

POLICY ANTICORRUZIONE DI GRUPPO

APPROVATA DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI ALERION CLEAN
POWER S.P.A. IL 12 MAGGIO 2023

INDICE

1. Obiettivi e ambito di applicazione	3
1.1 Obiettivi	3
1.2 Ambito di applicazione	3
2. Principi generali.....	3
2.1 Normativa anticorruzione.....	3
2.2 Sanzioni	4
2.3 Condotte Corruttive	4
3. Definizioni.....	5
4. Ruoli e responsabilità	6
5. Presidi di controllo generali anticorruzione.....	7
5.1 Segregazione dei ruoli e responsabilità	7
5.2 Gestione del conflitto di interesse	7
5.3 Sistema Normativo.....	7
5.4 Sistema Organizzativo.....	7
5.5 Tracciabilità	7
6. Presidi di controllo specifici anticorruzione.....	8
6.1 Fornitori.....	8
6.2 Rapporti con la Pubblica Amministrazione e con Enti Privati Rilevanti	8
6.3 Visite ispettive.....	9
6.4 Gestione della tesoreria e dei flussi finanziari	9
6.5 Omaggi e regalie, spese di rappresentanza ed altre erogazioni liberali.....	10
6.5.1 Omaggi e regalie	10
6.5.2 Spese di rappresentanza	10
6.5.3 Erogazioni liberali.....	11
6.6 Selezione e assunzione del personale.....	11
6.7 Operazioni straordinarie	11
7. Comunicazione e formazione.....	12
8. Sistema di reporting (whistleblowing)	13
9. Provvedimenti disciplinari.....	13

1. Obiettivi e ambito di applicazione

1.1 Obiettivi

La presente Policy Anticorruzione (di seguito anche "Policy") si pone l'obiettivo di:

- riportare le principali aree ed attività in cui il Gruppo Alerion (di seguito anche "Gruppo") è esposto al rischio corruzione;
- illustrare le misure adottate per la prevenzione ed il contrasto della corruzione;
- fornire a tutto il personale e a tutti coloro che operano a favore o per conto del Gruppo Alerion i principi e le regole da seguire al fine di garantire la conformità alle Leggi Anticorruzione;
- comunicare le azioni da intraprendere in caso di eventuali violazioni.

Tutto il personale e tutti coloro che operano a favore o per conto del Gruppo Alerion si impegnano quindi a leggere e comprendere il presente documento, ad aderire formalmente ai principi presentati all'interno di questo e a riportare tempestivamente qualunque violazione sospetta o nota ai soggetti competenti.

La presente Policy, ha anche l'obiettivo di creare una cultura aziendale di lotta alla corruzione, in cui l'Organo di Direzione del Gruppo si impegna a svolgere i propri compiti e attività nel rispetto delle Leggi Anticorruzione applicabili, del Codice Etico e di Comportamento (di seguito anche "Codice Etico"), del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo 231 (di seguito anche "Modello 231") e della presente Policy Anticorruzione, a rappresentare un modello comportamentale da seguire e a trasferire i valori di correttezza, trasparenza, integrità, verità e rispetto delle normative nazionali e internazionali a tutti i propri collaboratori.

Il presente documento si ispira ai principi di correttezza, trasparenza, integrità, verità, onestà e rispetto delle normative nazionali e internazionali applicabili alle attività di business del Gruppo ed enfatizza inoltre i principi di comportamento e di lotta alla corruzione delineati all'interno del Codice Etico e al Modello 231 adottato dalle Società italiane del Gruppo Alerion.

1.2 Ambito di applicazione

La presente Policy Anticorruzione è di applicazione immediata per Alerion Clean Power S.p.A. e tutte le sue società controllate o partecipate.

In generale, la Policy si applica a tutte le persone del Gruppo Alerion, nonché ad ogni soggetto che agisca, a qualsiasi titolo, in nome e/o per conto del Gruppo, nei limiti del proprio incarico e delle proprie responsabilità.

2. Principi generali

2.1 Normativa anticorruzione

Il Gruppo e il suo personale sono soggetti a leggi nazionali ed internazionali, incluse quelle di ratifica di convenzioni internazionali, che proibiscono la corruzione di Pubblici Ufficiali e di privati, come:

- il Decreto Legislativo 231/2001, e successive modifiche ed integrazioni, che disciplina la responsabilità amministrativa delle società in relazione a reati, come la corruzione interna ed internazionale, commessi o tentati nell'interesse o a vantaggio dell'ente dai loro amministratori, dipendenti o collaboratori, in Italia e all'estero;
- la Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla lotta alla corruzione dei Pubblici Ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali e le sue successive modifiche ed integrazioni;

- la Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione e le sue successive modifiche ed integrazioni;
- l'UK Bribery Act emanato nel 2010 dal Regno Unito e le sue successive modifiche ed integrazioni;
- la Ley Orgànica 05/2010 e successive modifiche ed integrazioni.

Le sopracitate Leggi Anticorruzione proibiscono di effettuare pagamenti sia diretti sia indiretti, offerte, vantaggi e promesse di pagamento con finalità corruttive a Pubblici Ufficiali e a privati. Sulla base delle Leggi Anticorruzione, dunque, il Gruppo Alerion e/o il suo personale può essere ritenuto responsabile per pagamenti, offerte, vantaggi e promesse di pagamento effettuati da chiunque agisca per conto delle Società del Gruppo Alerion in relazione alle attività di business.

Le Leggi Anticorruzione richiedono inoltre di dotarsi e mantenere libri e scritture contabili in maniera dettagliata, veritiera e corretta, ed in conformità ai principi contabili applicabili. Tali libri e scritture contabili devono dunque riflettere in maniera completa ed accurata le transazioni. Le inesattezze nell'attività di reportistica delle transazioni, anche senza scopo corruttivo, rappresentano infatti violazioni.

Il Gruppo Alerion, come anche sancito nel Codice Etico al paragrafo 1. "*Principi generali, ambito e destinatari del Codice*", si impegna a rispettare qualsiasi legge e normativa locale, nazionale e internazionale, applicabile in Italia e in ogni altro paese in cui si trovi ad operare, incluse le Leggi Anticorruzione. Al fine di assicurare il rispetto del precedentemente citato principio, le Società italiane del Gruppo adottano Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del Decreto Legislativo 231/2001 diretti alla prevenzione degli illeciti in generale e della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche dipendente da reato.

2.2 Sanzioni

Le persone giuridiche che violano le Leggi Anticorruzione possono incorrere in sanzioni di tipo pecuniario o nell'interdizione a trattare con la Pubblica Amministrazione. Le terze parti che detengono rapporti con il Gruppo Alerion possono incorrere nell'immediata terminazione contrattuale.

Le persone fisiche che violano le Leggi Anticorruzione possono incorrere in sanzioni di tipo pecuniario, essere condannate a detenzione o essere interdette a trattare con la Pubblica Amministrazione.

L'inosservanza delle Leggi Anticorruzione da parte del personale del Gruppo Alerion costituisce una violazione del contratto di lavoro e delle normative nazionali ed internazionali, e di conseguenza può portare all'attivazione di provvedimenti disciplinari a carico del dipendente ivi inclusa, ove applicabile, la risoluzione del contratto di lavoro.

2.3 Condotte Corruttive

Come previsto all'interno del Codice Etico al paragrafo 1. "*Principi generali, ambito e destinatari del Codice*", il Gruppo Alerion rifiuta la corruzione come strumento di conduzione dei propri affari. Non è dunque ammesso in alcuna circostanza corrompere o anche solo tentare di corrompere Pubblici Ufficiali o privati. In particolare, nessuno può offrire, promettere, o dare denaro. Nel dettaglio, il Gruppo Alerion vieta di:

- pagare, dare, offrire, promettere o autorizzare qualcuno a pagare, dare offrire o promettere, direttamente o indirettamente, benefici, vantaggi economici o altre utilità a titolari di cariche pubbliche elettive, pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio, così come a privati;
- accettare o autorizzare qualcuno ad accettare, direttamente o indirettamente, benefici, vantaggi economici o altre utilità da titolari di cariche pubbliche elettive, pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio, così da come privati;

qualora l'intenzione sia di indurre la controparte a svolgere in maniera impropria la sua funzione o attività o di ricompensarla per averla svolta in tale maniera impropria.

Il sopracitato divieto si applica ai pagamenti in contanti, agli omaggi, alle ospitalità, alle spese di attenzione a terzi, ai premi, alle erogazioni liberali, alle donazioni, alle sponsorizzazioni, alle assunzioni, alle opportunità di investimento e attività commerciale, alle informazioni riservate e privilegiate, a "facilitation payments" e "extortion payments" e ad altri vantaggi o utilità.

Un soggetto a cui la presente Policy Anticorruzione è applicabile, che venuto a conoscenza di una condotta corruttiva ha agito con negligenza ignorando i segnali di allarme o i motivi di sospetto, è egualmente da considerarsi consapevole e conscio della condotta corruttiva.

3. Definizioni

ACRONIMO	DEFINIZIONE
Autorità di Vigilanza	Autorità che, in forza di espresse previsioni di legge, hanno il potere/autorità di eseguire ispezioni presso gli uffici e gli altri locali di un'impresa al fine di cercare i documenti e chiedere le informazioni necessarie a provare l'eventuale violazione di leggi e regolamenti cogenti - comunitarie e nazionali - relative ai singoli settori di specifica competenza. A titolo esemplificativo e non esaustivo: norme in materia di tutela della concorrenza, diritto del lavoro, regolamentazione dei mercati finanziari, tutela della privacy, normativa, amministrativa, fiscale e tributaria, etc. Tra le principali Autorità di Vigilanza si segnalano a titolo esemplificativo e non esaustivo: Guardia di Finanza; Agenzia delle Entrate; Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (Antitrust); INPS; INAIL; Ispettorato del lavoro; Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale; Aziende Sanitarie Locali (ASL), Garante per la protezione dei dati personali; Commissione nazionale per le Società e la Borsa (Consob); etc.
Codice Etico e di Comportamento	Codice Etico del Gruppo Alerion e sue eventuali revisioni.
Enti Privati	Società, associazioni, anche non riconosciute, fondazioni, organizzazioni no profit o qualsiasi altro ente, anche privo di personalità giuridica che svolgono attività professionale e di impresa che abbiano rilievo ai fini aziendali e di business per le Società del Gruppo Alerion.
Organi di Direzioni	Dirigenti, responsabili di funzione, membri degli organi di amministrazione e controllo e degli altri organismi ove non ricompresi nelle precedenti definizioni.
Funzionario Pubblico	I pubblici ufficiali, gli incaricati di pubblico servizio e più in generale i rappresentanti delle pubbliche amministrazioni nazionali, locali, europee, internazionali o di Paesi esteri. A titolo esemplificativo, vi rientrano: magistrati anche di Corti internazionali, parlamentari, ministri, sindaci, funzionari Consob, Antitrust, Garante Privacy, ASL, ARPA, forze di polizia, notai, commissari di gare pubbliche, etc.
Gruppo Alerion	Alerion Clean Power S.p.A. e le sue Società Controllate o Partecipate con sede in Italia ed Estero.

Leggi Anticorruzione	<p>Leggi in materia di anticorruzione nazionali ed internazionali tra cui, a titolo esemplificativo e non esaustivo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Decreto Legislativo 231/2001, e successive modifiche ed integrazioni; - Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla lotta alla corruzione dei Pubblici Ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali e le sue successive modifiche ed integrazioni; - Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione e le sue successive modifiche ed integrazioni; - UK Bribery Act emanato nel 2010 dal Regno Unito e le sue successive modifiche ed integrazioni.
Modello 231	Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del Decreto Legislativo 231/2001 delle Società italiane del Gruppo Alerion (ove applicabile).
Personale Alerion	Amministratori, dipendenti e collaboratori delle Società del Gruppo Alerion.
Società Controllata	Società Controllate direttamente o indirettamente da Alerion Clean Power S.p.A.
Società Partecipata	Società per la quale Alerion Clean Power S.p.A. possiede partecipazioni aziendali.
Terze parti	Sono compresi, a titolo esemplificativo e non esaustivo, clienti, fornitori, locatori, business partner, intermediari, agenzie, consulenti, soggetti sponsorizzati.

4. Ruoli e responsabilità

È affidato agli Organi di Direzione di ciascuna Società del Gruppo il compito di:

- svolgere le proprie attività nel rispetto delle Leggi Anticorruzione applicabili, del Codice Etico, del Modello 231 e della presente Policy Anticorruzione
- rappresentare un modello comportamentale da seguire e di trasferire a tutto il personale, in ottica di un approccio top-down, i valori di correttezza, trasparenza, integrità, verità e rispetto delle normative nazionali e internazionali;
- garantire la definizione e implementazione di adeguati controlli in linea con la presente Policy e assicurarne il corretto funzionamento.

La Funzione Affari Legali ha la responsabilità di:

- supervisionare l'attuazione da parte del Gruppo Alerion della presente Policy;
- fornire consulenza e guida al personale circa l'applicazione della presente Policy;
- fornire assistenza nelle attività di verifica di affidabilità e onorabilità delle controparti contrattuali;
- elaborare presidi e clausole contrattuali in materia di anticorruzione.

La funzione Internal Audit (di seguito anche "Internal Audit") supporta la Funzione Affari Legali nel valutare e riportare periodicamente agli Organi di Controllo, in coordinamento con l'Organismo di

Vigilanza, in merito all'effettività dei presidi di controllo anticorruzione descritti nella presente Policy.

Infine, la funzione Risorse Umane in coordinamento con la funzione Affari Legali di Alerion Clean Power S.p.A., ha responsabilità di pianificare, svolgere e monitorare l'effettiva partecipazione del personale alla formazione in materia di anticorruzione.

5. Presidi di controllo generali anticorruzione

5.1 Segregazione dei ruoli e responsabilità

Il Gruppo Alerion garantisce una separazione delle responsabilità tra coloro che eseguono, controllano e autorizzano una specifica attività aziendale. La separazione delle responsabilità è implementata anche determinando le profilazioni di accesso ai sistemi informatici e ai dati in conformità ai ruoli e alle responsabilità definiti. In particolare, come definito nelle specifiche Procedure aziendali, il Gruppo Alerion si è dotato di un sistema organizzativo improntato al rispetto del principio di segregazione dei ruoli e responsabilità al fine di garantire che nessuno possa disporre di poteri eccessivamente ampi e svincolati dalla verifica e dal controllo di altri soggetti.

5.2 Gestione del conflitto di interesse

Il Gruppo Alerion garantisce che non vi siano situazioni di relazioni privilegiate e conflitto di interessi attuali o anche potenziali, tra una terza parte e le Società del Gruppo durante l'esecuzione delle attività aziendali. Come disciplinato nel Codice Etico, i dipendenti e i collaboratori sono tenuti a segnalare tempestivamente agli organi preposti e/o alle persone indicate ogni situazione, indiretta o potenziale, o attività in cui siano titolari di interessi in conflitto con quelli del Gruppo Alerion (anche qualora di tali interessi siano titolari prossimi congiunti).

5.3 Sistema Normativo

Il Gruppo Alerion garantisce la predisposizione di apposite disposizioni aziendali coerenti con l'operatività e la complessità organizzativa al fine di regolamentare l'esecuzione delle attività aziendali, delle responsabilità e dei controlli in essere.

5.4 Sistema Organizzativo

Il Gruppo Alerion garantisce la formalizzazione dei rapporti gerarchici, dei ruoli organizzativi e delle responsabilità attraverso un sistema di deleghe e procure. Il sistema delle deleghe e procure è improntato al rispetto dei principi di:

- esatta delimitazione dei poteri;
- segregazione dei ruoli e dei poteri al fine di garantire che nessuno possa disporre di poteri eccessivamente ampi e svincolati dalla verifica e dal controllo di altri soggetti;
- definizione e conoscenza di poteri e responsabilità aziendali;
- coerenza dei poteri autorizzativi e di firma con i ruoli e le responsabilità organizzative vigenti.

5.5 Tracciabilità

Ogni transazione ed operazione aziendale e le relative attività di controllo sono adeguatamente tracciate e documentate in maniera tale da garantire la tracciabilità delle stesse. L'accesso ai dati e alle informazioni è disciplinato e la documentazione prodotta è opportunamente archiviata.

6. Presidi di controllo specifici anticorruzione

6.1 Fornitori

I contratti con i fornitori di beni e servizi, ivi inclusi consulenti e professionisti esterni, possono sollevare problematiche in materia di corruzione e per tale ragione il Gruppo Alerion si impegna a intrattenere i rapporti con i propri fornitori sulla base dei principi di lealtà e correttezza. Il Gruppo Alerion obbliga i fornitori ad attenersi ai principi e alle prescrizioni contenuti nel Codice Etico.

Il Gruppo Alerion prevede che vengano svolte attività di verifica sulla terza parte circa caratteristiche di onorabilità, trasparenza, professionalità e solidità finanziaria come disciplinato all'interno della procedura "Gestione degli Acquisti"

Il Gruppo Alerion verifica anche l'inesistenza di eventuali conflitti di interesse tra il Rappresentante della Società e la terza parte.

Inoltre, viene coinvolta la struttura legale per l'elaborazione di clausole specifiche all'interno del documento contrattuale, in particolare relative a, tra le altre:

- l'obbligo del rispetto, da parte dei fornitori, del Modello 231 e del Codice Etico della Società;
- la possibilità di svolgere attività di verifica e audit sul rispetto di quanto contenuto nelle clausole contrattuali riportate dalla terza parte;
- eventuali conflitti di interesse esistenti;
- la sottoscrizione da parte della terza parte di specifiche clausole di riservatezza qualora dovesse essere necessario accedere ad informazioni privilegiate.

6.2 Rapporti con la Pubblica Amministrazione e con Enti Privati Rilevanti

Il Codice Etico al paragrafo 3. *"Rapporti con Istituzioni, Associazioni, Comunità Locali"* stabilisce che il Gruppo Alerion intrattiene rapporti con autorità statali e governative, nonché con istituzioni pubbliche, italiane e straniere, con istituzioni comunitarie o sovranazionali e altri soggetti rappresentativi di interessi collettivi, nel rispetto della normativa vigente e sulla base dei principi di correttezza e trasparenza.

Tutti i rapporti del personale del Gruppo Alerion con la Pubblica Amministrazione e con Enti Privati Rilevanti devono essere condotti nel rispetto del Codice e dei principi contenuti nella presente Procedura. Il Gruppo Alerion vieta inoltre qualunque comportamento collusivo, sollecitazione, influenza impropria, offerta di denaro o altra utilità al di fuori degli scopi e delle finalità istituzionali e di servizio, nonché al fine di influenzare l'indipendenza del giudizio o di ottenere un qualsiasi vantaggio per la Società.

Sono inoltre vietate condotte ingannevoli che possano indurre la Pubblica Amministrazione in errore di valutazione tecnico-economica dei prodotti e servizi offerti, così come ogni dichiarazione non veritiera e/o omissiva ad organismi pubblici nazionali o internazionali al fine di conseguire erogazioni pubbliche, contributi o finanziamenti agevolati.

I principi e i valori sopra menzionati valgono anche nei confronti di organizzazioni sindacali e politiche, come previsto dal Codice al paragrafo 3.2 *"Organizzazioni sindacali e politiche"* e nei confronti delle comunità locali e nell'ambito di attività no profit, come previsto nel Codice al paragrafo 3.3 *"Comunità locali e Attività no profit"*.

Il personale Alerion negli adempimenti e rapporti nei confronti della Pubblica Amministrazione garantisce la massima diligenza e professionalità, in modo da fornire informazioni chiare, accurate, complete, fedeli e veritiere, evitando e comunque segnalando nella forma e nei modi idonei, situazioni di conflitto di interesse o di informazioni parziali o inesatte di cui si sia a conoscenza.

In particolare, il personale del Gruppo Alerion intrattiene rapporti con la Pubblica Amministrazione e con gli Enti Privati Rilevanti:

- secondo principi di trasparenza, veridicità, correttezza e professionalità nel rispetto delle prescrizioni aziendali e legislative;
- secondo principi di tracciabilità dei rapporti e conduzione di questi da soggetti autorizzati;
- tracciando tali rapporti attraverso specifica reportistica, archiviata secondo quanto disposto dal Gruppo;
- verificando le informazioni per la predisposizione della documentazione da trasmettere, sia in formato elettronico che telematico;
- verificando ed autorizzando, sulla base dei poteri definiti, tutta la documentazione prodotta.

Tenuto conto della molteplicità di rapporti che il Gruppo Alerion intrattiene con la Pubblica Amministrazione o con soggetti che svolgono una pubblica funzione o un pubblico servizio e tenuto conto delle attività svolte, le attività (di seguito anche "Attività sensibile" o, congiuntamente, "Attività Sensibili") ritenute più specificatamente a rischio in tale ambito sono riportate all'interno dell'apposita procedura "*Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione*".

6.3 Visite ispettive

I Funzionari Pubblici possono preannunciare la propria visita tramite l'invio di un messaggio di posta elettronica certificata, ovvero potrebbero presentarsi in azienda anche senza preavviso.

La persona presente in portineria deve, senza indugio, avvisare il Responsabile dell'Ufficio Legale di Alerion Clean Power S.p.A. e/o il Legale Rappresentante della Società.

Nel caso in cui il Legale Rappresentante o il suo sostituto non siano presenti in azienda e/o non siano immediatamente disponibili, verranno contattati telefonicamente e dovranno indicare la persona presente in sede a cui poter fare riferimento.

Il personale presente in azienda è quindi tenuto ad assistere alle attività svolte dai Funzionari Pubblici e a dare tutto il supporto necessario.

Chiunque entri in contatto con i Funzionari Pubblici deve astenersi dal porre in essere comportamenti ostativi alle finalità dell'intervento di verifica e contrari a principi stabiliti nel presente documento normativo.

I Responsabili e le modalità di gestione delle Visite Ispettive sono regolamentati all'interno dell'apposita procedura "*Gestione dei rapporti con la Pubblica Amministrazione*".

6.4 Gestione della tesoreria e dei flussi finanziari

Il Gruppo Alerion compie qualsiasi operazione economica e finanziaria osservando i principi di integrità e trasparenza, garantendo così l'affidabilità e la tracciabilità delle operazioni. Il Gruppo vieta inoltre ogni comportamento che possa pregiudicare la trasparenza e la tracciabilità dell'informazione contabile.

Il personale Alerion garantisce che le registrazioni contabili siano eseguite tempestivamente, che siano ripercorribili, verificabili e veritiere.

Nelle attività di raccolta, registrazione e controllo dei dati è garantita l'individuazione dei compiti e delle responsabilità lungo tutto il processo, al fine di verificare e garantire che le operazioni siano eseguite a fronte di opportune autorizzazioni e registrate in maniera veritiera e corretta, al fine di garantire la conformità della redazione del bilancio con i principi contabili applicabili.

Per quanto riguarda la gestione dei conti correnti bancari il Gruppo Alerion garantisce l'esistenza di regole e livelli autorizzativi per l'apertura e la chiusura di conti correnti presso banche e istituzioni finanziarie, nonché le relative riconciliazioni bancarie.

Il Gruppo Alerion garantisce inoltre l'esistenza di regole per la gestione degli incassi e dei pagamenti nonché verifiche per l'eventuale accettazione ed esecuzione degli stessi. La gestione delle carte di pagamento aziendali (di credito e di debito) è garantita dalla formale definizione di regole circa i criteri di assegnazione e di revoca delle stesse.

Qualora dovesse essere necessario ricorrere a spese non previste in budget, il Gruppo Alerion prevede uno specifico iter approvativo.

6.5 Omaggi e regalie, spese di rappresentanza ed altre erogazioni liberali

6.5.1 Omaggi e regalie

Con il termine omaggi e regalie si intendono beni concessi al fine di promuovere e/o consolidare l'immagine del Gruppo Alerion verso soggetti pubblici o privati.

Come disciplinato all'interno del Codice Etico al paragrafo 4. "*Rapporti con fornitori e clienti*", l'elargizione di omaggi o regalie da parte dei fornitori e/o dei clienti e la loro accettazione da parte del personale del Gruppo Alerion sono ammesse solo se sono di natura e valore modesto o comunque tali da non compromettere l'immagine del Gruppo, influenzare in modo improprio una decisione o una attività e creare un dovere di gratitudine, così come per quanto stabilito al paragrafo 2. "*Rapporti con gli Stakeholder*" del Codice Etico.

Sempre il Codice Etico al paragrafo 3. "*Rapporti con Istituzioni, Associazioni, Comunità locali*" prevede il divieto, nei rapporti con i rappresentanti della Pubblica Amministrazione, di promettere o concedere omaggi e/o regalie, salvo che siano di modico valore e di uso commerciale.

Inoltre, come stabilito dal Codice Etico al paragrafo 3.2 "*Organizzazioni sindacali e politiche*" il Gruppo Alerion vieta ogni contributo, diretto o indiretto, sotto qualsiasi forma, a partiti, movimenti, comitati ed organizzazioni politiche e sindacali, nonché a loro rappresentanti e candidati, che esulano da quelli dovuti da specifiche disposizioni di legge e nel rispetto delle forme ivi previste.

In generale, il Gruppo Alerion autorizza omaggi e altre utilità o trattamenti di ospitalità effettuati o ricevuti secondo quanto disciplinato all'interno della procedura "*Gestione di omaggi e regalie, spese di rappresentanza ed altre erogazioni liberali*".

6.5.2 Spese di rappresentanza

Le spese di rappresentanza sono le spese che il Gruppo Alerion sostiene, per trattamenti di cortesia o ospitalità, nei confronti di un soggetto pubblico o privato durante incontri di lavoro.

Possono sostenere spese di rappresentanza solamente il personale del Gruppo Alerion dotato di apposita delega, rilasciata dal Legale Rappresentante della Società o della società controllata o partecipata.

In ogni caso, la spesa di rappresentanza, qualora sostenuta da un Responsabile di funzione, deve essere preventivamente autorizzata (anche a mezzo e-mail) da parte del soggetto che ha potere di sostenere la spesa stessa, previa indicazione dell'entità, della motivazione e delle persone beneficiarie della spesa stessa secondo quanto disciplinato all'interno della procedura "*Gestione di omaggi e regalie, spese di rappresentanza ed altre erogazioni liberali*".

6.5.3 Erogazioni liberali

Il Gruppo Alerion eroga somme di denaro per attività socio-culturali e per contributi di beneficenza (di seguito le "Liberalità") che hanno la finalità di migliorare l'immagine del Gruppo all'interno delle comunità locali ove insistono impianti e/o progetti in via di sviluppo.

Possono elargire Liberalità solamente i Legali Rappresentanti della Società o della società controllata o partecipata.

La Liberalità non potrà essere di importo annuo superiore a Euro 15.000,00 per ogni società del Gruppo. (quindicimila/00).

Le modalità di elargizione delle liberalità nonché eventuali eccezioni sono disciplinate all'interno della procedura "*Gestione di omaggi, regalie, spese di rappresentanza ed altre erogazioni liberali*".

6.6 Selezione e assunzione del personale

La funzione Risorse Umane del Gruppo Alerion garantisce che il processo di selezione e assunzione del personale avvenga nel rispetto dei principi di lealtà, capacità, integrità e professionalità. Durante il processo di selezione il Gruppo Alerion garantisce verifiche formali pre-assuntive in merito a quanto segue:

- presenza di conflitti di interesse, attuali e potenziali, tra il selezionatore e il candidato, e tra il candidato e il Gruppo;
- presenza di eventuali rapporti di parentela del candidato con rappresentanti della Pubblica Amministrazione.

Il Gruppo Alerion garantisce inoltre una formale definizione del processo di selezione, garantendo pari opportunità e senza alcuna discriminazione. La selezione del candidato avviene mediante colloqui conoscitivi e tecnici e valutazione comparativa sulla base dei criteri di professionalità, preparazione e attitudine in relazione alle mansioni per le quali avviene l'assunzione, sulla base dei fabbisogni espressi dai responsabili di funzione (per un maggiore dettaglio si rimanda a quanto disciplinato all'interno della procedura "*Selezione e assunzione del personale di Gruppo*").

6.7 Operazioni straordinarie

Il personale Alerion garantisce l'esistenza di specifici controlli preventivi nelle attività di ricerca del potenziale investimento e nella gestione di attività di M&A.

In particolare, il personale Alerion garantisce una valutazione preliminare di fattibilità, coerenza strategica e opportunità dell'iniziativa, nonché la predisposizione di norme procedurali per la valutazione delle proposte di investimento al fine di verificare e analizzare eventuali rischi

dell'operazione di natura legale, finanziaria e amministrativa e tecnica (per un maggiore dettaglio si rimanda alla Procedura "Ciclo Investimenti – 2. Valutazione e approvazione nuovi investimenti").

Il personale Alerion garantisce inoltre un'adeguata verifica sulla controparte, al fine di verificare l'identità, la reputazione professionale e l'affidabilità, nonché la sussistenza di eventuali procedimenti o condanne per reati di corruzione a carico di essa.

In relazione a qualunque proposta di acquisizione, la verifica della sussistenza di eventuali procedimenti o condanne per reati di corruzione a carico della potenziale controparte è volta a mitigare il rischio di un eventuale *successor liability*.

Il personale Alerion garantisce inoltre la formalizzazione dell'operazione e/o iniziativa attraverso un opportuno contratto, con l'identificazione del responsabile della negoziazione degli accordi oggetto di trattativa e di un soggetto terzo che verifichi la conformità degli stessi rispetto alla proposta di investimento/operazione M&A autorizzata.

Infine, viene assicurata la contabilizzazione dell'operazione straordinaria all'interno dei propri libri contabili secondo criteri di trasparenza, veridicità, completezza, accuratezza, sulla base dei principi contabili applicabili e sulla base di opportuna documentazione a supporto.

7. Comunicazione e formazione

Il Gruppo Alerion considera la comunicazione, interna ed esterna, e la formazione come aree fondamentali e critiche per l'attuazione e l'efficacia della presente Policy.

Il contenuto ed il rispetto delle Leggi Anticorruzione e della presente Policy, i reati applicabili e le responsabilità personali e amministrative aziendali e le sanzioni applicabili in caso di violazione devono essere efficacemente comunicate a tutto il personale aziendale e a tutti coloro che operano a favore o per conto del Gruppo Alerion.

Al personale, la comunicazione dei principi anticorruzione contenuti all'interno del presente documento avviene attraverso anche opportune iniziative di formazione. Infatti, la Funzione Affari Legali in coordinamento con la funzione Risorse Umane del Gruppo, pianifica ed eroga le iniziative di sensibilizzazione e formazione del personale aziendale al fine di diffondere la conoscenza della normativa e dei principi in materia di anticorruzione nonché la consapevolezza dei rischi correlati.

In particolare, deve essere assicurata la pianificazione di corsi di formazione in favore di tutta la popolazione aziendale, compresi i neoassunti. La partecipazione alla formazione obbligatoria costituisce per il personale del Gruppo Alerion corretto adempimento dell'obbligazione contrattuale di lavoro.

La funzione Risorse Umane del Gruppo garantisce a tutta la popolazione aziendale corsi di training e di aggiornamento periodico in caso di aggiornamenti o integrazioni alle leggi esistenti in materia di anticorruzione..

La Funzione Risorse Umane è inoltre responsabile del monitoraggio della effettiva partecipazione ai corsi di formazione e della relativa tracciabilità degli stessi come disciplinato dalla procedura "Formazione del Personale"

8. Sistema di reporting (whistleblowing)

Il personale Alerion segnala tempestivamente, attraverso i canali di seguito elencati, qualunque comportamento non conforme ai principi stabiliti all'interno del Codice Etico, Modello 231 e della presente Policy posto in essere all'interno della Società da qualsiasi destinatario degli stessi.

Le violazioni devono essere riportate non in forma anonima e per iscritto, attraverso i canali indicati all'interno della procedura "*Gestione delle Segnalazioni (rilevanti ai fini del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/01)*":

- per posta elettronica agli indirizzi previsti per Alerion Clean Power S.p.A. e per le Società controllate;
- posta ordinaria o raccomandata;
- posta elettronica certificata (PEC) di Alerion Clean Power S.p.A. o delle sue controllate.

La segnalazione deve dettagliare adeguatamente le circostanze della presunta violazione al fine di garantire un'accurata verifica preliminare, per poi proseguire con la fase di accertamento e conclusione.

Il Gruppo Alerion tutela l'identità del segnalante e vieta ritorsioni, discriminazioni dirette o indirette e penalizzazioni contro il segnalante.

Inoltre, il Gruppo Alerion tutela la riservatezza e l'identità del segnalato, garantendo la reputazione e/o la carriera professionale del soggetto segnalato da mere delazioni o da accuse infondate.

9. Provvedimenti disciplinari

Il Gruppo Alerion si impegna a impedire condotte corruttive e che violino la presente Policy . Nel caso di violazioni, il Gruppo sanziona tali condotte corruttive e prende adeguati provvedimenti disciplinari, anche secondo quanto previsto al paragrafo 2.2 del presente documento, oltre che dalle norme nazionali e internazionali applicabili.

Il Gruppo Alerion prende adeguati provvedimenti anche verso il personale qualora non vi fosse una regolare partecipazione e/o conclusione ai corsi di formazione obbligatori o qualora vi fossero comportamenti negligenti e omissione di segnalazioni ai soggetti competenti di violazioni e condotte corruttive, ovvero in presenza di ritorsioni verso coloro che riportano eventuali violazioni.

L'applicazione delle sanzioni segue il principio di proporzionalità e adeguatezza rispetto alla violazione commessa: a tal proposito il Gruppo Alerion valuta il tipo e la gravità di violazione commessa, le circostanze in cui la violazione è stata commessa e le relative modalità di commissione, l'eventuale coinvolgimento di più soggetti nella commissione della violazione e l'eventuale ripetuta cattiva condotta.