



## GRUPO MOLGAS ENERGY HOLDING

# SISTEMA INTEGRATO PER LA PREVENZIONE E LA GESTIONE DI RISCHI LEGALI E PENALI (MODELLO DI CONFORMITÀ GLOBALE)

### Documento 7 CODICE ETICO

Preparato da:	Verificato da:	Approvato da:
<b>Javier Fernández Blanco</b>  HABEAS CORPORATE COMPLIANCE,S.L	<b>Javier Romeo Montes</b> DIRETTORE DELLA CONSULENZA LEGALE  <b>Verónica Sánchez-Valladares Rivada</b> ASSISTENTE LEGALE E DI CONFORMITÀ	<b>Fernando Sarasola Jáudenes</b>  AMMINISTRATORE UNICO
Data: 25/01/2022	Data: 08/02/2022	Data: 15/02/2022



**MODIFICHE DELL'ULTIMA REVISIONE:**

<b>Revisione</b>	<b>Data</b>	<b>Descrizione delle modifiche</b>
0	15-02-2022	Approvazione iniziale



## 7. CODICE ETICO

### 7.1. INTRODUZIONE

### 7.2. SCOPO E AMBITO DI APPLICAZIONE

### 7.3. PRINCIPI D'AZIONE

### 7.4. REGOLE DI CONDOTTA

7.4.1. Conformità con la legislazione, i regolamenti e le disposizioni normative

7.4.2. Ambiente di lavoro, discriminazione e molestie

7.4.3. Riservatezza

7.4.4. Conflitti di interesse

7.4.5. Uso e protezione dei beni sociali

7.4.6. Familiari e conciliazione vita-lavoro

7.4.7. Concussione e corruzione

7.4.8. Favori commerciali, regali e simili

7.4.9. Privacy e protezione dei dati personali

7.4.10. Prevenzione dei rischi professionali

7.4.11. Prevenzione del riciclaggio di denaro e del finanziamento del terrorismo

7.4.12. Informazioni economiche e finanziarie. Incassi e pagamenti

7.4.13. Ambiente

7.4.14. Diritti Umani

7.4.15 Violazioni del presente CODICE ETICO e segnalazione di comportamenti illegali o in violazione del suddetto codice

### 7.5 APPROVAZIONE E VALIDITÀ



## 7.1. INTRODUZIONE

Fin dalla costituzione delle diverse società commerciali che compongono il gruppo denominato GRUPO MOLGAS (nome che quindi comprende tutte le società commerciali sotto la sua copertura societaria), l'integrità, l'onestà, il trattamento equo e il pieno rispetto di tutta la legislazione, le norme e i regolamenti che le riguardano, hanno guidato le pratiche e le azioni di ciascuna di esse. Da allora, gli amministratori, la direzione, i dipendenti e i collaboratori di GRUPO MOLGAS hanno mantenuto e rispettato questo impegno nelle loro responsabilità quotidiane, contribuendo alla reputazione di GRUPO MOLGAS come uno dei suoi beni più importanti.

A questo proposito, il Manuale di prevenzione dei reati di GRUPO MOLGAS del 2016 includeva un codice di condotta aziendale che ricordava l'esistenza del concetto di "licenza di operare" come elemento prevalente, tema che si è riflesso nel *Documento 1. Politica di conformità aziendale della società* appartenente al Sistema integrato di prevenzione e gestione dei rischi legali e penali (Modello di conformità globale) di GRUPO MOLGAS, all'interno del quale si stabilisce questo nuovo CODICE ETICO come Documento 7.

Il CODICE ETICO di GRUPO MOLGAS è, quindi, il documento vivente che riflette i principi etici delle credenze, dei valori e del comportamento di tutti i membri che fanno parte di GRUPO MOLGAS e che funge da guida nell'adozione di decisioni e per l'orientamento della nostra condotta sul lavoro.

È un documento che deve essere conosciuto, rispettato e osservato, quindi, da tutti i membri di GRUPO MOLGAS e che viene messo a disposizione di tutti loro che si assumeranno l'impegno di rispettarlo.

## 7.2. SCOPO E AMBITO DI APPLICAZIONE

L'obiettivo del CODICE ETICO di GRUPO MOLGAS è quello di stabilire le linee guida che devono regolare il comportamento etico di tutti i suoi azionisti, soci, amministratori, dirigenti, dipendenti, collaboratori e di tutte le altre persone la cui attività è espressamente soggetta ad esso (membri di GRUPO MOLGAS), nel loro ambito di applicazione), per quanto riguarda le relazioni e le interazioni che GRUPO MOLGAS mantiene con tutti i suoi gruppi di interesse (azionisti, soci, amministratori, dirigenti, dipendenti, collaboratori, clienti, fornitori, pubbliche amministrazioni, istituzioni pubbliche e private e la Società in generale).

Il CODICE ETICO di GRUPO MOLGAS riflette il principio di diligenza applicato a prevenzione, individuazione ed eliminazione delle irregolarità legate al mancato rispetto di leggi, regolamenti e norme in tutte le aree che riguardano GRUPO MOLGAS, comprese le sue regole interne.

Nell'ambito del Sistema integrato per la prevenzione e la gestione dei rischi legali e penali (Modello di conformità globale) di GRUPO MOLGAS, rientra sotto la tutela dell'Organismo di sorveglianza del



funzionamento e adempimento al suddetto Modello (ORGANISMO DI SORVEGLIANZA DEL MODELLO DI CONFORMITÀ) in ciascuna delle sue società.

La natura del presente CODICE ETICO non ha la pretesa di coprire tutte le possibili situazioni passibili di verificarsi nell'ambito di GRUPO MOLGAS, bensì di fornire un quadro di riferimento su cui confrontare qualsiasi attività. A questo proposito, i diversi gruppi di interesse di GRUPO MOLGAS dovrebbero rivolgersi al suddetto organismo in caso di dubbio sul relativo contenuto.

### 7.3. PRINCIPI D'AZIONE

GRUPO MOLGAS si aspetta che tutte le persone soggette al presente CODICE ETICO rispettino, in ogni momento, i seguenti valori e principi di condotta etica:

INTEGRITÀ	Agire in modo etico, leale, onesto e in buona fede
ONESTÀ	Rifiuto della corruzione in tutte le sue forme, pubbliche e private, attive e passive
RISPETTO	Tolleranza e difesa della diversità delle persone in qualsiasi aspetto
TRASPARENZA	Facilitazione dell'accesso ai gruppi di interesse, in modo tempestivo, ragionevole, proporzionato e adeguato, a informazioni rilevanti, veritiere, chiare e complete sulle attività, le politiche e la gestione di GRUPO MOLGAS, al fine di promuovere relazioni basate su fiducia e buona fede
CONFORMITÀ NORMATIVA	Pieno rispetto di tutte le disposizioni normative, comprese le regole interne, e dei requisiti per i fornitori e i dipendenti
SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO	Impegno per la protezione della salute e sicurezza sul lavoro dei dipendenti, facendo della prevenzione dei rischi professionali lo strumento che la sostiene
SOSTENIBILITÀ	Promuovere la continuità di GRUPO MOLGAS nel tempo, rafforzando il nostro impegno per la protezione dell'ambiente e il benessere sociale, mantenendo rapporti con le parti interessate basate sull'etica e la trasparenza
MIGLIORAMENTO CONTINUO	Promuovere lo sviluppo e il mantenimento del talento e della conoscenza e stabilire misure efficienti per il progresso sostenuto di GRUPO MOLGAS
SOLIDARIETÀ	Lavorare in squadra, cercando sempre l'interesse globale, attraverso la collaborazione tra aree e con clienti e fornitori

### 7.4. REGOLE DI CONDOTTA



#### 7.4.1. Conformità con la legislazione, i regolamenti e le disposizioni normative

Tutti i membri di GRUPO MOLGAS si impegnano a rispettare le leggi, i regolamenti e le disposizioni normative, internazionali, nazionali, generiche e specifiche del settore, così come il regolamento interno di GRUPO MOLGAS.

L'impegno di cui sopra è integrato nella catena del valore di GRUPO MOLGAS.

#### 7.4.2. Ambiente di lavoro, discriminazione e molestie

Dato che passiamo gran parte della nostra vita al lavoro, è essenziale disporre di un ambiente di lavoro basato sulla fiducia reciproca e nel quale gli errori sono visti come parte dell'apprendimento.

Incoraggiamo il lavoro di squadra e tutti condividiamo successi ed errori, perché in GRUPO MOLGAS non c'è paura di sbagliare e riconosciamo e valorizziamo le idee e i contributi degli altri.

Il nostro atteggiamento verso il lavoro deve essere di cooperazione attiva e di rispetto per gli altri, cercando l'eccellenza nello svolgimento del nostro lavoro.

Allo stesso modo, GRUPO MOLGAS favorisce una cultura aziendale basata sulla lealtà, la fiducia e la solidarietà tra tutti.

GRUPO MOLGAS rispetta la dignità personale, la privacy e i diritti personali di ogni dipendente e si impegna a mantenere un luogo di lavoro in cui non si verifichino situazioni di discriminazione o molestie. Pertanto, i dipendenti e i collaboratori non devono discriminare per quanto riguarda l'origine, la nazionalità, la religione, la razza, il sesso, l'età, le opinioni politiche o l'orientamento sessuale, né intraprendere alcuna forma di molestie verbali o fisiche.

#### 7.4.3. Riservatezza

Assegniamo adeguato valore e proteggiamo le nostre informazioni riservate e rispettiamo le informazioni riservate degli altri.

Per informazioni riservate si intendono le informazioni che non devono diventare di dominio pubblico in alcun momento. Ciò include segreti commerciali, piani aziendali, elementi unici di prodotti e servizi, conoscenza del comportamento dei clienti, idee commerciali, progetti, dati economici e finanziari non pubblicati e qualsiasi informazione sulla strategia e le operazioni di GRUPO MOLGAS la cui divulgazione a terzi potrebbe essere dannosa per GRUPO MOLGAS e qualsiasi suo membro.

È necessario garantire, in ogni momento, l'uso corretto delle informazioni interne di GRUPO MOLGAS e la loro protezione.

In tal senso, è della massima importanza:

- ▶ Per rispetto verso gli altri colleghi e verso se stessi, proteggere sempre la riservatezza dei registri di dati personali sensibili.
- ▶ Essendo una condotta non solo legalmente proibita, ma anche socialmente riprovevole, è vietato elaborare o fare uso delle informazioni di GRUPO MOLGAS o delle persone e gruppi trattati o fornitori per guadagno personale, o di terzi o per causare danno a qualcuno.
- ▶ Essendo contrario non solo all'etica, ma anche ai diritti di proprietà intellettuale, è vietato utilizzare per scopi privati, o trasmettere ad altri, tecnologie, marchi, metodologie e qualsiasi tipo di informazione appartenente a GRUPO MOLGAS, anche qualora ottenuti o sviluppati dal dipendente o collaboratore nell'ambito del proprio ambiente di lavoro.
- ▶ Mantenere il più assoluto segreto professionale, non rivelando a terzi alcun tipo di informazione confidenziale relativa alle persone e ai gruppi trattati, nemmeno ai propri familiari o altri membri di GRUPO MOLGAS che non siano assegnati al lavoro professionale in svolgimento. Tale impegno al segreto professionale si applica anche in caso di licenziamento da GRUPO MOLGAS. Si deve prestare particolare attenzione a non discutere con i membri del team, in luoghi pubblici come ascensori o ristoranti, questioni relative alle persone e ai gruppi di cui ci si occupa.
- ▶ Esercitare una cura diligente in modo da evitare che qualsiasi informazione relativa alle persone e ai gruppi trattati venga rivelata a chiunque, conservando le carte di lavoro e i relativi dati in modo tale che le persone non autorizzate da GRUPO MOLGAS a ottenere queste informazioni non possano accedervi.
- ▶ Non fornire copie di rapporti, pareri o certificazioni relative al lavoro professionale a qualsiasi persona privata o ufficiale, qualunque sia il motivo della richiesta, tranne nel caso di persone appartenenti a GRUPO MOLGAS responsabili del team di lavoro assegnato alle persone e ai gruppi trattati.
- ▶ Alla fine del trattamento delle persone e dei gruppi, e in ogni caso alla fine del rapporto di lavoro, restituire tutta la documentazione che li riguarda. È espressamente vietato utilizzare qualsiasi materiale o informazione relativa al lavoro e ai progetti interni o esterni di GRUPO MOLGAS per scopi privati o per scopi estranei a GRUPO MOLGAS.
- ▶ È vietato realizzare copie del software o della documentazione delle persone e dei gruppi di persone trattate, salvo che non vengano espressamente autorizzate dagli interessati, nella misura in cui ciò sia necessario per lo svolgimento del rapporto.
- ▶ Consegnare o restituire la documentazione materiale e le attrezzature che sono state fornite da GRUPO MOLGAS una volta terminato il periodo del contratto. GRUPO MOLGAS ritirerà tutti i diritti di accesso.

#### 7.4.4. Conflitti di interesse



È necessario che tutti evitino situazioni in cui gli interessi personali dei membri di GRUPO MOLGAS entrano in conflitto con gli interessi di GRUPO MOLGAS.

Il modo migliore per affrontare un conflitto o un potenziale conflitto è quello di comunicare all'ORGANISMO DI SORVEGLIANZA DELL'ADEMPIMENTO AL MODELLO DI CONFORMITÀ GLOBALE, e il più presto possibile, quello che sta succedendo, in modo da permettere di analizzare e risolvere il conflitto.

Per tale motivo, non dobbiamo partecipare a trattative in cui siano coinvolte persone e gruppi trattati, fornitori e altre entità con cui abbiamo un rapporto familiare (coniuge, figli, fratelli, genitori, zii, ecc.), nei quali si eserciti una situazione di influenza da cui possono derivare vantaggi personali diversi da quelli di GRUPO MOLGAS.

#### 7.4.5. Uso e protezione dei beni sociali

GRUPO MOLGAS mette a disposizione dei suoi membri, interessati dal presente CODICE ETICO, risorse sufficienti per lo svolgimento della loro attività professionale, impegnandosi a utilizzarle in modo corretto e appropriato, osservando la dovuta diligenza nella loro custodia.

Pertanto, le suddette risorse non possono essere utilizzate per uso personale o extra-professionale o per la realizzazione di attività che non siano legate agli interessi di GRUPO MOLGAS.

In questo senso, le persone interessate da questo CODICE ETICO:

- ▶ Devono utilizzare le risorse di GRUPO MOLGAS, come il telefono, l'accesso a Internet, la posta elettronica o qualsiasi altra applicazione per lo svolgimento delle funzioni del loro lavoro. GRUPO MOLGAS si riserva il diritto di controllare il corretto uso dello stesso.
- ▶ Le informazioni che GRUPO MOLGAS mette a disposizione dei propri dipendenti saranno trattate secondo le procedure stabilite dall'organizzazione. È espressamente vietata la memorizzazione di qualsiasi tipo di informazioni di GRUPO MOLGAS su apparecchiature locali, dispositivi di memorizzazione esterni (dischi USB, chiavi USB e qualsiasi altro tipo di dispositivo) e il loro invio tramite reti elettroniche o altri mezzi. Le informazioni vanno conservate nella struttura di cartelle creata per questo scopo sui server di GRUPO MOLGAS.
- ▶ GRUPO MOLGAS proibisce l'uso di strumenti di hacking all'interno dell'organizzazione e l'installazione, la configurazione e l'uso di questo tipo di strumenti da parte dei dipendenti è espressamente vietato.
- ▶ L'attrezzatura messa a disposizione dei dipendenti è di proprietà di GRUPO MOLGAS, pertanto è espressamente vietata l'installazione di qualsiasi software non autorizzato. Il software che si desidera o si deve installare deve essere autorizzato da GRUPO MOLGAS. Solo il personale autorizzato può eseguire installazioni, disinstallazioni e configurazioni di software.





- ▶ Non è ammesso l'utilizzo di marchio, logo o qualsiasi altro diritto di proprietà industriale o intellettuale appartenente a GRUPO MOLGAS per il guadagno personale.
- ▶ Non si potrà rivelare, memorizzare, diffondere, scaricare o distribuire materiale minaccioso, falso, diffamatorio, osceno o che possa in qualsiasi modo costituire un reato o incidere negativamente sulla reputazione e la buona immagine di GRUPO MOLGAS, fatta salva la libertà di associazione.

#### 7.4.6. Familiari e conciliazione vita-lavoro

GRUPO MOLGAS ambisce a fare in modo che il trattamento sul posto di lavoro sia equo per tutti e non sia affetto da alcun tipo di favoritismo. Pertanto, le decisioni che si assumeranno in materia di assunzione dei lavoratori saranno giuste e obiettive.

I familiari stretti e i partner dei dipendenti possono essere assunti come dipendenti, consulenti, collaboratori o appaltatori solo se la loro selezione è basata sulle loro qualifiche, prestazioni, capacità ed esperienza, e a condizione che ciò non dia luogo a un conflitto di interessi.

Questi principi di equità lavorativa, che non possono contraddire le disposizioni dello Statuto dei lavoratori o del pertinente Contratto collettivo di lavoro, si applicano a tutti gli aspetti del rapporto di lavoro, compresa la retribuzione, le promozioni e i trasferimenti, così come nel caso in cui il rapporto si sviluppi dopo che il rispettivo dipendente è entrato a far parte di GRUPO MOLGAS.

D'altra parte, GRUPO MOLGAS faciliterà la conciliazione tra lavoro e vita familiare per i propri dipendenti.

#### 7.4.7. Concussione e corruzione

GRUPO MOLGAS ripudia la corruzione in tutti i suoi aspetti. La corruzione è illegale e quindi inaccettabile, pertanto la politica di GRUPO MOLGAS è tolleranza zero in tutte le questioni che la riguardano.

I dipendenti, direttamente o attraverso intermediari, non devono offrire o promettere favori personali, finanziari o di altro tipo improprio per ottenere o assicurarsi un vantaggio commerciale o di altro tipo da una terza parte, sia pubblica che privata. Né devono accettare un tale vantaggio in cambio di un trattamento preferenziale da parte di terzi, e devono astenersi da qualsiasi attività o condotta che possa dar luogo all'apparenza o al sospetto di una tale condotta o di un suo tentativo.

I dipendenti devono essere consapevoli che offrire o dare benefici impropri al fine di influenzare la decisione del destinatario, chiunque esso sia, non solo può comportare sanzioni disciplinari, ma può anche portare a imputazioni penali. Tra benefici impropri può rientrare qualsiasi articolo di valore per il destinatario.



Volendo indicare un limite, insostenibile in certe circostanze, si quantificano le prestazioni di cui sopra in un massimo di centoventi euro (120,00 euro), e si è tenuti a informare il proprio immediato superiore nel momento in cui i benefici da ricevere e/o consegnare superano tale importo. A sua volta, l'immediato superiore per gerarchia è tenuto a comunicare immediatamente e in modo affidabile tali circostanze all'Organismo di sorveglianza del funzionamento e adempimento al Modello di conformità globale di GRUPO MOLGAS.

#### 7.4.8. Favori commerciali, regali e simili

I dipendenti non possono essere influenzati dal ricevimento di favori, né potranno tentare di influenzare in modo inappropriato le altre persone offrendo favori.

Per favore commerciale si intende un regalo (in denaro o in natura) che abbiamo fornito a qualcuno o che ci è stato dato da qualcuno nel nostro ambiente e contesto professionale e che ha l'obiettivo fondamentale di modificare o influenzare decisioni o comportamenti.

Lo scambio di regali e inviti può favorire i rapporti commerciali di GRUPO MOLGAS e persino, se avviene tra colleghi, migliorare i rapporti di lavoro, ma può anche far scaturire un conflitto tra interessi personali e obblighi professionali.

Pertanto, lo scambio di regali o favori non deve avere lo scopo di influenzare indebitamente le decisioni degli individui e dei gruppi trattati o dei fornitori, pertanto si richiede che le decisioni dei dipendenti non siano influenzate dal fatto di aver ricevuto favori commerciali.

Quando si ricevono o si offrono regali o intrattenimenti, la cosa più importante è comunicarlo apertamente alla direzione, agire ragionevolmente e pensare a come gli altri lo percepiranno.

A questo proposito, i dipendenti possono offrire o accettare solo favori e doni ragionevoli e simbolici che siano appropriati alle circostanze, mentre non dovranno accettarli se tale comportamento può dare l'impressione che costituiscano un'influenza impropria sul rapporto d'affari in questione.

Volendo indicare un limite, insostenibile in certe circostanze, si quantificano i favori di cui sopra in un massimo di centoventi euro (120,00 euro), e si è tenuti a informare il proprio immediato superiore nel momento in cui i favori da ricevere e/o elargire superano tale importo. A sua volta, l'immediato superiore per gerarchia è tenuto a comunicare immediatamente e in modo affidabile tali circostanze all'Organismo di sorveglianza del funzionamento e adempimento al Modello di conformità globale di GRUPO MOLGAS.

Per tutte queste ragioni, è necessario:

- ▶ Assicurarsi che tutti i regali e gli inviti che offriamo o riceviamo siano adeguatamente simbolici e non danneggino l'immagine di GRUPO MOLGAS.



- ▶ Informare i nostri fornitori della nostra politica dei regali e, a loro volta, informarci in merito alla loro politica su tali argomenti.
- ▶ Riferire sempre i favori ricevuti al nostro superiore.

Al contrario, non si dovrà:

- ▶ Accettare denaro, né commissioni, né permettere a nessun parente diretto di accettare qualcosa da qualsiasi persona con cui GRUPO MOLGAS ha un rapporto d'affari.
- ▶ Accettare regali o favori che sono considerati illegali o che infrangono la legge o sono contrari al senso morale.
- ▶ Accettare un regalo se, con esso, ci si può sentire impegnati.
- ▶ Accettare un regalo o un intrattenimento che potrebbe essere considerato uno spreco.
- ▶ Accettare regali che influenzano o danno l'impressione di influenzare le nostre decisioni aziendali.
- ▶ Accettare un regalo o un favore come parte di un consenso a fare qualcosa in cambio.
- ▶ Partecipare a qualsiasi attività sapendo che la persona che fa il regalo sta infrangendo le politiche della nostra entità.

#### 7.4.9. Privacy e protezione dei dati personali

La privacy è un diritto di tutti i membri di GRUPO MOLGAS, pertanto il gruppo si impegna a rispettare la riservatezza dei dati personali dei propri dipendenti.

È obbligo di GRUPO MOLGAS e dei suoi membri:

- ▶ Garantire che le persone da cui raccogliamo i dati sappiano che tipo di informazioni stiamo raccogliendo, per cosa verranno utilizzate e come possono contattare GRUPO MOLGAS se hanno dubbi in merito.
- ▶ Raccogliere solo i dati personali che sono necessari.
- ▶ Distruggere o modificare i dati errati o incompleti.
- ▶ Assicurarsi che tali dati siano conservati in modo sicuro e legale.
- ▶ Non fornire tali dati a persone non autorizzate.
- ▶ Rispettare il diritto alla privacy di tutti i membri di GRUPO MOLGAS.



Pertanto, GRUPO MOLGAS e i suoi membri non devono:

- ▶ Raccogliere informazioni "sensibili" (in particolare dati sulla salute, l'origine etnica, l'orientamento sessuale, l'ideologia politica e la religione), senza il consenso della persona interessata, tranne qualora diversamente indicato dalla legge.
- ▶ Fornire dati personali a terzi, a meno che non si disponga dell'autorizzazione scritta della persona interessata.
- ▶ Conservare tali informazioni più a lungo di quanto sia necessario per coprire il motivo per cui è stato dato il consenso.

#### 7.4.10. Prevenzione dei rischi professionali

GRUPO MOLGAS si impegna a rispettare i propri obblighi in termini di prevenzione dei rischi professionali, con l'obiettivo di proteggere e preservare la salute e la sicurezza sul lavoro dei propri lavoratori.

Tale impegno si traduce in una tolleranza zero per i comportamenti negligenti in materia di salute e sicurezza sul lavoro e nell'applicazione di un modello adeguato di organizzazione dell'attività preventiva.

Tutti noi dobbiamo essere consapevoli e rispettare le norme di protezione della salute e della sicurezza sul lavoro e di prevenzione dei rischi professionali e garantire la nostra sicurezza, così come quella di altri colleghi, clienti e fornitori che visitano le nostre strutture.



#### 7.4.11. Prevenzione del riciclaggio di denaro e del finanziamento del terrorismo

GRUPO MOLGAS si impegna ad evitare qualsiasi collaborazione con persone o entità che possano essere coinvolte nel riciclaggio di denaro o nel finanziamento del terrorismo.

Le persone interessate dal presente CODICE ETICO si asterranno dal proporre, promuovere o agevolare l'intervento di GRUPO MOLGAS in operazioni mercantili, commerciali o di qualsiasi altro tipo, quando sappiano o abbiano il fondato sospetto che il loro scopo sia quello di introdurre nel sistema economico fondi provenienti da attività criminose, nascondendone la provenienza.

GRUPO MOLGAS si asterrà dal possedere, utilizzare o trasmettere beni che provengono da attività criminose e non parteciperà ad attività il cui scopo è quello di raccogliere, distribuire o fornire fondi per finanziare atti e/o organizzazioni terroristiche.

#### 7.4.12. Informazioni economiche e finanziarie. Incassi e pagamenti

Le informazioni economico-finanziarie di GRUPO MOLGAS, e in particolare i conti annuali, devono fornire un quadro veritiero e corretto della sua situazione economica, finanziaria e patrimoniale, conformemente ai principi contabili generalmente accettati e al Piano Generale di Contabilità. A tal fine, nessun membro del personale deve nascondere o distorcere le informazioni contenute nei registri contabili e nei rapporti delle società di GRUPO MOLGAS, che devono essere completi, accurati e veritieri.

In generale, si devono evitare i pagamenti e le riscossioni derivanti da transazioni commerciali in contanti in eccesso rispetto a quanto stabilito per legge in un dato momento, nonché le transazioni realizzate con assegni al portatore. In ogni caso, è necessario garantire che sia i pagamenti che le riscossioni avvengano tramite deposito bancario automatizzato (bonifico, carta, ecc.).

Tutti i pagamenti e le ricevute devono essere chiaramente e accuratamente riportati nei registri contabili di GRUPO MOLGAS.

Tutti i pagamenti e le ricevute devono essere emessi esclusivamente con la conoscenza e in conformità con le istruzioni del Dipartimento delle Finanze. A tal fine, a livello interno, le persone autorizzate a ordinare trasferimenti e disporre di fondi da conti correnti bancari o di cassa devono essere chiaramente identificate, in modo che sia sempre possibile identificare l'autore di qualsiasi pagamento. Lo stesso vale per i prelievi di fondi.

GRUPO MOLGAS dispone di una politica di acquisti che determina che le persone autorizzate a contrattare e disporre di fondi secondo la loro pertinenza possono essere controllate da più di una persona.



Va esercitata particolare cautela e dovranno essere debitamente controllati tutti i pagamenti con una delle seguenti caratteristiche:

- (i) Sono eseguiti da un'azienda che si sta contrattando per la prima volta.
- (ii) Devono essere effettuati su un conto diverso da quello normalmente utilizzato da un fornitore.
- (iii) Devono essere fatti o ricevuti da conti correnti situati in paradisi fiscali.
- (iv) Il cliente o fornitore è una società il cui beneficiario finale o proprietario non può essere identificato e in ogni caso quando è una società costituita in un paradiso fiscale.
- (v) Costituisce un pagamento straordinario non previsto dall'accordo o dal contratto.

#### 7.4.13. Ambiente

GRUPO MOLGAS svolge le sue attività con il massimo rispetto per l'ambiente, rispettando i requisiti della legislazione ambientale e minimizzando il possibile impatto sull'ambiente.

GRUPO MOLGAS è impegnato nello sviluppo sostenibile considerandolo come unica via per salvaguardare il pianeta per le generazioni future.

#### 7.4.14. Diritti Umani

GRUPO MOLGAS si impegna a rispettare e promuovere i Diritti Umani, come stabilito nella Dichiarazione universale dei diritti umani del 10 dicembre 1948 e nei Principi Guida delle Nazioni Unite su Imprese e Diritti Umani del 16 giugno 2011.

#### 7.4.15. Violazioni di questo CODICE ETICO e segnalazione di comportamenti illegali o in violazione del suddetto codice

È responsabilità di ogni membro di GRUPO MOLGAS assicurare il pieno rispetto dei contenuti del presente CODICE ETICO. Fare la cosa giusta e assicurare i più alti standard di integrità è una responsabilità personale di ognuno di loro e non può essere delegata.

Qualsiasi pratica o azione che essi ritengano inappropriata o addirittura illegale ai sensi del presente CODICE ETICO deve essere segnalata, attraverso i canali appropriati, al proprio manager di linea e all'ORGANISMO DI SORVEGLIANZA DI ADEMPIMENTO AL MODELLO DI CONFORMITÀ GLOBALE.



I reclami che si desidera presentare in modo confidenziale utilizzeranno il CANALE DEI RECLAMI DI GRUPO MOLGAS, che, come Documento 9, fa parte del MODELLO DI CONFORMITÀ dello stesso.

#### **7.5. APPROVAZIONE E VALIDITÀ**

Il presente CODICE ETICO è stato approvato dagli Organi Amministrativi e di Governo di GRUPO MOLGAS, dopo la sua formulazione da parte dei suoi Organismi di sorveglianza del funzionamento e dell'adempimento al Modello di conformità, entra in vigore nella data riportata sul suo frontespizio ed è soggetta a revisione e aggiornamento periodici.