



# POLICY ANTICORRUZIONE

## POL-CDT-02

### Validità

<input checked="" type="checkbox"/> Tratta A12			<input checked="" type="checkbox"/> Tratta A10	
<input checked="" type="checkbox"/> ISO 9001	<input checked="" type="checkbox"/> ISO 14001	<input checked="" type="checkbox"/> ISO 39001	<input checked="" type="checkbox"/> ISO 45001	<input checked="" type="checkbox"/> ISO 50001
<input checked="" type="checkbox"/> SGS_ISA	<input checked="" type="checkbox"/> Sostenibilità	<input checked="" type="checkbox"/> Risk Management	<input checked="" type="checkbox"/> D. Lgs 262	<input checked="" type="checkbox"/> D. Lgs 231
		<input checked="" type="checkbox"/> IT Management		

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 2 / 11	

### Iter Approvativo

REDATTO – PROCESS OWNER	FIRMA	
AFFARI GENERALI LEGAE E SOCIETARIO	Dott.ssa Antonella Lagorio	F.to Dott.ssa Lagorio

VERIFICATO	FIRMA	
AFFARI GENERALI LEGAE E SOCIETARIO	Dott.ssa Antonella Lagorio	F.to Dott.ssa Lagorio

APPROVATO	FIRMA	
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	Ing. Bernardo Magrì	F.to Ing. Magrì

### Lista di distribuzione

DISTRIBUITO A													
AD	IA	SPP	RM	SGI	AMB	AG	LS	AFC	HR	DT	DE-A12	DE-A10	

### Indice delle revisioni della procedura

REVISIONE	DATA	DESCRIZIONE PRINCIPALI MODIFICHE
0	31.07.2024	Nuova emissione a seguito di avvio della gestione delle tratte A12 e A10 da parte di Concessioni del Tirreno

La presente procedura ha decorrenza dalla data di emissione ed ha validità a tempo indeterminato, salvo emissione di integrazioni o procedure sostitutive

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 3 / 11	

## INDICE

<b>1</b>	<b>PREMESSA .....</b>	<b>4</b>
1.1	L'IMPEGNO DI CONCESSIONI DEL TIRRENO S.P.A. PER CONTRASTARE LA CORRUZIONE .....	4
1.2	CONTESTO NORMATIVO .....	4
1.3	DESTINATARI ED AMBITO DI APPLICAZIONE .....	5
<b>2</b>	<b>INTRODUZIONE .....</b>	<b>5</b>
2.1	CONFLITTI DI INTERESSE.....	5
2.2	DUE DILIGENCE.....	6
2.3	GESTIONE DI OFFERTE E COMMESSE .....	6
2.4	GESTIONE DEI FORNITORI .....	6
2.5	RAPPORTI CON LE AUTORITÀ PUBBLICHE .....	7
2.6	FACILITATION PAYMENTS.....	7
2.7	RISORSE UMANE.....	8
2.8	OMAGGI .....	8
2.9	DONAZIONI E SPONSORIZZAZIONI .....	9
2.10	RISERVATEZZA, TENUTA DELLA CONTABILITÀ E GESTIONE DEI FLUSSI FINANZIARI.....	9
<b>3.</b>	<b>ATTUAZIONE, CONTROLLO E MONITORAGGIO .....</b>	<b>10</b>
2.11	COMUNICAZIONE E DIFFUSIONE .....	10
2.12	IL REFERENTE ANTI-CORRUZIONE.....	10
2.13	AUDIT E MONITORAGGI INTERNO.....	10
2.14	WHISTLEBLOWING E SEGNALAZIONI.....	11
2.15	SISTEMA DISCIPLINARE .....	11
<b>3</b>	<b>APPROVAZIONE ED AGGIORNAMENTO DELLA POLICY .....</b>	<b>11</b>

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 4 / 11	

## **1 PREMESSA**

### **1.1 L'IMPEGNO DI CONCESSIONI DEL TIRRENO S.P.A. PER CONTRASTARE LA CORRUZIONE**

Concessioni del Tirreno S.p.A. (d'ora in avanti indicata come "Concessioni del Tirreno" o la "Società") ha tra i propri valori primari l'etica, la legalità, l'onestà, la correttezza e la trasparenza.

CDT, secondo una logica di "tolleranza zero", ripudia ogni forma di discriminazione, conflitto di interesse e di corruzione e si impegna a prevenirla, affrontarla e contrastarla attivamente rispettando la normativa anticorruzione vigente, imponendo ai propri Stakeholders di operare con onestà e integrità secondo i principi internazionali di cui allo standard UNI ISO 37001:2016.

In tale ambito, la consapevolezza dei rischi di corruzione induce Concessioni del Tirreno ad andare oltre la pura compliance normativa, identificando le misure di prevenzione degli illeciti corruttivi come parte integrante della propria responsabilità sociale al fine di proteggere la propria organizzazione e tutti gli stakeholders.

In tale contesto, in coordinamento con i principi riportati nel Codice Etico e di Comportamento ("Codice Etico") ed ispirandosi alla best practice in tema di Anti Corruzione Compliance Program ed allo standard internazionale UNI ISO 37001:2016, Concessioni del Tirreno adotta la presente Policy Anti-Corruzione (di seguito anche "Policy") al fine di prevenire atti corruttivi, in qualsiasi forma o modo, nonché minimizzare il rischio di porre in essere comportamenti che possano essere riconducibili a fattispecie corruttive.

CDT ha quindi definito un sistema di regole e controlli finalizzati alla prevenzione dei reati di corruzione (Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione) e al perseguimento dei principi sopra riportati, definendo anche le procedure necessarie per verificare il rispetto della presente Policy e monitorando costantemente il proprio Compliance Program Anti-Corruzione. In accordo ai principi UNI ISO 37001:2016.

Il monitoraggio periodico del Compliance Program Anti-Corruzione è anche finalizzato all'individuazione di eventuali opportunità da intraprendere per il miglioramento continuo del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione. In termini di sostenibilità, adeguatezza ed efficacia.

### **1.2 CONTESTO NORMATIVO**

Concessioni del Tirreno nello svolgimento delle proprie attività è soggetta al rispetto delle leggi italiane ivi incluse quelle di ratifica di convenzioni internazionali, che vietano la corruzione di Pubblici Ufficiali e la corruzione tra privati, tra le quali:

- la Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla lotta alla corruzione dei Pubblici Ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali;
- la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione;

Negli ultimi anni, la lotta alla corruzione ha assunto progressivamente maggiore importanza, anche alla luce dell'inasprimento delle sanzioni associate alla persona fisica (es. sanzioni detentive) ed alla persona giuridica (es. sanzioni pecuniarie o interdittive) nonché in considerazione degli impatti in termini reputazionali.

I diversi governi nazionali, sia con normative a livello locale che attraverso accordi internazionali, hanno promosso impianti normativi che si pongono l'obiettivo di scoraggiare fattispecie corruttive.

In tale ambito, Concessioni del Tirreno ha deciso di mettere in atto e mantenere un sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, integrato al complessivo sistema di gestione e controllo dei rischi cui la Società è dotata, che include le seguenti componenti:

- Codice Etico e di Comportamento (d'ora in avanti: il "Codice Etico");

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 5 / 11	

- Modello di organizzazione gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/2001;
- Policy Anti-Corruzione;
- analisi e valutazione dei rischi di commissione degli illeciti corruttivi;
- principi, regole di comportamento e procedure a presidio delle aree sensibili al compimento di atti corruttivi;
- Procedura Gestione dei Rapporti con la Pubblica Amministrazione l'Ente Concedente e l'Autorità di Vigilanza;
- attività informative e formative verso tutti i destinatari;
- regolamentazione dei processi, attraverso la definizione di ruoli e responsabilità, procedure di segnalazione e sistemi disciplinari relativi ad eventuali violazioni;
- attività di monitoraggio periodica dei rischi di corruzione e dell'efficacia e adeguatezza della Policy Anti-Corruzione.

### **1.3 DESTINATARI ED AMBITO DI APPLICAZIONE**

La presente Policy si applica a Concessioni del Tirreno S.p.A.; in particolare sono identificati come "Destinatari" i componenti del Consiglio di Amministrazione e degli altri Organi Sociali, i Dipendenti, i collaboratori, i consulenti (inclusi eventuali intermediari commerciali) ed intermediari, fornitori (inclusi i subappaltatori) e i partner commerciali con i quali sono instaurati rapporti o relazioni d'affari che, a qualsiasi titolo e a prescindere dalla tipologia di rapporto contrattuale, operano in nome o per conto della Società.

La presente Policy Anti-Corruzione rappresenta, inoltre, un'integrazione del Modello Organizzativo adottato dalla Società ai sensi della disciplina italiana della "responsabilità degli enti per gli illeciti amministrativi dipendenti da reato" contenuta nel D.Lgs. n. 231/2001 ("Modello 231") e costituisce – unitamente ai principi contenuti nel Codice Etico adottato dalla Società - lo strumento a contrasto dei fenomeni corruttivi nella misura in cui un Compliance Program Anticorruzione sia previsto dalla normativa o dalle best practice del paese in cui la Società opera.

## **2 INTRODUZIONE**

### **2.1 CONFLITTI DI INTERESSE**

Nella conduzione di qualsiasi attività devono sempre evitarsi situazioni ove i soggetti coinvolti nelle transazioni siano in conflitto di interesse con particolare riferimento a interessi personali o familiari che potrebbero influenzare l'indipendenza di giudizio o interferire con la capacità di assumere, in modo imparziale, decisioni nel migliore interesse della Società.

Ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interesse deve essere tempestivamente comunicata al superiore gerarchico in posizione manageriale o, per i soggetti apicali, al Presidente del Consiglio di Amministrazione o all'Amministratore Delegato. Parimenti, il soggetto coinvolto deve astenersi tempestivamente dall'intervenire nel processo operativo/ decisionale mentre il superiore in posizione manageriale è richiesto di individuare le soluzioni operative atte a salvaguardare, nel caso specifico, la trasparenza e la correttezza dei comportamenti nello svolgimento delle attività.

Sono individuate e gestite anche le situazioni di conflitto di interesse delle controparti terze con cui la Società intrattiene rapporti contrattuali, in accordo con quanto previsto dalle procedure aziendali.

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 6 / 11	

## **2.2 DUE DILIGENCE**

Nella conduzione delle attività deve essere prevista, a cura della Funzione competente, l'effettuazione di una due diligence etico-reputazionale sulle controparti terze, in funzione del livello di rischio della controparte, in accordo con quanto previsto dalle procedure aziendali, al fine di valutare (i) l'integrità, l'affidabilità professionale e la reputazione della potenziale controparte e (ii) possibili rischi di comportamenti non coerenti con i principi di cui alla presente Policy, ai Codice Etico, ai Modello 231 nonché con quanto previsto dalle normative Anti-Corruzione applicabili.

La permanenza di tali requisiti è monitorata anche nel corso del rapporto contrattuale, al fine di Instaurare rapporti unicamente con soggetti che godano di "buona reputazione", che siano Impegnati solo in attività lecite e la cui cultura etica sia In linea con quella della Società.

I contratti con le controparti terze prevedono adeguate dichiarazioni e garanzie anticorruzione.

## **2.3 GESTIONE DI OFFERTE E COMMESSE**

La gestione di trattative, l'assunzione di impegni e l'esecuzione di rapporti, di qualsiasi genere, con il Committente/Cliente sono riservate esclusivamente alle funzioni aziendali a ciò preposte e/o autorizzate nel rispetto dei poteri attribuiti.

In particolare, in tali rapporti, Concessioni del Tirreno e chi opera per suo conto, non deve influenzare impropriamente le decisioni del Committente/Cliente, al fine di ottenere il compimento di atti non conformi o contrari ai doveri di ufficio o di ottenere l'omissione di un atto in violazione degli obblighi inerenti al loro ufficio (o, nel caso di Committente pubblico, anche al fine di velocizzare, favorire o assicurare attività rientranti nell'ambito dei propri doveri), in particolare offrendo o promettendo, direttamente o indirettamente, doni, denaro, favori o altra utilità di qualunque genere.

## **2.4 GESTIONE DEI FORNITORI**

Nello svolgimento della propria attività e nella gestione delle relazioni con i fornitori, la Società si attiene scrupolosamente alle norme di legge, ai principi del Codice Etico e del Codice di Condotta Fornitori ed alle procedure interne, identificando il fornitore con assoluta imparzialità, trasparenza ed indipendenza di giudizio.

La scelta dei fornitori si deve basare su valutazioni predeterminate che hanno l'obiettivo di identificare e selezionare fornitori di comprovata qualità, professionalità, integrità ed affidabilità in possesso dei necessari requisiti di legge. In particolare:

- il processo di selezione deve essere oggettivo e trasparente;
- le scelte devono essere tracciate e i documenti che provano il rispetto delle procedure interne e le finalità dell'acquisto adeguatamente archiviati;
- la stipula o la prosecuzione di qualsiasi rapporto deve essere interrotta, attraverso l'inserimento di apposite clausole di risoluzione, nel caso vi siano sospetti di condotte di tipo "lato sensu" corruttivo - tenute direttamente e/o Indirettamente - da parte del fornitore o di appartenenza o agevolazione di organizzazioni criminali o di altre condotte penalmente sanzionate da parte dello stesso.

È fatto divieto di:

- assegnare lavori o servizi a persone o società vicine o gradite a soggetti terzi, pubblici o privati, in assenza dei necessari requisiti di qualità e convenienza dell'operazione di acquisto e per assicurare vantaggi non dovuti alla Società;
- riconoscere rimborsi spese a fornitori, o in generale altri compensi, che esulino dal contratto e che non

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 7 / 11	

trovino adeguata giustificazione in relazione al tipo di incarico da svolgere e alle prassi vigenti in ambito locale.

È sempre previsto il monitoraggio e la verifica della corretta esecuzione della fornitura di beni o servizi come contrattualizzata, nonché il benessere della competente struttura aziendale per il pagamento delle fatture.

## **2.5 RAPPORTI CON LE AUTORITÀ PUBBLICHE**

Le relazioni con i soggetti che rappresentano la Pubblica Amministrazione o le Autorità di Vigilanza, con i Pubblici Ufficiali (quali, a titolo non esaustivo: funzionari appartenenti al potere legislativo, esecutivo, amministrativo, giudiziario o ad altre funzioni pubbliche o a organizzazioni pubbliche internazionali) o con i soggetti incaricati di pubblico servizio devono essere improntate su principi di correttezza, trasparenza, imparzialità e collaborazione, nonché sull'osservanza delle disposizioni di legge e di regolamento applicabili e sono regolate dalla Procedura Gestione dei Rapporti con la Pubblica Amministrazione l'Ente Concedente e l'Autorità di Vigilanza.

Nell'ambito dei rapporti con la Pubblica Amministrazione, con le Autorità di Vigilanza con i Pubblici Ufficiali o i soggetti incaricati di pubblico servizio, non è ammesso ricercare o instaurare relazioni di favore, influenza, ingerenza con l'obiettivo di condizionarne, direttamente o indirettamente, le attività.

È fatto divieto di:

- promettere, corrispondere od offrire, direttamente o indirettamente, anche sotto forme diverse di aiuti o contribuzioni, pagamenti o benefici materiali o altra utilità ed assicurare vantaggi di qualunque tipo ad esponenti della Pubblica Amministrazione, Pubblici Ufficiali, a soggetti incaricati di pubblico servizio o a rappresentanti di Autorità di Vigilanza o a persone a questi vicini, per influenzare il loro comportamento;
- indurre un soggetto terzo ad esercitare influenze o pressioni presso un Pubblico Funzionario o una Pubblica amministrazione o Autorità di Vigilanza per le finalità sopra indicate o comunque remunerarlo per la sua attività di mediazione;
- cedere a richieste o sollecitazioni di utilità o vantaggi, a raccomandazioni o pressioni provenienti da esponenti della Pubblica Amministrazione, Pubblici Ufficiali o soggetti incaricati di pubblico servizio o rappresentanti di Autorità di Vigilanza.

I rapporti in oggetto devono essere gestiti solo da soggetti preposti ed autorizzati allo scopo, nei limiti dei poteri attribuiti agli stessi con formale procura o nell'ambito e nei limiti dei propri ruoli e responsabilità. In particolare, in occasione di incontri istituzionali è richiesta la presenza di almeno due esponenti aziendali.

La tracciabilità di tutti gli incontri istituzionali, incluse le visite ispettive, con la Pubblica Amministrazione, i Pubblici Ufficiali o i soggetti incaricati di pubblico servizio o rappresentanti di Autorità di Vigilanza deve essere assicurata dalla redazione di verbali/ report/ note esplicative e dalla corretta archiviazione e conservazione degli stessi.

I mandati/lettere di incarico stipulati con eventuali consulenti esterni che intrattengono direttamente rapporti con rappresentanti della Pubblica Amministrazione, di Autorità di Vigilanza o con Pubblici Ufficiali o soggetti incaricati di pubblico servizio devono contenere clausole che impongano il rispetto del D. Lgs. 231/2001 nonché del Codice Etico e prevedano le conseguenze per la loro eventuale violazione.

## **2.6 FACILITATION PAYMENTS**

Il termine "facilitation payment" si riferisce a pagamenti effettuati a favore di Pubblici Ufficiali e/o funzionari delle Autorità Pubbliche o di Vigilanza o a favore di incaricati di un pubblico servizio allo scopo di accelerare,

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 8 / 11	

facilitare o assicurare un'attività prevista nell'ambito dei doveri propri, quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- ottenimento di licenze, certificazioni, permessi, altri documenti ufficiali o altre tipologie di autorizzazioni necessarie all'operatività;
- affidamento di commesse pubbliche, assegnazione di erogazioni e/o fondi pubblici, revoca di provvedimenti negativi e di sanzioni.

I "facilitation payment" costituiscono una forma di corruzione e pertanto sono vietati, in qualsiasi forma, a prescindere da eventuali leggi o usanze del paese in cui la Società opera.

## **2.7 RISORSE UMANE**

Il processo di gestione delle risorse umane deve essere svolto secondo criteri di imparzialità, trasparenza, autonomia e indipendenza di giudizio, nel rispetto della procedura aziendale. In particolare:

- l'iter di selezione per l'assunzione del personale deve essere formalizzato e garantire l'assenza di conflitti di interesse tra chi effettua la selezione e il candidato ed il rispetto del principio di segregazione tra le funzioni richiedenti la risorsa e chi effettua la selezione;
- l'iter di selezione del personale deve prevedere verifiche pre-assuntive, relativamente ai conflitti di interesse e ad eventuali precedenti giudiziari. Le risultanze di tali verifiche pre-assuntive sono valutate, in relazione al ruolo e alle mansioni che il candidato dovrebbe svolgere;
- per il personale che ricopre posizioni organizzative apicali deve essere garantita (sia in fase di assunzione sia nel corso del rapporto di lavoro) l'assenza di conflitti di interesse, di precedenti giudiziari e di preesistenti comportamenti non coerenti con i principi di cui alla presente Policy, al Codice Etico, al Modello 231 nonché con quanto previsto dalle normative anti-corruzione applicabili;
- il processo di valutazione del personale deve essere basato su criteri oggettivi e trasparenti e l'erogazione di eventuali premi deve essere effettuata a seguito del raggiungimento di obiettivi prefissati.

È vietata l'assunzione di dipendenti e collaboratori dietro specifica segnalazione di soggetti terzi, in cambio di favori, compensi o altri vantaggi per sé e/o per la Società. È vietato, in particolare, offrire opportunità di lavoro a favore di familiari o parenti del personale della Pubblica Amministrazione e/o di Autorità di Vigilanza e/o a Pubblici Ufficiali coinvolti nelle attività della Società, salvo che ciò trovi oggettiva giustificazione - all'interno di un iter di selezione imparziale e trasparente.

Le spese di trasferta del personale sono rimborsate nei limiti e nel rispetto delle procedure aziendali che definiscono le tipologie di spese ammesse e i massimali di rimborso.

In particolare, le spese di trasferta sono documentate e riepilogate in una nota spese, con rimborso analitico, approvate dal responsabile della funzione competente, e rimborsate previa verifica di validità, di coerenza con i massimali previsti, nonché di inerenza.

È vietato utilizzare i fondi spese ed i rimborsi per le spese di trasferta per finalità differenti a quelle cui tali fondi o rimborsi sono destinati.

## **2.8 OMAGGI**

Gli omaggi sono ammessi per ragioni promozionali e commerciali o nell'ambito di rapporti di cortesia, in occasioni speciali legati a festività, ricorrenze, eventi che interessano la Società (e.g. inaugurazioni di sede o cantieri); costituiscono invece una pratica corruttiva se elargiti con l'intento di ottenere vantaggi di altro tipo, non dovuti o al fine di esercitare un'influenza impropria.

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 9 / 11	

Gli omaggi non possono mai essere ammessi, e quindi né essere accettati né offerti, a prescindere dal loro valore, se:

- sono in denaro;
- violano leggi o normative;
- sono dati o ricevuti per ottenere un vantaggio improprio o trattamenti di favore o motivati dal desiderio di influenzare l'autonomia di giudizio.

Possono essere concessi omaggi, di modico valore e tali da non compromettere l'integrità e la reputazione delle parti, nel rispetto delle procedure aziendali, con particolare riferimento alla loro autorizzazione, all'identificazione e tracciabilità della controparte destinataria ed alla relativa documentazione.

È consentito ricevere omaggi, nell'ambito di rapporti di cortesia, solo se di modico valore e tali da non compromettere l'integrità e la reputazione delle parti e nel rispetto delle procedure aziendali, con particolare riferimento alle occasioni, alle modalità di accettazione ed ai limiti di importo ammessi.

In ogni caso, gli omaggi sono ammessi solo se sono tali da non poter essere interpretati, da un osservatore terzo ed imparziale, come atti destinati ad ottenere vantaggi e favori in modo improprio.

## **2.9 DONAZIONI E SPONSORIZZAZIONI**

Le sponsorizzazioni e le donazioni, in denaro o attraverso omaggi di prodotti a scopo, possono essere erogate nel rispetto delle procedure aziendali vigenti ed evitando ogni possibile situazione di conflitto di interessi. In particolare, devono essere debitamente autorizzate, con identificazione univoca delle controparti destinatarie (soggetti e/o enti ben noti ed affidabili, di trasparente e comprovata legittima condotta) e delle motivazioni sottostanti l'erogazione, a sostegno di iniziative di carattere culturale, artistico, sportivo, sociale o tecnologico.

Il contributo, se erogato in denaro, deve essere eseguito per il tramite di banche/ intermediari finanziari autorizzati al fine di garantirne la tracciabilità.

È vietato offrire o corrispondere sponsorizzazioni e liberalità nel caso possano essere interpretati come finalizzati ad influenzare l'autonomia di giudizio o a ottenere trattamenti di favore o vantaggi impropri. A tale fine, i contratti e le lettere di donazione/liberalità dovranno prevedere apposite clausole con cui il beneficiario si attiene scrupolosamente alle norme di legge e ai principi del Codice Etico.

## **2.10 RISERVATEZZA, TENUTA DELLA CONTABILITÀ E GESTIONE DEI FLUSSI FINANZIARI**

È vietato utilizzare le informazioni acquisite nell'espletamento delle proprie attività per scopi non connessi con lo stretto esercizio delle stesse. In particolare, è fatto obbligo di:

- non divulgare a terzi informazioni riservate di natura commerciale, industriale, finanziaria e societaria, a meno che ciò non sia necessario per la conduzione delle attività di impresa e previa sottoscrizione di uno specifico accordo di riservatezza;
- conservare, per un periodo di tempo determinato e con la massima cura, in luogo sicuro, le informazioni riservate eventualmente in possesso.

Le procedure interne/esterne di controllo contabile garantiscono che libri, registrazioni e conti non vengano utilizzati per mascherare atti di corruzione o traffico di influenze.

Ciascun destinatario, dipendente o altro soggetto che operi in nome o per conto della Società, per quanto di sua competenza e in relazione agli incarichi ad esso conferiti, è tenuto a prestare la massima collaborazione affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità aziendale

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 10 / 11	

- in modo tale da riflettere dettagliatamente le operazioni societarie e la disposizione dei beni aziendali - e a conservare tutta la documentazione di supporto, in modo che essa sia facilmente reperibile e consultabile da parte dei soggetti abilitati al controllo.

Tutte le operazioni di carattere finanziario, nonché tutti i movimenti di denaro in entrata e in uscita, devono essere effettuati da soggetti muniti dei relativi poteri, previa autorizzazione ed essere sempre giustificati, tracciati e registrati.

È vietato l'accesso senza diritto a dati, informazioni o programmi contenuti in sistemi informatici. A tal fine deve essere garantito:

- che siano adottati sistemi idonei alla registrazione degli accessi (autenticazione informatica) ai sistemi di elaborazione e agli archivi elettronici;
- che i sistemi informatici siano protetti da un meccanismo di profilatura che garantisca l'accesso alle transazioni in relazione ai compiti e alla funzione di ciascun utente.

### **3. ATTUAZIONE, CONTROLLO E MONITORAGGIO**

#### **2.11 COMUNICAZIONE E DIFFUSIONE**

Concessioni del Tirreno promuove la comunicazione della presente Policy Anti-Corruzione, con modalità idonee alla diffusione a tutti i Destinatari e l'attuazione di programmi di formazione specifici, con lo scopo di garantirne l'effettiva conoscenza.

#### **2.12 IL REFERENTE ANTI-CORRUZIONE**

L'Internal Audit è l'organo deputato alla vigilanza sull'implementazione e diffusione della presente Policy, con il compito di:

- supervisionare la progettazione e l'adozione del Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione;
- fornire consulenza e guida ai Destinatari sul contenuto della Policy;
- monitorare che la presente Policy sia conforme alle best practice ed alle normative vigenti in tema Anti-Corruzione;
- relazionare il Consiglio di Amministrazione della Società circa eventuali significative carenze in relazione all'adozione, diffusione e adeguatezza del sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, al fine di consentire l'adozione dei necessari provvedimenti.

Al Referente Anti-Corruzione è attribuito annualmente un fondo economico per l'espletamento delle proprie funzioni e per il raggiungimento dei suddetti obiettivi.

#### **2.13 AUDIT E MONITORAGGI INTERNO**

Deve essere effettuata un'attività periodica di verifica sul rispetto dei principi e regole di comportamento contenuti nella Policy, ovvero sulla loro efficacia e adeguatezza per il contenimento dei rischi di corruzione<sup>1</sup>.

I risultati di tali verifiche devono essere riportati al Consiglio di Amministrazione, a cui devono essere anche segnalate eventuali significative violazioni della presente Policy o di carenze in merito alla sua adeguatezza o necessità di integrazione.

<sup>1</sup> Tale attività è svolta, in misura e cadenza commisurata al rischio, dall'Internal Audit, coerentemente con le attività di assurance sul complessivo sistema di controllo interno.

	<b>POLITICA</b>	<b>POL-CDT-02</b>	
	<b>POLICY ANTICORRUZIONE</b>	Rev. 0	Data 31.07.2024
		Pag. 11 / 11	

### **2.14 WHISTLEBLOWING E SEGNALAZIONI**

Tutti i Destinatari sono tenuti a segnalare atti di corruzione tentati, presunti o effettivi di cui sono venuti a conoscenza e qualsiasi altra violazione della Policy Anti-Corruzione secondo le modalità operative previste della procedura Whistleblowing.

A tal fine sono istituiti canali dedicati di comunicazione" indicati nella specifica sezione del sito internet [www.concessionideltirreno.it/Whistleblowing](http://www.concessionideltirreno.it/Whistleblowing).

Nella gestione delle segnalazioni è garantita la massima riservatezza del segnalanti, fatti salvi gli obblighi di legge. Inoltre, in caso di segnalazioni non effettuate in forma anonima, la Società non effettuerà azioni ritorsive (sanzioni disciplinari, demansionamento, sospensione, licenziamento o interruzione dei rapporti di collaborazione), né discriminerà in alcun modo l'autore della segnalazione che abbia svolto in buona fede azioni mirate a riferire eventi o situazioni in contrasto con la Policy Anti-Corruzione.

### **2.15 SISTEMA DISCIPLINARE**

L'osservanza della Policy Anti-Corruzione è parte integrante degli obblighi contrattuali dei dipendenti, collaboratori e, più in generale, di tutti i Destinatari.

Eventuali violazioni rendono applicabili provvedimenti, nel rispetto del C.C.N.L. applicabile e modulati in relazione alla gravità e nei limiti del quadro normativo in vigore. Relativamente ai dipendenti, l'inosservanza può determinare procedimenti disciplinari sino all'interruzione del rapporto di lavoro e, per gli amministratori e sindaci, la sospensione o la revoca della carica.

L'inosservanza della Policy da parte dei soggetti esterni può determinare la risoluzione del contratto, incarico o in generale del rapporto in essere con la Società, nonché - laddove ve ne siano i presupposti - il risarcimento dei danni.

## **3 APPROVAZIONE ED AGGIORNAMENTO DELLA POLICY**

Concessioni del Tirreno approva con delibera del Consiglio di Amministrazione la presente Policy Anti-Corruzione e ne promuove l'adozione.

CDT e le proprie società controllate si adopereranno al fine di favorire il recepimento della presente Policy, da parte delle società in cui detengono una partecipazione non di controllo (incluse le Joint Venture).

La presente Policy è soggetta a revisione periodica qualora le normative anti-corruzione nazionali e internazionali, cui si fa riferimento in qualità di best practice, siano soggette a cambiamenti o interpretazioni giurisprudenziali o comunque ove ve ne sia la necessità.

Il Consiglio di Amministrazione di Concessioni del Tirreno S.p.A. cura l'aggiornamento e l'eventuale revisione della Policy Anti-Corruzione e valuta le eventuali proposte di modifica/integrazione provenienti dal referente anti-corruzione.