

Politica di Separazione delle Attività Commerciali e accessorie

Obiettivi

Garantire una chiara separazione tra attività e interessi che possano generare interferenze nei processi decisionali, al fine di prevenire, identificare e gestire efficacemente situazioni di conflitto di interesse, reale, potenziale o percepito.

Tutelare l'indipendenza di giudizio, preservare la fiducia degli stakeholder e assicurare che ogni decisione aziendale sia assunta nel pubblico interesse e nel rispetto di normative applicabili e dei principi di condotta d'impresa responsabile.

Assicurare che HN Finance non svolga attività incompatibili con la fornitura di rating ESG (consulenza, rating del credito, indici di riferimento, servizi di investimento, revisione legale, attività bancarie o assicurative), salvo le deroghe regolamentari subordinate a misure di salvaguardia adeguate.

Responsabili

Ruolo	Responsabilità specifica nell'ambito della politica
Consiglio di Amministrazione	Approva il perimetro delle attività svolte dalla Società e dalla HN Finance e ne valuta la compatibilità con questa politica e i requisiti obbligatori e volontari adottati con l'Art. 16.
Comitato Etico	Valuta preventivamente l'introduzione di nuove linee di servizio e la loro compatibilità con le altre attività.
Compliance Officer (CO)	Mantiene la mappa delle attività svolte dalla Società e dalle società collegate; predispone, ove necessario, le richieste di autorizzazione alle autorità competenti, inclusa ESMA (Art. 16 §3).
Funzione di Sorveglianza	Verifica annualmente l'effettiva autonomia operativa delle eventuali attività ammesse in deroga.
Internal auditor	Verifica l'efficacia e l'efficienza delle misure messe in atto per assicurare la separazione delle attività commerciali e la gestione delle attività accessorie.

Commentato [IP1]: In nota

Commentato [IP2]: In nota

Elementi

- Mappatura periodica di tutte le attività svolte da Holonic Network S.r.l. SB e dalle società collegate per l'identificazione preventiva e la gestione tempestiva di conflitti di interessi effettivi, potenziali o percepiti, incluse eventuali sovrapposizioni con le attività vietate ex Art. 16 §1.
- Controllo che le attività accessorie, gli incarichi esterni, le partecipazioni e ogni altro interesse personale o professionale non interferiscano con le responsabilità aziendali né influenzino il processo decisionale.
- Assunzione di decisioni commerciali esclusivamente sulla base di criteri oggettivi e nell'interesse della Società, senza influenze di vantaggi personali o interessi esterni.
- Divieto assoluto di fornitura, all'interno di HN Finance, di servizi di consulenza, rating del credito, indici di riferimento, revisione legale dei bilanci o attestazione di conformità della rendicontazione di sostenibilità.
- Per le eventuali attività ammesse in deroga (es. servizi di investimento), adozione di misure organizzative di separazione effettiva (segregazione di team, sistemi informativi dedicati, governance distinta).
- Garanzia che il personale direttamente coinvolto nella valutazione di un elemento valutato non svolga contestualmente le attività di cui all'Art. 16 §1, lett. d) o f).
- Notifica tempestiva alle autorità di controllo (nel caso della Business Unit HN Fin all'ESMA) di ogni modifica sostanziale delle misure di separazione adottate.
- Valutazione preventiva, da parte del Comitato Etico, di ogni nuova iniziativa commerciale della Società per verificarne la compatibilità con la presente politica.
- Gestione trasparente di ogni situazione potenzialmente rilevante ai fini della presente Politica, secondo procedure formalizzate e documentazione chiara.
- Controllo e monitoraggio periodico da parte delle funzioni di compliance e internal audit dell'efficacia delle misure adottate e dell'eventuale insorgenza di nuove situazioni di rischio.

Commentato [IP3]: Eventualmente in nota

Indicatori Chiave di Prestazione (KPI)

Indicatore (KPI)	Modalità di calcolo / fonte
N. attività incompatibili o in conflitto di interesse rilevate	Esito della mappatura periodica delle attività

Indicatore (KPI)	Modalità di calcolo / fonte
N° di segnalazioni correlate ai conflitti di interesse (non solo whistleblowing)	N° segnalazioni correlata ai conflitti di interesse
% di conflitti gestiti con misure di mitigazione	N° conflitti mitigati / N° conflitti identificati
% di attività accessorie autorizzate preventivamente	Richieste valutate dal Comitato Etico
Tempo di notifica ESMA per modifiche sostanziali	Giorni dalla modifica alla notifica
N. violazioni della segregazione operativa rilevate in audit interno	Esiti audit interno annuale

Riferimenti

Regolamento (UE) 2024/3005: Art. 16

Linee Guida OCSE per la Condotta d'Impresa Responsabile (RBC): Cap. II (Principi generali, integrità nella condotta degli affari); Cap. VII (Lotta alla corruzione, conflitti di interesse commerciali)

