene fondamentale integrare ed applicare alla propria Compliance Policy un approccio Risk-Based Thinking, un atteggiamento mentale basato sulla prevenzione, al fine di comprendere quali siano i rischi e le opportunità del proprio Sistema di Gestione per la Compliance. Per tale motivo ha deciso di:

- produrre le evidenze che dimostrano che i rischi sono stati identificati e che sono state previste le azioni proporzionali alle conseguenze;
- effettuare attività di Riesame delle stesse.

CMG affronta la gestione del rischio secondo i principi della norma **UNI ISO 31000 - Risk Management Guidelines** consapevole che:

- crea e protegge il valore;
- è parte integrante di tutti i processi dell'organizzazione;
- è parte del processo decisionale;
- tratta esplicitamente l'incertezza;
- è sistematica, strutturata e tempestiva.

CMG considera la privacy un diritto umano fondamentale. Il rispetto della privacy implica il rispetto della dignità e dell'autonomia delle persone, consentendo loro di mantenere il controllo sui propri dati personali. Risulta essere fondamentale per CMG, sin dalle fasi di progettazione di qualsiasi prodotto, processo o servizio che coinvolga il trattamento dei dati personali (*Privacy by Design*), rispettare i principi chiave della **Legge Federale sulla Protezione dei Dati - LPD**:

- liceità
- correttezza
- trasparenza
- limitazione della finalità
- minimizzazione dei dati
- esattezza
- limitazione della conservazione
- integrità
- riservatezza

L'implementazione efficace di questi principi permette a CMG di trattare solo i dati personali nella misura necessaria e sufficiente per le finalità previste e per il periodo strettamente necessario a tali fini (*Privacy by Default*) oltre che a ridurre al massimo il rischio di violazione della privacy e a conformarsi alle normative vigenti.

CMG, ha implementato un Sistema di Gestione per la Qualità secondo i requisiti della norma internazionale **UNI EN ISO 9001 - Sistemi di Gestione per la Qualità. Requisiti**. Pertanto, si impegna ad una corretta gestione del Sistema Qualità con l'obiettivo della piena soddisfazione del cliente attraverso miglioramenti che coinvolgono l'intera azienda. La qualità dei servizi e dei prodotti è il risultato dell'impegno di tutti i reparti e si basa sulla valorizzazione delle risorse umane, grazie a sistematici programmi di training che coinvolgono tutti i livelli dell'azienda.

CMG è pienamente consapevole dell'importanza che deve essere attribuita al rispetto della norma **UNI EN ISO 14001 - Sistemi di Gestione Ambientale. Requisiti e guida per l'uso** ed alla prevenzione dell'inquinamento, pertanto, si impegna affinché questi valori diventino parte integrante della cultura dell'organizzazione, al fine di coinvolgere tutto il personale nelle azioni volte alla salvaguardia dell'ambiente. In tal senso ha deciso di finalizzare gli sforzi di tutto il personale aziendale, dipendente e non, verso un'attenta gestione delle problematiche ambientali, impegnandosi a:

- mantenere la conformità a tutte le leggi ed i regolamenti vigenti applicabili in campo ambientale;

- perseguire il miglioramento continuo teso alla prevenzione ed alla riduzione degli impatti ambientali, reali e potenziali, connessi alla propria attività.

CMG ha definito inoltre delle procedure interne, in conformità alla norma internazionale **UNI EN ISO 45001 - Sistemi di Gestione per la Salute e Sicurezza sul Lavoro. Requisiti e guida per l'uso**, al fine di tutelare la salute e la sicurezza dei lavoratori. A tutti questi viene richiesto il rispetto degli obblighi di compliance contenuti nella presente Politica ed ognuno è incoraggiato a far emergere ogni forma di preoccupazione senza temere alcuna ritorsione. In particolare, il management ne è responsabile della diffusione, del coinvolgimento e soprattutto del monitoraggio del livello di consapevolezza nelle proprie aree di responsabilità. La presente Compliance Policy è comunicata a tutti i livelli.

Le informazioni in CMG costituiscono beni aziendali che, in modo analogo agli altri beni, hanno un valore per l'organizzazione e di conseguenza devono essere protetti in modo adeguato. La sicurezza delle informazioni ha il compito di proteggere le informazioni da un ampio numero di minacce in modo da assicurare la continuità del business aziendale, minimizzare i danni e massimizzare il ritorno degli investimenti e delle opportunità commerciali. Per la tipologia di attività che CMG svolge, essa rappresenta uno degli elementi di qualificazione sul proprio mercato, in particolare lo rappresenta per quanto riguarda il rispetto dello standard **UNI EN ISO 27001 - Tecnologie Informatiche. Tecniche di sicurezza. Sistemi di gestione della sicurezza dell'informazione. Requisiti**, nel quale la sicurezza delle informazioni è caratterizzata dalla salvaguardia della riservatezza, integrità e disponibilità delle informazioni gestite.