POLITICA DI CORPORATE COMPLIANCE

Italgas Reti S.p.A. ha quale obiettivo primario lo svolgimento del proprio business secondo i principi di lealtà, correttezza, trasparenza, onestà ed integrità, nel rispetto di leggi, regolamenti, standard internazionali e linee guida. A tal fine, Italgas Reti S.p.A. istituisce la presente Politica di Corporate Compliance che illustra i principi e gli obiettivi in materia di prevenzione e contrasto della corruzione, compliance integrata e segnalazioni (di seguito i "**Sistemi di Corporate Compliance**"), nell'ottica di creare un sistema di compliance idoneo a prevenire e gestire i rischi di non conformità relativi a tali ambiti.

Italgas Reti S.p.A. è chiamata ad adottare formalmente la presente Politica di Corporate Compliance con atto assunto dal proprio organo amministrativo e a curarne l'adeguata implementazione e diffusione nella propria organizzazione al fine di garantire il pieno rispetto della medesima.

Italgas Reti S.p.A. considera lo sviluppo e il mantenimento dei propri Sistemi di Gestione come uno dei principali stimoli per il coinvolgimento e la sensibilizzazione del personale e degli stakeholder e per il miglioramento dei propri processi. In tale ottica, Italgas Reti S.p.A. persegue lo sviluppo e la diffusione di una positiva cultura normativa e della compliance all'interno dell'organizzazione, la quale comporta, tra gli altri: (i) la minimizzazione dei rischi di violazione che potrebbero esporre l'organizzazione a sanzioni, danni finanziari e danni reputazionali; e (ii) l'aumento della fiducia degli stakeholder nella capacità dell'organizzazione di svolgere le proprie attività in conformità alla normativa applicabile e nel far emergere le eventuali non conformità.

Questa Politica di Corporate Compliance è comunicata agli stakeholder in un'ottica di trasparenza e collaborazione ed è disponibile al pubblico e a chiunque ne faccia richiesta.

La presente Politica è improntata sui seguenti principi comuni ai Sistemi di Corporate Compliance:

1) promuovere l'identificazione di rischi, in maniera proattiva, favorendo decisioni coerenti, informate e consapevoli finalizzate al perseguimento all'attuazione dei principi della presente Politica;
2) adottare strumenti di monitoraggio e di reporting volti a verificare nel tempo l'efficacia del sistema di controllo interno, assicurando adeguati flussi informativi e l'attuazione delle necessarie azioni correttive e di miglioramento;
3) assicurare il presidio dell'evoluzione normativa al fine di analizzare i provvedimenti legislativi e amministrativi con possibile impatto sulle attività di Italgas Reti S.p.A., valutarne le potenziali ricadute e individuare le azioni conseguenti;
4) diffondere e promuovere la conoscenza delle norme e dei regolamenti applicabili all'interno dell'organizzazione;
5) assicurare la formazione continua del personale nelle materie descritte dalla presente Politica al fine di garantire la partecipazione attiva e responsabile al raggiungimento degli obiettivi;
6) garantire, attraverso adeguati strumenti normativi interni, gestionali ed organizzativi, il soddisfacimento dei requisiti dei Sistemi di Corporate Compliance;
7) effettuare verifiche, ispezioni e audit, per valutare le prestazioni e i comportamenti e riesaminare gli obiettivi ed i programmi, sottoponendo a periodico riesame la Politica per valutarne l'efficacia adottando le misure conseguenti;
8) incoraggiare l'emergere di preoccupazioni anche attraverso il sistema di gestione delle segnalazioni che tutela da fenomeni di ritorsione;
9) perseguire il miglioramento continuo dei Sistemi di Corporate Compliance, improntandoli all'efficienza attraverso il controllo e la gestione dei fattori di rischio;

10) sensibilizzare gli stakeholder al rispetto dei principi di questa Politica, incoraggiandoli a mantenere comportamenti coerenti con essa;
11) irrogare provvedimenti disciplinari e intraprendere ogni altra azione legale nei confronti del Personale del Gruppo Italgas che operi in violazione delle normative interne ed esterne rilevanti ai fini dei Sistemi di Corporate Compliance, dei principi della presente Politica, nonché del Codice Etico;
12) assoggettare i Business Partner che operino in violazione delle normative rilevanti ai fini del Sistema di Corporate Compliance, dei principi della presente Politica, nonché del Codice Etico, ai rimedi contrattuali, incluse la sospensione dell'esecuzione e la risoluzione del contratto, al divieto dall'intrattenere rapporti commerciali con il Gruppo Italgas e a richieste di risarcimento danni;
13) assicurare adeguata indipendenza, autorità e competenza alla FDC (i.e. Funzione di Conformità ai sensi della norma ISO 37001:2016, Funzione di Gestione per il whistleblowing ai sensi della norma ISO 37002:2021 e Funzione di Compliance ai sensi della norma ISO 37301:2021) affinché possa garantire il funzionamento dei Sistemi di Corporate Compliance, valutandone l'adeguatezza nel tempo e l'efficace attuazione, anche tramite un aggiornamento periodico dell'Organismo di Governo e dell'Alta Direzione.

PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA CORRUZIONE

Italgas Reti S.p.A. ha istituito un sistema di gestione integrato per la prevenzione e il contrasto della corruzione definito sulla base delle policy aziendali e in coerenza con il Codice Etico e il modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del d.lgs. 231/2001, nonché nel rispetto dei requisiti previsti:

- dalla normativa UNI EN ISO 37001:2016 "Sistemi di gestione per la prevenzione della corruzione – Requisiti e guida all'utilizzo", in base alla quale è richiesto "un impegno a soddisfare i requisiti del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione" e "un impegno per il miglioramento continuo del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione", cui Italgas Reti S.p.A. ha deciso di conformarsi;
- dal decimo principio del Global Compact, in base al quale "le imprese si impegnano a contrastare la corruzione in ogni sua forma, incluse l'estorsione e le tangenti", cui Italgas Reti S.p.A. ha aderito.

Tutti i requisiti delle normative di riferimento sono pienamente applicati nell'ambito del Sistema di Gestione per la Prevenzione ed il Contrasto della Corruzione.

Con riferimento alla prevenzione ed il contrasto della corruzione, la presente Politica, oltre a quanto sopra specificato per gli aspetti comuni dei Sistemi di Corporate Compliance, è improntata ai seguenti principi:

1) contrastare senza eccezione pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni, dirette e/o attraverso terzi, di vantaggi personali e di carriera per sé o per altri;
2) gestire le attività nel rispetto delle Leggi Anticorruzione, di tutte le altre prescrizioni amministrative e delle disposizioni aziendali integrative e migliorative;
3) elaborare e attivare tutte le soluzioni organizzative e procedurali necessarie per prevenire e contrastare i fenomeni corruttivi;
4) selezionare e promuovere lo sviluppo dei fornitori secondo i principi di questa Politica, impegnandoli a mantenere comportamenti coerenti con essa.

COMPLIANCE

Italgas ha istituito un sistema di gestione integrato della compliance, definito nel rispetto del modello di business, del contesto normativo nel quale la stessa agisce, delle terze parti con le quali intrattiene relazioni e in coerenza con il Codice Etico e il modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del d.lgs. 231/2001 nonché con i requisiti previsti dalla normativa UNI ISO 37301:2021 “Sistemi di gestione per la compliance – Requisiti e guida all’utilizzo”, in base alla quale è richiesto “un impegno stabilendo, sviluppando, attuando, valutando, mantenendo e migliorando un efficace e reattivo sistema di gestione per la compliance”, cui Italgas ha deciso di conformarsi.

Nell’ottica del continuo miglioramento, con il Sistema di Gestione della Compliance, Italgas persegue lo sviluppo e la diffusione di una positiva cultura della compliance all’interno dell’organizzazione, la quale comporta, tra gli altri, i seguenti benefici:

- prevenire e gestire i rischi di non conformità a leggi, regolamenti, provvedimenti delle Autorità e a norme di autoregolamentazione applicabili;
- minimizzare i rischi di violazione che potrebbero esporre l’organizzazione a sanzioni, danni finanziari e danni reputazionali;
- efficientare i processi aziendali in un’ottica di evoluzione del business e creare un vantaggio competitivo;
- aumentare la fiducia degli stakeholder nella capacità dell'organizzazione di svolgere le proprie attività in conformità alla normativa applicabile.

Con riferimento alla Compliance, la presente Politica, oltre a quanto sopra specificato per gli aspetti comuni dei Sistemi di Corporate Compliance, è improntata ai seguenti principi:

1) implementare sistemi di controllo idonei a prevenire e gestire il rischio di non conformità alla normativa e alla regolamentazione applicabili, che consentano una corretta identificazione, misurazione e gestione dei principali rischi connessi alla compliance;
2) adottare strumenti di monitoraggio e di reporting volti a verificare nel tempo l’efficacia del sistema di controllo interno, assicurando adeguati flussi informativi in relazione agli aspetti di compliance e l’attuazione delle necessarie azioni correttive e di miglioramento;
3) individuare i ruoli e le responsabilità in materia di compliance nonché definire gli obiettivi del Sistema di Gestione della Compliance perseguiti dall’organizzazione;
4) assicurare l’osservanza, ad ogni livello aziendale, di leggi, norme e regolamenti applicabili alle attività di Italgas, nonché della presente Politica, e valutare adeguati procedimenti disciplinari, sanzioni e misure correttive in caso di violazione o di inosservanza.

SEGNALAZIONI

Italgas Reti S.p.A. ha adottato il Sistema di Gestione delle Segnalazioni, definito nel rispetto del contesto normativo nel quale la stessa agisce e in coerenza con il Codice Etico e il modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del d.lgs. 231/2001, nonché con i requisiti previsti dal d.lgs. n. 24/2023 e dalla normativa ISO 37002:2021 “Whistleblowing management systems – Guidelines”. Esso si applica a Italgas Reti S.p.A. e specifica le linee guida per istituire, sviluppare, attuare, valutare, mantenere e migliorare un efficace sistema di gestione per le segnalazioni a favore di tutti i potenziali segnalanti a cui esso si rivolge.

Italgas Reti S.p.A. considera il proprio Sistema di Gestione delle Segnalazioni come uno dei principali stimoli per il coinvolgimento del personale, incoraggiando lo stesso – nonché tutti i potenziali segnalanti – a segnalare violazioni normative commesse o tentate, nel rispetto del principio di riservatezza e del divieto di ritorsioni. Rimanendo ferma la possibilità di effettuare segnalazioni verso autorità pubbliche, Italgas Reti S.p.A. ha definito all’interno di un proprio strumento normativo interno,

nonché pubblicato sul proprio sito web, i canali di segnalazione adottati per la presentazione delle segnalazioni, individuando, altresì, i soggetti competenti a trattarle.

Con riferimento alle segnalazioni, la presente Politica, oltre a quanto sopra specificato per gli aspetti comuni dei Sistemi di Corporate Compliance, è improntata ai seguenti principi:

1) incoraggiare il personale ad effettuare, tramite i canali interni ed esterni all'organizzazione, la segnalazione dei sospetti in buona fede, o sulla base di una convinzione ragionevole e confidenziale, senza timore di ritorsioni avvalendosi dello specifico strumento normativo interno sul processo di ricezione, analisi e trattamento delle segnalazioni inviate o trasmesse;
2) vietare tutte le forme di ritorsione, discriminazione e qualsiasi altra condotta dannosa o comunque sleale, minacciata o effettiva, diretta o indiretta nei confronti di chi effettua la segnalazione;
3) garantire la riservatezza delle persone segnalanti, del segnalato e delle persone comunque citate nella segnalazione, nonché del contenuto della segnalazione;
4) individuare i ruoli e le responsabilità in merito al Sistema di Gestione delle Segnalazioni nonché definire gli obiettivi di Sistema perseguiti dall'organizzazione;
5) disciplinare in uno specifico strumento normativo interno, pubblicato, unitamente al canale di segnalazione, sul sito web ufficiale di Italgas Reti S.p.A., le modalità di ricezione, gestione, valutazione, trattamento e chiusura delle segnalazioni;
6) definire un sistema disciplinare volto a sanzionare segnalazioni in malafede o comunque in contrasto con i principi della presente Politica e delle regole di funzionamento del Sistema di Gestione delle Segnalazioni.

Torino, 22 Luglio 2025

L'Amministratore Delegato
Pier Lorenzo Dell'Orco