

## POLICY ANTICORRUZIONE

### 28 LUGLIO 2020

#### 1. INTRODUZIONE

Ital Gas Storage S.p.A. (di seguito, anche “Ital Gas Storage” o la “Società”) non ammette, e si impegna a combattere, la corruzione in ogni sua forma. Ai fini della presente Policy anticorruzione (di seguito, anche “**Policy Anticorruzione**” o “**Policy**”), la corruzione è integrata dall’offerta, la promessa, la dazione, l’accettazione o la richiesta di un vantaggio indebito (che può essere economico o non economico) di qualsivoglia valore, che avvenga direttamente o indirettamente, e indipendentemente dal luogo in cui si ciò verifica, in violazione della legge vigente, come incentivo o ricompensa per una persona affinché agisca od ometta azioni in relazione alla prestazione delle proprie mansioni.

Ital Gas Storage ha definito la presente Policy Anticorruzione al fine di fissare i principi, definire i ruoli e le responsabilità, nonché individuare i principali requisiti del proprio sistema di gestione per la prevenzione della corruzione (l’insieme di elementi dell’organizzazione della Società - quali ruoli e responsabilità, strumenti di programmazione, processi, procedure per realizzare obiettivi di prevenzione della corruzione della Società - sono denominati “**Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione**”). Al riguardo, la presente Policy fornisce un quadro di riferimento per stabilire, riesaminare e perseguire i requisiti per la prevenzione della corruzione di cui al Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione stesso.

La presente Policy si applica a tutti coloro che operano in nome e/o per conto della Società. A titolo esemplificativo e non esaustivo, sono da ritenersi Destinatari:

- i componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale ovvero coloro che svolgono funzioni di gestione, amministrazione, direzione e controllo;
- i dipendenti (ivi inclusi i Dirigenti).

Sono altresì Destinatari della presente Policy le parti esterne con cui Ital Gas Storage ha o progetta di stabilire una qualsivoglia forma di relazione commerciale, quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo consulenti, agenti, fornitori o appaltatori (di seguito, anche “Parti esterne”).

#### 2. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Ital Gas Storage, al fine di combattere la corruzione, si ispira ed è guidata dai principi e dalle disposizioni di cui alle principali convenzioni di diritto internazionale<sup>1</sup>, agli *standard* elaborati dalle organizzazioni internazionali (a titolo esemplificativo e non esaustivo, Organizzazione internazionale per la normazione, Transparency International, Global Compact delle Nazioni Unite e Camera di Commercio Internazionale), nonché dalle *best practice* in materia.

La Società ha altresì tenuto in considerazione la normativa locale applicabile e i principi delineati da talune

---

<sup>1</sup> Si fa particolare riferimento a:

- Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico (OCSE) “Convenzione per la lotta alla corruzione dei pubblici ufficiali stranieri nelle transazioni commerciali internazionali”, 1997;
- Consiglio d’Europa, “Convenzione sul diritto penale in materia di corruzione” e “Convenzione sul diritto civile in materia di corruzione”, 1999;
- Nazioni Unite, “Convenzione contro la corruzione” adottata per il tramite della Risoluzione 58/4 del 31 ottobre 2003.

ulteriori normative<sup>2</sup> in materia di contrasto alla corruzione.

Le previsioni di cui alla presente Policy si integrano nell'ambito della normativa interna della Società, relativa alla gestione del rischio di corruzione. Si riportano di seguito i documenti maggiormente rilevanti in tale ambito:

- Codice Etico;
- Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001 (di seguito, anche "Modello 231") di Italgas Storage;
- altre politiche e procedure interne, tese a regolare specifiche aree di attività individuate come a maggior rischio di corruzione.

### **3. PRINCIPI GENERALI IN MATERIA DI ANTICORRUZIONE**

Italgas Storage, favorendo e applicando una cultura aziendale ispirata alla responsabilità, correttezza e integrità, basa lo svolgimento delle proprie attività quotidiane su valori etici, il cui rispetto risulta essenziale ai fini del raggiungimento degli obiettivi aziendali. A tal riguardo, la Società, nell'ambito della conduzione delle proprie attività, considera l'integrità e il rispetto delle leggi applicabili, ivi incluse le normative in materia di anticorruzione, quali principi etici e giuridici fondamentali, richiedendo ai vertici aziendali di essere d'esempio con la propria condotta.

In coerenza con tali principi, anche tenendo in considerazione i valori e le disposizioni contenute nel Codice Etico e nel Modello 231 adottato da Italgas Storage, la Società non tollererà alcun tipo di corruzione, in qualsiasi forma e modo o giurisdizione essa si manifesti, e.g. inclusi i pagamenti di piccole somme elargiti al fine di accelerare, favorire o assicurare l'esecuzione di prestazioni da parte del destinatario delle stesse ("*Facilitation Payments*").

Sulla base di questo approccio, caratterizzato da un principio di "Tolleranza Zero", la presente Policy rappresenta il principale punto di riferimento ai fini del contrasto alla corruzione.

### **4. SISTEMA DI GESTIONE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE**

Ai fini della gestione del rischio di corruzione, Italgas Storage ha definito un Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, il quale risulta composto dai seguenti principali requisiti, che si integrano con le disposizioni previste dalle normative locali ai fini del contrasto alla corruzione.

#### **4.1 RUOLI E RESPONSABILITÀ**

I soggetti preposti alla gestione del rischio di corruzione assicurano che la presente Policy soddisfi i requisiti generali del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

Gli Organi di governo e controllo della Società sono coinvolti nella gestione del rischio di corruzione. A tal riguardo, con specifico riferimento al Consiglio di Amministrazione di Italgas Storage, lo stesso, quale Organo Direttivo, è responsabile di definire politiche contenenti regole e principi in materia di contrasto alla corruzione. In particolare, il Consiglio di Amministrazione approva la presente Policy Anticorruzione.

L'Alta Direzione, individuata nel Presidente del Consiglio di Amministrazione di Italgas Storage, assume la responsabilità complessiva in merito all'attuazione e all'osservanza del Sistema di gestione per la

---

<sup>2</sup> Si fa riferimento, a titolo esemplificativo, al UK Bribery Act, 2010 (di seguito, anche "UKBA") e al US Foreign Corrupt Practices Act, 1977 (di seguito, anche "FCPA").

prevenzione della corruzione, così come rappresentato nel seguito del documento.

Ital Gas Storage, inoltre, istituisce nel corrente anno un presidio di conformità per la prevenzione della corruzione (di seguito, anche “**Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione**”), al quale sono assegnate, dall’Alta Direzione stessa, responsabilità e autorità per il funzionamento del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione. La Funzione di conformità per la prevenzione della corruzione è dotata, mediante *budget* di spesa assegnato tenuto conto delle richieste della Funzione stessa, di risorse adeguate. La Funzione è assegnata a uno o più soggetti che abbiano le competenze, lo status, l’autorità e l’indipendenza opportuni. Tale Funzione ha accesso diretto e tempestivo al Consiglio di Amministrazione nel caso in cui qualsiasi criticità o sospetto necessiti di essere sollevato in relazione ad atti corruttivi o al Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

#### 4.2 RISK ASSESSMENT

Il Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione della Società prevede l’esecuzione di **valutazioni periodiche del rischio di corruzione**. Tali valutazioni sono volte a:

- identificare i rischi di corruzione che la Società può ragionevolmente prevedere;
- analizzare, valutare e prioritizzare i rischi di corruzione identificati;
- valutare l’idoneità e l’efficacia dei controlli esistenti della Società per mitigare i rischi di corruzione identificati.

Al riguardo, la Società stabilisce criteri per la valutazione del livello di rischio di corruzione, che tiene in considerazione le politiche e gli obiettivi della stessa. La valutazione del rischio di corruzione è sottoposta a riesame:

- a cadenze regolari in modo da poter valutare accuratamente i cambiamenti e le nuove informazioni in base a tempistiche e frequenze definite;
- in caso di un cambiamento significativo alla struttura o alle attività della Società.

La Società conserva le informazioni documentate che dimostrano che la valutazione del rischio di corruzione è stata condotta e utilizzata per progettare o migliorare il Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

Si riportano di seguito le principali **Aree di attività individuate dalla Società come a maggior rischio di corruzione**, in relazione a cui sono stati definiti principi di condotta coerenti con l’approccio di “*Tolleranza Zero*” adottato da Ital Gas Storage.

##### 4.2.1 Omaggi, ospitalità, donazioni e spese di intrattenimento

Ital Gas Storage non tollera l’utilizzo di omaggi, donazioni, ospitalità e spese di intrattenimento che possano influenzare l’indipendenza di giudizio del destinatario o, comunque, indurlo a comportamenti di favore.

Al riguardo, ai Destinatari è pertanto vietato offrire, erogare, promettere o concedere a terzi, nonché accettare o ricevere da terzi, direttamente o indirettamente – anche in occasioni di festività – omaggi, benefici, beni in natura, donazioni, sponsorizzazioni, offerte d’impiego o altre utilità e anche sotto forma di somme in denaro, beni o servizi. Sono consentiti solamente doni, di qualsiasi forma, di modico valore e direttamente ascrivibili a normali relazioni di cortesia e, comunque, non finalizzati ad ottenere indebiti favori o perseguire scopi illeciti.

In coerenza con i principi sopra delineati e con quelli previsti dal Codice Etico e dal Modello 231 della Società, in relazione ad operazioni inerenti alle tematiche di cui al presente paragrafo, la Società definisce specifica normativa interna.

#### **4.2.2 Rapporti con terze parti**

Ital Gas Storage instaura relazioni con terze parti<sup>3</sup> sulla base di valutazioni di professionalità, competenza, competitività e integrità, e impronta tali relazioni alla massima correttezza, adottando procedure volte a evitare condotte potenzialmente corruttive.

In relazione ai rapporti con terze parti, a mitigazione dei rischi di corruzione identificati, rilevano i principi previsti dal Codice Etico, dal Modello 231 della Società e trova applicazione il Regolamento di selezione di appaltatori, fornitori e consulenti adottato e costantemente aggiornato dalla Società.

#### **4.2.3 Assunzione e gestione del personale**

Ital Gas Storage non tollera alcun tipo di discriminazione, corruzione, sfruttamento di lavoro minorile o forzato e, più in generale, si adopera per la promozione della dignità, salute, libertà ed uguaglianza dei lavoratori. La Società si impegna altresì a rispettare le condizioni di lavoro conformemente alle normative vigenti e assicura che nessuna attività forzata è svolta nell'esecuzione della propria attività.

Con riguardo al processo di assunzione e gestione del personale Ital Gas Storage reputa che la lealtà, la capacità, la professionalità, la serietà, la preparazione e la dedizione del personale stesso rappresentino valori e condizioni determinanti per conseguire gli obiettivi della Società.

In coerenza con i principi sopra delineati e con quelli previsti dal Codice Etico e dal Modello 231 della Società, in relazione al processo di cui al presente paragrafo, la Società definisce specifica normativa interna e la aggiorna periodicamente.

### **4.3 DUE DILIGENCE**

Ital Gas Storage, laddove la valutazione del rischio di corruzione della Società abbia rilevato un rischio di corruzione di qualsiasi livello superiore al livello basso, in relazione a:

- categorie specifiche di transazioni, progetti o attività;
- relazioni in previsione o in corso con categorie specifiche di Parti esterne;
- categorie specifiche di personale in determinate posizioni,

valuta la natura e l'entità del rischio di corruzione in rapporto a tali categorie. La valutazione deve comprendere una *due diligence* volta ad ottenere informazioni sufficienti per valutare propriamente il rischio di corruzione ed identificare appropriate misure volte a prevenirlo e a mitigarlo.

La *due diligence* viene aggiornata a cadenze predefinite in modo che i cambiamenti e le nuove informazioni possano essere debitamente presi in considerazione.

### **4.4 ACCURATEZZA DELLE REGISTRAZIONI E DEI LIBRI SOCIETARI**

Ital Gas Storage garantisce che i libri sociali e contabili della Società siano accurati e riflettano in modo corretto e in ragionevole dettaglio le transazioni della Società stessa.

### **4.5 FORMAZIONE**

Ital Gas Storage prevede attività di sensibilizzazione e formazione periodiche per la prevenzione della corruzione, le quali, in ragione delle differenti categorie di destinatari – individuate sulla base di un approccio

---

<sup>3</sup> Sono ricomprese le parti esterne con cui Ital Gas Storage ha o progetta di stabilire una qualsivoglia forma di relazione commerciale.

basato sulla valutazione e sulla gestione del rischio – prevedono strumenti, contenuti (e frequenza) diversificati per i partecipanti, in ragione del loro ruolo. La partecipazione ai corsi di formazione è obbligatoria e, a tal riguardo, la Società si impegna a monitorare costantemente la corretta partecipazione da parte di tutti i destinatari.

In considerazione dei rischi di corruzione identificati, Ital Gas Storage attua altresì procedure volte ad affrontare la sensibilizzazione e la formazione sulla prevenzione della corruzione per le Parti esterne che agiscano per suo conto o a suo beneficio nei confronti della Pubblica Amministrazione o di soggetti privati in relazione alle quali la Società ha valutato possano integrare un rischio di corruzione superiore al livello basso.

La Società conserva le informazioni documentate sulle procedure di formazione, il contenuto della formazione, a chi essa è stata fornita ed in che misura/modalità.

#### **4.6 COMUNICAZIONE**

Ital Gas Storage promuove la diffusione e la conoscenza della presente Policy Anticorruzione tra i Destinatari della stessa, i quali hanno l'obbligo di conoscerne i contenuti, di rispettarne le previsioni, nonché di contribuirne all'implementazione. A tal proposito, l'adozione della Policy Anticorruzione, e dei suoi successivi aggiornamenti, sono comunicati in modo completo, puntuale e trasparente a tutti i Destinatari, al fine di rafforzare l'impegno dalla Società nell'ambito del contrasto alla corruzione.

In tale contesto, la Policy Anticorruzione è messa a disposizione di tutti i Destinatari mediante pubblicazione sul sito internet della Società, in versione italiana e in versione inglese. Inoltre, la suddetta Policy Anticorruzione viene comunicata:

- internamente alla Società e resa disponibile in una sezione della intranet aziendale dedicata;
- alle Parti esterne, le quali sono tenuti a sottoscrivere la dichiarazione con la quale attestano l'avvenuta messa a disposizione della Policy e assumono l'impegno a rispettarla e a farla rispettare ai propri aventi causa.

#### **4.7 SEGNALAZIONE**

Ital Gas Storage promuove il ruolo rivestito dai Destinatari ai fini della protezione della propria integrità. A tal fine, la Società ha definito un sistema di segnalazione - previsto dalla Whistleblowing Policy della Società - i.e. la procedura per la segnalazione di illeciti e irregolarità tramite il quale i Destinatari devono immediatamente segnalare possibili violazioni della presente Policy o delle normative applicabili.

Conformemente al sistema di segnalazione, un Destinatario che sospetti una violazione e la segnali in buona fede in conformità alla Whistleblowing Policy, non sarà soggetto ad alcuna ritorsione o trattamento negativo a seguito della segnalazione.

#### **4.8 VERIFICHE, MONITORAGGIO E MIGLIORAMENTO CONTINUO**

Ital Gas Storage si impegna altresì a garantire il miglioramento continuo in termini di sostenibilità, adeguatezza ed efficacia del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

Ital Gas Storage conduce periodiche attività di verifica allo scopo di valutare le prestazioni per la prevenzione della corruzione e l'efficacia del sistema di gestione e, in particolare, accertare se il Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione: (i) sia conforme ai requisiti di volta in volta stabiliti dalla Società per il suo Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione e ai requisiti della presente Policy; (ii) sia attuato in modo efficace ed aggiornato.

La Società determina i processi oggetto del monitoraggio e delle verifiche, i ruoli e le responsabilità di coloro

che lo realizzano e la sua periodicità.

Tali attività di verifica sono proporzionate e commisurate al rischio rilevato e hanno ad oggetto le procedure, i controlli e i sistemi relativi a:

- corruzione o presunta corruzione;
- violazione della Policy Anticorruzione o dei requisiti del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione;
- omessa osservanza da parte delle Parti esterne dei requisiti della Società applicabili per la prevenzione della corruzione;
- debolezze o possibilità di miglioramento del Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

#### **4.9 MISURE DISCIPLINARI**

Le violazioni delle normative anticorruzione possono dar luogo a sanzioni penali, civili e amministrative nei confronti della Società e dei Destinatari, e - in alcune situazioni - potrebbero avere un impatto negativo sulla capacità della stessa di operare.

La mancata osservanza della presente Policy può anche dar luogo ad azioni disciplinari, fino alla risoluzione del rapporto di lavoro, in conformità alle previsioni di cui al Codice Disciplinare della Società.

Inoltre, la mancata osservanza da parte di una Parte esterna di quanto previsto nella presente Policy potrebbe comportare l'attivazione delle clausole risolutive specificatamente previste.

È fatta salva la facoltà della Società di agire nei confronti dei Destinatari che attraverso la loro condotta abbiano violato la presente Policy e cagionato un ingiusto danno alla Società.

#### **5. ATTUAZIONE**

Questa Policy sostituisce ogni altra precedente policy sul tema.

L'attuazione della Policy e l'adozione di eventuali procedure ad essa collegate è demandata al Presidente del Consiglio di Amministrazione, che sarà coadiuvato a tal fine dal Responsabile Affari Legali e Compliance.

I Destinatari della Policy devono fare riferimento al Responsabile Affari Legali e Compliance per qualsiasi questione relativa alla Policy ed alla sua attuazione.