



ΠΡΟΤΥΠΟ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ

ΣΥΝΤΑΞΗ, ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ, ΣΥΓΚΑΤΑΘΕΣΗ ΚΑΙ ΕΓΚΡΙΣΗ	
ΣΥΝΤΑΞΗ:	Τμήμα Συμμόρφωσης & Καταπολέμησης της Διαφθοράς
ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑ:	Τμήμα Πιστοποιήσεων
ΣΥΓΚΑΤΑΘΕΣΗ:	Διεύθυνση Νομικών Υπηρεσιών
	CEO
ΕΓΚΡΙΣΗ:	Διοικητικό Συμβούλιο

Τυχόν εκτυπώσεις του παρόντος εγγράφου αποτελούν μη ελεγχόμενα αντίγραφα και δεν υπόκεινται σε αναθεώρηση.

Πριν από τη χρήση του παρόντος εγγράφου, βεβαιωθείτε ότι πρόκειται για την πλέον πρόσφατη αναθεωρημένη έκδοση, η οποία έχει αναρτηθεί στη Βιβλιοθήκη Εσωτερικών Εγγράφων.

ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ

Αναθεώρηση υπ' αρ.	Ημ/νία	Τροποποιήσεις
00	10/2023	Αρχική έκδοση.
01	02/2024	Αναθεώρηση λόγω αλλαγής επωνυμίας της εταιρείας.

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΑΝΑΘΕΩΡΗΣΕΙΣ	3
1 ΠΡΟΟΙΜΙΟ	6
2 ΕΜΠΛΕΚΟΜΕΝΕΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΕΙΣ	7
3 ΑΡΧΕΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ.....	8
3.1 ΓΕΝΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ.....	8
3.2 ΔΗΛΩΣΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	10
3.3 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΔΙΕΥΚΟΛΥΝΣΗΣ	13
3.4 ΔΩΡΑ, ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ – ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΚΑΙ ΑΠΟΔΟΧΗ	13
3.4.1 Δώρα, οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα ωφελήματα που προσφέρονται ή λαμβάνονται από Προσωπικό του Ομίλου Italgas.....	14
3.4.2 Δώρα, οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα ωφελήματα που δίδονται σε τρίτους.....	14
3.5 ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΣΕ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ Ή ΣΥΝΔΙΚΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΟΡΓΑΝΩΣΕΙΣ	15
3.6 ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ / ΔΩΡΕΕΣ.....	16
3.7 ΧΟΡΗΓΙΕΣ.....	17
3.8 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	19
3.9 ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΕΤΑΙΡΟΙ.....	20
3.9.1 Απαιτήσεις για συμβάσεις με Επιχειρηματικούς Εταίρους	20
3.9.2 Κοινοπραξίες.....	21
3.9.3 Μεσάζοντες.....	23
3.9.4 Σύμβουλοι.....	26
3.9.5 Πρότερη αξιολόγηση τροποποιήσεων	27
3.10 ΕΠΙΛΟΓΗ ΚΑΙ ΠΡΟΣΛΗΨΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	28
3.11 ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΚΑΙ ΠΩΛΗΣΕΙΣ	28
3.12 ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ.....	29
3.13 ΤΗΡΗΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΙ ΕΛΕΓΧΟΙ.....	30
3.14 ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ ΚΑΙ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	32
3.15 ΔΕΟΥΣΑ ΕΠΙΜΕΛΕΙΑ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ RED FLAGS	33
3.16 ΣΥΣΤΗΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	34
3.16.1 Σύστημα αναφοράς αιτημάτων.....	34
3.16.2 Σύστημα αναφοράς παραβιάσεων.....	35
3.17 ΠΕΙΘΑΡΧΙΚΑ ΜΕΤΡΑ ΚΑΙ ΣΥΜΒΑΤΙΚΑ ΜΕΣΑ ΕΝΝΟΜΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ.....	35
3.18 ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΚΑΙ ΒΕΛΤΙΩΣΕΙΣ	36
4 ΤΗΡΗΣΗ ΕΓΓΡΑΦΩΝ ΚΑΙ ΕΥΘΥΝΗ ΕΠΙΚΑΙΡΟΠΟΙΗΣΗΣ.....	37
5 ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ.....	37

ΕΝΤΥΠΟ ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗΣ ΔΩΡΟΥ..... 38

1 ΠΡΟΟΙΜΙΟ

Ένα από τα κύρια στοιχεία που χαρακτηρίζουν τον Όμιλο Italgas είναι η δέσμευσή του να ασκεί τις επιχειρηματικές του δραστηριότητές με αφοσίωση, δικαιοσύνη, διαφάνεια, ειλικρίνεια και ακεραιότητα, σύμφωνα με τους νόμους, τους κανονισμούς, τις απαιτήσεις, τα διεθνή πρότυπα και τις εγχώριες και ξένες κατευθυντήριες γραμμές που διέπουν τους τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται.

Το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς παρέχει ένα συστηματικό πλαίσιο κανόνων για την καταπολέμηση της Διαφθοράς.

Το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς είναι, επίσης, σύμφωνο με:

- το Οικουμενικό Σύμφωνο¹ το οποίο έχει υπογράψει η Italgas, και ειδικότερα με την δέκατη αρχή σύμφωνα με την οποία «οι επιχειρήσεις οφείλουν να εργάζονται υπέρ της καταπολέμησης της διαφθοράς κάθε μορφής, συμπεριλαμβανομένων του εκβιασμού και της δωροδοκίας»,
- το πρότυπο UNI ISO 37001:2016² που προβλέπει ότι "οι επιχειρήσεις οφείλουν να τηρούν τις απαιτήσεις του συστήματος διαχείρισης για την πρόληψη της διαφθοράς" και "να βελτιώνουν συνεχώς το σύστημα διαχείρισης για την πρόληψη της διαφθοράς", και το οποίο ο όμιλος Italgas αποφάσισε να υιοθετήσει.

Γενικότερα, σύμφωνα με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς, απαγορεύεται στο προσωπικό του Ομίλου Italgas, στους Επιχειρηματικούς Εταίρους του και σε κάθε άτομο που ασκεί δραστηριότητες προς όφελος ή για λογαριασμό του Ομίλου Italgas να υπόσχεται, προσφέρει, καταβάλλει ή αποδέχεται, άμεσα ή έμμεσα, χρήματα ή οποιοδήποτε άλλο ωφέλημα με σκοπό τη διασφάλιση ή τη διατήρηση συναλλαγής ή την εξασφάλιση αθέμιτου πλεονεκτήματος στο πλαίσιο επιχειρηματικών δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων των δραστηριοτήτων που διενεργούνται στο εξωτερικό.

Το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς διαπνέεται από τις αρχές που ορίζονται στον Κώδικα Δεοντολογίας της Italgas, και αποτελεί ένα κανονιστικό έγγραφο που εφαρμόζεται σε όλες τις διαδικασίες του Ομίλου με στόχο να γνωστοποιήσει σε όλους τους εργαζομένους του Ομίλου Italgas τους κανόνες που πρέπει να ακολουθούνται για να διασφαλίζεται η συμμόρφωση με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς.

¹ Το Οικουμενικό Σύμφωνο, που ξεκίνησε τον Ιούλιο του 2000, αποτελεί μια διεθνή πρωτοβουλία των Ηνωμένων Εθνών για την προώθηση δέκα καθολικών αρχών σχετικά με τα ανθρώπινα δικαιώματα, την εργασία, το περιβάλλον και την καταπολέμηση της διαφθοράς, η οποία φέρνει σε επαφή κυβερνήσεις, επιχειρήσεις, οργανισμούς των Ηνωμένων Εθνών, εργασιακές οργανώσεις και την κοινωνία των πολιτών με στόχο τη δημιουργία "μιας πιο συμπεριληπτικής και βιώσιμης παγκόσμιας οικονομίας" μέσω της συμμόρφωσης και της εφαρμογής κοινών αξιών.

² Το τεχνικό πρότυπο UNI ISO 37001 που εκδόθηκε τον Δεκέμβριο του 2016 προσδιορίζει τις απαιτήσεις και παρέχει κατευθυντήριες γραμμές για την κατάρτιση, την εφαρμογή, τη διατήρηση, την επικαιροποίηση και τη βελτίωση του συστήματος διαχείρισης για την πρόληψη της διαφθοράς.

2 ΕΜΠΛΕΚΟΜΕΝΕΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΕΙΣ

Το Διοικητικό Συμβούλιο κάθε εταιρείας του Ομίλου Italgas είναι υπεύθυνο για το σύστημα εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων, συμπεριλαμβανομένου του συστήματος ελέγχου κατά της Διαφθοράς, και ρόλος του είναι να καθοδηγεί και να αξιολογεί την επάρκεια του εν λόγω συστήματος.

Οι Διευθύνοντες Σύμβουλοι κάθε εταιρείας του Ομίλου Italgas επιβλέπουν τη διαμόρφωση και τη διατήρηση ενός αποτελεσματικού συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων.

Σύμφωνα με το πρότυπο UNI ISO 37001:2016, το Διοικητικό Συμβούλιο και οι Διευθύνοντες Σύμβουλοι κάθε εταιρείας του Ομίλου Italgas ορίζονται αντίστοιχα ως "διοικητικό όργανο" και "ανώτατη διοίκηση" βάσει των εξουσιών και των αρμοδιοτήτων που τους αναγνωρίζονται.

Το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς, σύμφωνα με τις εξουσίες και τις αρμοδιότητες που του αποδίδονται ως τμήματος συμμόρφωσης για την πρόληψη και την καταπολέμηση της διαφθοράς και της δωροδοκίας, διασφαλίζει τη λειτουργία του συστήματος πρόληψης και καταπολέμησης της διαφθοράς και της δωροδοκίας, αξιολογώντας την διαχρονική επάρκειά του και την αποτελεσματική εφαρμογή του και ενημερώνοντας ανά τακτά χρονικά διαστήματα το "διοικητικό όργανο" και την "ανώτατη διοίκηση", όπως προσδιορίζονται ανωτέρω.

Η επισκόπηση του συστήματος διαχείρισης για την πρόληψη και την καταπολέμηση της διαφθοράς τελεί υπό τον συντονισμό του Τμήματος Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς. Σε κάθε περίπτωση, τα αποτελέσματα της επισκόπησης υποβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο (ως "διοικητικό όργανο") και στους Διευθύνοντες Συμβούλους (ως "ανώτατη διοίκηση") κάθε εταιρείας του Ομίλου Italgas, μεταξύ άλλων μέσω ειδικής επιτροπής (για την Italgas S.p.A. πρόκειται για την Επιτροπή Ελέγχου, Κινδύνων και Συναλλαγών με Συνδεδεμένα Μέρη, η οποία, σύμφωνα με τους κανονισμούς της, συνοψίζει και παραδίδει τα πορίσματα στο Διοικητικό Συμβούλιο και στον Διευθύνοντα Σύμβουλο, ενημερώνοντας το Συμβούλιο Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών).

Οι Διευθύνσεις που αναφέρονται στο παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς παρατίθενται κατωτέρω.

ΕΜΠΛΕΚΟΜΕΝΕΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΕΙΣ	ΤΜΗΜΑΤΑ
Νομικών Υπηρεσιών	Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς
Νομικών Υπηρεσιών	Νομικών Υπηρεσιών
Επικοινωνίας και Βιωσιμότητας	Σχέσεις με τα ΜΜΕ & Ψηφιακή Επικοινωνία
Ανθρώπινου Δυναμικού & Οργάνωσης	Εκπαίδευσης & Ανάπτυξης
Εσωτερικού Ελέγχου (της Italgas)	Εσωτερικού Ελέγχου (της Italgas)

Θεσμικών και Ρυθμιστικών
Υποθέσεις

Ρυθμιστικών ή Θεσμικών Υποθέσεων

3 ΑΡΧΕΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

3.1 ΓΕΝΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ

Νόμοι κατά της διαφθοράς

Όλες σχεδόν οι χώρες διαθέτουν νόμους που απαγορεύουν τη δωροδοκία των δημόσιων λειτουργών τους, ενώ σε πολλές χώρες εφαρμόζονται νόμοι που ποινικοποιούν τη δωροδοκία δημόσιων λειτουργών άλλων χωρών. Πολλές χώρες, συμπεριλαμβανομένης της Ιταλίας, έχουν επίσης θεσπίσει νόμους που απαγορεύουν τη δωροδοκία μεταξύ ιδιωτών.

Καθώς οι εταιρείες του Ομίλου Italgas εδρεύουν στην Ιταλία και στην Ελλάδα, κάθε εταιρεία του Ομίλου υπόκειται στη νομοθεσία της χώρας όπου δραστηριοποιείται.

Επιπλέον, ο Όμιλος Italgas και το προσωπικό του υπόκεινται σε νόμους που επικυρώνουν Διεθνείς Συμβάσεις, οι οποίες απαγορεύουν τη δωροδοκία δημόσιων λειτουργών και τη δωροδοκία μεταξύ ιδιωτών, όπως:

- η Σύμβαση του ΟΟΣΑ για την καταπολέμηση της δωροδοκίας αλλοδαπών δημόσιων λειτουργών στις διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές,
- η Σύμβαση των Ηνωμένων Εθνών κατά της διαφθοράς,
- ο Νόμος περί Πρακτικών Διαφθοράς στην Αλλοδαπή (FCPA) των Ηνωμένων Πολιτειών Αμερικής,
- ο Νόμος περί Δωροδοκίας του Ηνωμένου Βασιλείου,
- και οι μετέπειτα τροποποιήσεις και συμπληρώματά τους.

Η ελληνική νομοθεσία κατά της διαφθοράς:

- απαγορεύει σε οιονδήποτε δημόσιο λειτουργό να ζητεί ή να λαμβάνει, άμεσα ή μέσω τρίτου, για τον εαυτό του ή για άλλον, οποιασδήποτε φύσης αθέμιτο ωφέλημα, ή να αποδέχεται την υπόσχεση παροχής τέτοιου ωφελήματος, για ενέργεια ή παράλειψή του σε σχέση με την άσκηση των καθηκόντων του, μελλοντική ή ήδη τελειωμένη, (παθητική δωροδοκία, άρθρο 235 Ποινικού Κώδικα).
- απαγορεύει σε οιοδήποτε άτομο να προσφέρει, υπόσχεται ή παρέχει σε δημόσιο λειτουργό, άμεσα ή μέσω τρίτου, οποιασδήποτε φύσης αθέμιτο ωφέλημα, για τον εαυτό του ή για άλλον, για ενέργεια ή παράλειψη του δημόσιου λειτουργού σε σχέση με την άσκηση των καθηκόντων του, μελλοντική ή ήδη τελειωμένη (ενεργητική δωροδοκία, άρθρο 236 ελληνικού Ποινικού Κώδικα)
- απαγορεύει και τιμωρεί όποιον εργάζεται ή παρέχει υπηρεσίες με οποιαδήποτε ιδιότητα ή σχέση στον ιδιωτικό τομέα και, κατά την άσκηση της επιχειρηματικής δραστηριότητας, ζητεί ή λαμβάνει, άμεσα ή έμμεσα, οποιασδήποτε φύσης αθέμιτο ωφέλημα για τον ίδιο ή για άλλον ή δέχεται υπόσχεση τέτοιου

ωφελήματος ως αντάλλαγμα για ενέργεια ή παράλειψή του κατά παράβαση των καθηκόντων του, όπως αυτά διαγράφονται από τον νόμο, ή προκύπτουν από τη φύση της θέσης ή της υπηρεσίας του. Με την ίδια ποινή τιμωρείται και όποιος, κατά την άσκηση επιχειρηματικής δραστηριότητας, υπόσχεται, προσφέρει ή παρέχει, άμεσα ή έμμεσα, οποιασδήποτε φύσης αθέμιτο ωφέλημα σε πρόσωπο που εργάζεται ή παρέχει υπηρεσίες με οποιαδήποτε ιδιότητα στον ιδιωτικό τομέα, για τον ίδιο ή για τρίτον, για ενέργεια ή για παράλειψη κατά παράβαση των ως άνω καθηκόντων του (άρθρο 396 ελληνικού Ποινικού Κώδικα)

- η υπόσχεση ωφελήματος/κέρδους συνιστά δωροδοκία (ακόμη και πριν την παραχώρηση του). Κέρδη & ωφελήματα δεν συνιστούν μόνο τα χρηματικά αλλά και τα άυλα ωφελήματα (π.χ. προαγωγή).
- η νομική ευθύνη βαρύνει τα φυσικά πρόσωπα και όχι τα νομικά πρόσωπα. Η ευθύνη των νομικών προσώπων στο πλαίσιο ποινικών διαδικασιών λαμβάνει τη μορφή προστίμων ή/και διοικητικών κυρώσεων.

Συνέπειες της μη συμμόρφωσης με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς

Στα φυσικά ή νομικά πρόσωπα που παραβιάζουν τους Νόμους κατά της Διαφθοράς μπορεί να επιβληθούν σημαντικά πρόστιμα ενώ στα φυσικά πρόσωπα μπορεί να επιβληθούν ποινές φυλάκισης ή άλλου είδους κυρώσεις. Οι εν λόγω παραβιάσεις μπορεί να επιφέρουν και άλλες συνέπειες που προβλέπονται από την ισχύουσα νομοθεσία, όπως η απαγόρευση σύναψης συμβάσεων με δημόσιους φορείς, η απαγόρευση συμμετοχής σε δημόσιους διαγωνισμούς, η δέσμευση των προϊόντων του εγκλήματος ή η επιβολή χρηματικής αποζημίωσης. Ακόμη πιο σημαντικό είναι το γεγονός ότι η φήμη της Εταιρείας μπορεί να υποστεί σοβαρή ζημία.

Νομική υποστήριξη

Το περιεχόμενο της ισχύουσας νομοθεσίας και των Νόμων κατά της Διαφθοράς μπορεί να τροποποιηθεί ανά πάσα στιγμή, γι' αυτό είναι σημαντικό να λαμβάνετε ενημερωμένες νομικές συμβουλές πριν αναλάβετε οποιαδήποτε δέσμευση εκ μέρους του Ομίλου Italgas. Για το σκοπό αυτό, ερωτήματα σχετικά με:

- το περιεχόμενο των Νόμων κατά της Διαφθοράς και του Κώδικα Δεοντολογίας ή οποιοδήποτε θέμα εξετάζεται υπό το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς ή αφορά την εφαρμογή του σε συγκεκριμένες καταστάσεις- και/ή
- τις διατάξεις περί εσωτερικού ελέγχου των Νόμων κατά της Διαφθοράς ή οποιοδήποτε άλλο θέμα εξετάζεται υπό το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς ή αφορά την εφαρμογή του σε συγκεκριμένες καταστάσεις,

πρέπει να υποβάλλονται στο Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς.

3.2 ΔΗΛΩΣΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ

Σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας και την Πολιτική Πρόληψης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς³, ο Όμιλος Italgas απαγορεύει τη δωροδοκία οποιουδήποτε δημόσιου ή ιδιωτικού προσώπου, ανεξαιρέτως. Ειδικότερα, ο Όμιλος Italgas απαγορεύει:

- την προσφορά, υπόσχεση, παραχώρηση, καταβολή ή εξουσιοδότηση οιαδήποτε να παραχωρήσει ή να καταβάλει, άμεσα ή έμμεσα, οικονομικό όφελος ή άλλο ωφέλημα σε δημόσιο λειτουργό ή ιδιώτη (**Ενεργητική Δωροδοκία**),
- την αποδοχή αιτήματος ή προτροπής ή την εξουσιοδότηση οιαδήποτε να δεχθεί ή να ζητήσει, άμεσα ή έμμεσα, οικονομικό όφελος ή άλλο ωφέλημα από οιαδήποτε πρόσωπο (**Παθητική Δωροδοκία**),

όταν υπάρχει πρόθεση να:

- παροτρυνθεί δημόσιος λειτουργός ή ιδιώτης να εκτελέσει αθέμιτα οποιαδήποτε δημόσια λειτουργία ή οποιαδήποτε ενέργεια συνδέεται με επιχειρηματική δραστηριότητα, ή να αμειφθεί για την εκτέλεσή της,
- επηρεασθεί οποιαδήποτε επίσημη ενέργεια (ή παράλειψη ενέργειας) δημόσιου λειτουργού ή οποιαδήποτε απόφαση κατά παράβαση οποιουδήποτε υπηρεσιακού καθήκοντος,
- επηρεασθεί ή να αμειφθεί δημόσιος λειτουργός ή ιδιώτης για μια πράξη που τέλεσε υπό το αξίωμά του,
- αμειφθεί πρόσωπο για τη διαμεσολάβηση και την επιρροή του σε δημόσιο λειτουργό, με τον οποίο διατηρεί ή φέρεται να διατηρεί σχέσεις,
- αποκτηθεί, να εξασφαλισθεί ή να διατηρηθεί επιχειρηματικό ή αθέμιτο πλεονέκτημα αναφορικά με επιχειρηματικές δραστηριότητες που διεξάγονται στην Ιταλία και στο εξωτερικό- ή
- σε κάθε περίπτωση, να παραβιασθούν οι εκάστοτε ισχύοντες εθνικοί, ενωσιακοί ή διεθνείς νόμοι.

Η απαγορευμένη συμπεριφορά περιλαμβάνει την προσφορά ή την αποδοχή από το προσωπικό του Ομίλου Italgas (άμεση δωροδοκία) ή από οποιοδήποτε πρόσωπο που ενεργεί για λογαριασμό του Ομίλου (έμμεση δωροδοκία) οικονομικού οφέλους ή άλλου ωφελήματος στο πλαίσιο επιχειρηματικών δραστηριοτήτων.

Η απαγόρευση αυτή δεν περιορίζεται σε καταβολές μετρητών, αλλά περιλαμβάνει στο πλαίσιο της δωροδοκίας και τα ακόλουθα:

- δώρα,
- ψυχαγωγία, γεύματα και έξοδα μεταφοράς,
- συνεισφορές σε είδος, όπως χορηγίες,
- εμπορικές δραστηριότητες, ευκαιρίες απασχόλησης ή επενδύσεων,

³ Διαθέσιμα στον δικτυακό τόπο www.italgas.it στην ενότητα Διακυβέρνηση/Αντιδιαφθορά.

- εμπιστευτικές πληροφορίες που θα μπορούσαν να χρησιμοποιηθούν για τη διαπραγμάτευση ρυθμιζόμενων κινητών αξιών και προϊόντων,
- εκπτώσεις ή προσωπικά δάνεια,
- πληρωμές διευκόλυνσης,
- οικογενειακή βοήθεια ή υποστήριξη,
- άλλα πλεονεκτήματα ή παροχές.

Ο Όμιλος Italgas απαγορεύει κάθε μορφή δωροδοκίας, συμπεριλαμβανομένων, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, αυτών που περιγράφονται ανωτέρω, εκ μέρους οποιουδήποτε προσώπου, συμπεριλαμβανομένων όσων προέρχονται από την αλλοδαπή.

Οι κύριοι στόχοι για την πρόληψη της διαφθοράς καθορίζονται, προσδιορίζονται και μετρώνται ετησίως, σε εφαρμογή των διατάξεων του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και βάσει των αποτελεσμάτων της εξαμηνιαίας έκθεσης του Τμήματος Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon που αναφέρεται στην παράγραφο 3.18.

Οι Επιχειρηματικοί Εταίροι δεσμεύονται, με βάση την κατηγορία στην οποία εμπίπτουν (π.χ., προμηθευτές και σύμβουλοι) και με βάση την επικινδυνότητα, από συγκεκριμένους κανόνες και διαδικασίες.

Οι εσωτερικές Πολιτικές/Διαδικασίες της Italgas προβλέπουν τη διενέργεια ειδικών ελέγχων και αξιολογήσεων των εκάστοτε εξεταζόμενων Επιχειρηματικών Εταίρων, μέσω της εκτέλεσης διαφορετικών διαδικασιών βάσει και της σχετικής επικινδυνότητας, τόσο πριν από τη σύναψη σχέσεων με οποιαδήποτε εταιρεία του ομίλου Italgas όσο και κατά τη διάρκειά τους, με μοναδική εξαίρεση τους αντισυμβαλλόμενους με χαμηλή επικινδυνότητα όσον αφορά τη φήμη και την αξιοπιστία.

Επιπλέον, σύμφωνα με την αρχή του "Διαχωρισμού των καθηκόντων" (Segregation of Duties) που ορίζεται στον Κώδικα Δεοντολογίας της Italgas, μέρος που αναλαμβάνει τη σύναψη σχέσεων ή τη διεξαγωγή διαπραγματεύσεων με εξωτερικούς δημόσιους ή ιδιωτικούς αντισυμβαλλομένους, συμπεριλαμβανομένων αλλοδαπών, δεν δύναται να:

- συνάπτει συμβάσεις με τους ανωτέρω αντισυμβαλλομένους,
- έχει πρόσβαση σε χρηματοοικονομικούς πόρους,
- συνάπτει συμβάσεις παροχής συμβουλευτικών, επαγγελματικών υπηρεσιών ή διαμεσολάβησης,
- χορηγεί παροχές (δώρα, πλεονεκτήματα κ.λπ.),
- προσλαμβάνει προσωπικό

αυτόνομα και ανεξάρτητα.

Οποιοδήποτε πρόσωπο υπόκειται στο παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς θεωρείται ότι "γνώριζε" ότι η πληρωμή ή άλλο όφελος θα ωφελήσει δημόσιο λειτουργό ή ιδιώτη ή μέλος της οικογένειάς του ή πρόσωπα που υποδεικνύονται από αυτούς, εάν το εν λόγω πρόσωπο ενήργησε αγνοώντας συνειδητά τα προειδοποιητικά σημάδια ή τις «κόκκινες σημαίες» ("Red Flags"), ή ενήργησε με

βαριά αμέλεια, π.χ. δεν διασφάλισε το κατάλληλο επίπεδο δέουσας επιμέλειας δεδομένων των εκάστοτε περιστάσεων.

Η συμμόρφωση με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς είναι υποχρεωτική για όλες τις εταιρείες του Ομίλου Italgas, το Προσωπικό του Ομίλου Italgas και τους Επιχειρηματικούς Εταίρους.

Κατά συνέπεια:

- όλες οι συναλλαγές του Ομίλου Italgas με δημόσιους λειτουργούς, συμπεριλαμβανομένων των αλλοδαπών, πρέπει να διεξάγονται σύμφωνα με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς, το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, τις σχετικές Πολιτικές/Διαδικασίες και τον Κώδικα Δεοντολογίας,
- όλες οι συναλλαγές του Ομίλου Italgas με ιδιώτες, συμπεριλαμβανομένων των αλλοδαπών, πρέπει να διεξάγονται σύμφωνα με το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, τις σχετικές Πολιτικές/Διαδικασίες και τον Κώδικα Δεοντολογίας,
- Το προσωπικό του Ομίλου Italgas οφείλει να συμμορφώνεται με το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και τις σχετικές Πολιτικές/Διαδικασίες. Ειδικότερα, τα Τμήματα και οι Διευθύνσεις κάθε εταιρείας του Ομίλου Italgas ή οι υπεύθυνοι έργων είναι υπεύθυνοι, μεταξύ άλλων, για την εποπτεία της συμμόρφωσης των εργαζομένων στα έργα τους και για τη λήψη μέτρων για την πρόληψη, τον εντοπισμό και την αναφορά πιθανών παραβάσεων,
- καμία αμφισβητήσιμη ή παράνομη πρακτική (συμπεριλαμβανομένων των Πληρωμών Διευκόλυνσης) δεν μπορεί με οποιονδήποτε τρόπο να θεωρηθεί δικαιολογημένη ή να γίνει ανεκτή επειδή "είθισται" στον επιχειρηματικό κλάδο ή στις χώρες όπου δραστηριοποιούνται οι εταιρείες του Ομίλου Italgas. Καμία υπηρεσία δεν μπορεί να παρασχεθεί ή να γίνει αποδεκτή εάν αυτό συνεπάγεται την υπονόμηση των δεοντολογικών προτύπων που έχει ορίσει ο Όμιλος Italgas,
- η διαχείριση των οικονομικών πόρων που αποκτώνται στο πλαίσιο των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων γίνεται σύμφωνα με τους σχετικούς εταιρικούς κανονισμούς, οι οποίοι ενσωματώνουν τις αρχές και το περιεχόμενο του Κώδικα Δεοντολογίας και, κατά περίπτωση, τα ειδικά πρότυπα ελέγχου που ορίζονται στο Υπόδειγμα 231, και σε κάθε περίπτωση με διαδικασίες που αποτρέπουν την ενδεχόμενη αδικαιολόγητη ή μη αναμενόμενη διάθεση οικονομικών πόρων,
- Το προσωπικό του Ομίλου Italgas που παραβιάζει τον παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και/ή τους Νόμους κατά της Διαφθοράς θα υπόκειται σε πειθαρχικά μέτρα, καθώς και σε οποιαδήποτε άλλη νομική ενέργεια στο βαθμό που είναι απαραίτητο για την προστασία των συμφερόντων του Ομίλου. Οι Επιχειρηματικοί Εταίροι που παραβιάζουν το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και/ή τους Νόμους κατά της Διαφθοράς θα υπόκεινται σε συμβατικά ένδικα μέσα, συμπεριλαμβανομένης της αναστολής της εκτέλεσης έως και της καταγγελίας της σύμβασής τους, της απαγόρευσης των εμπορικών σχέσεων με τον Όμιλο Italgas και αξιώσεων αποζημίωσης,

- Οι εργαζόμενοι του Ομίλου Italgas δεν θα απολύονται, δεν θα απαλλάσσονται από τα καθήκοντά τους, δεν θα τίθενται σε διαθεσιμότητα, δεν θα απειλούνται, δεν θα εκφοβίζονται ή δεν θα υφίστανται διακρίσεις στην εργασία τους με οποιονδήποτε τρόπο, επειδή αρνήθηκαν να καταβάλουν πληρωμή ή να δώσουν δώρα ή οποιοδήποτε απαγορευμένο οφέλημα, ακόμη και αν η άρνηση αυτή έχει ως αποτέλεσμα την ακύρωση μιας επιχειρηματικής συμφωνίας ή άλλες δυσμενείς συνέπειες για την επιχείρηση.

3.3 ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΔΙΕΥΚΟΛΥΝΣΗΣ

Σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας, οι Πληρωμές Διευκόλυνσης απαγορεύονται ρητά. Απαγορεύεται σε οποιαδήποτε Εταιρεία του Ομίλου Italgas, στο Προσωπικό του Ομίλου Italgas και στους Επιχειρηματικούς Εταίρους να προβαίνουν σε τέτοιου είδους πληρωμές υπό οποιεσδήποτε συνθήκες.

3.4 ΔΩΡΑ, ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ – ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΚΑΙ ΑΠΟΔΟΧΗ

Σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας, επιτρέπεται να προσφέρονται ή να λαμβάνονται δώρα, πληρωμές ή άλλα ωφελήματα, εφόσον εμπίπτουν στο πλαίσιο της επαγγελματικής αβρότητας και είναι μικρής αξίας, έτσι ώστε να μην θέτουν σε κίνδυνο την ακεραιότητα ή/και τη φήμη οποιουδήποτε από τα μέρη και να μην μπορούν να ερμηνευθούν από έναν αμερόληπτο παρατηρητή ως αποσκοπούντα στη δημιουργία χρέους ανταπόδοσης ή στην απόκτηση αθέμιτων πλεονεκτημάτων.

Τα δώρα, τα οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα ωφελήματα που προσφέρονται, πραγματοποιούνται ή λαμβάνονται σε οποιαδήποτε περίπτωση πρέπει να είναι ευλόγου αξίας και να παρέχονται καλή τη πίστει. Σε κάθε περίπτωση, όλα τα δώρα, τα οικονομικά πλεονεκτήματα και τα άλλα ωφελήματα που προσφέρονται, πραγματοποιούνται ή λαμβάνονται πρέπει να συμμορφώνονται με τους εσωτερικούς κανόνες που ορίζονται από τον Όμιλο Italgas και πρέπει να καταχωρίζονται και να τεκμηριώνονται με τα κατάλληλα έγγραφα.

Κάθε δώρο, οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο ωφέλημα πρέπει να έχει όλα τα ακόλουθα χαρακτηριστικά. Θα πρέπει:

- να μην αποτελεί πληρωμή σε μετρητά,
- να παρέχεται καλή τη πίστει και για νόμιμους επιχειρηματικούς σκοπούς,
- να μην υποκινείται από την επιθυμία άσκησης αθέμιτης επιρροής ή την προσδοκία ανταπόδοσης,
- να είναι εύλογης αξίας δεδομένων των περιστάσεων,
- να είναι καλαίσθητο και ανάλογο με τα γενικώς αποδεκτά πρότυπα επαγγελματικής αβρότητας,

- να συμμορφώνεται με τους τοπικούς νόμους και κανονισμούς που ισχύουν για τους δημόσιους λειτουργούς ή τους ιδιώτες.

3.4.1 Δώρα, οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα ωφελήματα που προσφέρονται ή λαμβάνονται από Προσωπικό του Ομίλου Italgas

Όπως περιγράφεται στην προηγούμενη ενότητα, κάθε δώρο, οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο ωφέλημα που προσφέρεται ή λαμβάνεται από το προσωπικό του Ομίλου Italgas πρέπει, από αντικειμενικής άποψης, να είναι εύλογης αξίας και να παραχωρείται καλή τη πίστει.

Οποιοδήποτε άτομο δέχεται προσφορές δώρων, φιλοξενίας, οικονομικών πλεονεκτημάτων ή άλλων ωφελημάτων που δεν μπορούν να θεωρηθούν ως ένδειξη επαγγελματικής αβρότητας, οφείλει να τα απορρίψει και να ενημερώσει αμέσως: i) τον άμεσο προϊστάμενό του ή τον εκπρόσωπο του Επιχειρηματικού Εταίρου ή/και ii) το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon.

Στη συγκεκριμένη περίπτωση κατά την οποία η αξία του λαμβανόμενου δώρου υπερβαίνει τα όρια που θέτει ο Κώδικας Δεοντολογίας, θα πρέπει να αποστέλλεται κατάλληλη γνωστοποίηση (με τη χρήση του εντύπου του Παραρτήματος 1) στο Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon, ώστε να ελεγχθεί περαιτέρω το ζήτημα.

3.4.2 Δώρα, οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα ωφελήματα που δίδονται σε τρίτους

Όπως περιγράφεται στην παράγραφο 3.4, οποιοδήποτε δώρο, οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο ωφέλημα που παρέχεται από προσωπικό του Ομίλου Italgas σε δημόσιο λειτουργό ή ιδιώτη πρέπει, από αντικειμενικής άποψης, να είναι εύλογο και να παραχωρείται καλή τη πίστει.

Ένα δώρο, οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο ωφέλημα θεωρείται ότι είναι εύλογο και παραχωρείται καλή τη πίστει όταν συνδέεται άμεσα με:

- (i) την προώθηση, επίδειξη ή παρουσίαση προϊόντων ή υπηρεσιών- ή
- (ii) την συμμετοχή σε εκπαιδευτικά σεμινάρια ή εργαστήρια- ή
- (iii) την ανάπτυξη και διατήρηση καλών επιχειρηματικών σχέσεων.

Τα δώρα, τα οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα ωφελήματα που είναι εύλογα και παραχωρούνται καλή τη πίστει υπόκεινται σε έγκριση σύμφωνα με τις σχετικές Πολιτικές/Διαδικασίες κατά της Διαφθοράς, όπως αυτές υιοθετούνται από κάθε εταιρεία της Italgas. Οι δαπάνες αυτές πρέπει να καταχωρίζονται με ακρίβεια, διαφάνεια και με επαρκή λεπτομέρεια ως μέρος των οικονομικών στοιχείων της Εταιρείας, και να τεκμηριώνονται με έγγραφα αναφοράς που προσδιορίζουν το όνομα και την ιδιότητα του κάθε δικαιούχου, καθώς και τον σκοπό της πληρωμής ή άλλου ωφελήματος.

Οποιοδήποτε δώρο, φιλοξενία ή άλλο ωφέλημα υπέρ μέλους της οικογένειας ή προσώπου που υποδεικνύεται από Επιχειρηματικό Εταίρο, Δημόσιο Λειτουργό ή ιδιώτη, το οποίο προσφέρθηκε κατόπιν αιτήματος Επιχειρηματικού Εταίρου ή

Δημόσιου Λειτουργού ή στο πλαίσιο της σχέσης του παραλήπτη με Επιχειρηματικό Εταίρο ή Δημόσιο Λειτουργό, πρέπει να αντιμετωπίζεται ως ωφέλημα που παρέχεται στον εν λόγω Επιχειρηματικό Εταίρο ή Δημόσιο Λειτουργό και, ως εκ τούτου, υπόκειται στους περιορισμούς που ορίζονται στο παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και σε κάθε άλλη σχετική Διαδικασία/Πολιτική.

3.5 ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΣΕ ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ Ή ΣΥΝΔΙΚΑΛΙΣΤΙΚΕΣ ΟΡΓΑΝΩΣΕΙΣ

Οι εισφορές σε πολιτικές οργανώσεις θα μπορούσαν να συνιστούν αδίκημα διαφθοράς και, ως εκ τούτου, ενέχουν κίνδυνο συνακόλουθης νομικής ευθύνης. Οι κίνδυνοι που απορρέουν από τις εισφορές σε πολιτικές οργανώσεις έγκεινται στο γεγονός ότι μπορεί να χρησιμοποιηθούν από μια εταιρεία ως αθέμιτο μέσο δωροδοκίας για τη διατήρηση ή την απόκτηση επιχειρηματικού πλεονεκτήματος, όπως η σύναψη σύμβασης, η απόκτηση άδειας ή έγκρισης ή ο επηρεασμός της νομοθεσίας προς όφελος της επιχείρησης.

Λόγω αυτών των κινδύνων, όπως προβλέπεται στον Κώδικα Δεοντολογίας, ο Όμιλος Italgas δεν επιτρέπει καμία άμεση ή έμμεση συνεισφορά οποιασδήποτε μορφής σε πολιτικά κόμματα, κινήματα, επιτροπές, πολιτικές οργανώσεις ή συνδικαλιστικές οργανώσεις, ούτε στους εκπροσώπους και τους υποψηφίους τους, εκτός από τις εισφορές προς τις συνδικαλιστικές οργανώσεις που προβλέπονται ειδικά από τους ισχύοντες νόμους και κανονισμούς. Σε περίπτωση αμφιβολίας σχετικά με την υποχρεωτικότητα της εισφοράς, πρέπει να ζητείται γνωμοδότηση του Τμήματος Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon.

Εάν είναι υποχρεωτικές, οι εισφορές αυτές πρέπει να πληρούν κατ' ελάχιστο τα ακόλουθα κριτήρια:

- α) όλες οι εισφορές πρέπει να υποβάλλονται για έγκριση στον Διευθύνοντα Σύμβουλο της enaon από το Τμήμα Θεσμικών Υποθέσεων ή/και Ρυθμιστικών Υποθέσεων της enaon,
- β) οι εισφορές πρέπει να καταβάλλονται μόνο σε δικαιούχους που είναι γνωστοί και διακρίνονται από αξιοπιστία και εντιμότητα,
- γ) ο δικαιούχος πρέπει να αποδεικνύει ότι είναι επίσημα αναγνωρισμένος φορέας σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία,
- δ) διενεργείται επαρκής έλεγχος δέουσας επιμέλειας για τον δικαιούχο, ο οποίος υπόκειται στην αξιολόγηση του Τμήματος Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς,
- ε) υποβάλλεται αίτημα για νομική γνωμοδότηση σχετικά με τη νομιμότητα και τον υποχρεωτικό χαρακτήρα της εισφοράς βάσει της ισχύουσας νομοθεσίας, στο Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon,
- στ) σύμφωνα με τις σχετικές εσωτερικές διατάξεις του Ομίλου Italgas, οι πληρωμές προς τον δικαιούχο πρέπει να πραγματοποιούνται αποκλειστικά στον τραπεζικό λογαριασμό που είναι εγγεγραμμένος στο όνομα του δικαιούχου -

- απαγορεύονται οι πληρωμές σε αριθμημένους λογαριασμούς, σε μετρητά ή σε πρόσωπο άλλο από τον δικαιούχο ή σε χώρα άλλη από εκείνη του δικαιούχου,
- ζ) οι εισφορές πρέπει να καταγράφονται ορθώς και με διαφάνεια στα βιβλία και τα μητρώα της Εταιρείας,
 - η) ο δικαιούχος αναλαμβάνει την υποχρέωση να καταγράφει ορθώς και με διαφάνεια τις εισφορές που λαμβάνει στα δικά του βιβλία και μητρώα,
 - θ) τα πρωτότυπα έγγραφα που σχετίζονται με την έγκριση της εισφοράς και τους ελέγχους συμμόρφωσης με τα σχετικά κανονιστικά μέσα πρέπει να φυλάσσονται για τουλάχιστον 10 έτη.

3.6 ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ / ΔΩΡΕΕΣ

Οι δωρεές σε φιλανθρωπικές οργανώσεις, φορείς και διοικητικά όργανα, συμπεριλαμβανομένων των αλλοδαπών, ενέχουν τον κίνδυνο εκτροπής κεφαλαίων ή πολύτιμων περιουσιακών στοιχείων για προσωπική χρήση ή προς όφελος δημόσιου λειτουργού ή ιδιώτη.

Ακόμη και αν ένας δημόσιος λειτουργός ή ένας ιδιώτης δεν λαμβάνει άμεσο οικονομικό όφελος, μια νόμιμη φιλανθρωπική εισφορά που γίνεται με αντάλλαγμα την απόκτηση ή τη διατήρηση επιχειρηματικής δραστηριότητας ή την εξασφάλιση αθέμιτου πλεονεκτήματος θα μπορούσε να θεωρηθεί παράνομη πληρωμή σύμφωνα με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς.

Όλες οι φιλανθρωπικές εισφορές πρέπει να εγκρίνονται από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, ώστε να διασφαλίζεται η συμμόρφωσή τους με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς, σύμφωνα με τις σχετικές εσωτερικές Πολιτικές/Διαδικασίες που εφαρμόζονται από τις εταιρείες του Ομίλου Italgas.

Κάθε σχετική εσωτερική Πολιτική/Διαδικασία πρέπει να προβλέπει κατ'ελάχιστον τα ακόλουθα:

- α) όλες οι εισφορές/δωρεές πρέπει να υποβάλλονται προς έγκριση στον Διευθύνοντα Σύμβουλο της enaon από το Τμήμα Επικοινωνίας & Βιωσιμότητας της enaon,
- β) όλες οι εισφορές πρέπει να πραγματοποιούνται εντός του εγκεκριμένου προϋπολογισμού,
- γ) οι εισφορές πρέπει να πραγματοποιούνται μόνο υπέρ νομικών προσώπων που δεν έχουν συσταθεί πρόσφατα, είναι γνωστά και αξιόπιστα και έχουν εξαιρετική φήμη όσον αφορά την εντιμότητα και τις ορθές επιχειρηματικές πρακτικές,
- δ) ο δικαιούχος φορέας πρέπει να αποδεικνύει ότι διαθέτει όλες τις πιστοποιήσεις και πληροί όλες τις προϋποθέσεις λειτουργίας σύμφωνα με τους ισχύοντες νόμους,
- ε) πρέπει να θεσπιστεί κατάλληλη Πολιτική/Διαδικασία που να διέπει τη διαδικασία έγκρισης των εισφορών, η οποία να προβλέπει, για τους σκοπούς της έγκρισης, την παροχή επαρκούς περιγραφής της φύσης και των σκοπών της εκάστοτε

- εισφοράς, τη δέουσα επιμέλεια του δικαιούχου και την επαλήθευση της νομιμότητας της εισφοράς σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία,
- στ) σύμφωνα με τις σχετικές εσωτερικές διατάξεις του ομίλου Italgas, οι πληρωμές προς τον δικαιούχο πρέπει να πραγματοποιούνται αποκλειστικά στον τραπεζικό λογαριασμό που είναι εγγεγραμμένος στο όνομα του δικαιούχου - απαγορεύονται οι πληρωμές σε αριθμημένους λογαριασμούς, σε μετρητά ή σε οποιοδήποτε άλλο μέρος εκτός του δικαιούχου φορέα ή σε χώρα άλλη από εκείνη του δικαιούχου φορέα,
- ζ) οι εισφορές πρέπει να καταγράφονται ορθώς και με διαφάνεια στα βιβλία και τα μητρώα της Εταιρείας,
- η) ο δικαιούχος φορέας αναλαμβάνει την υποχρέωση να καταχωρίζει ορθώς και με διαφάνεια τις εισφορές που λαμβάνει στα δικά του βιβλία και μητρώα,
- θ) τα πρωτότυπα έγγραφα που σχετίζονται με την έγκριση της εισφοράς και τους ελέγχους συμμόρφωσης με τα σχετικά κανονιστικά μέσα πρέπει να φυλάσσονται για τουλάχιστον 10 έτη.

3.7 ΧΟΡΗΓΙΕΣ

Οι χορηγικές δράσεις μπορεί επίσης να εγείρουν ζητήματα που αφορούν την διαφθορά. Όλες οι χορηγικές δράσεις υπόκεινται σε έγκριση, στο πλαίσιο της καταπολέμησης της διαφθοράς, σύμφωνα με τη διαδικασία χορηγιών της Italgas, η οποία διέπει την αίτηση, την έγκριση, τη σύνταξη και τη διαχείριση των χορηγικών συμβάσεων, όπως έχει υιοθετηθεί από τις Εταιρείες του Ομίλου.

Κάθε Πολιτική/Διαδικασία που αφορά τις χορηγικές δράσεις, ακόμη και σε σχέση με αλλοδαπά μέρη, πρέπει να προβλέπει κατ'ελάχιστον τα ακόλουθα:

- α) όλες οι εισφορές/δωρεές πρέπει να υποβάλλονται προς έγκριση στον Διευθύνοντα Σύμβουλο της enaon από το Τμήμα Επικοινωνίας & Βιωσιμότητας της enaon,
- β) όλες οι χορηγικές δράσεις πρέπει να πραγματοποιούνται εντός του εγκεκριμένου προϋπολογισμού,
- γ) οι εταίροι στο πλαίσιο των χορηγικών συμβάσεων πρέπει να είναι γνωστοί και αξιόπιστοι φορείς ή φυσικά πρόσωπα,
- δ) στην περίπτωση εταιρείας, ο εταίρος στη χορηγική σύμβαση πρέπει να αποδεικνύει ότι διαθέτει όλες τις πιστοποιήσεις και πληροί όλες τις προϋποθέσεις λειτουργίας σύμφωνα με τους ισχύοντες νόμους,
- ε) πρέπει να θεσπιστεί Πολιτική/Διαδικασία που να διέπει τη διαδικασία έγκρισης των πρωτοβουλιών χορηγίας και, για τον σκοπό της έγκρισης αυτής, την παροχή επαρκούς περιγραφής της φύσης και του σκοπού της εκάστοτε πρωτοβουλίας, τον έλεγχο δέουσας επιμέλειας εκ μέρους του δυνητικού εταίρου στη χορηγική σύμβαση και τον έλεγχο της νομιμότητας της πρωτοβουλίας σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία,
- στ) η χορηγική σύμβαση πρέπει να καταρτίζεται εγγράφως και να περιλαμβάνει:

- (i) δήλωση του αντισυμβαλλομένου ότι το ποσό που καταβάλλεται από την Εταιρεία του ομίλου Italgas που εκτελεί τη χορηγική δράση θα χρησιμοποιηθεί αποκλειστικά ως αντάλλαγμα για την υπηρεσία που παρέχει ο αντισυμβαλλόμενος και ότι τα ποσά αυτά δεν θα διατεθούν ποτέ σε δημόσιο λειτουργό ή σε ιδιώτη για δωροδοκία ούτε θα μεταβιβαστούν, άμεσα ή έμμεσα, σε μέλη ή σε εταιρικά όργανα, διευθυντές ή υπαλλήλους της εταιρείας του ομίλου Italgas,
 - (ii) δήλωση του αντισυμβαλλομένου ότι, κατά την υπογραφή της συμφωνίας και κατά τη διάρκεια της εκτέλεσής της, ούτε ο αντισυμβαλλόμενος ούτε, σε περίπτωση εταιρείας, η εταιρεία ή οι ιδιοκτήτες, οι διευθυντές ή οι υπάλληλοί της είναι ή ενδέχεται να γίνουν δημόσιοι λειτουργοί,
 - (iii) το νόμισμα και το ποσό που καταβάλλεται σύμφωνα με τη χορηγική σύμβαση,
 - (iv) τους όρους τιμολόγησης (ή τους τρόπους πληρωμής) και τους όρους πληρωμής, λαμβανομένου υπόψη ότι οι πληρωμές αυτές μπορούν να γίνονται αποκλειστικά προς τον αντισυμβαλλόμενο και στη χώρα της έδρας του αντισυμβαλλομένου, και ειδικότερα στον εγγεγραμμένο λογαριασμό του αντισυμβαλλομένου, όπως αναφέρεται στη σύμβαση, και ποτέ σε αριθμημένους λογαριασμούς ή σε μετρητά,
 - (v) τη δέσμευση του αντισυμβαλλομένου να συμμορφώνεται με τους ισχύοντες νόμους, τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και τις διατάξεις περί καταπολέμησης της διαφθοράς της σχετικής χορηγικής σύμβασης, και να καταχωρίζει ορθώς και με διαφάνεια το ποσό που εισπράττει στα δικά του βιβλία και μητρώα,
 - (vi) ρήτρα σχετικά με τη συμμόρφωση με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και με τις Πολιτικές/Διαδικασίες κατά της Διαφθοράς που η Italgas και οι θυγατρικές της πρέπει να περιλαμβάνουν στις συμβάσεις που υπογράφουν,
 - (vii) το δικαίωμα της Εταιρείας του ομίλου Italgas που εκτελεί τη χορηγική δράση να καταγγείλει τη σύμβαση, να διακόψει τις πληρωμές και να λάβει αποζημίωση σε περίπτωση παραβίασης από τον αντισυμβαλλόμενο των υποχρεώσεων, δηλώσεων και εγγυήσεων που περιγράφονται ανωτέρω ή σε περίπτωση παραβίασης των Νόμων κατά της Διαφθοράς ή των δεσμεύσεων κατά της διαφθοράς που ορίζονται στη σύμβαση- και
 - (viii) το δικαίωμα της Εταιρείας του Ομίλου Italgas που εκτελεί τις χορηγικές δράσεις να διεξάγει ελέγχους στον αντισυμβαλλόμενο, εάν η Εταιρεία έχει βάσιμες υποψίες ότι ο αντισυμβαλλόμενος έχει παραβιάσει τα μέτρα που προβλέπονται από τη σχετική Πολιτική/Διαδικασία και/ή στη σύμβαση,
- ζ) σύμφωνα με τις σχετικές εσωτερικές διατάξεις του Ομίλου, το ποσό που καταβάλλεται βάσει της σύμβασης χορηγίας πρέπει να καταχωρίζεται στα βιβλία και τα μητρώα της εταιρείας του Ομίλου Italgas με ορθό και διαφανή τρόπο,
- η) η Εταιρεία του Ομίλου Italgas που εκτελεί τη χορηγική δράση πρέπει να διασφαλίζει ότι οι πληρωμές πραγματοποιούνται αποκλειστικά όπως αναφέρεται στη χορηγική σύμβαση, με την επιφύλαξη της επαλήθευσης ότι η υπηρεσία έχει πράγματι παρασχεθεί,

- θ) τα πρωτότυπα έγγραφα σχετικά με την έγκριση της εισφοράς και τους ελέγχους της τήρησης της σχετικής διαδικασίας πρέπει να φυλάσσονται για τουλάχιστον 10 έτη.

3.8 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ

Για να αποφευχθεί το ενδεχόμενο να θεωρηθεί υπό οποιοσδήποτε συνθήκες ο Όμιλος Italgas υπεύθυνος για παράνομες δραστηριότητες των προμηθευτών που παρέχουν υπηρεσίες προς ή για λογαριασμό του Ομίλου Italgas και των υποπρομηθευτών ή υπεργολάβων τους, οι προμηθευτές του Ομίλου Italgas πρέπει να συμμορφώνονται με τα πρότυπα δεοντολογίας και να πληρούν τις απαιτήσεις επαγγελματικών προσόντων που έχουν θεσπιστεί σε επίπεδο Ομίλου.

Οι προμηθευτές οφείλουν να αποφεύγουν την πρόκληση διεφθαρμένης συμπεριφοράς έναντι οποιουδήποτε μέρους με το οποίο τυχαίνει να συνεργάζονται, είτε πρόκειται για δημόσιο λειτουργό είτε για ιδιώτη, συμπεριλαμβανομένων των αλλοδαπών. Ειδικότερα, απαγορεύεται κάθε διαγωγή ή συμπεριφορά που αντίκειται στα καθήκοντα επιμέλειας, πίστης και επαγγελματισμού και αποσκοπεί στην προσφορά ή την απόκτηση από Δημόσιο Λειτουργό ή ιδιώτη χρηματικού ποσού ή άλλου οφέλους που είναι παράνομο ή, σε κάθε περίπτωση, δεν είναι οφειλόμενο για τις υπηρεσίες που έλαβαν ή παρείχαν αντίστοιχα.

Η διαδικασία προμηθειών και οι σχετικές δραστηριότητες υπόκεινται στους κανονισμούς προμηθειών που καθορίζουν τους ρόλους και τις αρμοδιότητες των βασικών παραγόντων που συμμετέχουν στη διαδικασία προμηθειών, καθώς και γενικούς κανόνες για τις κύριες δραστηριότητες της διαδικασίας προμηθειών, όπως η διαχείριση των προμηθευτών, η υποβολή εκθέσεων, ο έλεγχος των προμηθειών και η διαχείριση της τεκμηρίωσης.

Οι κανονισμοί Προμηθειών καταρτίζονται σύμφωνα με τις αρχές καταπολέμησης της διαφθοράς που ορίζονται στο παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, με ιδιαίτερη αναφορά, μεταξύ άλλων, στην επιλογή των προμηθευτών και τη διαδικασία αξιολόγησης και επικαιροποίησής της, την ανάθεση των συμβάσεων, τη διαχείριση των συμβάσεων μετά την ανάθεση, τη διαχείριση της ανατροφοδότησης των προμηθευτών, τις τυποποιημένες συμβατικές ρήτρες προστασίας, συμπεριλαμβανομένης της δέσμευσης για συμμόρφωση με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς, και την επαλήθευση ότι οι προμηθευτές πληρούν τις δεοντολογικές απαιτήσεις. Όταν ένας προμηθευτής είναι επίσης Επιχειρηματικός Εταίρος, ισχύουν και οι αρχές της ακόλουθης παραγράφου.

3.9 ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΕΤΑΙΡΟΙ

3.9.1 Απαιτήσεις για συμβάσεις με Επιχειρηματικούς Εταίρους

Ο Όμιλος Italgas ενημερώνει και απαιτεί από τους Επιχειρηματικούς Εταίρους του να συμμορφώνονται με τους ισχύοντες νόμους, συμπεριλαμβανομένων των Νόμων κατά της Διαφθοράς, καθώς και με τις αρχές που περιέχονται στην Πολιτική Πρόληψης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς, στο πλαίσιο των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων που ασκούνται με τον Όμιλο Italgas.

Για να αποφευχθεί το ενδεχόμενο να θεωρηθεί ο Όμιλος Italgas υπεύθυνος για δραστηριότητες διαφθοράς ή δωροδοκίας που εκτελούνται από τους Επιχειρηματικούς του Εταίρους, αυτοί οφείλουν να συμμορφώνονται με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και τα πρότυπα δεοντολογίας που έχει θεσπίσει ο Όμιλος. Ειδικότερα, το προσωπικό του Ομίλου Italgas πρέπει να συμμορφώνεται με το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και με κάθε άλλη Πολιτική/Διαδικασία όσον αφορά την επιλογή, τη διατήρηση των σχέσεων και τις δεσμεύσεις των Επιχειρηματικών Εταίρων, σύμφωνα με τα κατωτέρω.

Οι Επιχειρηματικοί Εταίροι οφείλουν να συνάπτουν γραπτές συμφωνίες πριν από την εκτέλεση οποιασδήποτε δραστηριότητας για λογαριασμό ή εκ μέρους του Ομίλου Italgas και να αμείβονται αποκλειστικά και μόνο σύμφωνα με τους όρους της εν λόγω συμφωνίας. Όλες οι έγγραφες συμφωνίες με τους Επιχειρηματικούς Εταίρους πρέπει να περιλαμβάνουν εύλογες και επαρκείς διατάξεις περί αμοιβής και συμμόρφωσης.

Ο Όμιλος Italgas ορίζει ότι οι συμβάσεις με Επιχειρηματικούς Εταίρους, συμπεριλαμβανομένων των αλλοδαπών, περιλαμβάνουν διατάξεις που απαιτούν από τους Επιχειρηματικούς Εταίρους, μεταξύ άλλων:

- α) να συμμορφώνονται με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και, για τους Επιχειρηματικούς Εταίρους υψηλού κινδύνου (όπως οι Μεσάζοντες και οι Κοινοπραξίες), να δημιουργούν και να διατηρούν, καθ' όλη τη διάρκεια της σύμβασης, τα δικά τους κανονιστικά μέσα για να διασφαλίζουν τη συμμόρφωση με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς,
- β) σε περίπτωση υπεργολαβίας ή υποπρομήθειας:
 - να λαμβάνουν προηγούμενη άδεια από την εμπλεκόμενη εταιρεία του ομίλου Italgas για κάθε συμφωνία υπεργολαβίας ή υποπρομήθειας (π.χ. υποπράκτορες, υποεκπρόσωποι, υποσύμβουλοι ή παρόμοια) σύμφωνα με τους εσωτερικούς κανόνες του Ομίλου,
 - να διασφαλίζουν ότι κάθε υπεργολάβος ή υποπρομηθευτής που εκτελεί υπηρεσίες στο πλαίσιο σύμβασης τις εκτελεί αποκλειστικά βάσει γραπτής σύμβασης που επιβάλλει στον υπεργολάβο ή υποπρομηθευτή όρους ισοδύναμους με εκείνους που επιβάλλονται στους Επιχειρηματικούς Εταίρους.
- γ) να ενημερώνει εγκαίρως την εμπλεκόμενη Εταιρεία του Ομίλου Italgas για κάθε αίτημα ή απαίτηση σχετικά με οποιαδήποτε αχρεωστήτως

καταβληθείσα πληρωμή ή πληρωμή σε μετρητά ή άλλο ωφέλημα που έλαβε ο Επιχειρηματικός Εταίρος στο πλαίσιο της σύμβασης,

- δ) εάν η εμπλεκόμενη Εταιρεία του Ομίλου Italgas έχει βάσιμες υποψίες ότι ο Επιχειρηματικός Εταίρος ενδέχεται να έχει παραβιάσει τις συμβατικές διατάξεις σχετικά με τη συμμόρφωση, να επιτρέψει στην Italgas να διενεργήσει έλεγχο του Επιχειρηματικού Εταίρου,
- ε) Η εμπλεκόμενη εταιρεία του ομίλου Italgas έχει το δικαίωμα να καταγγείλει τη σύμβαση, να αναστείλει την εκτέλεσή της και να λάβει αποζημίωση σε περίπτωση παραβίασης των υποχρεώσεων, δηλώσεων και εγγυήσεων που περιγράφονται ανωτέρω ή/και παραβίασης των Νόμων κατά της Διαφθοράς.

Εάν ο Επιχειρηματικός Εταίρος είναι:

- εταίρος σε Κοινοπραξία, εφαρμόζονται οι διατάξεις της παραγράφου 3.9.2,
- Μεσάζων, εφαρμόζονται οι διατάξεις της παραγράφου 3.9.3,
- Σύμβουλος, εφαρμόζονται οι διατάξεις της παραγράφου 3.9.4..

Όσον αφορά τους λοιπούς Επιχειρηματικούς Εταίρους, κατόπιν έγγραφου και λεπτομερούς αιτήματος της ενδιαφερόμενης οργανωτικής μονάδας, το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon θα αξιολογεί και, εάν χρειάζεται, θα υποδεικνύει στην οργανωτική μονάδα ποιες εξαιρέσεις θα μπορούσαν να επιτραπούν όσον αφορά τις Πολιτικές/Διαδικασίες που αφορούν τη δέουσα επιμέλεια και τη διαδικασία έγκρισης των Επιχειρηματικών Εταίρων.

3.9.2 Κοινοπραξίες

Για να αποφευχθεί το ενδεχόμενο ο όμιλος Italgas να θεωρηθεί υπεύθυνος για δραστηριότητες διαφθοράς των εταίρων του σε Κοινοπραξίες, οφείλει να λάβει τα κατάλληλα μέτρα ώστε να διασφαλίσει ότι οι Κοινοπραξίες στις οποίες δεν ασκεί τον έλεγχο εφαρμόζουν επαρκή πρότυπα εσωτερικού ελέγχου.

Πριν η Italgas ή μια από τις θυγατρικές της εισέλθει σε μια νέα κοινοπραξία, συμπεριλαμβανομένων των αλλοδαπών κοινοπραξιών, πρέπει να τηρούνται οι διατάξεις των Πολιτικών/Διαδικασιών κατά της Διαφθοράς της Italgas και η διαδικασία έγκρισης των Κοινοπραξιών της Italgas, όπως υιοθετείται από τις Εταιρείες του Ομίλου.

Οι διαπραγματεύσεις, η σύναψη και η διαχείριση όλων των συμφωνιών Κοινοπραξίας πρέπει να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τις Πολιτικές/Διαδικασίες κατά της Διαφθοράς της Italgas, όπως αυτές εφαρμόζονται από τις Εταιρείες του Ομίλου.

Κάθε Πολιτική/Διαδικασία κατά της Διαφθοράς που αφορά τις Κοινοπραξίες πρέπει να προβλέπει και να αναλύει κατ'ελάχιστον τα ακόλουθα:

- α) Οι εταίροι της Κοινοπραξίας πρέπει να είναι αποκλειστικά νομικά ή φυσικά πρόσωπα που είναι γνωστά και αξιόπιστα και έχουν εξαιρετική φήμη όσον αφορά την εντιμότητα και τις ορθές επιχειρηματικές πρακτικές,

- β) πρέπει να εφαρμόζεται μια Πολιτική/Διαδικασία που διέπει τη διαδικασία έγκρισης και προβλέπει επαρκή και τεκμηριωμένη δέουσα επιμέλεια για κάθε εταίρο της κοινοπραξίας και τις συμβατικές διατάξεις σχετικά με τις συναλλαγές της κοινοπραξίας,
- γ) εάν δεν ελέγχει την Κοινοπραξία η Italgas ή οποιαδήποτε θυγατρική της, οι εκπρόσωποι της Italgas ή οι εκπρόσωποι οποιασδήποτε εταιρείας του ομίλου Italgas που ενεργεί στο πλαίσιο της Κοινοπραξίας θα καταβάλλουν κάθε δυνατή προσπάθεια για να διασφαλίσουν ότι η Κοινοπραξία λειτουργεί σύμφωνα με τις αρχές που περιγράφονται στο παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς,
- δ) Το προσωπικό του Ομίλου Italgas, κατά τη διαπραγμάτευση της σύμβασης της Κοινοπραξίας, θα καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια για να συμπεριλάβει στη σύμβαση τις ακόλουθες διατάξεις:
- (i) δέσμευση του διαχειριστή της Κοινοπραξίας να διασφαλίσει και δέσμευση κάθε εταίρου να καταβάλει προσπάθειες για να διασφαλίσει ότι η Κοινοπραξία εφαρμόζει αποτελεσματικό και κατάλληλο σύστημα εσωτερικού ελέγχου και πρόγραμμα συμμόρφωσης για την πρόληψη της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες,
 - (ii) δέσμευση του διαχειριστή της Κοινοπραξίας να διασφαλίσει και δέσμευση κάθε εταίρου να καταβάλλει προσπάθειες για να διασφαλίσει ότι η Κοινοπραξία ενεργεί σύμφωνα με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς, το σύστημα εσωτερικού ελέγχου και το πρόγραμμα συμμόρφωσης,
 - (iii) δέσμευση από κάθε εταίρο να διασφαλίσει ότι σε όλες τις δραστηριότητες που σχετίζονται άμεσα ή έμμεσα με την Κοινοπραξία, οι εταίροι και η Κοινοπραξία δεν θα προβούν ποτέ σε δωροδοκία δημόσιων λειτουργιών ή ιδιωτών ή μελών της οικογένειάς τους ή διευθυντών ή μελών εταιρικών οργάνων ή υπαλλήλων του αντισυμβαλλομένου με τον οποίο η Κοινοπραξία προτίθεται να συνεργαστεί,
 - (iv) αναγνώριση του δικαιώματος της Italgas ή οποιασδήποτε θυγατρικής της να διενεργήσει έλεγχο στην Κοινοπραξία και στον διαχειριστή της Κοινοπραξίας, εάν υπάρχουν βάσιμες υποψίες ότι η Κοινοπραξία ή ο διαχειριστής της Κοινοπραξίας (οι δραστηριότητες του οποίου σχετίζονται άμεσα ή έμμεσα με την Κοινοπραξία) ενδέχεται να έχουν παραβιάσει τους Νόμους κατά της Διαφθοράς ή να έχουν προβεί σε δωροδοκία δημόσιων λειτουργιών ή ιδιωτών, ή μελών της οικογένειάς τους, ή διευθυντών ή μελών εταιρικών οργάνων ή υπαλλήλων του αντισυμβαλλομένου με τον οποίο η Κοινοπραξία προτίθεται να συνεργαστεί,
 - (v) ρήτρα σχετικά με τη συμμόρφωση με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και με τις Πολιτικές/Διαδικασίες κατά της Διαφθοράς που η Italgas και οι Θυγατρικές της πρέπει να περιλαμβάνουν στις συμβάσεις που υπογράφουν,

- (vi) αναγνώριση του δικαιώματος της Italgas ή οποιασδήποτε από τις θυγατρικές της να αποχωρήσει από την κοινοπραξία και του δικαιώματος διεκδίκησης αποζημίωσης σε περίπτωση παραβίασης των υποχρεώσεων κατά της διαφθοράς που προβλέπονται στη σύμβαση της Κοινοπραξίας, των Νόμων κατά της Διαφθοράς ή της σχετικής διαδικασίας της κοινοπραξίας,
- ε) οι δραστηριότητες κάθε Κοινοπραξίας και κάθε διαχειριστή Κοινοπραξίας πρέπει να παρακολουθούνται συνεχώς. Οι εκπρόσωποι της Italgas ή οι εκπρόσωποι οποιασδήποτε εταιρείας του ομίλου Italgas που συμμετέχει στην Κοινοπραξία πρέπει να ενημερώνουν αμέσως το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon για κάθε πληροφορία που αφορά σε υπό διερεύνηση ή αποδεδειγμένη παραβίαση των Νόμων κατά της Διαφθοράς από τον διαχειριστή της Κοινοπραξίας, τους εταίρους της Κοινοπραξίας, τα μέλη των εταιρικών οργάνων ή τους εκπροσώπους τους στην Κοινοπραξία- και
- στ) τα πρωτότυπα έγγραφα σχετικά με την επιλογή και την έγκριση των εταίρων, τη σύμβαση Κοινοπραξίας και τους ελέγχους για τη συμμόρφωση με τον παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς πρέπει να φυλάσσονται για τουλάχιστον 10 έτη.

Εάν ο υπεύθυνος για τη διαδικασία δέουσας επιμέλειας και/ή ο εκπρόσωπος της Italgas ή των θυγατρικών της στην Κοινοπραξία, ενημερωθεί για αλλαγή στα στοιχεία αξιολόγησης που έχουν ήδη υποβληθεί, ειδοποιεί το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon, ώστε να εξετάσει την αναβολή της δέουσας επιμέλειας, κάνοντας χρήση της εξουσίας που μπορεί να έχει παραχωρηθεί από την υπό εκτέλεση σύμβαση σχετικά με τη σύσταση Κοινοπραξιών.

3.9.3 Μεσάζοντες

Οι συμβάσεις με Μεσάζοντες, συμπεριλαμβανομένων των αλλοδαπών, ενδέχεται να εγείρουν ζητήματα που σχετίζονται με την διαφθορά και οι διαπραγματεύσεις, η σύναψη και η διαχείρισή τους πρέπει να γίνονται σύμφωνα με τη διαδικασία που διέπει τις συμβάσεις μεσιτείας και τις σχετικές μεταβιβάσεις που εκδίδονται από τις θυγατρικές.

Κάθε Πολιτική/Διαδικασία κατά της Διαφθοράς που διέπει τις συμβάσεις με τους Μεσάζοντες πρέπει να προβλέπει κατ'ελάχιστον τα ακόλουθα:

- α) ο Μεσάζων πρέπει να διακρίνεται για την ειλικρίνεια, τις ορθές επιχειρηματικές πρακτικές και τα υψηλά ηθικά πρότυπα που εφαρμόζει και, εάν ο Μεσάζων είναι εταιρεία, δεν πρέπει να έχει συσταθεί πρόσφατα,
- β) πρέπει να θεσπιστεί μια Πολιτική/Διαδικασία που να διέπει την επιλογή του Μεσάζοντα, η οποία να προβλέπει την επαρκή δέουσα επιμέλεια του δυνητικού Μεσάζοντα, μεταξύ άλλων μέσω της αναζήτησης και την αίτησης παροχής πληροφοριών και εγγράφων για την προκαταρκτική αξιολόγηση των αναμενόμενων απαιτήσεων,

- γ) η επιλογή του Μεσάζοντα και η κατάρτιση της σύμβασης μεσιτείας πρέπει να εγκρίνονται στο πλαίσιο της καθιερωμένης διαδικασίας έγκρισης και, σε κάθε περίπτωση, μετά από αξιολόγηση των πληροφοριών και των στοιχείων που λαμβάνονται με βάση συγκεκριμένα κριτήρια, όπως, για παράδειγμα, η εντιμότητα, η καλή φήμη, ο επαγγελματισμός, οι οικονομικές αναφορές κλπ.,
- δ) η σύμβαση μεσιτείας πρέπει να καταρτίζεται εγγράφως και να περιλαμβάνει μεταξύ άλλων:
- (i) περιγραφή της υπηρεσίας που παρέχεται από τον Μεσάζοντα,
 - (ii) δέσμευση του Μεσάζοντα να συμμορφώνεται πάντοτε με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και να υιοθετεί και να διατηρεί Πολιτικές/Διαδικασίες καθ' όλη τη διάρκεια της σύμβασης μεσιτείας για τη διασφάλιση της συμμόρφωσης,
 - (iii) δέσμευση να γνωστοποιεί αμέσως στην Italgas ή στις εμπλεκόμενες θυγατρικές της κάθε αίτημα ή απαίτηση σχετικά με αχρεωστήτως καταβληθείσες χρηματικές πληρωμές ή άλλα ωφελήματα που έλαβε στο πλαίσιο της εκτέλεσης της σύμβασης μεσιτείας,
 - (iv) δέσμευση του Μεσάζοντα να διασφαλίζει ότι κάθε πρόσωπο που συνδέεται με τον Μεσάζοντα ή παρέχει υπηρεσίες σχετικές με τη σύμβαση μεσιτείας εκτελεί τα καθήκοντα αυτά αποκλειστικά βάσει γραπτής σύμβασης που επιβάλλει στα εν λόγω πρόσωπα όρους ισοδύναμους με εκείνους που προβλέπονται για τον Μεσάζοντα,
 - (v) το νόμισμα και το ύψος της αμοιβής, η οποία πρέπει να είναι ανάλογη του σκοπού της σύμβασης, της εμπειρίας του Μεσάζοντα και της χώρας στην οποία παρέχεται η υπηρεσία,
 - (vi) δήλωση και δέσμευση εκ μέρους του Μεσάζοντα ότι το χρηματικό ποσό που οφείλεται βάσει της σύμβασης μεσιτείας θα χρησιμοποιηθεί αποκλειστικά ως αμοιβή για τις δικές του επαγγελματικές υπηρεσίες και ότι κανένα μέρος του δεν θα καταβληθεί σε δημόσιο λειτουργό ή σε ιδιώτη ή σε μέλος της οικογένειάς του για σκοπούς διαφθοράς ή στον αντισυμβαλλόμενο με τον οποίο ο Όμιλος Italgas επιθυμεί να συνάψει την επιχειρηματική συμφωνία μέσω των υπηρεσιών του Μεσάζοντα κατά παράβαση της ισχύουσας νομοθεσίας,
 - (vii) την απαγόρευση της άμεσης ή έμμεσης μεταβίβασης της αμοιβής από τον Μεσάζοντα σε διευθυντές, στελέχη, αξιωματούχους, μέλη εταιρικών οργάνων ή υπαλλήλους του ομίλου Italgas ή σε μέλη της οικογένειάς τους,
 - (viii) τους όρους τιμολόγησης (ή τους τρόπους πληρωμής) και τους όρους πληρωμής, λαμβανομένων υπόψη ότι:
 - οι εν λόγω πληρωμές δεν πρέπει να γίνονται σε κανένα άλλο μέρος πλην του Μεσάζοντα ή σε οποιαδήποτε χώρα πλην της χώρας ενός εκ των μερών ή της χώρας στην οποία θα εκτελεστεί η σύμβαση,
 - η πληρωμή υπόκειται σε είσπραξη από εταιρεία του Ομίλου Italgas, όταν οι υπηρεσίες που θα παράσχει ο μεσάζοντας

- αποσκοπούν στη σύναψη συμφωνίας από την οποία θα επωφεληθεί ο Όμιλος Italgas, ή, σε κάθε άλλη περίπτωση, στη σύναψη σύμβασης βάσει της οποίας θα παρασχεθούν οι υπηρεσίες του Μεσάζοντα,
- οι πληρωμές γίνονται απευθείας και αποκλειστικά σε λογαριασμό στο όνομα του Μεσάζοντα και ποτέ σε αριθμημένους λογαριασμούς ή σε μετρητά,
- (ix) δέσμευση του Μεσάζοντα να ενημερώνει τον Διαχειριστή της Σύμβασης για οποιαδήποτε αλλαγή στην ιδιοκτησιακή του δομή ή/και σχετικά με τις πληροφορίες που παρείχε ο Όμιλος Italgas κατά τη φάση της επιλογής ή/και σχετικά με οτιδήποτε μπορεί να επηρεάσει την ικανότητα του Μεσάζοντα να διεξάγει τις δραστηριότητές του σύμφωνα με τη σύμβαση,
- (x) το δικαίωμα της Italgas ή των εμπλεκόμενων Θυγατρικών να διενεργούν ελέγχους στον Μεσάζοντα και να καταγγέλλουν τη σύμβαση σε περίπτωση αλλαγής της ελεγκτικής δομής του Μεσάζοντα,
- (xi) ρήτρα που προβλέπει τη μη μεταβίβαση της σύμβασης,
- (xii) δήλωση και δέσμευση εκ μέρους του Μεσάζοντα ότι, κατά τον χρόνο υπογραφής της σύμβασης και για όσο διάστημα η σύμβαση είναι σε ισχύ, ούτε ο Μεσάζων, ούτε τα μέλη της οικογένειάς του, ούτε, εάν ο Μεσάζων είναι εταιρεία, οι ιδιοκτήτες, οι διευθυντές και οι υπάλληλοί της, ούτε η ίδια η εταιρεία, είναι ή πρόκειται να γίνουν Δημόσιοι Λειτουργοί,
- (xiii) ρήτρα για συμμόρφωση με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και τις Πολιτικές/Διαδικασίες κατά της Διαφθοράς που η Italgas και οι Θυγατρικές της πρέπει να περιλαμβάνουν στις συμβάσεις που υπογράφουν- και
- (xiv) το δικαίωμα της Italgas ή των εμπλεκόμενων Θυγατρικών να καταγγείλουν τη σύμβαση, να αναστείλουν την πληρωμή ή να λάβουν αποζημίωση σε περίπτωση παραβίασης των υποχρεώσεων, δηλώσεων και εγγυήσεων που περιγράφονται ανωτέρω ή/και παραβίασης των Νόμων κατά της Διαφθοράς ή των δεσμεύσεων κατά της διαφθοράς που ορίζονται στη σύμβαση μεσιτείας,
- ε) οι υπηρεσίες που παρέχει ο Μεσάζων στο πλαίσιο της σύμβασης πρέπει να εποπτεύονται συνεχώς και επαρκώς από τον Διαχειριστή της Σύμβασης, ώστε να διασφαλίζεται ότι ο Μεσάζων ενεργεί πάντοτε σύμφωνα με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς, το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και τα μέτρα που προβλέπονται στη σύμβαση μεσιτείας,
- στ) το ποσό που καταβάλλεται δυνάμει της σύμβασης μεσιτείας πρέπει να καταγράφεται ορθώς και με διαφάνεια στα βιβλία και τα μητρώα της Italgas ή των εμπλεκόμενων θυγατρικών,
- ζ) οι πληρωμές πραγματοποιούνται αποκλειστικά υπό την προϋπόθεση ότι η υπηρεσία έχει παρασχεθεί ή/και ότι πληρούνται οι όροι που προβλέπονται στη σύμβαση σχετικά με την καταβολή του τιμήματος,

η) τα πρωτότυπα έγγραφα σχετικά με την επιλογή και την έγκριση του Μεσάζοντα, τη σύμβαση μεσιτείας και τους ελέγχους για την επαλήθευση της τήρησης της σχετικής διαδικασίας πρέπει να φυλάσσονται για τουλάχιστον 10 έτη.

Σε περίπτωση που ο υπεύθυνος για τη διαδικασία δέουσας επιμέλειας και/ή ο Διαχειριστής της Σύμβασης ενημερωθεί για αλλαγή των στοιχείων αξιολόγησης, ενημερώνει σχετικά το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της επαση, ώστε να εξεταστεί το ενδεχόμενο αναβολής της δέουσας επιμέλειας, μέσω του σχετικού δικαιώματος που έχει παραχωρηθεί από την υπό εκτέλεση σύμβαση με τον Μεσάζοντα.

3.9.4 Σύμβουλοι

Ο Όμιλος Italgas απαιτεί από όλους τους Συμβούλους του, συμπεριλαμβανομένων των αλλοδαπών, να συμμορφώνονται με τους ισχύοντες νόμους, συμπεριλαμβανομένων των Νόμων κατά της Διαφθοράς.

Για να αποφευχθεί το ενδεχόμενο ο Όμιλος Italgas (και/ή τα μέρη που λειτουργούν προς όφελός του) να θεωρηθεί υπεύθυνος για δραστηριότητες διαφθοράς εκ μέρους των Συμβούλων, οι Σύμβουλοι οφείλουν να συμμορφώνονται με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και τα πρότυπα δεοντολογίας που έχει θεσπίσει ο Όμιλος. Ο Όμιλος Italgas επιβάλλει επίσης ειδικές απαιτήσεις συμμόρφωσης στους Συμβούλους.

Ειδικότερα, η διαπραγμάτευση, η σύναψη και η διαχείριση των συμβάσεων με τους Συμβούλους πρέπει να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τις εσωτερικές Πολιτικές/Διαδικασίες που διέπουν τη χρήση συμβουλευτικών υπηρεσιών από τον Όμιλο Italgas.

Κάθε Πολιτική/Διαδικασία κατά της Διαφθοράς που αφορά τους Συμβούλους πρέπει να προβλέπει κατ' ελάχιστον τα ακόλουθα:

- α) ο Σύμβουλος πρέπει να διακρίνεται για την ειλικρίνεια, την ακεραιότητα, τον επαγγελματισμό και τις ορθές επιχειρηματικές πρακτικές που εφαρμόζει,
- β) πρέπει να εφαρμόζεται διαδικασία επιλογής Συμβούλου που να προβλέπει επαρκή δέουσα επιμέλεια του δυνητικού Συμβούλου. Η δέουσα επιμέλεια πρέπει να περιλαμβάνει τουλάχιστον τα ακόλουθα:
 - (i) την εξακρίβωση της ταυτότητας του Συμβούλου,
 - (ii) επιβεβαίωση του τομέα των υπηρεσιών του,
 - (iii) τη διαπίστωση του κατά πόσον ο Σύμβουλος έχει δεσμούς με δημόσιους λειτουργούς,
 - (iv) τη διαπίστωση εάν ο Σύμβουλος έχει κατηγορηθεί, υποβληθεί σε έρευνα ή/και καταδικαστεί για δωροδοκία, διαφθορά ή άλλες παράνομες δραστηριότητες.
- γ) Η επιλογή του συμβούλου και η σύναψη της σύμβασης παροχής συμβουλευτικών υπηρεσιών υπόκειται σε έγκριση σύμφωνα με τη σχετική Διαδικασία/ Πολιτική,
- δ) η σύμβαση παροχής συμβουλευτικών υπηρεσιών πρέπει να καταρτίζεται εγγράφως και να περιλαμβάνει μεταξύ άλλων:

- (i) δήλωση του Συμβούλου ότι η πληρωμή που λαμβάνει αποτελεί αποκλειστικά αμοιβή για τις υπηρεσίες που ορίζονται στη σύμβαση και ότι τα ποσά αυτά δεν θα χρησιμοποιηθούν ποτέ για σκοπούς διαφθοράς,
- (ii) τους όρους τιμολόγησης (ή τους τρόπους πληρωμής) και τους όρους πληρωμής, λαμβανομένων υπόψη ότι (i) οι πληρωμές αυτές μπορούν να γίνονται αποκλειστικά υπέρ του Συμβούλου και στη χώρα της έδρας του Συμβούλου, και σε συγκεκριμένα σε λογαριασμό εγγεγραμμένο στο όνομα του Συμβούλου, όπως αναφέρεται στη σύμβαση, και ποτέ σε αριθμημένους λογαριασμούς ή σε μετρητά- και (ii) η προκαταβολή της αμοιβής (πριν από την πλήρη εκτέλεση των συμβατικών όρων) επιτρέπεται μόνο σε ειδικές περιπτώσεις (δεόντως αιτιολογημένες και ρητά αναφερόμενες στη σύμβαση) και, εν πάση περιπτώσει, για μέρος του συνολικού ποσού,
- (iii) δέσμευση του Συμβούλου να συμμορφώνεται με τους ισχύοντες νόμους, και ιδίως με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, και να καταγράφει τα εισπραττόμενα ποσά στα δικά του βιβλία και μητρώα με ορθότητα και διαφάνεια και, ανάλογα με την επικινδυνότητα που ενέχεται, να θεσπίζει και να διατηρεί καθ' όλη τη διάρκεια της σύμβασης τα δικά του κανονιστικά μέσα για τη διασφάλιση της συμμόρφωσης,
- (iv) δέσμευση του Συμβούλου να αναφέρει αμέσως στην Italgas ή στις θυγατρικές της κάθε αίτημα ή απαίτηση σχετικά με αχρεωστήτως καταβληθείσες χρηματικές πληρωμές ή άλλα ωφελήματα που έλαβε σε σχέση με την εκτέλεση της σύμβασης,
- (v) το δικαίωμα της Italgas ή των Θυγατρικών της να διενεργήσει έλεγχο του Συμβούλου, εάν η Italgas έχει βάσιμες υποψίες ότι ο Σύμβουλος ενδέχεται να έχει παραβιάσει τις υποχρεώσεις, τις δηλώσεις και τις εγγυήσεις που περιγράφονται ανωτέρω ή/και τους Νόμους κατά της Διαφθοράς;
- (vi) ρήτρα σχετικά με τη συμμόρφωση με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και με τις Πολιτικές/Διαδικασίες κατά της Διαφθοράς που η Italgas και οι Θυγατρικές της πρέπει να περιλαμβάνουν στις συμβάσεις που υπογράφουν,
- (vii) το δικαίωμα της Italgas ή των Θυγατρικών της να καταγγείλουν τη σύμβαση, να αναστείλουν την πληρωμή και να λάβουν αποζημίωση σε περίπτωση παραβίασης των υποχρεώσεων, των δηλώσεων και των εγγυήσεων που περιγράφονται ανωτέρω ή/και παραβίασης των Νόμων κατά της Διαφθοράς.

3.9.5 Πρότερη αξιολόγηση τροποποιήσεων

Κατόπιν έγγραφου και εμπεριστατωμένου αιτήματος της ενδιαφερόμενης οργανωτικής μονάδας του Ομίλου Italgas, οποιαδήποτε τροποποίηση, για

συγκεκριμένες περιπτώσεις, σε σχέση με τους κανόνες που ορίζονται στην παράγραφο 3.9 του παρόντος, θα υπόκειται σε πρότερη αξιολόγηση από το Νομικό Τμήμα κατά της Διαφθοράς της Italgas και/ή το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon.

3.10 ΕΠΙΛΟΓΗ ΚΑΙ ΠΡΟΣΛΗΨΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

Πριν από το διορισμό οποιουδήποτε νέου μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου ή την πρόσληψη, μετάθεση ή προαγωγή οποιουδήποτε νέου υπαλλήλου (i) ο οποίος πιθανώς έχει Σημαντική Επαφή με δημόσιο λειτουργό στο πλαίσιο της εργασιακής του δραστηριότητας- (ii) ο οποίος εποπτεύει υπαλλήλους ή Επιχειρηματικούς Εταίρους που πιθανώς έχουν τέτοια επαφή, ή (iii) ο οποίος θα εμπλέκεται στον τομέα ελέγχου ή σε άλλες δραστηριότητες που διέπονται από τους Νόμους κατά της Διαφθοράς, οι εταιρείες του Ομίλου Italgas οφείλουν να διερευνούν τις εν λόγω προσωπικές σχέσεις του ενδιαφερομένου στο βαθμό που επιτρέπεται από τους ισχύοντες νόμους, και σύμφωνα με τις διατάξεις κατά της διαφθοράς που αφορούν την επιλογή και την πρόσληψη προσωπικού και περιλαμβάνονται στα σχετικά κανονιστικά μέσα του Ομίλου Italgas.

Κάθε Πολιτική/Διαδικασία που αφορά την αναζήτηση, επιλογή και πρόσληψη προσωπικού πρέπει κατ'ελάχιστον να προβλέπει την τήρηση αντικειμενικών κριτηρίων και την εφαρμογή ελέγχων και να περιλαμβάνει επαρκείς ερωτήσεις στις αιτήσεις πρόσληψης, στο βαθμό που επιτρέπεται από την ισχύουσα νομοθεσία, σχετικά με το αν το άτομο: (α) έχει προηγούμενες ποινικές καταδίκες ή κατηγορίες, (β) υπόκειται σε αστικές ή διοικητικές κυρώσεις ή είναι σε εξέλιξη έρευνες σχετικά με μη ηθικές ή παράνομες δραστηριότητες, σύμφωνα και στο βαθμό που επιτρέπεται από την ισχύουσα νομοθεσία, και (γ) έχει οποιαδήποτε προσωπική σχέση με δημόσιους λειτουργούς, Επιχειρηματικούς Εταίρους, Συμβούλους, Προμηθευτές ή Μεσάζοντες.

Σε περίπτωση αμφιβολίας ή αν διαπιστωθεί κάτι από τα ανωτέρω, πρέπει να ενημερώνεται το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon, προκειμένου το ζήτημα να διερευνηθεί περαιτέρω.

3.11 ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΚΑΙ ΠΩΛΗΣΕΙΣ

Ο Όμιλος Italgas έχει υιοθετήσει εσωτερικές Πολιτικές/Διαδικασίες που διέπουν τις επιχειρηματικές συναλλαγές κατά τις οποίες η ιδιοκτησία εταιρειών, επιχειρηματικών οργανισμών ή των επιχειρησιακών τους μονάδων μεταβιβάζεται ή συγχωνεύεται με άλλη εταιρεία ή επιχειρηματικό οργανισμό.

Ο επίσημος δικτυακός τόπος της Italgas παρέχει τις επικαιροποιημένες μετοχικές συμμετοχές που περιλαμβάνονται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις της Italgas (<https://www.italgas.it/it/conoscere-italgas/la-nostra-struttura-societaria/>).

Ιδιαίτερη προσοχή πρέπει να δοθεί στις διατάξεις των Πολιτικών/Διαδικασιών κατά της Διαφθοράς της Italgas και στις αντίστοιχες πράξεις ενσωμάτωσης που εκδίδονται από τις θυγατρικές.

Σημαντική πτυχή κάθε προτεινόμενης εξαγοράς ή διάθεσης είναι η εξωτερική (στην περίπτωση εξαγορών) ή εσωτερική (στην περίπτωση διάθεσης) δέουσα επιμέλεια (συμπεριλαμβανομένης της συμμόρφωσης με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς). Για κάθε προτεινόμενη εξαγορά ή πώληση πρέπει να ζητείται η γνωμοδότηση της Νομικής Υπηρεσίας της Italgas το νωρίτερο δυνατό.

Η Νομική Υπηρεσία της Italgas και άλλοι σύμβουλοι που προσλαμβάνονται για τέτοιου είδους συναλλαγές θα συνεισφέρουν, με την υποστήριξη του Τμήματος Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon (σύμφωνα με τη διαδικασία παρακολούθησης που προβλέπεται στην παράγραφο 3.18 του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς), στον εντοπισμό των κύριων παραγόντων κινδύνου και των "Red Flags" που συνδέονται με τις εξαγορές και θα συνδράμουν τη Θυγατρική που πρόκειται να πωληθεί να προετοιμάσει κάθε πληροφορία σχετικά με τη συμμόρφωση κατά της διαφθοράς που μπορεί να ζητήσει ο δυνητικός αγοραστής και να συντάξει δηλώσεις και εγγυήσεις κατά της διαφθοράς προκειμένου να συμπεριληφθούν στη σύμβαση πώλησης/αγοράς/συγχώνευσης.

Κάθε φορά που ο Όμιλος Italgas πραγματοποιεί εξαγορά, πρέπει να προβλέπεται σχέδιο συμμόρφωσης με το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, στο πλαίσιο του σχεδίου ενσωμάτωσης μετά την εξαγορά. Επιπλέον, οι εξωτερικοί και εσωτερικοί νομικοί σύμβουλοι που συμμετέχουν σε μια εξαγορά οφείλουν να ενημερώνουν το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της Italgas και της enaon σχετικά με την ύπαρξη οποιουδήποτε νέου κινδύνου διαφθοράς ή την ενίσχυση ενός προϋπάρχοντος κινδύνου διαφθοράς στον οποίο μπορεί να εκτεθεί ο Όμιλος Italgas λόγω της εξαγοράς, έτσι ώστε το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και οι σχετικές διαδικασίες, τα κανονιστικά μέσα και τα μοντέλα να αναθεωρηθούν καταλλήλως, προκειμένου να διασφαλιστεί ο Όμιλος Italgas έναντι του εν λόγω νέου κινδύνου.

3.12 ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ

Οι ισχύοντες νόμοι και κανονισμοί σχετικά με τη δημοσιοποίηση οικονομικών στοιχείων και οι φορολογικοί νόμοι απαιτούν από τον Όμιλο Italgas να τηρεί λεπτομερή και πλήρη λογιστικά αρχεία για κάθε επιχειρηματική συναλλαγή. Οι εταιρείες του Ομίλου Italgas πρέπει να συμμορφώνονται με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα και να παρέχουν μια ολοκληρωμένη και διαφανή εικόνα των στοιχείων στα οποία βασίζεται κάθε συναλλαγή. Όλες οι δαπάνες και τα έξοδα, οι εισροές και οι εισπράξεις, τα έσοδα, οι πληρωμές και οι δεσμεύσεις δαπανών πρέπει να περιλαμβάνονται κατά τρόπο έγκαιρο, ολοκληρωμένο και ακριβή, και με επαρκή τεκμηρίωση στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες εκδίδονται σύμφωνα με όλους τους ισχύοντες νόμους και τις σχετικές διατάξεις του συστήματος εσωτερικού ελέγχου. Όλες οι πληροφορίες που καταχωρούνται στα λογιστικά αρχεία και η

σχετική τεκμηρίωση γνωστοποίησης πρέπει να είναι διαθέσιμες στον εξωτερικό ελεγκτή, ώστε να είναι δυνατή η διενέργεια ελέγχων.

Σύμφωνα με τις ανωτέρω διατάξεις και την πολιτική του Ομίλου Italgas, όπως ορίζεται στον Κώδικα Δεοντολογίας, όλες οι πληρωμές και οι συναλλαγές του Ομίλου πρέπει να καταχωρούνται με ακρίβεια στα σχετικά βιβλία και μητρώα των οικείων εταιρειών, έτσι ώστε τα βιβλία, τα μητρώα και η λογιστική του Ομίλου Italgas να αποτυπώνουν ορθά και με εύλογη λεπτομέρεια τις συναλλαγές και τις διαθέσεις περιουσιακών στοιχείων. Η αρχή αυτή ισχύει για όλες τις συναλλαγές και τις δαπάνες, είτε είναι σημαντικές είτε όχι από λογιστική άποψη. Επιπλέον, όπως προβλέπεται στις σχετικές Πολιτικές/Διαδικασίες, ορίζονται ρητά τα λογιστικά κριτήρια και οι λογαριασμοί του ισολογισμού που πρέπει να χρησιμοποιούνται για την καταχώριση των επιχειρηματικών συναλλαγών- το γεγονός ότι όλες οι συναλλαγές καταχωρούνται στα λογιστικά βιβλία με αληθή και ορθό τρόπο και ότι όλα τα έγγραφα είναι διαθέσιμα στον εξωτερικό ελεγκτή, αναφέρεται στην επιστολή δήλωσης (declaration letter) που εκδίδει η Italgas προς τον εξωτερικό ελεγκτή.

3.13 ΤΗΡΗΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΙ ΕΛΕΓΧΟΙ

Σύμφωνα με την πολιτική του Ομίλου Italgas, όπως ορίζεται στον Κώδικα Δεοντολογίας, όλες οι πληρωμές και οι συναλλαγές του Ομίλου πρέπει να καταγράφονται με ακρίβεια στα σχετικά βιβλία και μητρώα της οικείας εταιρείας του Ομίλου Italgas, έτσι ώστε τα βιβλία, τα μητρώα και η λογιστική του Ομίλου Italgas να αποτυπώνουν τις συναλλαγές και τις διαθέσεις περιουσιακών στοιχείων με ακρίβεια, ορθότητα και εύλογη λεπτομέρεια. Η αρχή αυτή ισχύει για όλες τις συναλλαγές και τις δαπάνες, είτε είναι σημαντικές είτε όχι από λογιστική άποψη.

Αποτελεί επίσης πολιτική του Ομίλου Italgas, όπως ορίζεται στον Κώδικα Δεοντολογίας, η καθιέρωση και η εφαρμογή κατάλληλων λογιστικών ελέγχων ικανών να παρέχουν εύλογες εγγυήσεις ότι:

- α) οι συναλλαγές πραγματοποιούνται μόνο με γενική ή ειδική εξουσιοδότηση της διοίκησης,
- β) οι συναλλαγές εγγράφονται όπως απαιτείται προκειμένου:
 - (i) να καταστεί δυνατή η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις γενικά παραδεκτές λογιστικές αρχές ή οποιοδήποτε άλλο κριτήριο εφαρμόζεται στις εν λόγω οικονομικές καταστάσεις,
 - (ii) να τηρούνται λογαριασμοί για όλα τα εταιρικά περιουσιακά στοιχεία,
- γ) η πρόσβαση σε περιουσιακά στοιχεία επιτρέπεται μόνο με γενική ή ειδική εξουσιοδότηση της διοίκησης,
- δ) η αξία των περιουσιακών στοιχείων που καταχωρίζονται στις οικονομικές καταστάσεις συγκρίνεται με τα πραγματικά υπάρχοντα περιουσιακά στοιχεία, σε εύλογη συχνότητα, και λαμβάνονται τα κατάλληλα μέτρα για την αντιμετώπιση οποιασδήποτε διαπιστωθείσας διαφοράς.

Με βάση μια προσέγγιση από άνω προς τα κάτω με γνώμονα τον κίνδυνο και σύμφωνα με τις διαδικασίες που ορίζονται στα κανονιστικά μέσα αναφοράς, ο Όμιλος Italgas διατηρεί ένα σύστημα εσωτερικού ελέγχου αναφορικά με τα χρηματοοικονομικά στοιχεία, ώστε να παρέχει εύλογες εγγυήσεις όσον αφορά την αξιοπιστία των δημοσιευμένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με τις γενικά αποδεκτές λογιστικές αρχές, συμπεριλαμβανομένων των κανονιστικών μέσων που:

- αφορούν την τακτική τήρηση των μητρώων, έτσι ώστε αυτά να απεικονίζουν τις συναλλαγές και τις διαθέσεις περιουσιακών στοιχείων του ενδιαφερόμενου μέρους με εύλογη λεπτομέρεια και με ακριβή και ορθό τρόπο,
- παρέχουν εύλογη εγγύηση ότι οι συναλλαγές καταχωρούνται όπως απαιτείται για να είναι δυνατή η κατάρτιση των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις γενικά αποδεκτές λογιστικές αρχές και ότι οι εισροές και εκροές του ενδιαφερόμενου μέρους πραγματοποιούνται μόνο σύμφωνα με τις σχετικές εξουσιοδοτήσεις- και
- παρέχουν εύλογη εγγύηση ότι θα αποτραπούν ή θα εντοπιστούν αμέσως τυχόν μη ενγκεκριμένες αγορές, χρήσεις ή διαθέσεις περιουσιακών στοιχείων από το ενδιαφερόμενο μέρος, οι οποίες θα μπορούσαν να έχουν σημαντική επίπτωση στις οικονομικές καταστάσεις.

Αυτό το σύστημα εσωτερικού ελέγχου έχει ως στόχο να παρέχει εύλογη διασφάλιση ότι ο κίνδυνος να καταχωρηθούν στους λογαριασμούς ανακριβή ποσά, τα οποία έχουν σημαντική επίπτωση στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ή στις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις, λόγω σφάλματος ή απάτης, είναι χαμηλός (απομακρυσμένος).

Το σύστημα εσωτερικού ελέγχου σχετικά με τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες προβλέπει ειδικούς ελέγχους και εκτεταμένους ελέγχους, όπως ορίζονται κατωτέρω, σε διάφορα οργανωτικά επίπεδα και με διαφορετικές διαδικασίες εφαρμογής.

Οι ειδικοί έλεγχοι εφαρμόζονται κατά τη συνήθη πορεία των συναλλαγών, για την πρόληψη, τον εντοπισμό και τη διόρθωση σφαλμάτων και ατασθαλιών. Συνήθως, οι έλεγχοι αυτοί περιλαμβάνουν: ελέγχους των λογιστικών εγγραφών, εξουσιοδοτήσεις, σύγκριση εσωτερικών και εξωτερικών στοιχείων, ελέγχους συνέπειας κ.λπ. Λαμβάνοντας υπόψη τη συσχέτισή τους με τις επιχειρησιακές δραστηριότητες, οι ειδικοί έλεγχοι αναφέρονται επίσης ως έλεγχοι διαδικασιών.

Οι εκτεταμένοι έλεγχοι εξετάζουν τη δομή του συστήματος εσωτερικού ελέγχου το οποίο αποτελεί το γενικό πλαίσιο αναφοράς που έχει σχεδιαστεί για να διασφαλίζει ότι οι δραστηριότητες των διαδικασιών εκτελούνται και ελέγχονται σύμφωνα με τους στόχους που έχει θέσει η διοίκηση. Συνήθως, περιλαμβάνουν διάφορα κανονιστικά μέσα εντός του οργανισμού ή αναφέρονται ειδικά σε ένα ή περισσότερα κανονιστικά μέσα. Οι κύριοι τύποι εκτεταμένων ελέγχων αφορούν:

- την ανάθεση αρμοδιοτήτων και καθηκόντων σε διάφορα επίπεδα, σύμφωνα με τον απαιτούμενο βαθμό ευθύνης, με ιδιαίτερη έμφαση στα βασικά καθήκοντα και την ανάθεσή τους σε κατάλληλα καταρτισμένα άτομα,
- τον εντοπισμό και το διαχωρισμό ασυμβίβαστων δραστηριοτήτων/καθηκόντων. Αυτό το είδος ελέγχου περιλαμβάνει το

διαχωρισμό μεταξύ των ατόμων που εκτελούν, ελέγχουν και εξουσιοδοτούν δραστηριότητες. Ο διαχωρισμός των καθηκόντων (που μερικές φορές απαιτεί το διαχωρισμό των λειτουργιών) μπορεί να υλοποιηθεί όχι μόνο μέσω οργανωτικών εργαλείων, αλλά και με το διαχωρισμό φυσικών χώρων (π.χ. περιορισμένη πρόσβαση σε αίθουσες συναλλαγών) και τον καθορισμό προφίλ πρόσβασης σε συστήματα και δεδομένα σύμφωνα με τους προκαθορισμένους ρόλους,

- ένα σύστημα διαχειριστικού ελέγχου, το οποίο περιλαμβάνει όλα τα εργαλεία αξιολόγησης, οργανωτικά και μεθοδολογικά, χρηματοοικονομικά και μη χρηματοοικονομικά (προϋπολογισμός και υποβολή εκθέσεων) με τα οποία η διοίκηση ποσοτικοποιεί και καθοδηγεί τις επιδόσεις της οργανωτικής μονάδας βάσει συγκεκριμένων στόχων.

3.14 ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ ΚΑΙ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

Το προσωπικό του Ομίλου Italgas πρέπει να ενημερώνεται και να εκπαιδεύεται σε τακτά χρονικά διαστήματα σχετικά με τους ισχύοντες Νόμους κατά της Διαφθοράς, καθώς και τη σημασία της συμμόρφωσης με τους νόμους αυτούς και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, έτσι ώστε να κατανοεί και να γνωρίζει με σαφήνεια τα διάφορα αδικήματα, τους κινδύνους, τις σχετικές ευθύνες για τις εταιρείες του Ομίλου και για τα άτομα καθώς και τις ενέργειες στις οποίες πρέπει να προβεί για την αντιμετώπιση και την πρόληψη της διαφθοράς και της δωροδοκίας και τις τυχόν κυρώσεις σε περίπτωση παραβίασης του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και των Νόμων κατά της Διαφθοράς (των εμπλεκόμενων ατόμων ή του Ομίλου Italgas).

Ειδικότερα, οι εργαζόμενοι που εμπίπτουν στην κατηγορία «Προσωπικό σε Κίνδυνο» οφείλουν να παρακολουθήσουν υποχρεωτικό πρόγραμμα κατάρτισης κατά της διαφθοράς. Για το σκοπό αυτό:

- Το Προσωπικό σε Κίνδυνο θα λάβει αντίγραφο του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και της πολιτικής πρόληψης και καταπολέμησης της διαφθοράς και θα παρακολουθήσει εκπαίδευση σχετικά με το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και τους σχετικούς Νόμους κατά της Διαφθοράς εντός ενενήντα (90) ημερών από την πρόσληψή του ή την ανάληψη νέων καθηκόντων ή, εάν υπάρχουν λόγοι που καθιστούν κάτι τέτοιο αδύνατο, το συντομότερο δυνατό,
- Το Προσωπικό σε Κίνδυνο πρέπει να λαμβάνει περιοδική επιμόρφωση, και συγκεκριμένα:
 1. κάθε Εργαζόμενος σε Κίνδυνο είναι υπεύθυνος για την ενημέρωσή του,
 2. κάθε υπεύθυνος μονάδας ή έργου οφείλει να διασφαλίζει ότι όλο το Προσωπικό σε Κίνδυνο υπό την εποπτεία του παρακολουθεί τακτικά σχετική εκπαίδευση,

3. με ιδιαίτερη αναφορά στο σύστημα διαχείρισης για την πρόληψη και την καταπολέμηση της διαφθοράς σύμφωνα με το τεχνικό πρότυπο UNI ISO:37001:2016, το Προσωπικό σε Κίνδυνο⁴ οφείλει να συμμετέχει σε εκπαιδευτικό πρόγραμμα κατά της διαφθοράς τουλάχιστον μία φορά ανά τριετία ή, αντιθέτως, οφείλει να εκδώσει, εντός του ίδιου χρονικού διαστήματος, ειδική δήλωση με την οποία να δηλώνει τη συμμόρφωσή του με την Πολιτική για την Πρόληψη και την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και κάθε άλλη Πολιτική/Διαδικασία κατά της Διαφθοράς, συμπεριλαμβανομένου του παρόντος προτύπου συμμόρφωσης.
- το τμήμα που είναι αρμόδιο για την εκπαίδευση του προσωπικού (εφεξής, το Τμήμα Εκπαίδευσης) είναι υπεύθυνο για το σχεδιασμό και την υλοποίηση της εκπαίδευσης. Είναι επίσης υπεύθυνο για τον εντοπισμό και την ενημέρωση του Τμήματος Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon σχετικά με τα άτομα στα οποία πρέπει να παρέχεται εκπαίδευση και το είδος της εκπαίδευσης,
 - Το Τμήμα Εκπαίδευσης συλλέγει τις εγγραφές συμμετοχής, τα ονόματα και τα τμήματα των συμμετεχόντων, τα αποτελέσματα της αυτοαξιολόγησης, τα αντίγραφα του εκπαιδευτικού υλικού και τις ημερομηνίες κατάρτισης. Είναι επίσης υπεύθυνο για την αποθήκευση όλων των εγγραφών σύμφωνα με τους ισχύοντες νόμους που διέπουν την απασχόληση, την προστασία της ιδιωτικής ζωής και άλλους νόμους;
 - Κατά τον καθορισμό και την εφαρμογή του προγράμματος κατάρτισης κατά της διαφθοράς, το Τμήμα Εκπαίδευσης λειτουργεί σε συνεργασία με το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon για τον καθορισμό του περιεχομένου και την παροχή της κατάρτισης. Το πρόγραμμα κατάρτισης θα παρέχει τις απαραίτητες γνώσεις σχετικά με τους Νόμους κατά της διαφθοράς, οδηγίες για την αναγνώριση των Red Flags και την αποφυγή ηθικά αμφισβητήσιμων ενεργειών. Το πρόγραμμα θα βοηθήσει επίσης τους συμμετέχοντες παρουσιάζοντας πρακτικά ερωτήματα και καταστάσεις που μπορεί να προκύψουν κατά τη διάρκεια των δραστηριοτήτων της Εταιρείας.

3.15 ΔΕΟΥΣΑ ΕΠΙΜΕΛΕΙΑ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ RED FLAGS

Οι δραστηριότητες δέουσας επιμέλειας κατά της διαφθοράς, οι οποίες διεξάγονται από τις εταιρείες του ομίλου Italgas προκειμένου να υποστηριχθούν οι διαδικασίες λήψης αποφάσεων, εξετάζουν τη φύση και την έκταση των κινδύνων διαφθοράς σε σχέση με κάθε μία από τις κατηγορίες δραστηριοτήτων που αναφέρονται ανωτέρω και

⁴ Με ειδική αναφορά στο τεχνικό πρότυπο UNI ISO:37001:2016, ως Προσωπικό σε Κίνδυνο ορίζεται το Τμήμα Πρόληψης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς και τα Τμήματα με αυξημένο κίνδυνο, όπως προσδιορίζονται στο Παράρτημα Ι του εγχειριδίου αξιολόγησης του κινδύνου διαφθοράς, καθώς και ο Διευθύνων Σύμβουλος και οι υπάλληλοι που έχουν μεγάλη πιθανότητα να εμπλακούν σε περιστατικά διαφθοράς και δωροδοκίας.

διέπονται από ξεχωριστά πρότυπα συμμόρφωσης και τις Πολιτικές/Διαδικασίες κατά της διαφθοράς.

Οι δραστηριότητες δέουσας επιμέλειας επικαιροποιούνται με συχνότητα που ορίζεται στις διαδικασίες αναφοράς, ώστε οι αλλαγές και τα νέα στοιχεία να μπορούν να λαμβάνονται επαρκώς υπόψη, προκειμένου να αξιολογείται η ανάγκη ένταξης περαιτέρω κατηγοριών κινδύνου.

Γενικά, η δέουσα επιμέλεια κατά της διαφθοράς αποσκοπεί, μεταξύ άλλων, στο να ελεγχθεί:

- η δεοντολογική-επαγγελματική ηθική του αντισυμβαλλομένου,
- ότι δεν υπάρχουν ειδικοί παράγοντες κινδύνου (Red Flags) στη σχέση με τον αντισυμβαλλόμενο.

Εάν στο τέλος της διαδικασίας δέουσας επιμέλειας εντοπιστούν Red Flags, ο επικεφαλής κάθε διαδικασίας, με την υποστήριξη του επικεφαλής της διαδικασίας δέουσας επιμέλειας και τη συμμετοχή του Τμήματος Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon:

- α) σε περίπτωση υφιστάμενης σχέσης, αναστέλλει ή διακόπτει τη σχέση, εκτός εάν υπάρχουν παράγοντες μετριασμού/εξάλειψης του κινδύνου που καθιστούν δυνατή τη συνέχισή της, με την προσκόμιση σχετικών αποδεικτικών στοιχείων,
- β) στην περίπτωση νέας πρωτοβουλίας, αρνείται την υλοποίησή της, εκτός εάν υπάρχουν παράγοντες μετριασμού/εξάλειψης του κινδύνου που καθιστούν δυνατή τη συνέχισή της, με την προσκόμιση σχετικών αποδεικτικών στοιχείων.

3.16 ΣΥΣΤΗΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ

3.16.1 Σύστημα αναφοράς αιτημάτων

Οποιοδήποτε άμεσο ή έμμεσο αίτημα δημόσιου λειτουργού ή ιδιώτη για πληρωμές (συμπεριλαμβανομένων πληρωμών διευκόλυνσης), δώρα, επαγγελματικά ταξίδια, γεύματα ή έξοδα ψυχαγωγίας, απασχόληση, επενδυτικές ευκαιρίες, προσωπικές εκπώσεις ή άλλα προσωπικά οφέλη, εκτός από τα έξοδα που είναι εύλογα και καλή τη πίστει προς τον δημόσιο λειτουργό ή ιδιώτη ή μέλος της οικογένειας του ή πρόσωπο που υποδεικνύεται από αυτόν, πρέπει να γνωστοποιείται αμέσως στον άμεσο προϊστάμενο (και στο Εποπτικό Όργανο) του εργαζομένου του Ομίλου Italgas ή του Επιχειρηματικού Εταίρου που έλαβε το εν λόγω αίτημα.

Ο άμεσος προϊστάμενος υποχρεούται να συμβουλευτεί τον εργαζόμενο του Ομίλου Italgas ή τον ενδιαφερόμενο Επιχειρηματικό Εταίρο σχετικά με τον καταλληλότερο τρόπο δράσης, σύμφωνα με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς. Για το σκοπό αυτό, ο άμεσος προϊστάμενος πρέπει να συμβουλευτεί το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon.

3.16.2 Σύστημα αναφοράς παραβιάσεων

Οποιαδήποτε παραβίαση, πιθανολογούμενη ή παρατηρούμενη, των Νόμων κατά της Διαφθοράς ή του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς πρέπει να γνωστοποιείται αμέσως με έναν ή περισσότερους από τους ακόλουθους τρόπους:

- στον άμεσο προϊστάμενο του εργαζομένου,
- στην Επιτροπή Δεοντολογίας της εναον, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας,
- στο Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της εναον, εφόσον είναι ειδικά αρμόδιο,
- μέσω των κατάλληλων ειδικών διαύλων που προβλέπονται στην εσωτερική διαδικασία καταγγελιών της Εταιρείας για επώνυμες ή ανώνυμες καταγγελίες.

Οποιοδήποτε τυχόν πειθαρχικό μέτρο θα ληφθεί σύμφωνα με τους Νόμους κατά της διαφθοράς και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς.

Το προσωπικό του Ομίλου Italgas δεν θα απολύεται, δεν θα απαλλάσσεται από τα καθήκοντά του, δεν θα τίθεται σε διαθεσιμότητα, δεν θα απειλείται, δεν θα εκφοβίζεται και δεν θα υφίσταται διακρίσεις κατά οποιονδήποτε τρόπο στην εργασία του επειδή προέβη σε καλόπιστη καταγγελία σχετικά με τη συμμόρφωση με το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και/ή τους Νόμους κατά της Διαφθοράς.

3.17 ΠΕΙΘΑΡΧΙΚΑ ΜΕΤΡΑ ΚΑΙ ΣΥΜΒΑΤΙΚΑ ΜΕΣΑ ΕΝΝΟΜΗΣ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ

Ο Όμιλος Italgas θα καταβάλει κάθε εύλογη προσπάθεια για να αποτρέψει κάθε συμπεριφορά που παραβιάζει τους Νόμους κατά της Διαφθοράς ή/και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς καθώς και για να διακόψει και να επιβάλει κυρώσεις σε κάθε αντίθετη συμπεριφορά του προσωπικού του Ομίλου Italgas.

Ο Όμιλος Italgas θα λάβει επαρκή πειθαρχικά μέτρα έναντι εργαζομένων του Ομίλου (i) των οποίων οι ενέργειες παραβιάζουν τους Νόμους κατά της Διαφθοράς ή το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας και την αναφορά στην Εθνική Συλλογική Σύμβαση Εργασίας ή άλλους ισχύοντες εθνικούς κανονισμούς, (ii) οι οποίοι παραλείπουν να παρακολουθήσουν ή να ολοκληρώσουν την κατάλληλη εκπαίδευση και/ή (iii) οι οποίοι αγνοούν ή αμελούν να καταγγείλουν σχετικές παραβιάσεις ή οι οποίοι απειλούν ή εκδικούνται άλλα άτομα που καταγγέλλουν τυχόν παραβιάσεις.

Ο Όμιλος Italgas θα λάβει τα κατάλληλα μέτρα, συμπεριλαμβανομένων, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, της καταγγελίας συμβάσεων και της απαίτησης αποζημίωσης από Επιχειρηματικούς Εταίρους των οποίων οι ενέργειες διαπιστώνεται ότι παραβιάζουν τους Νόμους κατά της Διαφθοράς ή το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς. Οι συμβάσεις που συνάπτουν οι εταιρείες του Ομίλου Italgas με τους Επιχειρηματικούς Εταίρους περιλαμβάνουν ειδικές διατάξεις που διασφαλίζουν τη

συμμόρφωση των Επιχειρηματικών Εταίρων με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς και το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και επιτρέπουν στον Όμιλο Italgas να υιοθετήσει κατάλληλα μέσα έννομης προστασίας, σύμφωνα με τις Πολιτικές/Διαδικασίες κατά της Διαφθοράς.

3.18 ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΚΑΙ ΒΕΛΤΙΩΣΕΙΣ

Το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου της Italgas επισκοπεί και εξετάζει ανεξάρτητα το σύστημα εσωτερικού ελέγχου προκειμένου να ελέγξει ότι πληρούνται οι απαιτήσεις του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, βάσει του δικού του ετήσιου προγράμματος ελέγχου. Το προσωπικό του Εσωτερικού Ελέγχου πρέπει να παρακολουθήσει εκπαίδευση σχετικά με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς, την τήρηση των λογαριασμών και το σύστημα εσωτερικού ελέγχου. Οι έλεγχοι που διενεργούνται αφορούν τη συμμόρφωση κατά της διαφθοράς στο σύνολό της, συμπεριλαμβανομένης της συμμόρφωσης με το παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς. Το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon (i) παρακολουθεί την υιοθέτηση του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, καθώς και την υιοθέτηση των αρχών και του περιεχομένου του Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς και (ii) επιβλέπει την εκπαίδευση του προσωπικού του Ομίλου enaon στο Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς.

Το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon προβαίνει επίσης στην αναθεώρηση και τυχόν επικαιροποίηση του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς:

- (α) εάν υπάρχουν νέες εξελίξεις σχετικά με τους Νόμους κατά της Διαφθοράς,
- (β) όταν ο Κώδικας Δεοντολογίας αναθεωρείται περιοδικά, μεταξύ άλλων λόγω σημαντικών αλλαγών στην οργανωτική δομή ή στους επιχειρηματικούς τομείς της Εταιρείας,
- (γ) σε περίπτωση σημαντικών παραβιάσεων του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς, των διατάξεων του Κώδικα Δεοντολογίας που αποσκοπούν στην πρόληψη των κινδύνων που σχετίζονται με τη διαφθορά, ή/και βάσει των αποτελεσμάτων των ελέγχων της αποτελεσματικότητάς τους ή βάσει σχετικών συμβάντων που έλαβαν χώρα στον δημόσιο τομέα και αφορούν τους τομείς δραστηριοποίησης του Ομίλου,
- (δ) σε κάθε περίπτωση τουλάχιστον σε ετήσια βάση.

Επιπλέον, οι οργανωτικές μονάδες, το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου της Italgas, η Επιτροπή Ελέγχου και Δεοντολογίας της enaon και οι εξωτερικοί ελεγκτές του Ομίλου Italgas μπορούν να προτείνουν βελτιώσεις στο παρόν Πρότυπο Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς με βάση τις βέλτιστες πρακτικές που αναπτύσσονται ή εφόσον έχουν εντοπιστεί κενά ή προβλήματα. Εάν διαπιστωθεί παραβίαση, το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon θα αξιολογήσει εάν τυχόν αναθεωρήσεις του παρόντος Προτύπου Συμμόρφωσης κατά της Διαφθοράς ή βελτιώσεις σε άλλες Πολιτικές/Διαδικασίες θα μπορούσαν να συμβάλουν στην αποτροπή της επανάληψης της παραβίασης. Επιπλέον, κάθε Θυγατρική οφείλει να

ανταποκρίνεται επαρκώς για την αποκατάσταση τυχόν προβλημάτων που προκύπτουν από το πρόγραμμα συμμόρφωσής της. Το Τμήμα Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς της enaon θα υποβάλλει εξαμηνιαία έκθεση για τις δραστηριότητές του στην (i) Επιτροπή Δεοντολογίας της enaon, (ii) Επιτροπή Ελέγχου της enaon και (iii) Ανώτατη Διοίκηση της enaon και των θυγατρικών της.

4 ΤΗΡΗΣΗ ΕΓΓΡΑΦΩΝ ΚΑΙ ΕΥΘΥΝΗ ΕΠΙΚΑΙΡΟΠΟΙΗΣΗΣ

Όλα τα έγγραφα τεκμηρίωσης που προκύπτουν από την εφαρμογή του παρόντος εγγράφου, φυλάσσονται από τα αρμόδια Τμήματα, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

5 ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ

Annex		Αρμόδιο για την Επικαιροποίηση
1	Έντυπο Καταχώρησης Δώρου	Τμήμα Συμμόρφωσης & Καταπολέμησης της Διαφθοράς

**Συνημμένο 1
Έντυπο Καταχώρησης Δώρου
02/2024**

ΕΝΤΥΠΟ ΚΑΤΑΧΩΡΗΣΗΣ ΔΩΡΟΥ

Υπόψη
Τμήματος Συμμόρφωσης και Καταπολέμησης της Διαφθοράς

Δια του παρόντος σας ενημερώνω ότι έλαβα το ακόλουθο ως δώρο:

ΠΑΡΑΛΗΠΤΗΣ: "αναφέρετε το όνομα, την εταιρεία και το τμήμα στο οποίο ανήκει ο παραλήπτης"

ΕΙΔΟΣ: "αναφέρετε το είδος του δώρου που λάβατε "

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ: "δώστε μια σύντομη περιγραφή του δώρου που λάβατε"

ΕΚΤΙΜΩΜΕΝΗ ΑΞΙΑ: "αναφέρετε την εκτιμώμενη οικονομική αξία του δώρου που λάβατε"

ΗΜ/ΝΙΑ ΚΑΙ ΤΟΠΟΣ ΠΑΡΑΛΑΒΗΣ: "αναφέρετε την ημερομηνία και τον τόπο παραλαβής του δώρου"

ΑΠΟΣΤΟΛΕΑΣ: "αναφέρετε τον αποστολέα του δώρου"

ΗΜ/ΝΙΑ ΚΑΙ ΤΟΠΟΣ

ΥΠΟΓΡΑΦΗ ΠΑΡΑΛΗΠΤΗ