

Modello 231 di Brindisi Servizi Generali S.c.a.r.l.

Processi, Attività Sensibili e Standard di Controllo Specifici del Modello 231

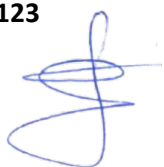
Aggiornamento approvato dall'Amministratore Delegato il
05/07/2023

Brindisi Servizi Generali S.c.a.r.l.
Amministratore Delegato
Dino Ing. Poverini



INDICE

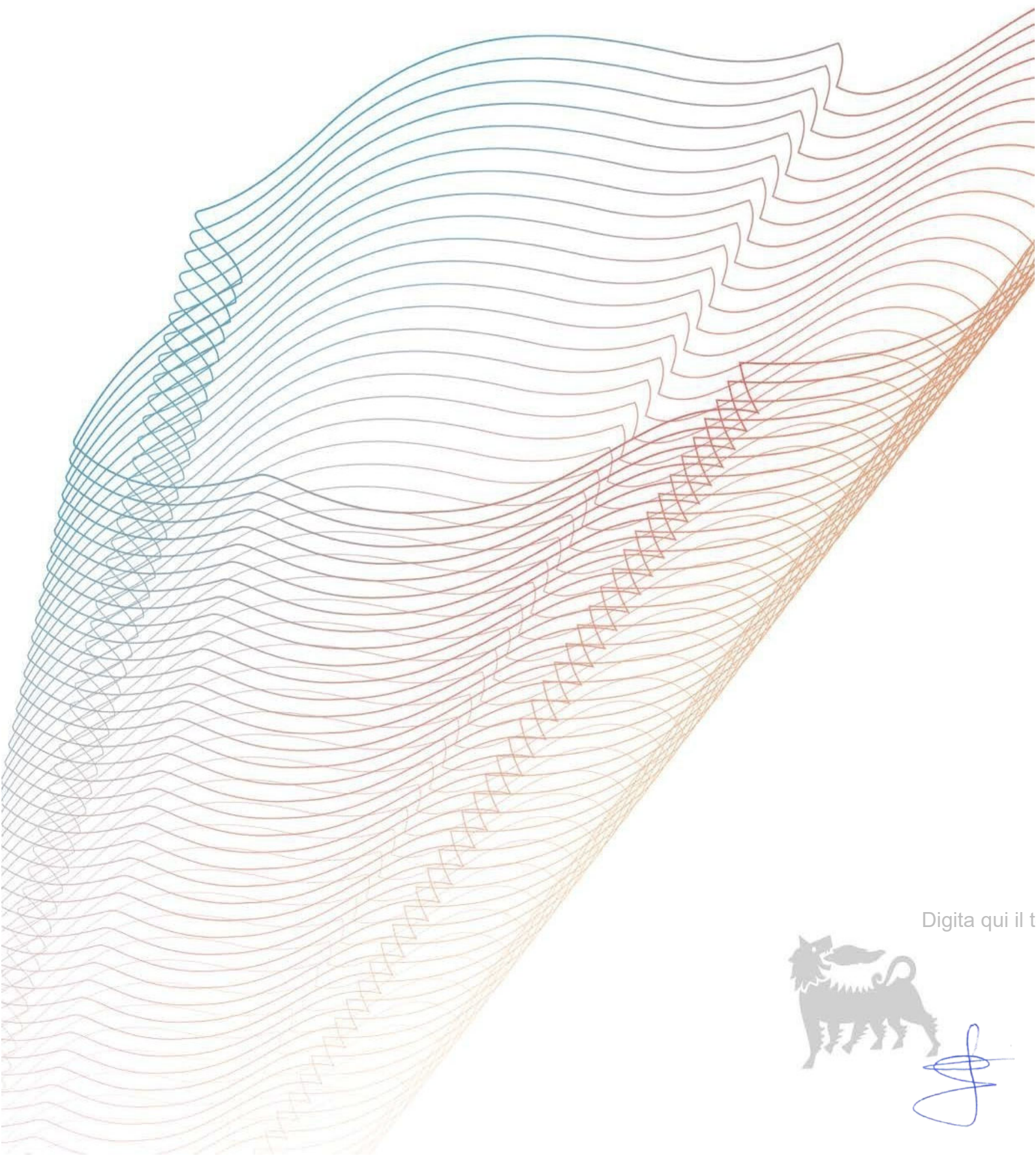
Introduzione	i
1. Attività Sensibili e relative principali Sotto-Attività	1
2. Standard di Controllo Specifici	29
3. Attività Sensibili e Standard di Controllo – Rappresentazione per Famiglia di Reato	81
3.1. Reati di corruzione, anche tra privati, ed altri reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione	88
3.2. Delitti con finalità di terrorismo, di eversione dell'ordine democratico, di riciclaggio, nonché di autoriciclaggio dei proventi di attività criminose	91
3.3. Reati societari	95
3.4. Reati contro la personalità individuale e in materia di impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare	97
3.5. Reati di market abuse	99
3.6. Delitti di criminalità organizzata, reati transnazionali e di intralcio alla giustizia	100
3.7. Delitti di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro	103
3.8. Reati ambientali	104
3.9. Delitti informatici e trattamento illecito dei dati	105
3.10. Delitti di falsità in strumenti o segni di riconoscimento nonché contro l'industria e il commercio	107
3.11. Reati tributari	108
3.12. Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	111
3.13. Reati di contrabbando	112
3.14. Delitti contro il patrimonio culturale e paesaggistico	113
3.15. Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti	114
3.16. Obiettivi per lo Sviluppo Sostenibile – Rappresentazione per Famiglia di reato	115
4. Attività Sensibili e Standard di Controllo – Rappresentazione per Processo	118
4.1. Acquisizione e cessione di società, diritti minerari e beni produttivi (M&A)	119
4.2. Affari Istituzionali (RIS)	119
4.3. Affari Regolatori (ARE)	120
4.4. Affari Societari e Governance (ASO)	120
4.5. Amministrazione e Bilancio (AMB)	121
4.6. Assicurazioni (INS)	122
4.7. Commerciale (COM)	122
4.8. Compliance Integrata (CI)	123
4.9. Comunicazione Esterna (COE)	123
4.10. Esplorazione (ESP)	123



4.11	Finanza (FIN)	124
4.12	Fiscale (TAX)	125
4.13	Forestry e gestione crediti di carbonio (FGC)	126
4.14	Gestione Asset Operati da Terzi (OBO)	126
4.15	Gestione Materiali (GEM)	126
4.16	HSE (HSE)	127
4.17	Information and Communication Technology (ICT)	129
4.18	Identity Management (IDM)	130
4.19	Impresa Responsabile e Sostenibile (SSC)	130
4.20	Internal Audit (IA)	130
4.21	Investor relations (INV)	131
4.22	Legale (LEG)	131
4.23	Logistica materie prime e prodotti (LMP)	131
4.24	Manutenzione (MAN)	132
4.25	Negoziati Commerciali (NC)	132
4.26	Operations (OPE)	133
4.27	Pianificazione e Controllo (P&C)	134
4.28	Portfolio management & trading (PMT)	134
4.29	Procurement (PR)	135
4.30	Ricerca e Sviluppo Tecnologico (R&D)	135
4.31	Risk Management Integrato (RMI)	135
4.32	Risorse Umane (HR)	136
4.33	Salute (SLT)	138
4.34	Security (SEC)	139
4.35	Servizi per le persone Eni (SPE)	140
4.36	Sviluppo progetti industriali in campo energetico e ambientale (SVI)	140
4.37	Attività Sensibili Trasversali	141



Introduzione



Digita qui il t



Introduzione

Il documento di Parte Speciale "Processi, Attività Sensibili e Standard di Controllo Specifici del Modello 231" costituisce parte integrante del Modello di cui la Società si è dotata al fine di soddisfare le esigenze preventive di cui al D. Lgs. n. 231/01 (Decreto).

L'approccio metodologico¹ per la definizione della struttura del presente documento ha condotto alla stesura di un'unica Parte Speciale strutturata in quattro Sezioni:

1. Sezione **1 - "Attività Sensibili e relative principali Sotto-Attività"** nella quale sono elencate le Attività Sensibili – identificate nell'ambito del Gruppo Eni - ciascuna delle quali è corredata da una descrizione esemplificativa della stessa nonché delle principali sotto-attività delle quali si compone.
2. Sezione **2 - "Standard di Controllo Specifici"** nella quale sono elencati i presidi di controllo – identificati nell'ambito del Gruppo Eni - finalizzati alla prevenzione e mitigazione del rischio di commissione dei reati annoverati dal Decreto.
Gli Standard di Controllo Specifici sono associabili ad una o più Attività Sensibili e prevedono disposizioni particolari (c.d. misure di presidio o anche requisiti di controllo) individuate per mitigare il rischio reato specifico.
Gli Standard di Controllo Specifici si integrano con gli Standard Generali di Trasparenza² applicabili trasversalmente a tutte le Attività Sensibili.
3. Sezione **3 - "Attività Sensibili e Standard di Controllo - Rappresentazione per Famiglia di Reato"** nella quale, per ciascuna Famiglia di Reato³, è fornita evidenza delle Attività Sensibili ad essa riconducibile e dei relativi Standard di Controllo Specifici associati. Inoltre, in tale sezione è data evidenza delle Attività Sensibili ritenute non applicabili alla Società ad esito delle attività di Risk Assessment.
4. Sezione **4 - "Attività Sensibili e Standard di Controllo – Rappresentazione per Processo"** nella quale, per ciascuno dei processi aziendali mappati in sede di Risk Assessment è fornita evidenza delle Attività Sensibili rilevate nell'ambito di ciascun Processo e degli Standard di Controllo Specifici a presidio⁴.
Nella presente Sezione è fornita, inoltre, l'illustrazione delle Attività Sensibili trasversali, ovvero le Attività Sensibili che per la loro natura si intendono applicabili a tutti i Processi aziendali.

Tutti i Destinatari del Modello, così come individuati nella Parte Generale del medesimo, sono chiamati all'osservanza dei principi e delle linee di condotta di seguito indicati, nonché ad adottare, ciascuno in relazione alla funzione in concreto esercitata, comportamenti conformi ad ogni altra norma e/o strumento normativo che regoli in qualsiasi modo le attività rientranti nell'ambito di applicazione del Decreto.

¹ Cfr. cap. 3 della Parte Generale del Modello 231.

² Cfr. par. 3.1.2 della Parte Generale del Modello 231.

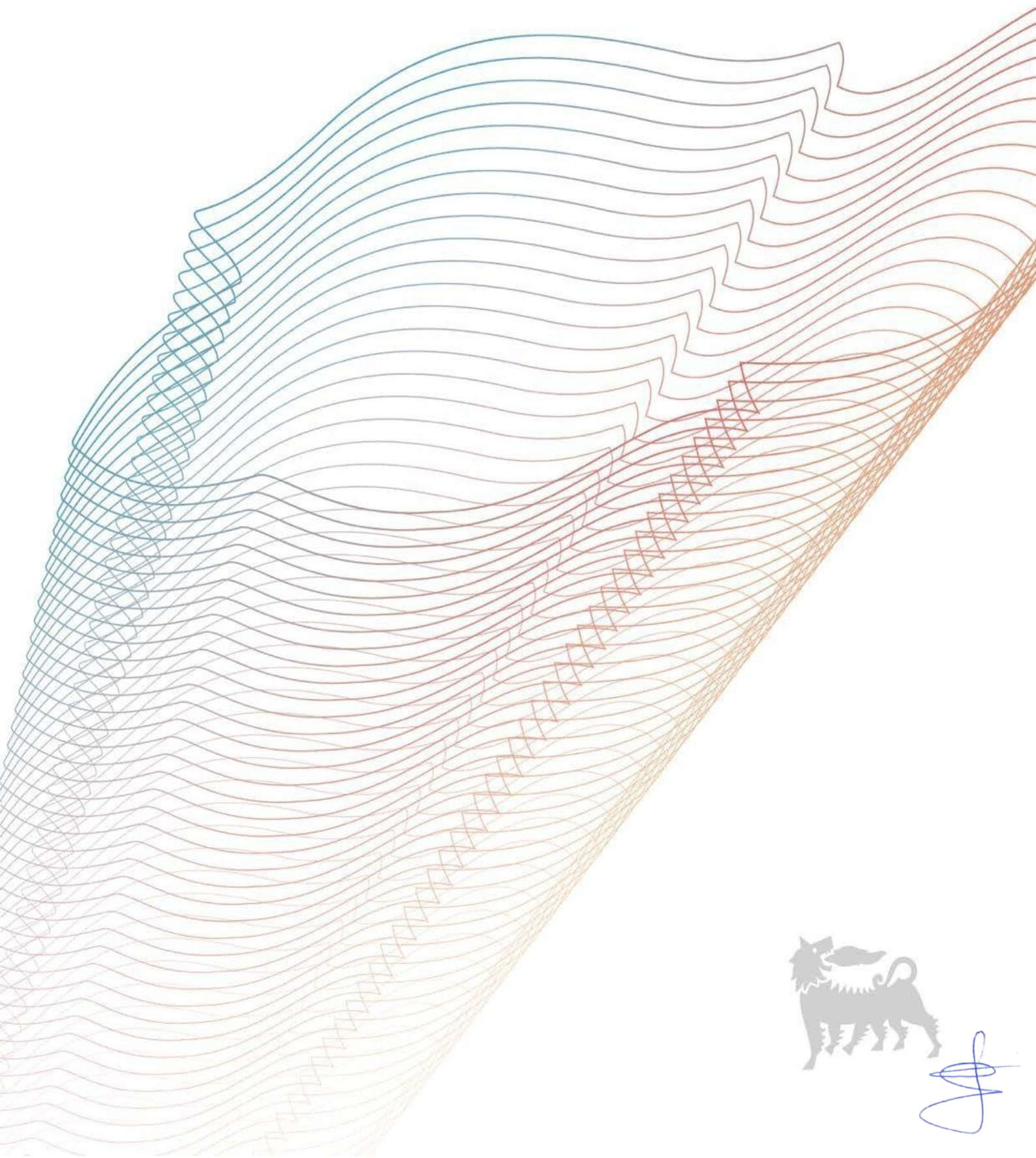
³ L'associazione di più fattispecie di reato presupposto ex Decreto nella medesima Famiglia di Reato è effettuata in funzione dell'assimilabilità delle fattispecie in termini di condotte sanzionate e/o di rischio di commissione del reato.

⁴ Nella documentazione di Risk Assessment sono riportate in dettaglio le risultanze delle analisi svolte, con riferimento ai Processi, alle Attività Sensibili e all'applicabilità dei singoli requisiti degli Standard di Controllo Specifici associati alle Attività.



Il rispetto dei suddetti comportamenti costituisce anche uno strumento di tutela e rispetto dei diritti umani internazionalmente riconosciuti nonché di sostegno degli obiettivi di sviluppo sostenibile prefissati dall'Agenda 2030. La creazione di una sinergia fra le attività di prevenzione dei reati presupposto del Decreto da una parte, e le attività di prevenzione degli impatti negativi sui diritti umani dall'altra, nonché la promozione dello sviluppo sostenibile, rafforza il sistema relativi dei presidi e valorizza l'approccio etico e sociale al business della Società. Al fine di rappresentare tale sinergia nella Sezione 3 sono stati correlati gli Obiettivi di Sviluppo Sostenibile, promossi dall'Agenda 2030, per ciascuna Famiglia di Reato.

1. Attività Sensibili e relative principali Sotto-Attività



1. Attività Sensibili e relative principali Sotto-Attività**1. Negoziazione e stipula di contratti attivi, anche tramite la partecipazione o organizzazione di procedure competitive**

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla vendita di beni / servizi, ivi inclusa la gestione di procedure competitive (anche ad evidenza pubblica). In maggior dettaglio, detta Attività Sensibile ricomprende anche le attività afferenti ad eventuali fasi di pianificazione, individuazione di procedure competitive cui partecipare e gestione della relativa partecipazione, nonché, in generale, alla negoziazione e stipula di contratti attivi, ivi incluse eventuali casistiche che richiedano attività di export.

Inoltre, rientrano nel perimetro dell'Attività Sensibile le attività connesse all'eventuale organizzazione di procedure competitive finalizzate alla stipula di contratti attivi.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Pianificazione e offerta commerciale (canali di vendita, prezzi, ecc.).
- b. Predisposizione e gestione di bandi di gara indetti dalla Società.
- c. Identificazione, selezione e partecipazione a procedure competitive da parte della Società.
- d. Negoziazione e stipula / perfezionamento di contratti attivi.

2. Negoziazione, stipula e gestione di accordi finalizzati all'acquisizione / rinegoziazione / rinnovo di convenzioni di concessioni

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti all'ottenimento di provvedimenti amministrativi con cui la Pubblica Amministrazione conferisce situazioni giuridiche soggettive al beneficiario, ampliandone la sfera giuridica (es. conferimento da parte di ente statale concedente / terzo alla Società del diritto di svolgere attività di ricerca, sviluppo e produzione di idrocarburi all'interno di una determinata area, e di ritenere o ricevere quota degli idrocarburi eventualmente rinvenuti o una fee di servizio a fronte degli investimenti sostenuti, ecc.).

In tal senso, viene concessa alla Società la facoltà di esercitare un'attività riservata ai pubblici poteri.

Nel perimetro di detta Attività Sensibile rientrano, inoltre, le attività relative all'acquisizione e gestione, anche operativa, di convenzioni di concessioni di soggetti privati.

Rientrano in tale Attività Sensibile anche le attività afferenti alla rinegoziazione e/o rinnovo di convenzioni di concessioni già precedentemente ottenute, nonché alla relativa gestione.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Individuazione dell'operazione / opportunità con riferimento a convenzioni di concessioni, definizione e presentazione dell'offerta (ivi inclusa partecipazione mediante procedure competitive).

- b. Gestione delle attività di negoziazione ed istruttoria (ivi incluse attività di due diligence e definizione degli accordi contrattuali).
- c. Gestione degli oneri accessori.
- d. Stipula della convenzione di concessione.
- e. Gestione operativa / esercizio della convenzione di concessione (ivi incluse attività di rendicontazione, trasmissione documentale alla controparte, verifica di conformità nell'esercizio della stessa, ecc.).
- f. Gestione di (eventuali) modifiche e/o rinnovi di convenzioni di concessioni preesistenti.

3. **Negoziazione e stipula finalizzata alla cessione di concessioni**

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla negoziazione e stipula di contratti relativi alla cessione di concessioni (anche volontaria, nel caso dell'identificazione di rilasci volontari o di opportunità di cessione di licenze appartenenti al portfolio di esplorazione che non si ritiene opportuno mantenere, per motivi di carattere economico, tecnico o strategico, gestite nell'ambito del processo Esplorazione).

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Analisi degli scenari di mercato per la valutazione di potenziali iniziative di business.
- b. Definizione ed individuazione dell'operazione di interesse e dei criteri relativi alla formazione del prezzo della stessa.
- c. Approvazione dell'avvio dell'istruttoria.
- d. Attività di istruttoria e negoziazione del contratto di cessione e degli eventuali accordi ancillari (ivi incluse attività di due diligence anticorruzione ed approvazione di eventuali decisioni intermedie).
- e. Autorizzazione dell'operazione e stipula dei relativi contratti ancillari (ivi inclusa individuazione di previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto).
- f. Esecuzione del contratto, chiusura dell'operazione e monitoraggio.

4. **Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione / stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a eventuali subappalti e subcontratti)**

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti all'approvvigionamento di beni, lavori e servizi (anche tramite ricorso a subcontratti / subappalti), ivi compresi quelli relativi al fabbisogno di lavoro interinale / somministrato, all'utilizzo di terze parti preposte al transito transfrontaliero di merci (import / export), nonché alle prestazioni di opera intellettuale.

Tale Attività Sensibile risulta, potenzialmente, collegabile a qualsiasi Processo aziendale che, oltre al Procurement, possa gestire autonomamente l'attività di approvvigionamento.

Rientrano nel perimetro dell'Attività Sensibile anche le attività afferenti alla negoziazione ed alla stipula di contratti con:

- advisor finanziari, broker assicurativi e marittimi;
- enti di certificazione.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Predisposizione ed emissione della richiesta di approvvigionamento.
- b. Predisposizione della gara / procedura competitiva.
- c. Invio della richiesta di offerta.
- d. Selezione del fornitore.
- e. Stipula del contratto.
- f. Gestione dei fornitori: anagrafiche, qualifiche, monitoraggio e reporting.

5. Gestione di contenziosi giudiziari, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrali

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione di contenziosi giudiziari, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrali.

Rientrano nell'ambito di applicazione di tale Attività Sensibile, ad esempio, anche:

- attività di assistenza, giudiziale e stragiudiziale, su questioni attinenti a pretese originate dal contratto di lavoro e su questioni in materia sindacale, previdenziale e giuslavoristica;
- attività di assistenza, giudiziale o stragiudiziale, in materia fiscale e di diritto tributario.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Gestione dei contenziosi giudiziari / attività stragiudiziali.
- b. Informazione periodica sull'andamento della causa al responsabile dell'unità interessata / coinvolta nel contenzioso.
- c. Definizione di accordi transattivi.

6. Gestione dei rapporti con enti pubblici ed Autorità di Vigilanza per gli adempimenti di competenza (es. in tema di salute e sicurezza, assunzione e gestione del personale, ecc.) e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano

Tale Attività Sensibile include, ad esempio, l'insieme di attività afferenti:

- alla gestione dei rapporti:
 - con soggetti pubblici per aspetti inerenti a salute, sicurezza e ambiente;
 - con soggetti pubblici con riferimento alla gestione delle risorse umane (assunzione, gestione ed amministrazione). In maggior dettaglio, si fa riferimento alle casistiche dalle quali scaturiscono obblighi / responsabilità verso tali controparti, quali, ad esempio, l'assunzione di risorse (apertura posizioni previdenziali, gestione espatriati);
 - con Autorità di Vigilanza, ovvero le autorità amministrative indipendenti e le agenzie dell'Unione Europea di regolazione del settore di competenza, nonché

altri soggetti indipendenti o istituzioni, comunque denominati, con funzioni di regolamentazione;

- alla gestione dei relativi adempimenti, nonché delle eventuali attività ispettive / verifiche / accertamenti con le parti sopra richiamate.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Individuazione del perimetro dei soggetti pubblici di riferimento.
- b. Individuazione dei soggetti incaricati ad intrattenere rapporti con soggetti pubblici.
- c. Gestione e monitoraggio delle attività (e relative scadenze) afferenti agli adempimenti verso soggetti pubblici.
- d. Gestione delle operazioni connesse alle attività ispettive / verifiche / accertamenti da parte dei soggetti pubblici (accoglienza, supporto, ecc.).
- e. Raccolta, verifica e trasmissione della documentazione e/o delle informazioni richieste dai soggetti pubblici (anche a valle delle attività ispettive / verifiche / accertamenti).

9. Richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concesse da soggetti pubblici e privati, e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione della richiesta, ricezione e gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concesse dallo Stato o da soggetti pubblici (ivi inclusi Fondi nazionali e sovranazionali), nonché da soggetti privati connessi, ad esempio, alla gestione del personale (es. piano di assunzione, eventi di training, ecc.), agli aspetti afferenti alle attività peculiari di business (es. per attività di R&D), ecc.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione delle modalità e dei criteri per la selezione dei bandi a cui partecipare.
- b. Gestione delle attività connesse all'istruzione della pratica.
- c. Raccolta, analisi, predisposizione, trasmissione ed archiviazione della documentazione richiesta dagli / agli enti erogatori (ivi incluse eventuali integrazioni o chiarimenti).
- d. Predisposizione e trasmissione della documentazione finale di progetto (rendicontazioni), nonché gestione dei rapporti con l'Ente erogatore in sede di verifica / collaudo.
- e. Gestione delle attività connesse a verifiche ed accertamenti.

10. Gestione dei rapporti e degli adempimenti con i soggetti pubblici per la richiesta di autorizzazioni / licenze / provvedimenti amministrativi / pratiche per l'esercizio delle attività aziendali, e per eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano

Tale Attività Sensibile include, ad esempio, l'insieme di attività afferenti alla gestione degli adempimenti ed alla gestione dei rapporti della Società con controparti pubbliche con riferimento alla richiesta di autorizzazioni / licenze / provvedimenti amministrativi / pratiche strumentali all'esercizio delle attività aziendali (utilizzo di beni / aree demaniali strumentali al business – es. banchine, pontili, ecc.) e per eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Individuazione del perimetro di controparti pubbliche di riferimento.
- b. Individuazione dei soggetti incaricati ad intrattenere rapporti con le controparti pubbliche di competenza e del relativo perimetro di attività ammissibili.
- c. Gestione e monitoraggio delle attività (e relative scadenze) afferenti agli adempimenti verso le controparti pubbliche.
- d. Gestione delle attività connesse all'istruzione della pratica connessa alla richiesta di autorizzazioni / licenze / provvedimenti amministrativi / pratiche per l'esercizio delle attività aziendali.
- e. Gestione delle operazioni connesse alle attività ispettive / verifiche / accertamenti da parte di controparti pubbliche (accoglienza, supporto, ecc.).
- f. Raccolta, verifica e trasmissione della documentazione e/o delle informazioni richieste dalle controparti pubbliche (anche a valle delle attività ispettive / verifiche / accertamenti).

11. Gestione degli adempimenti e dei relativi rapporti con l'Amministrazione Finanziaria, anche per eventuali verifiche/ accertamenti che ne derivano

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione degli adempimenti fiscali e doganali, con l'obiettivo di assicurare il rispetto delle relative norme dei paesi in cui la Società opera.

Sono da ricomprendersi nella suddetta Attività Sensibile, ad esempio:

- gestione delle imposte dirette, indirette, accise e tributi locali, nonché determinazione delle imposte correnti e differite e valutazione delle passività fiscali potenziali;
- gestione delle imposizioni in ambito doganale;
- predisposizione delle dichiarazioni fiscali e doganali e liquidazione delle relative imposte;
- gestione delle verifiche fiscali / doganali da parte delle relative Amministrazioni;
- gestione delle tematiche afferenti alle royalties in ambito operations / logistico.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Gestione fiscale corrente / delle royalties in ambito operations / logistico.
- b. Predisposizione ed invio delle dichiarazioni fiscali / doganali ed attività correlate.

- c. Gestione delle verifiche fiscali / doganali da parte delle Amministrazioni Finanziarie e gestione delle eventuali contestazioni.
- d. Valutazioni fiscali per operazioni straordinarie o non ricorrenti.

12. Gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti all'accesso e/o all'installazione, alla manutenzione ed alla gestione dei software di controparti pubbliche (ovvero forniti da terzi per conto di queste ultime).

In maggior dettaglio, l'Attività Sensibile in oggetto risulta rilevante in virtù dell'utilizzo di detti software per la trasmissione a controparti pubbliche di dati, informazioni, modelli, ecc. (es. per la partecipazione a procedure competitive, adempimenti fiscali, adempimenti previdenziali).

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Installazione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici.
- b. Manutenzione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici.
- c. Gestione di accesso a software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici (ivi incluse creazione, assegnazione e manutenzione delle utenze ai soggetti preposti al relativo accesso).

13. Rapporti istituzionali e relazioni con altri esponenti della Pubblica Amministrazione

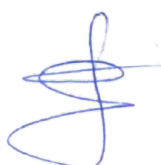
Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione dei rapporti che la Società intrattiene con le istituzioni, con l'obiettivo di rappresentare e tutelare i propri interessi al fine di perseguire le strategie e gli obiettivi aziendali.

A titolo esemplificativo, sono ricomprese le attività volte al mantenimento, sviluppo e coordinamento dei rapporti con le istituzioni e gli organismi pubblici internazionali, nazionali e locali, nonché all'organizzazione di momenti di incontro e tavoli di lavoro al fine di garantire un posizionamento univoco e coordinato della Società verso le istituzioni; ecc.

La Società considera come partner istituzionali i soggetti e le istituzioni che rappresentano interessi legittimamente riconosciuti dalla collettività che possono avere rilevanza per le attività aziendali.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Identificazione delle tematiche istituzionali d'interesse strategico.
- b. Definizione della strategia relativa alle tematiche istituzionali.
- c. Definizione del piano delle attività di relazione.
- d. Gestione operativa delle relazioni istituzionali e con soggetti pubblici.
- e. Monitoraggio e reporting delle attività e delle iniziative in ambito di rapporti istituzionali.



14. Gestione dei conti correnti, degli incassi, dei pagamenti e della piccola cassa

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione dei conti correnti (e relativi rapporti con gli istituti finanziari), nonché alla gestione, in senso lato, degli incassi, dei pagamenti e della piccola cassa.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Gestione dei rapporti con gli istituti finanziari per la gestione dei conti correnti (individuazione di nuove banche, nonché valutazione ed analisi dei criteri di selezione delle stesse).
- b. Attività di gestione di apertura / chiusura conti correnti (es. negoziazione del rapporto contrattuale con gli istituti, gestione amministrativa, ecc.).
- c. Gestione dei conti correnti (ivi incluse attività di trasferimento fondi e riconciliazione conti).
- d. Gestione degli incassi.
- e. Gestione dei pagamenti.
- f. Gestione della piccola cassa.

16. Selezione dei partner, negoziazione, stipula e gestione dei contratti di Joint Venture

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla negoziazione, stipula ed esecuzione, con uno o più partner, di contratti di Joint Venture (ivi incluse le casistiche nelle quali la Società non sia partner di controllo della Joint Venture).

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Selezione e valutazione dei potenziali partner, mediante verifiche ed accertamenti con annessa attività di due diligence.
- b. Negoziazione dell'accordo, ivi inclusa la definizione delle clausole contrattuali.
- c. Stipula dell'accordo di Joint Venture.
- d. Gestione dell'accordo di Joint Venture.

18. Selezione e negoziazione di contratti con operatori della rete commerciale, con partner per collaborazioni commerciali / attività di co-marketing / attività in materia di ricerca e sviluppo / operazioni finanziarie nonché con intermediari

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla selezione degli operatori della rete commerciale / partner per collaborazioni commerciali / attività di co-marketing / attività in materia di ricerca e sviluppo e dei partner finanziari / intermediari, nonché alla negoziazione e stipula dei relativi contratti.

Per operatori della rete commerciale si intendono: agenti, franchisee, gestori di punti vendita e distributori.

Le collaborazioni commerciali e le attività di co-marketing hanno ad oggetto nuove iniziative commerciali, come la definizione di nuovi servizi o modifica di quelli esistenti

e, più in generale, tutte quelle occasioni nelle quali le scelte gestionali abbiano o potrebbero avere un impatto rilevante sugli stakeholders e, quindi, sulla reputazione e l'immagine della Società.

Con riguardo alle attività in materia di ricerca e sviluppo, rientrano nell'Attività Sensibile gli accordi di collaborazione / cooperazione nell'ambito della ricerca e innovazione tecnologica tra la Società e una o più controparti, in cui la Società contribuisce con la/le controparte/i allo svolgimento dell'attività o progetto di ricerca oggetto dell'accordo.

Con riguardo alle controparti per operazioni di finanza operativa e servizi finanziari si fa riferimento a banche e istituzioni finanziarie, controparti per i servizi di pagamento e altri servizi; ecc.

Tali controparti sono selezionate, ad esempio, per attività di:

- raccolta / impiego fondi, negoziazione in cambi e in strumenti derivati;
- investimento finanziario del portafoglio di liquidità strategica;
- emissione di garanzie commerciali, garanzie finanziarie, lettere e mandati di credito.

Gli intermediari rappresentano le persone fisiche o giuridiche che la Società si propone di tenere al proprio servizio al fine di:

- promuovere gli interessi commerciali della Società in relazione a una singola operazione / progetto;
- mettere in contatto / presentare la Società a una o più altre parti allo scopo di procurare / produrre o intrattenere affari afferenti al business della Società.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Identificazione dei fabbisogni per la selezione degli operatori della rete commerciale / degli intermediari / dei partner dell'iniziativa e dei presupposti della collaborazione.
- b. Definizione delle modalità di selezione degli operatori della rete commerciale / degli intermediari / dei partner, in funzione della natura e finalità della collaborazione.
- c. Selezione e valutazione degli operatori della rete commerciale / degli intermediari / dei partner, comprese le attività di due diligence e verifiche preventive.
- d. Negoziazione dell'accordo, ivi inclusa la definizione di standard e clausole contrattuali.
- e. Autorizzazione e stipula del contratto e verifiche connesse.

20. Gestione degli omaggi e delle ospitalità in ingresso e in uscita

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione degli omaggi e delle ospitalità in ingresso e in uscita.

In maggior dettaglio, rientrano in tale attività:

- la gestione degli omaggi, vantaggi economici o altre utilità offerti o ricevuti da personale della Società;

- la gestione delle spese attinenti all'ospitalità, dette anche "Spese di attenzione verso terzi", ovvero spese effettuate da singoli dipendenti e finalizzate al mantenimento ed allo sviluppo delle relazioni con terzi, nell'ambito dello svolgimento delle attività di competenza.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione delle politiche aziendali in ambito omaggi / ospitalità (es. tipologia / ammissibilità, ecc.).
- b. Definizione del budget degli omaggi e delle ospitalità.
- c. Individuazione delle categorie di destinatari degli omaggi e delle ospitalità (ricorrente e non).
- d. Gestione operativa degli omaggi e delle ospitalità (richiesta, autorizzazione, erogazione e relative attività di tracciabilità).

21. Selezione dei beneficiari, definizione e realizzazione delle iniziative non profit e dei progetti sociali

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti:

- all'individuazione delle iniziative non profit da promuovere (es. liberalità connesse a iniziative a favore del territorio, sussidi erogati a seguito del decesso di un dipendente, ecc.), la selezione dei potenziali beneficiari e le relative verifiche sugli stessi, nonché la richiesta / verifica / autorizzazione e realizzazione delle stesse;
- all'analisi dei contesti (locali e globali) per supportare lo sviluppo delle tematiche di impresa responsabile e sostenibile nei Paesi in cui è presente la Società, ovvero l'insieme di attività relative all'individuazione dei progetti sociali da promuovere (anche progetti di community investment), la selezione dei destinatari, le relative verifiche / adempimenti, nonché il monitoraggio e l'handover del community investment.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione delle linee guida e degli indirizzi per la progettazione, realizzazione ed impiego del marchio della Società con riferimento alle iniziative non profit / progetti di community investment.
- b. Pianificazione delle iniziative non profit / dei progetti di community investment (individuazione iniziative da porre in essere ed allocazione budget).
- c. Definizione dei criteri sottostanti l'ammissibilità delle iniziative non profit (beneficiari, motivazioni, ecc.) / dei progetti di community investment (comunità destinatarie, modalità, valutazioni tecniche, motivazioni, ecc.).
- d. Richiesta di realizzazione di iniziative non profit / progetti di community investment, nonché relativa valutazione (ivi incluse attività di verifica sui beneficiari) ed approvazione.
- e. Realizzazione delle iniziative / progetti, ivi inclusa la conduzione delle necessarie verifiche ed adempimenti (rendicontazione / monitoraggio ex post).

23. Selezione dei partner, negoziazione e stipula dei contratti di sponsorizzazione

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alle iniziative di comunicazione promo-pubblicitaria attraverso le quali un soggetto, denominato "sponsee" o "sponsorizzato", si obbliga ad associare contro corrispettivo alla propria attività il nome o il segno distintivo dello "sponsor" al fine di promuoverne positivamente l'immagine, l'identità, il marchio o i suoi prodotti / servizi.

Rientrano nell'ambito della Attività Sensibile anche le iniziative di supporto alla comunicazione che comportino un ritorno di immagine positivo per la Società volte a sostenere attività di studio, ricerca e approfondimento relative a temi di interesse della Società, o a carattere culturale promosse e sostenute da enti che non hanno scopo di lucro.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Richiesta di sponsorizzazione e valutazione preliminare della stessa (ivi inclusa la verifica della capienza di budget).
- b. Selezione del partner, istruttoria e attività di due diligence.
- c. Negoziazione, ivi inclusa la definizione di standard e clausole contrattuali.
- d. Autorizzazione e stipula del contratto di sponsorizzazione.

24. Gestione delle attività di trading e di shipping: selezione delle controparti e dei prodotti, negoziazione e stipula dei contratti

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alle commodities (es. prodotti petroliferi, gas, LNG, energia elettrica, certificati di emissioni di CO2 e strumenti derivati, nonché le operazioni di shipping), inclusa la selezione delle controparti e dei prodotti, la negoziazione e la stipula dei contratti, nonché la gestione amministrativo-contabile dei contratti delle operazioni.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Individuazione della controparte per le attività di trading.
- b. Valutazione dell'operazione di trading e di shipping.
- c. Gestione delle procedure competitive.
- d. Deal execution e risk monitoring.
- e. Trading Operations.
- f. Gestione amministrativo-contabile.

25. Gestione delle attività di logistica e di magazzino, ivi incluso il transito delle merci

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla logistica (in entrata / interna / in uscita), incluso il transito (anche transfrontaliero in caso di import / export) delle merci.

Rientrano, inoltre, nel perimetro dell'Attività Sensibile:

- la gestione delle giacenze di magazzino, ovvero:

- la gestione degli stock;
- la tracciabilità dei flussi in entrata, in uscita e interni ai siti / depositi;
- le attività connesse alla tenuta dell'inventario, eventuali rettifiche inventariali e risvolti contabili.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Gestione dei flussi logistici (in entrata / interni / in uscita).
- b. Gestione delle giacenze di magazzino (ivi incluse attività inventariali).

26. Gestione dei rimborsi spese a dipendenti, ex dipendenti, cariche sociali e terzi

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione dei rimborsi spese a dipendenti (es. per spese sostenute con riguardo alle trasferte), ex dipendenti della Società, in connessione a pratiche legali e cariche sociali, tra le quali, ad esempio, membri del Collegio Sindacale.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Individuazione delle tipologie di spese rimborsabili, dei limiti e delle modalità di rimborso.
- b. Verifica ed approvazione per le spese a dipendenti, ex dipendenti, cariche sociali e terzi.
- c. Rendicontazione delle spese per dipendenti, ex dipendenti, cariche sociali e terzi.

27. Selezione, assunzione, impiego e gestione amministrativa del personale, ivi inclusa la gestione del personale distaccato / somministrato

Tale Attività Sensibile include l'insieme delle attività afferenti:

- al reperimento e alla selezione del personale;
- alla gestione e alla amministrazione del personale, compreso il personale distaccato / somministrato, lungo tutta la vita professionale del dipendente – dall'assunzione alla risoluzione del rapporto di lavoro;
- alla gestione delle relazioni industriali, ivi inclusi i rapporti con le organizzazioni sindacali.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Identificazione dei fabbisogni e della pianificazione delle assunzioni.
- b. Definizione dei profili (requisiti minimi) di potenziali candidati per le diverse posizioni da ricoprire.
- c. Analisi delle candidature (possesso dei requisiti e definizione della rosa dei candidati) e relative verifiche pre-assuntive.
- d. Valutazione e selezione dei candidati idonei e relativa formalizzazione.
- e. Predisposizione e approvazione della proposta contrattuale / assunzione del candidato e inserimento in azienda, ivi inclusa gestione di eventuali trasferimenti / distacchi.

- f. Gestione dell'anagrafica dei dipendenti (inserimento / modifica dati anagrafici, retributivi, ecc.).
- g. Rilevazione di presenze, permessi, ferie, straordinari, assenze e malattie.
- h. Elaborazione e comunicazione delle retribuzioni.
- i. Accertamento di presunti comportamenti illegittimi e conseguenti provvedimenti disciplinari.
- l. Gestione delle relazioni industriali.
- m. Risoluzione del rapporto di lavoro.

28. Definizione ed assegnazione degli obiettivi di performance

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla definizione ed assegnazione degli obiettivi di performance ai dipendenti, nonché alla valutazione e rendicontazione delle performance stesse.

L'Attività Sensibile ricomprende anche i sistemi di remunerazione e valutazione della performance degli operatori della rete commerciale.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione del piano di incentivazione (tipologie di obiettivi, premi, criteri di valutazione e assegnazione degli obiettivi al personale).
- b. Sistemi di valutazione: valutazione e rendicontazione delle performance.
- c. Erogazione degli incentivi.
- d. Gestione delle erogazioni: attività di verifica e monitoraggio.

29. Gestione del credito

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione del credito della Società.

A titolo esemplificativo, rientrano nel perimetro dell'Attività Sensibile:

- la gestione delle situazioni potenzialmente a rischio (monitoraggio dell'evoluzione della rischiosità della propria clientela);
- la gestione e il monitoraggio degli incassi e dello scaduto;
- l'identificazione ed esecuzione di eventuali azioni necessarie al recupero / contenimento di casistiche a rischio.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione dei criteri e dei limiti connessi all'affidamento clienti.
- b. Gestione degli incassi e dello scaduto.
- c. Gestione delle attività di stralcio e svalutazione del credito.
- d. Analisi, autorizzazione e gestione delle attività di cessione del credito (ivi inclusa determinazione del corrispettivo).

31. Compravendita e affitto di aziende / rami di azienda e altri complessi di beni / acquisizione o cessione di partecipazioni sociali e gestione degli investimenti

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti:

- all'acquisizione e cessione, in qualunque modalità (inclusi anche: swap; esercizio di un diritto di prelazione o di una operazione prevista contrattualmente o la concessione di una opzione; trasferimenti di beni o di denaro mediante costituzione di una Joint Venture societaria o conferimento in Joint Venture societaria), di:
 - partecipazioni in società, aziende, rami d'azienda, istituti giuridici assimilabili e operazioni assimilabili;
 - beni industriali destinati ad essere impiegati nel processo produttivo dei business della Società (es. impianti industriali in esercizio o potenzialmente produttivi, quali raffinerie ed impianti chimici, centrali e altri impianti di produzione di energia elettrica, impianti di liquefazione e rigassificazione, navi metaniere / petroliere);
 - infrastrutture logistiche la cui compravendita non rientri nell'ordinario esercizio dell'attività operativa;
- agli affitti attivi e passivi di azienda, rami d'azienda o di istituti giuridici;
- alla gestione degli investimenti.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Analisi delle potenziali iniziative da intraprendere.
- b. Individuazione dell'operazione da intraprendere.
- c. Definizione ed analisi dei criteri che presiedono alla corretta valutazione economica dell'operazione.
- d. Autorizzazione dell'operazione a seguito della formazione del prezzo e avvio della fase istruttoria.
- e. Negoziazione ed esecuzione del contratto, closing dell'operazione e monitoraggio delle attività.

32. Negoziazione e stipula di contratti afferenti a beni immobili e beni mobili registrati

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti all'acquisto, vendita, locazione, sublocazione, housing e comodato d'uso di beni immobili e beni mobili registrati.

Rientrano nell'ambito della Attività Sensibile, ad esempio:

- l'acquisto, la vendita e la locazione di beni industriali e/o infrastrutture logistiche destinati ad essere impiegati nel processo produttivo dei business della Società o attualmente in esercizio;
- l'acquisto, la vendita e la locazione di beni mobili registrati.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Identificazione del canale di acquisto / vendita / locazione.

- b. Selezione della controparte.
- c. Contrattazione / negoziazione delle condizioni di acquisto / vendita / locazione.
- d. Stipula del contratto.

36. Gestione della contabilità e predisposizione / approvazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali (ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato), dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali che attengono alla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alle tematiche di contabilità nonché la predisposizione / approvazione delle relazioni finanziarie periodiche (annuali e semestrali) ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato, i resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali che attengono alla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società.

Rientrano, inoltre, nel perimetro dell'Attività Sensibile:

- le attività propedeutiche di gestione anagrafiche;
- le attività propedeutiche alla informativa finanziaria (definizione calendario scadenze contabili, raccolta ed analisi dati contabili, ecc.);
- la gestione dei flussi informativi in ambito.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Gestione delle registrazioni contabili (ciclo attivo / ciclo passivo).
- b. Definizione del calendario delle fasi e delle principali scadenze del reporting.
- c. Gestione delle chiusure contabili.
- d. Raccolta e aggregazione dei dati contabili ai fini della predisposizione dell'informativa finanziaria.
- e. Redazione e approvazione dell'informativa finanziaria (bilancio di esercizio, bilancio consolidato, relazione semestrale, ecc.).

38. Gestione dei rapporti con Soci⁵, società di revisione, Collegio Sindacale⁶ e Comitato Controllo e Rischi⁷

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti ai rapporti con i Soci, con la società di revisione, con il Collegio sindacale della Società e con il Comitato Controllo e Rischi.

La presente Attività Sensibile comprende le attività di richiesta, ricezione, analisi e verifica di documentazione, informazioni e dati ricevuti / trasmessi da/a gli organi sopra citati.

Essa riguarda, inoltre, la gestione delle interlocuzioni tra il vertice della Società con la società di revisione, il Collegio Sindacale e il Comitato Controllo e Rischi con riferimento alle tematiche di competenza.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

⁵ Ove esistente.

⁶ Ove esistente.

⁷ Ove esistente.

- a. Ricezione della richiesta di informazioni dati e documenti da parte dei Soci, società di revisione, Collegio Sindacale e Comitato Controllo e Rischi.
- b. Analisi della richiesta avanzata da parte dei Soci, società di revisione, Collegio Sindacale e Comitato Controllo e Rischi.
- c. Verifica dell'eventuale trasmissione di informazioni, dati e documenti.

39. Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla definizione ed esecuzione delle operazioni sul capitale sia di tipo ordinario sia straordinario. Le operazioni sul capitale possono, ad esempio, riguardare le seguenti casistiche: l'aumento e la riduzione del capitale sociale, la distribuzione di acconti di dividendi e riserve, l'acquisizione o alienazione di partecipazioni societarie, la restituzione di conferimenti, l'effettuazione di fusioni, scissioni.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Individuazione dell'operazione sul capitale.
- b. Autorizzazione dell'operazione sul capitale.
- c. Attuazione dell'operazione sul capitale.

40. Comunicazione, preparazione, partecipazione, svolgimento e verbalizzazione delle Assemblee dei Soci⁸ e delle riunioni del Consiglio di Amministrazione

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti al corretto funzionamento degli organi sociali.

Essa comprende tutte le attività propedeutiche al corretto svolgimento delle riunioni del Consiglio di Amministrazione e delle Assemblee dei Soci (es. organizzazione delle riunioni, gestione degli adempimenti successivi, ecc.).

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Gestione degli adempimenti preliminari relativi alla convocazione dell'Assemblea dei Soci e delle riunioni del Consiglio di Amministrazione.
- b. Organizzazione dell'Assemblea dei Soci e delle riunioni del Consiglio di Amministrazione.
- c. Svolgimento e gestione degli adempimenti successivi all'Assemblea dei Soci e alle riunioni del Consiglio di Amministrazione.

41. Esercizio delle cariche sociali, anche da parte di dipendenti della Società, in società controllate con titoli quotati in mercati regolamentati italiani o di altro Stato dell'Unione europea o diffusi tra il pubblico in misura rilevante, nonché sottoposte alla vigilanza di Banca d'Italia, Consob e IVASS

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti all'esercizio delle cariche sociali anche da parte di dipendenti della Società, in società controllate con titoli

⁸ Ove esistente.

quotati (in mercati regolamentati italiani o di altro stato dell'Unione Europea) o diffusi al pubblico in misura rilevante, nonché sottoposte alla vigilanza di Banca d'Italia, Consob e IVASS.

Nello specifico, l'Attività Sensibile comprende i casi di eventuale comunicazione della sussistenza di conflitti di interesse da parte degli Amministratori, tenuti a fornire comunicazione agli altri ed al Collegio Sindacale per ciascuna operazione per la quale rivestano un interesse proprio o di soggetti terzi.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione dei criteri per la rilevazione della sussistenza di un conflitto di interesse.
- b. Individuazione della sussistenza di un conflitto di interesse con riferimento ad una determinata operazione.
- c. Gestione del conflitto, individuazione delle tempistiche e relativa attività di comunicazione.

43. Gestione delle informazioni privilegiate, nonché della comunicazione delle informative al pubblico / alla comunità finanziaria

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione interna delle informazioni privilegiate (valutazione delle informazioni, tenuta Registro, ecc.) ed alla comunicazione dell'informativa al pubblico / comunità finanziaria (emissione comunicati stampa, attivazione procedura di ritardo, ecc.), ivi inclusi rapporti con le agenzie di rating.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Identificazione / segnalazione di informazioni potenzialmente privilegiate.
- b. Valutazione del carattere privilegiato delle informazioni.
- c. Istituzione, tenuta e aggiornamento del Registro delle persone che hanno accesso a informazioni privilegiate.
- d. Attivazione della procedura di ritardo (eventuale).
- e. Predisposizione comunicati stampa (price sensitive e non).
- f. Approvazione e diffusione al mercato di comunicati stampa (price sensitive e non) e rapporti con controparti private in ambito (analisti finanziari / agenzie di rating).
- g. Gestione dei rapporti con la comunità finanziaria.

44. Gestione delle operazioni su strumenti finanziari

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione delle operazioni ordinarie e straordinarie su strumenti finanziari.

Gli strumenti finanziari che rilevano sono strumenti:

- ammessi alla negoziazione su un Mercato Regolamentato o per i quali è stata presentata una richiesta di ammissione alla negoziazione su un Mercato Regolamentato;
- negoziati su un Sistema Multilaterale di Negoziazione ("MTF"), ammessi alla negoziazione su un MTF o per i quali è stata presentata una richiesta di ammissione alla negoziazione su un MTF;

- negoziati su un Sistema Organizzato di Negoziazione ("OTF");
- non contemplati dai precedenti punti, il cui prezzo o valore dipende dal prezzo o dal valore di uno Strumento Finanziario di cui ai suddetti punti, ovvero ha un effetto su tale prezzo o valore, compresi, ma non in via esclusiva, i credit default swap e i contratti finanziari differenziali.

A titolo esemplificativo, devono ritenersi pertanto comprese nella suddetta Attività Sensibile le operazioni di definizione e negoziazione dei contratti di finanziamento, a medio e lungo termine, con istituti di credito, nonché le manovre di riacquisto di azioni di società (Buyback).

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Acquisizione e mantenimento del credit rating della Società.
- b. Raccolta sul mercato bancario e sul mercato dei capitali.
- c. Riacquisto di azioni della Società in esecuzione di programmi di Buyback.
- d. Stipula e sottoscrizione di operazioni di Equity Capital Market (ECM).
- e. Negoziazione dei derivati finanziari.

46. Gestione delle operazioni a pronti su merci

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione delle operazioni a pronti su merci, ovvero alle operazioni contrattuali che possono:

- avvenire all'interno del mercato a pronti nel quale lo scambio dei prodotti trattati avviene con liquidazione immediata (relativo alle sole merci e non agli strumenti finanziari);
- essere negoziate fuori mercato.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione ed individuazione delle operazioni a pronti su merci.
- b. Definizione di criteri finalizzati alla corretta determinazione del valore dell'operazione a pronti su merci e approvazione dell'operazione.
- c. Svolgimento di analisi e valutazioni per ciascun ordine o operazione sospetta (anche se effettuata al di fuori di una sede di negoziazione).
- d. Attività di negoziazione e individuazione di previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto e autorizzazione dell'operazione a pronti su merci.

47. Gestione delle attività sociali ed iniziative di welfare

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alle operazioni di gestione delle attività sociali e/o delle iniziative di welfare, nonché alle attività strumentali all'organizzazione / promozione di viaggi per dipendenti o partner commerciali.

Nel dettaglio, l'Attività Sensibile in esame rileva con riguardo a:

- la definizione del piano delle attività sociali ed al processo di approvazione del relativo budget;

- le attività che scandiscono l'iter autorizzativo delle richieste d'acquisto relative alla prestazione di servizi, ivi incluse la definizione degli standard contrattuali, oltre che le operazioni di verifica della conformità dei servizi erogati alle specifiche tecniche richieste;
- l'erogazione dei servizi di travel management.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Pianificazione e progettazione delle attività sociali / iniziative di welfare.
- b. Definizione delle caratteristiche e degli attributi tecnici delle attività sociali / iniziative di welfare, predisposizione e approvazione delle richieste d'acquisto relative alla prestazione di servizi.
- c. Negoziazione degli accordi, ivi inclusa la definizione di standard e clausole contrattuali.
- d. Autorizzazione e stipula dei contratti relativi ad attività sociali / iniziative di welfare.
- e. Gestione del contratto (esecuzione del contratto e monitoraggio sulla conformità del servizio erogato).

50. Gestione di attività finalizzate a consentire l'ingresso, nel territorio di uno Stato, di dipendenti o di terzi

Tale Attività Sensibile include la gestione di attività volte a consentire l'ingresso, nel territorio di uno Stato, di dipendenti o di terzi. A titolo esemplificativo, alcune delle casistiche che potrebbero prevedere tale circostanza sono connesse a:

- la partecipazione ad attività formative in uno Stato diverso da quello di provenienza della persona che ne usufruisce;
- l'assunzione di una risorsa in uno Stato diverso da quello di provenienza;
- la mobilità internazionale dei dipendenti.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Individuazione della persona, nonché della motivazione afferente alla decisione di consentire / richiedere l'ingresso nel territorio di uno Stato.
- b. Gestione delle attività afferenti all'ingresso nel territorio di uno Stato (es. adempimenti amministrativi, verifiche, ecc.).

51. Designazione, nomina ed esercizio degli organi di Amministrazione e Controllo di società controllate e consorzi partecipati dalla Società nonché del management della Società

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla designazione, nomina ed esercizio degli organi di Amministrazione e Controllo delle società controllate e consorzi partecipati dalla Società nonché dal management della stessa.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Verifica del possesso dei requisiti necessari per la nomina.

- b. Conferimento dell'incarico.
- c. Esercizio dell'incarico.

52. Gestione degli accessi fisici agli uffici direzionali, siti produttivi e di estrazione

Tale Attività Sensibile include l'insieme delle attività afferenti alla gestione degli accessi fisici agli uffici direzionali, siti produttivi e di estrazione, ivi inclusi anche i magazzini e i depositi.

Lo svolgimento di tale attività è volto a garantire l'accesso all'area dell'impresa solo a persone e a mezzi autorizzati.

Rientra, inoltre, nel perimetro della suddetta Attività Sensibile anche l'attività informativa, presso uffici direzionali, siti produttivi e di estrazione, in merito ai rischi HSE e alle procedure e misure di emergenza adottate.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Valutazione di affidabilità e identificazione / autorizzazione per l'accesso di visitatori, nonché informazione sui rischi HSE.
- b. Monitoraggio ed archiviazione della documentazione e delle attività afferenti all'autorizzazione per l'accesso all'area dell'impresa solo a persone e a mezzi autorizzati.

53. Gestione delle attività connesse alla vigilanza armata

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione della vigilanza armata.

Rientrano nel perimetro dell'Attività Sensibile le attività di controllo e vigilanza poste in essere al fine di tutelare il personale e gli asset sottoposti a un rischio di security, in coerenza con il quadro normativo previsto nelle convenzioni internazionali che disciplinano la materia e, in ogni caso, nel rispetto delle norme e dei regolamenti applicabili, ivi incluse le norme previste dalle legislazioni locali, che prevedono l'impiego di guardie armate.

Tale Attività Sensibile è declinata nella seguente Sotto-Attività:

- a. Gestione delle attività inerenti al controllo e vigilanza effettuate tramite la detenzione di armi.

54. Realizzazione e sviluppo di asset / prodotti / soluzioni / tecnologie e strumenti, anche di imballaggio

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla generazione di asset / prodotti / soluzioni / tecnologie e strumenti con cui la Società soddisfa i propri mercati di riferimento.

Pertanto, rientrano nel perimetro di detta Attività Sensibile le attività afferenti alla definizione e alla programmazione delle azioni necessarie per l'attività di realizzazione, nonché alla gestione dei materiali utilizzati, ivi inclusa la manutenzione delle apparecchiature e degli impianti di produzione.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Analisi esigenze tecniche e tecnologiche e pianificazione attività in ambito R&D (business plan tecnologico e piano tecnologico).
- b. Definizione progetti / iniziative di ricerca (ivi inclusa gestione dei rapporti con Università e Centri di Ricerca).
- c. Esecuzione e monitoraggio dei progetti / iniziative di ricerca.
- d. Monitoraggio performance (efficacia ed efficienza) della gestione del portafoglio dei progetti R&D.

55. Acquisizione / cessione, rivendica / registrazione e gestione di marchi, brevetti, disegni, modelli o altri titoli o diritti di proprietà industriale

Tale Attività Sensibile include l'insieme delle attività afferenti alla gestione e protezione delle proprietà intellettuali / industriali della Società, secondo il principio della creazione di valore tramite la gestione delle stesse.

Pertanto, rientrano nel perimetro di detta Attività Sensibile le attività di pianificazione strategica, registrazione, acquisizione, cessione, monitoraggio e protezione delle proprietà intellettuali / industriali della Società.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Attuazione della strategia di protezione della proprietà intellettuale / industriale selezionata (brevettazione, segreto industriale, comunicazione al pubblico, registrazione marchi, registrazione canali digitali).
- b. Valorizzazione della proprietà intellettuale / industriale (utilizzo interno, cessione, licensing out marchi, brevetti e/o canali digitali).
- c. Acquisizione della proprietà intellettuale / industriale da terzi (acquisto o licensing in marchi, brevetti e/o canali digitali).
- d. Monitoraggio e aggiornamento del portafoglio delle proprietà intellettuali / industriali (identificazione segmento attivo, rinnovi e dismissioni).

56. Gestione delle attività di comunicazione aziendale interna ed esterna

Tale Attività Sensibile include l'insieme delle attività afferenti alle iniziative di comunicazione finalizzate, ad esempio, allo sviluppo dell'immagine e della reputazione dell'azienda nei confronti di tutti gli stakeholder, alla promozione dell'offerta commerciale aziendale, allo sviluppo di una cultura aziendale comune e spirito di appartenenza.

Le attività / iniziative comprese in tale ambito afferiscono, a titolo esemplificativo, a:

- comunicazione tramite media e comunicati stampa;
- comunicazione istituzionale / commerciale;
- organizzazione di eventi;
- partecipazione a eventi / incontri pubblici;
- comunicazione tramite canali social / siti web;
- editoria aziendale;
- incontri con associazioni di consumatori, con associazioni di categoria ed organizzazioni volontarie;
- comunicazione interna (es. intranet aziendale, cartellonistica, presentazioni ad uso interno, ecc.).

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Pianificazione e budgeting delle iniziative di comunicazione.
- b. Realizzazione delle iniziative di comunicazione e gestione dei relativi rapporti (media, comunicati stampa, comunicazione istituzionale / commerciale, organizzazione di eventi, partecipazione a eventi / incontri pubblici, canali social / siti web, editoria aziendale, incontri con associazioni di consumatori, di categoria ed organizzazioni volontarie, comunicazione interna).
- c. Monitoraggio dell'efficacia e del budget delle iniziative di comunicazione.

58. Gestione delle attività formative

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla soddisfazione dei fabbisogni di conoscenza e professionalità (anche mediante collaborazioni con Università) funzionali all'attuazione delle strategie aziendali, volte a supportare lo sviluppo delle professionalità presso la Società mediante il presidio delle conoscenze e a consentire il loro continuo aggiornamento⁹.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Analisi della domanda e definizione dei fabbisogni formativi.
- b. Definizione e approvazione del budget e del piano formativo.
- c. Progettazione delle attività formative.
- d. Realizzazione delle attività formative (anche in collaborazione con Università).
- e. Monitoraggio della partecipazione alle attività formative obbligatorie.
- f. Consuntivazione, reporting e gestione amministrativa delle attività formative.

⁹ Con riferimento alla formazione HSE, si rimanda alla Attività Sensibile 87. *Supporto all'attuazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente, sotto-attività d. Pianificazione, esecuzione registrazione e monitoraggio della formazione, informazione, addestramento e competenza.*



60. Accesso ad un sistema informatico o telematico e/o sottostante infrastruttura di un soggetto terzo (anche finalizzato al trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale) o della Società e/o accesso e gestione informatica di documenti con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti:

- alla gestione degli accessi ad un sistema informatico telematico attraverso la definizione dei profili e la creazione ed abilitazione delle utenze;
- alla salvaguardia e protezione dei documenti elettronici con valore probatorio attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia di apparato;
- alle modalità di accesso ai documenti con valore probatorio di soggetti terzi.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione dei profili di accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio anche di soggetti terzi.
- b. Creazione ed abilitazione delle utenze di accesso a risorse informatiche / documenti elettronici con valore probatorio anche di soggetti terzi.
- c. Creazione e/o modifica dei profili di accesso e/o abilitazione di un nuovo utente o modifica dell'attribuzione dei profili già assegnati.
- d. Disabilitazione delle utenze in caso di mobilità interne, cambiamenti organizzativi, risoluzione del rapporto di lavoro e assenze superiori a sei mesi per contratto estero.
- e. Gestione delle chiavi crittografiche.
- f. Attività di verifica, assegnazione e revoca delle richieste di certificati in qualità di Registration Authority.
- g. Attività di verifica e monitoraggio.

62. Gestione delle attività di inventariazione degli asset ICT (programmi per elaboratori) e loro dismissione

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti all'individuazione delle categorie di asset logici da inventariare, l'assegnazione delle responsabilità della tutela degli asset ICT individuati e la predisposizione e gestione nel tempo di un inventario per gli asset ICT.

L'attività concerne la gestione di tutto il ciclo di vita dell'asset ICT fino alla sua completa dismissione.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Individuazione delle categorie di asset logici da inventariare.
- b. Aggiornamento dell'inventario degli asset logici.
- c. Gestione del ciclo di vita degli asset logici fino alla dismissione.



64. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi di rete, comunicazione o di memorizzazione

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti all'installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi di rete, comunicazione o di memorizzazione.

Rientrano in tale ambito le attività connesse alla protezione del sistema informatico (es. la prevenzione e gestione degli incidenti).

Tale Attività Sensibile è declinata nella seguente Sotto-Attività:

- a. Analisi e valutazione del livello di esposizione a rischio cyber security per quanto concerne le comunicazioni e i perimetri fisici.
- b. Monitoraggio e conduzione di specifici assessment per la rilevazione di eventuali vulnerabilità.
- c. Gestione delle attività operative con riferimento all'incident management.

65. Assegnazione e utilizzo delle risorse ICT ad uso individuale da parte degli utenti interni ed esterni

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti all'assegnazione di asset aziendali (risorse e servizi ICT) ai dipendenti e agli esterni, incluse le attività di gestione e monitoraggio delle suddette risorse.

Generalmente l'assegnazione di risorse ICT può avvenire secondo duplice modalità:

- attraverso assegnazione "in bundle", di norma utilizzata quando è necessario assegnare un allestimento completo di risorse ICT;
- attraverso assegnazione "singola", di norma utilizzata per integrare la dotazione già assegnata o laddove, per esigenze operative (es. strumentazione adeguata a ruoli specifici) o personali (es. laptop light), non sia possibile utilizzare il bundle.

Rientrano nel perimetro dell'Attività Sensibile anche le attività di assistenza, da remoto e/o in loco, la gestione della restituzione delle risorse ICT (esigenze operative, mobilità o cessazione del rapporto di lavoro) e il monitoraggio periodico delle risorse assegnate.

Tale Attività Sensibile è declinata nella seguente Sotto-Attività:

- a. Assegnazione delle risorse ICT (in bundle e assegnazione singola).

66. Sviluppo, implementazione e manutenzione di software, apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti allo sviluppo, implementazione e manutenzione di software, apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico nel rispetto delle regole di compliance e cyber security. Con riferimento allo sviluppo e implementazione dei software sono ricomprese tutte le attività che vanno dall'avvio del progetto fino al passaggio in produzione degli oggetti software realizzati e/o modificati.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Individuazione del software da sviluppare, apparecchiatura, dispositivo, connessione reti o componenti tecniche.
- b. Definizione del disegno del software e sviluppo dell'apparecchiatura dispositivo, connessione reti o componenti tecniche.
- c. Analisi e pianificazione delle attività di dettaglio e implementazione del software, apparecchiatura dispositivo, connessione reti o componenti tecniche.
- d. Messa a disposizione alle aree di business del software sviluppato.
- e. Manutenzione del software, apparecchiatura dispositivo, connessione reti o componenti tecniche e monitoraggio.
- f. Autorizzazione dell'implementazione e manutenzione sui software.

85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati

Tale Attività Sensibile include, ad esempio, l'insieme di attività afferenti a:

- la gestione dei contratti - attivi e passivi - (ivi inclusi subappalti / subcontratti) ovvero le attività volte ad assicurare che gli impegni assunti contrattualmente siano assolti in modo efficace e completo, attraverso il monitoraggio costante dell'esecuzione del contratto e una corretta gestione dell'interfaccia tra la Società e la controparte contrattuale;
- la gestione di rapporti con enti privati, anche di natura non strettamente contrattuale (società, consorzi, fondazioni, associazioni ed altri enti privati, anche privi di personalità giuridica che svolgono attività professionali / istituzionali o di impresa dal cui svolgimento o mancato svolgimento possa derivare un vantaggio per la Società o per le quali la stessa possa avere un interesse).

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Gestione dei contratti.
- b. Gestione dei rapporti con enti privati.

86. Pianificazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente

Tale Attività Sensibile include l'insieme delle attività afferenti alla pianificazione e organizzazione dei ruoli e delle attività connesse alla tutela della salute, sicurezza sul lavoro e ambiente volte a fissare obiettivi coerenti con la Politica aziendale e stabilire i processi necessari al raggiungimento degli obiettivi, definendo e assegnando le opportune risorse.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione e diffusione di politiche e obiettivi aziendali e attività per il loro raggiungimento.
- b. Identificazione e valutazione dei rischi / aspetti ambientali e pianificazione dei relativi audit.
- c. Definizione di piani di spesa e investimento annuali e pluriennali.
- d. Identificazione, attuazione, aggiornamento periodico delle prescrizioni legali e di altro tipo (obblighi di conformità).



87. Supporto all'attuazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti ai mezzi e alle risorse funzionali all'attuazione del processo HSE.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione e formalizzazione dell'organizzazione e delle responsabilità.
- b. Gestione della comunicazione interna ed esterna.
- c. Predisposizione, approvazione, conservazione, diffusione della documentazione.
- d. Pianificazione, esecuzione registrazione e monitoraggio della formazione, informazione, addestramento e competenza.

88. Attività operative del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti all'effettiva gestione, eliminazione / riduzione dei rischi / impatti HSE e miglioramento delle performance HSE, risultanti dalle valutazioni effettuate.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Programmazione, esecuzione e monitoraggio della sorveglianza sanitaria.
- b. Individuazione, scelta e attuazione pratica delle misure di prevenzione e protezione.
- c. Qualifica iniziale e periodica dei fornitori, stipula di contratti con apposite clausole in ambito HSE, predisposizione di documentazione prevista per legge (es. DUVRI), monitoraggio sullo svolgimento delle attività affidate a terzi.
- d. Programmazione, esecuzione e registrazione delle attività manutentive sugli asset in relazione ai quali insistono obblighi in materia di salute, sicurezza e ambiente e di pubblica incolumità.
- e. Attività legate alla gestione di rifiuti: identificazione, registrazione, classificazione e caratterizzazione dei rifiuti; movimentazione interna, gestione del deposito temporaneo e segregazione dei rifiuti; trasporto dei rifiuti, compresi la verifica dei requisiti di legge dei mezzi e dei soggetti coinvolti (trasportatori, destinatario, eventuali intermediari), e assolvimento degli adempimenti connessi; realizzazione di attività di raccolta, trasporto, recupero, smaltimento, intermediazione e commercio di rifiuti.
- f. Identificazione dei punti di scarico idrico, delle acque meteoriche e di lavaggio, richiesta / modifica / rinnovo delle autorizzazioni e attuazione delle prescrizioni in esse contenute, conduzione e manutenzione degli impianti che generano tali scarichi al fine di evitare malfunzionamenti che possano causare il mancato rispetto dei limiti di legge, attivazione degli interventi in caso di superamento dei limiti allo scarico.
- g. Identificazione e gestione delle attività che possono comportare la contaminazione di suolo, sottosuolo e acque superficiali o sotterranee (es. stoccaggio / movimentazione / uso sostanze chimiche).
- h. Gestione degli adempimenti e delle attività connessi alla bonifica, a seguito di un evento che sia potenzialmente in grado di contaminare il suolo, il sottosuolo,

le acque superficiali e/o le acque sotterranee (es. comunicazione agli enti, analisi sul grado di contaminazione, predisposizione e attuazione del progetto di bonifica).

- i. Acquisizione e/o cessione di asset (anche mediante acquisto e/o cessione di partecipazione societaria di controllo) in relazione ai quali insistono obblighi ambientali (es. acquisto di terreni da bonificare).
- j. Identificazione dei punti di emissione in atmosfera, richiesta / modifica / rinnovo delle autorizzazioni e attuazione delle prescrizioni in esse contenute, conduzione e manutenzione degli impianti che generano tali emissioni al fine di evitare malfunzionamenti che possano causare il mancato rispetto dei limiti di legge, attivazione degli interventi in caso di superamento dei limiti di emissione.
- k. Censimento, utilizzo, manutenzione e/o dismissione degli impianti contenenti sostanze lesive dell'ozono in conformità ai requisiti normativi vigenti.
- l. Gestione delle attività svolte su navi ed aeromobili.
- m. Detenzione e gestione di materiale ad alta radioattività e di sorgenti di radiazioni ionizzanti naturali.
- n. Identificazione e gestione delle emergenze.
- o. Rilevazione e analisi degli infortuni, incidenti, near miss, non conformità e loro gestione.

89. Valutazione delle prestazioni del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla misura e monitoraggio delle prestazioni, alla modalità di esecuzione degli audit periodici ed alla valutazione dell'attuazione e dell'efficacia del sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro e ambiente adottato, volta al miglioramento dello stesso.

Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Definizione di indicatori delle prestazioni e successivo monitoraggio.
- b. Esecuzione e registrazione di Audit.
- c. Attività di reporting alla Direzione.
- d. Organizzazione, conduzione e registrazione della riunione di riesame periodico del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente da parte della Direzione.

90. Miglioramento del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla registrazione e al monitoraggio degli infortuni, incidenti, non conformità, azioni correttive e preventive, volte al miglioramento del sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro e ambiente adottato.

Tale Attività Sensibile è declinata nella seguente Sotto-Attività:

- a. Rilevazione e analisi degli infortuni, incidenti, near miss, non conformità e loro gestione.

91. Gestione degli adempimenti in materia di Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività connesse agli adempimenti in materia di Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica quali, ad esempio:

- la definizione e trasmissione degli elenchi delle reti, dei sistemi informativi e dei servizi informatici di competenza della Società;
- le comunicazioni relative agli approvvigionamenti di beni, sistemi e servizi ICT;
- gli adempimenti in caso di verifiche e ispezioni delle Autorità competenti.

Tale Attività Sensibile è declinata nella seguente Sotto-Attività:

- a. Gestione degli adempimenti in materia di Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica.

92. Gestione e cessione¹⁰ di beni culturali

Tale Attività Sensibile include l'insieme di attività afferenti alla gestione dei beni culturali, tra i quali l'archivio storico. Tra queste attività di gestione vi rientrano:

- la definizione dell'inventario ed il suo aggiornamento;
- la pianificazione ed effettuazione delle attività di manutenzione;
- la predisposizione di verifiche in merito all'attività manutentiva e conservativa;
- la redazione di un report con evidenza degli esiti delle attività di manutenzione.

L'Attività Sensibile include, inoltre, l'insieme di attività afferenti alla cessione del bene mobile culturale. Tra queste attività di cessione vi rientrano:

- l'esecuzione delle attività previste ex lege propedeutiche, contestuali e successive all'operazione di cessione di beni soggetti a vincolo culturale;
- la negoziazione e la definizione del contratto e la sua relativa approvazione.

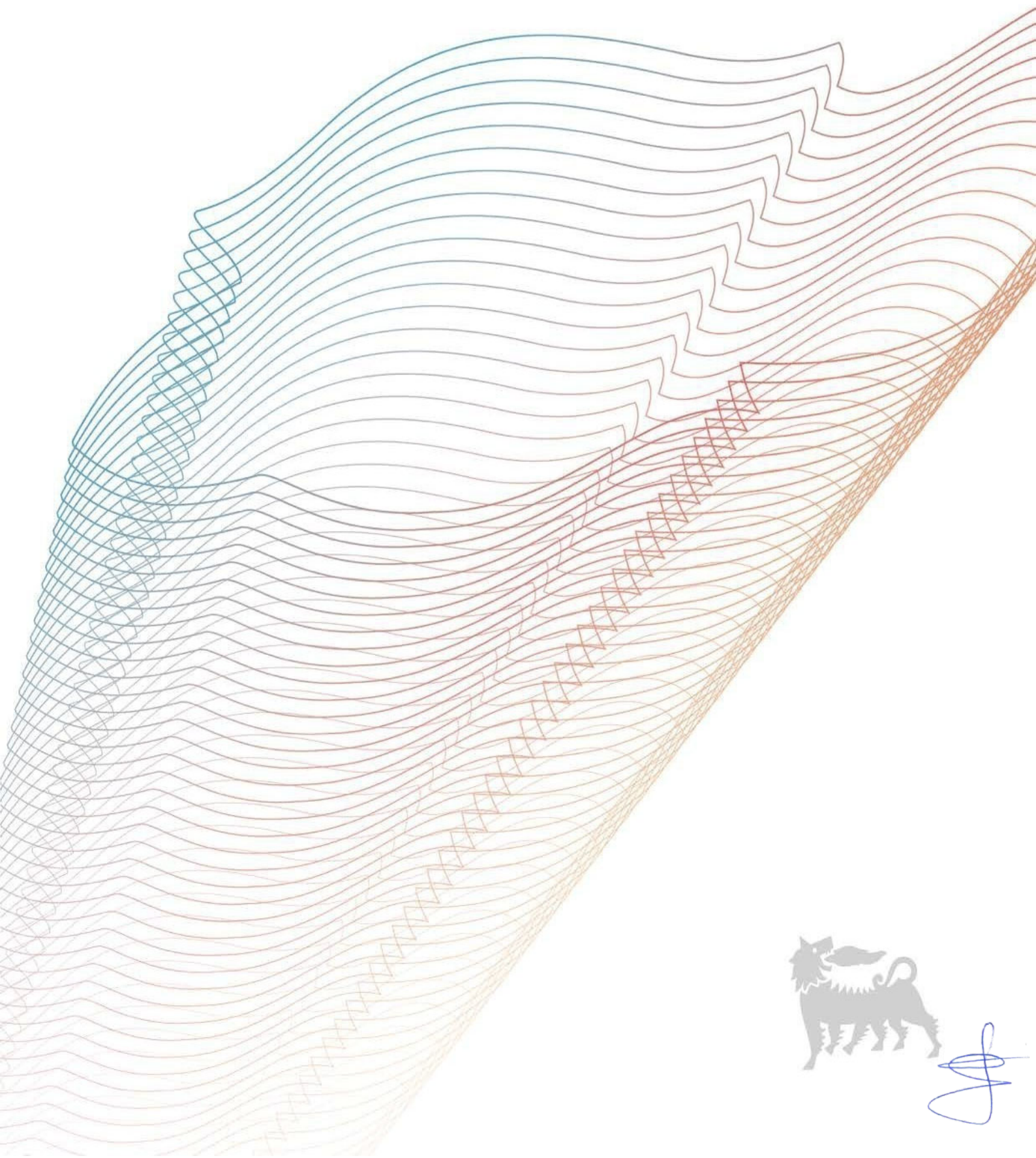
Tale Attività Sensibile è declinata nelle seguenti principali Sotto-Attività:

- a. Gestione di beni culturali.
- b. Cessione di beni culturali.

¹⁰ La presente Attività Sensibile, con riferimento alla cessione dei beni culturali, si considera applicabile esclusivamente nel caso di cessione di beni mobili. Con riferimento alla cessione di beni immobili si rimanda all'AS 32. *Negoziazione e stipula di contratti afferenti a beni immobili e beni mobili registrati.*



2. Standard di Controllo Specifici



2. Standard di Controllo Specifici

BC1 Gestione, manutenzione e cessione dei beni culturali: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione, manutenzione e cessione di beni culturali prevedano:

- a) l'individuazione di ruoli, responsabilità e modalità operative di tenuta e aggiornamento dell'inventario dei beni culturali;
- b) la pianificazione, effettuazione e verifica tramite ispezione della corretta attività di manutenzione;
- c) la formalizzazione di una reportistica con evidenza degli esiti delle attività di manutenzione.

In caso di cessione di bene mobile culturale:

- d) la verifica formale dell'esecuzione delle attività previste ex lege propedeutiche, contestuali e successive all'operazione di cessione di beni soggetti a vincolo culturale;
- e) le modalità ed i parametri per la determinazione del prezzo e della congruità dello stesso rispetto ai riferimenti di mercato, tenuto conto dell'oggetto del contratto e delle quantità;
- f) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto;
- g) l'approvazione del contratto da parte di adeguati livelli autorizzativi.

CO1 Selezione, assunzione, impiego e gestione amministrativa del personale: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della selezione, assunzione, impiego e gestione amministrativa del personale prevedano:

- a) un processo di pianificazione delle risorse da assumere che tenga conto del fabbisogno;
- b) la definizione dei requisiti minimi necessari (profilo) per ricoprire il ruolo;
- c) la definizione del relativo livello di retribuzione in linea con la quantità e qualità della prestazione lavorativa richiesta e facendo riferimento a quanto previsto dai Contratti Collettivi Nazionali o territoriali / dalle tabelle retributive di riferimento (ove esistenti);
- d) la definizione di un processo di selezione del personale che preveda:
 - i) il divieto di selezionare minori in età non lavorativa;
 - ii) la ricerca di una pluralità di candidature in funzione della complessità del ruolo da ricoprire;
 - iii) la gestione dei conflitti di interesse tra il selezionatore e il candidato;
 - iv) la verifica, attraverso diverse fasi di screening, della coerenza delle candidature con il profilo definito;
- e) lo svolgimento di verifiche pre-assuntive¹¹ finalizzate a prevenire l'insorgere di situazioni pregiudizievoli che esponano la Società al rischio di commissione di reati presupposto in tema di responsabilità amministrativa d'impresa (con particolare attenzione all'esistenza di

¹¹ Nel caso di legislazioni estere, le verifiche pre-assuntive sono effettuate nel rispetto di quanto previsto dalle stesse.



conflitto di interesse / relazioni tali da interferire con le funzioni di pubblici ufficiali, incaricati di pubblico servizio chiamati ad operare in relazione ad attività per le quali la Società ha un interesse concreto così come con rappresentanti di vertice di società, consorzi, fondazioni, associazioni ed altri enti privati, anche privi di personalità giuridica, che svolgono attività professionale e di impresa che abbiano un particolare rilievo ai fini aziendali, al mancato possesso, in caso di cittadini di Paesi extracomunitari, di permesso di soggiorno in corso di validità);

- f) la definizione di eventuali circostanze ostative nonché delle diverse circostanze che si pongono solo come punto di attenzione all'assunzione a seguito del completamento delle verifiche pre-assuntive;
- g) l'autorizzazione all'assunzione da parte di adeguati livelli;
- h) le modalità di apertura e di gestione dell'anagrafica dipendenti;
- i) sistemi, anche automatizzati, che garantiscano la tracciabilità della rilevazione delle presenze in accordo con le previsioni di legge applicabili;
- j) la verifica della corrispondenza delle retribuzioni erogate in linea con la qualità e quantità della prestazione lavorativa prestata e rispetto a quanto previsto dai Contratti Collettivi Nazionali o territoriali / dalle tabelle retributive di riferimento (ove esistenti);
- k) in caso di impiego di cittadini di Paesi extracomunitari, la verifica dell'esistenza e della permanenza dei requisiti e del rispetto delle norme in materia di regolarità del soggiorno;
- l) la verifica del rispetto delle normative di legge relative allo svolgimento delle prestazioni lavorative in linea con il normale orario di lavoro e al godimento di ferie, riposi, permessi e congedi (es. matrimoniale, maternità, ecc.) e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;
- m) l'utilizzo di impianti audiovisivi e altri strumenti dai quali derivi anche la possibilità di controllo a distanza dell'attività dei dipendenti in coerenza con le disposizioni normative vigenti, nonché l'utilizzo di situazioni alloggiative dignitose e non degradanti;
- n) la verifica circa il corretto trattamento della risoluzione del rapporto di lavoro, in linea con i criteri definiti, nonché circa la correttezza degli importi corrisposti, in linea con quanto dovuto;
- o) l'approvazione della risoluzione del rapporto di lavoro da parte dei soggetti dotati di idonei poteri.

CO2 Approvvigionamento di beni, servizi e prestazioni di opera intellettuale: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito dell'approvvigionamento di beni, servizi e prestazioni di opera intellettuale prevedano:

- a) la predisposizione e autorizzazione delle richieste / proposte di acquisto, nonché le modalità secondo le quali è stata valutata la stima dell'ammontare del corrispettivo;



- b) la definizione di criteri e le modalità di assegnazione del contratto (es. pubblicazione del bando, fornitore unico, short vendor list, assegnazione diretta, acquisto in condizioni di urgenza, ricorso al subappalto / subcontratto e relativi limiti, ecc.);
- c) i presupposti per il ricorso alla procedura di "assegnazione diretta", adeguatamente motivata e documentata e sottoposta a idonei sistemi di controllo e di autorizzazione da parte di adeguati livelli gerarchici;
- d) le modalità e la definizione di criteri per la predisposizione e l'approvazione del bando di gara¹²;
- e) le modalità di diffusione e pubblicizzazione del bando di gara¹³;
- f) le modalità di definizione e approvazione delle eventuali short vendor list;
- g) in caso di procedure competitive, la definizione di criteri di predisposizione e autorizzazione delle richieste di offerta, inclusa la definizione delle specifiche tecniche (considerando le migliori tecnologie disponibili in tema di tutela dell'ambiente, della salute e della sicurezza) e delle condizioni tecnico commerciali;
- h) l'utilizzo di criteri di valutazione delle offerte improntati alla trasparenza e, per quanto possibile, alla limitazione di criteri di soggettività;
- i) la valutazione della congruità dell'offerta nel suo complesso;
- j) ove applicabile, la definizione di criteri e le relative modalità di valutazione della congruità del valore economico dell'offerta rispetto ai costi del lavoro e della sicurezza prospettabili con riferimento alle prestazioni oggetto del contratto e, qualora questa appaia anormalmente bassa, l'esame delle giustificazioni scritte e della relativa documentazione a corredo richiesta all'offerente;
- k) un principio di rotazione dei fornitori di beni, servizi e prestazioni di opera intellettuale, inclusi nell'albo dei fornitori qualificati, in caso di assegnazione diretta;
- l) la definizione di criteri di rotazione¹⁴ delle persone coinvolte nei processi di approvvigionamento accentrati presso le funzioni appositamente dedicate;
- m) ove applicabile¹⁵, idonei sistemi di monitoraggio al fine di garantire una corretta e fisiologica rotazione dei fornitori inclusi nelle vendor list ovvero, sul livello di concentrazione delle transazioni con le medesime;
- n) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche e di condotta nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti (anche con riferimento a subappalti / subcontratti);
- o) l'approvazione del contratto da parte di adeguati livelli autorizzativi;

¹² Laddove il bando di gara sia previsto da specifiche norme di legge o strumenti normativi applicabili in materia.

¹³ Si veda nota precedente.

¹⁴ Laddove l'approvvigionamento sia svolto da persona diversa rispetto alla funzione richiedente.

¹⁵ Es. broker assicurativi, marittimi, ecc.



- p) l'inserimento, nei contratti con i fornitori di prodotti alimentari, di clausole che prevedano il rispetto dei requisiti minimi di legge nella produzione ed etichettatura degli stessi.

CO3 Liste di Riferimento: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, nell'ambito delle Attività Sensibili cui è applicabile il presente controllo, prevedano l'obbligo di svolgere i controlli sulle controparti al fine di verificarne la presenza nelle c.d. "Liste di Riferimento". In caso di esito positivo del controllo, l'obbligo di astenersi dall'intrattenere rapporti con le predette terze parti qualora la motivazione dell'iscrizione sia connessa a circostanze / fatti della stessa tipologia / natura di quelli rilevanti ai fini del D. lgs. 231/01.

CO4 Gestione di incassi, pagamenti e piccola cassa: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione di incassi, pagamenti e della piccola cassa prevedano:

- a) il divieto di utilizzo del contante o altro strumento finanziario al portatore (fermo restando eventuali eccezioni dettate da esigenze operative / gestionali oggettivamente riscontrabili, sempre per importi limitati e comunque rientranti nei limiti di legge), per qualunque operazione di incasso, pagamento, trasferimento fondi, impiego o altro utilizzo di disponibilità finanziarie, nonché il divieto di utilizzo di conti correnti o libretti di risparmio in forma anonima o con intestazione fittizia;
- b) l'autorizzazione all'utilizzo di carte di credito o di pagamento, ovvero qualsiasi altro strumento analogo che abiliti al prelievo di denaro contante o all'acquisto di beni o servizi;
- c) l'obbligo di:
- i) utilizzare operatori finanziari abilitati per la realizzazione di ciascuna delle operazioni di cui alla precedente lettera a);
 - ii) utilizzare esclusivamente, nell'ambito della gestione delle transazioni finanziarie, operatori che attestino di essere muniti di presidi manuali e informatici e/o telematici atti a prevenire fenomeni di riciclaggio;
- d) la verifica dei destinatari dei pagamenti;
- e) la verifica di corrispondenza tra la transazione finanziaria (di incasso e di pagamento) e la relativa documentazione di supporto disponibile;
- f) il divieto di richiedere / effettuare / ricevere pagamenti in un paese terzo¹⁶, diverso da quello:
- i) delle parti;
 - ii) del beneficiario del pagamento / disponente il pagamento previsto a livello contrattuale;

¹⁶ Non sono considerati Paesi terzi ai fini dell'applicazione del divieto:

- i Paesi ove una società / ente, controparte contrattuale della Società, abbia stabilito la propria tesoreria accentrata e/o ove la stessa abbia stabilito, in tutto o in parte, proprie sedi, uffici o unità operative funzionali e necessarie all'esecuzione del contratto; oppure
- i Paesi in relazione ai quali ricorrano, congiuntamente, i seguenti requisiti: (i) non si tratti di una "High-Risk Jurisdiction" identificata dal GAFI / FATF e (ii) le coordinate bancarie siano inserite dalla controparte contrattuale nel contratto e/o nel portale dedicato.



iii) di esecuzione del contratto.

Con riferimento alle operazioni da effettuare tramite piccola cassa preveda:

- g) le modalità di utilizzo della piccola cassa (incluse le tipologie di spese e i limiti di utilizzo);
- h) le riconciliazioni periodiche delle giacenze della piccola cassa con il registro delle movimentazioni di cassa.

CO7 Gestione delle attività di apertura e chiusura dei conti correnti e trasferimento di fondi: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che con riferimento alle attività di apertura e chiusura dei conti correnti bancari e trasferimento fondi definiscano:

- a) le modalità operative di apertura e chiusura dei conti correnti presso banche e istituzioni finanziarie;
- b) le riconciliazioni periodiche dei conti correnti.

Con riferimento al trasferimento di fondi sia tra conti correnti di società dello stesso gruppo sia tra conti correnti della medesima società preveda:

- c) la definizione di casistiche adeguatamente motivate, documentate e sottoposte a idonei sistemi di controllo e di autorizzazione ad un adeguato livello gerarchico;
- d) i criteri e le relative modalità di esecuzione.

CO8 Iniziative non profit e progetti sociali: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito delle iniziative non profit e dei progetti sociali prevedano:

- a) l'elaborazione, la valutazione e l'approvazione di un budget destinato alle iniziative non profit / progetti sociali;
- b) le modalità e i criteri per erogare una iniziativa non profit gravata o meno da oneri per il beneficiario / lo svolgimento dei progetti sociali;
- c) l'autorizzazione di eventuali iniziative extra-budget da parte di adeguati livelli autorizzativi;
- d) la rendicontazione dei dati di consuntivo delle iniziative non profit / progetti sociali;
- e) in caso di iniziative non profit gravate da oneri per il beneficiario, le modalità e i criteri per la verifica e il monitoraggio del corretto utilizzo delle stesse da parte del beneficiario;
- f) l'esistenza di una connessione dei progetti sociali agli obiettivi di business;
- g) l'impegno della controparte all'osservanza di principi di controllo / regole etiche / previsioni di legge applicabili nella gestione delle attività.

CO9 Sponsorizzazioni: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito delle sponsorizzazioni prevedano:

- a) la richiesta e la valutazione preliminare delle sponsorizzazioni con riguardo, tra le altre, alle motivazioni sottostanti la richiesta ed i benefit per la Società, nonché verifica circa la capienza di budget;

- b) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche e di condotta nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;
- c) l'approvazione del contratto da parte di adeguati livelli autorizzativi.

CO10 Gestione dei contratti passivi: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione dei contratti per l'acquisto di beni e servizi e prestazioni di opera intellettuale prevedano:

- a) l'individuazione della funzione / unità responsabile dell'esecuzione del contratto ("gestore del contratto") con indicazione di ruolo e compiti assegnati;
- b) l'autorizzazione da parte di posizione abilitata, equivalente o superiore, diversa dal gestore del contratto, in caso di modifiche / integrazioni e/o rinnovi dello stesso;
- c) l'handover del contratto (nel caso in cui la funzione che negozia il contratto non coincida con la funzione che lo gestisce);
- d) in caso di contratto aperto, la verifica della coerenza tra gli Ordini di Consegna / Ordini di Lavoro rispetto ai parametri previsti nel contratto medesimo;
- e) in caso di contratto aperto, la sottoscrizione degli Ordini di Consegna / Ordini di Lavoro da parte di adeguati livelli autorizzativi;
- f) la verifica della conformità delle caratteristiche dei beni, lavori e servizi oggetto di acquisto, rispetto al contenuto dell'Ordine di Consegna / Ordine di Lavoro / contratto;
- g) la verifica della completezza e accuratezza dei dati riportati nella fattura rispetto al contenuto del contratto / ordine, nonché rispetto ai beni / servizi e lavori ricevuti;
- h) le modalità ed i criteri di registrazione delle note di debito o delle note di credito ricevute dai fornitori;
- i) la verifica - in fase di ricezione di supporti contenenti programmi per elaboratore, banche di dati, fonogrammi o videogrammi di opere musicali, cinematografiche o audiovisive e/o sequenze di immagini in movimento - della presenza sugli stessi del contrassegno da parte delle autorità preposte alla vigilanza in materia di diritto d'autore, ovvero dell'esenzione dei supporti in questione da tale obbligo;
- j) attivazione del subappalto / subcontratto da parte del gestore del contratto sulla base di apposita dichiarazione rilasciata dall'appaltatore / fornitore con la quale conferma di aver verificato la permanenza dei requisiti presentati in sede di offerta in capo al subappaltatore;
- k) autorizzazione del subappalto / subcontratto da parte di specifiche figure aziendali individuate in sede di strategia contrattuale e nei limiti indicati nel contratto stesso (es. attività / forniture subappaltabili, percentuale o valore massimo subappaltabile, ecc.); nonché dalla normativa di riferimento;



- l) monitoraggio periodico, secondo le modalità previste in contratto, del rispetto da parte dell'appaltatore / fornitore delle soglie di subappalto / subcontratto previste.

CO11 Contratti con operatori della rete commerciale, con partner per collaborazioni commerciali / attività di co-marketing / attività in materia di ricerca e sviluppo / operazioni finanziarie nonché con intermediari: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della selezione, negoziazione, stipula e gestione dei contratti con gli operatori della rete commerciale (agenti, franchisee, gestori, distributori), partner per collaborazioni commerciali / attività di co-marketing / attività in materia di ricerca e sviluppo / operazioni finanziarie nonché con intermediari prevedano:

- a) ove applicabile¹⁷, le modalità e i criteri per la verifica preventiva dei presupposti di carattere strategico, economico e finanziario, nonché dell'attuabilità del rapporto alla base del contratto;
- b) con riferimento ai contratti che prevedono erogazione di compensi sotto qualsiasi forma a terzi, le modalità secondo le quali è stata valutata la stima dell'ammontare del corrispettivo;
- c) la valutazione della congruità del compenso nel suo complesso;
- d) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche e di condotta nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;
- e) l'approvazione del contratto da parte di adeguati livelli autorizzativi.

CO12 Partecipazione a procedure competitive e negoziazione e stipula dei contratti attivi¹⁸: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della partecipazione a procedure competitive e negoziazione e stipula di contratti attivi prevedano:

- a) le modalità e i criteri per la selezione delle procedure competitive alle quali partecipare;
- b) verifiche di fattibilità circa quanto oggetto della procedura competitiva, nonché le modalità di raccolta e verifica delle informazioni per la predisposizione della documentazione necessaria per la partecipazione alla stessa;
- c) i criteri per l'approvazione da parte di adeguati livelli autorizzativi della documentazione da trasmettere per la partecipazione alla procedura competitiva;
- d) l'individuazione dei soggetti autorizzati ad intrattenere rapporti con la controparte nello svolgimento delle attività previste dalla procedura competitiva (es. richiesta di chiarimenti alla controparte);
- e) l'iter di definizione e attuazione delle politiche commerciali e l'eventuale coinvolgimento della competente struttura legale, in caso

¹⁷ Es. in caso di collaborazioni commerciali e/o per attività di co-marketing / partner finanziari / partner in materia di ricerca e sviluppo.

¹⁸ Per contratti attivi si intendono tutti i contratti che generano ricavo per la Società.



di valutazione di politiche commerciali nuove o che si inseriscono in nuovi contesti di business;

- f) le modalità ed i parametri per la determinazione del prezzo e della congruità dello stesso rispetto ai riferimenti di mercato, tenuto conto dell'oggetto del contratto e delle quantità;
- g) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche e di condotta nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;
- h) l'approvazione del contratto da parte di adeguati livelli autorizzativi;
- i) il rispetto delle normative di legge / regolamentari / deontologiche applicabili ai rapporti con le imprese concorrenti;
- j) la verifica sull'esistenza, disponibilità e titolarità dei beni / servizi oggetto di vendita;
- k) la verifica della conformità delle caratteristiche dei beni / servizi oggetto dell'operazione di vendita, anche sulla base dei requisiti minimi definiti dagli operatori del trasporto o dello stoccaggio o di distribuzione, rispetto al contenuto della bozza di proposta / offerta di vendita;
- l) per i prodotti alimentari messi in vendita, il controllo periodico della data di scadenza degli stessi e, qualora siano il risultato di un'attività di trasformazione, la verifica del rispetto dei requisiti di legge nella produzione ed etichettatura degli stessi.

CO13 Gestione dei contratti attivi¹⁹: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione dei contratti attivi prevedano:

- a) l'individuazione della funzione / unità responsabile dell'esecuzione del contratto ("gestore del contratto") con indicazione di ruolo e compiti assegnati;
- b) l'autorizzazione da parte di posizione abilitata, equivalente o superiore, diversa dal gestore del contratto, in caso di modifiche / integrazioni e/o rinnovi dello stesso;
- c) l'handover del contratto (nel caso in cui la funzione che negozia il contratto non coincida con la funzione che lo gestisce);
- d) in caso di contratto aperto, la verifica della coerenza dell'ordine rispetto ai parametri previsti nel contratto medesimo;
- e) la verifica della completezza ed accuratezza della fattura rispetto al contenuto del contratto / ordine, nonché rispetto ai beni / servizi prestati;
- f) con riferimento ai contratti di fornitura di gas ed energia elettrica, la verifica, anche a campione, della conformità della fatturazione alle prescrizioni di legge e regolamentari in termini di rilevazione / applicazione delle quantità addebitabili nonché di applicazione delle voci, ivi compresi i coefficienti di correzione, che concorrono alla determinazione del corrispettivo della prestazione;

¹⁹ Per contratti attivi si intendono tutti i contratti che generano ricavo per la Società.



- g) i criteri e le modalità per l'emissione di note di debito e note di credito;
- h) il rispetto delle normative applicabili nel corso delle attività di cessione, produzione e/o trasformazione di beni tutelati da diritti di proprietà industriale di qualsivoglia natura, ivi inclusi i titoli / diritti medesimi ed eventuali licenze;
- i) la verifica che la natura, le quantità e le caratteristiche (anche qualitative) dei beni corrispondano, con le previste tolleranze, con quanto indicato sui documenti che comprovano l'esecuzione della fornitura ovvero con gli impegni di natura contrattuale assunti.

CO14 Negoziazione e stipula di convenzioni di concessioni: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della negoziazione e stipula di convenzioni di concessioni prevedano:

- a) le modalità ed i parametri per la valutazione economica dell'operazione ivi inclusi i processi di formazione delle offerte nel caso di partecipazione a procedure competitive;
- b) nel caso di corresponsione o di riconoscimento di oneri accessori connessi all'operazione²⁰:
 - i) una chiara individuazione del servizio reso / privilegio riconosciuto / diritto ceduto per il quale è richiesto il pagamento di un compenso;
 - ii) una valutazione motivata, da parte della linea di business competente, circa la congruità del compenso richiesto rispetto al servizio reso / privilegio riconosciuto / diritto ceduto;
 - iii) la previsione di adeguati livelli autorizzativi a seconda del valore dei compensi da pagare;
 - iv) la necessità di corrispondere il predetto compenso direttamente al titolare del diritto / informazione al quale si è interessati o, eventualmente, al soggetto terzo che presti un servizio strumentale ed accessorio rispetto all'operazione principale;
- c) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche e di condotta nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;
- d) l'elaborazione della bozza contrattuale, con l'eventuale supporto della competente funzione aziendale;
- e) l'approvazione del contratto da parte di adeguati livelli autorizzativi;
- f) il rispetto delle normative di legge / regolamentari / deontologiche applicabili ai rapporti con le imprese concorrenti.

²⁰ Si intendono oneri accessori gli oneri corrisposti alla controparte negoziale e/o a terzi che agiscano per conto o interesse della stessa in aggiunta all'obbligazione principale (es. fee di accesso a data room nell'ambito di partecipazioni competitive finalizzate all'acquisizione di convenzioni di concessioni, corrispettivi per l'esclusiva, ecc.).



- CO15 Gestione di convenzioni di concessioni:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione di convenzioni di concessioni prevedano:
- le modalità di predisposizione, verifica e approvazione della documentazione da trasmettere alla controparte in relazione all'esecuzione della convenzione di concessione;
 - la verifica dello svolgimento delle attività in modo conforme a quanto previsto dalla convenzione di concessione stipulata;
 - le modalità ed i criteri posti alla base di eventuali modifiche e/o di rinnovi delle convenzioni di concessioni.
- CO16 Accredimento/ qualifica/ valutazione:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale prevedano:
- la definizione dei requisiti per la verifica preventiva / accredimento / qualifica dei fornitori e dei subappaltatori / subcontrattisti, ivi incluse le caratteristiche tecnico professionali, gestionali, di onorabilità, gli aspetti etici, di sostenibilità (incluso il rispetto della disciplina sulla tutela dei diritti umani), di compliance, quelli connessi con le normative interne ed esterne in materia HSE (ove applicabili), e, per quanto opportuno rispetto alla natura ed oggetto del contratto, la solidità economico finanziaria;
 - le modalità ed i criteri per la modifica, sospensione e revoca dell'accrredito / qualifica che tengano conto di eventuali criticità che dovessero verificarsi nel corso dell'esecuzione del contratto;
 - le modalità di aggiornamento dell'accrredito / qualifica finalizzata alla verifica nel tempo del mantenimento dei relativi requisiti.
- CO17 Rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito dei rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio prevedano:
- l'individuazione dei soggetti incaricati di avere rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio;
 - l'individuazione delle tipologie di rapporti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio e le relative modalità di gestione;
 - la formalizzazione, per le tipologie di rapporti di cui sopra, di una reportistica relativa al rapporto intercorso, salvo che non sia già predisposta apposita documentazione dalla controparte;
 - le modalità di raccolta, verifica e approvazione della documentazione da trasmettere ai pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio, con il supporto delle funzioni competenti.
- CO18 Assegnazione, valutazione e rendicontazione delle performance:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito dell'assegnazione, valutazione e rendicontazione delle performance prevedano:



- a) un processo formalizzato di assegnazione degli obiettivi di performance ragionevoli e bilanciati;
- b) le modalità di valutazione e rendicontazione delle performance;
- c) la definizione di un processo formalizzato per la corresponsione degli incentivi in maniera proporzionale al grado di raggiungimento degli obiettivi;
- d) la verifica di corrispondenza tra gli incentivi erogati rispetto alle performance rendicontate.

CO19 Gestione dei rimborsi spese: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione dei rimborsi spese a dipendenti, ex dipendenti e cariche sociali prevedano:

- a) la definizione delle tipologie e dei limiti delle spese rimborsabili, e delle modalità di effettuazione e di rimborso delle stesse;
- b) i criteri e le modalità per l'autorizzazione al rimborso;
- c) le modalità di rendicontazione delle spese effettuate, con indicazione dello scopo della spesa;
- d) le verifiche delle spese sostenute e le modalità di autorizzazione al rimborso.

CO20 Gestione dei contenziosi giudiziari, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrali²¹: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione dei contenziosi giudiziari, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrali prevedano:

- a) principi di indirizzo per la definizione delle iniziative da intraprendere, tenuto conto della natura, dell'oggetto e del valore della causa e i relativi livelli approvativi o comunque di condivisione, anche con riferimento agli accordi transattivi;
- b) flussi informativi in relazione a determinati rapporti con le Autorità Giudiziarie e con loro delegati e/o ausiliari e con le controparti, anche ai fini dell'attestazione che detti rapporti siano svolti nel rispetto dei principi del Codice Etico;
- c) il ruolo della struttura legale in relazione alle azioni da intraprendere per ottemperare alle richieste delle Autorità Giudiziarie e dei loro delegati e/o ausiliari, nonché un adeguato processo di verifica da parte delle funzioni aziendali competenti per la materia;
- d) specifici flussi di reporting in relazione ad eventi giudiziari di particolare rilevanza;
- e) l'obbligo, da parte del soggetto interessato, di informare la struttura legale della circostanza.

CO22 Contratti di Joint Venture: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della selezione dei partner, negoziazione, stipula e gestione dei contratti di Joint Venture prevedano:

- a) le modalità ed i parametri per la valutazione economica dell'operazione / iniziativa;

²¹ Procedure alternative di risoluzione delle controversie, inclusa la mediazione civile e commerciale.



- b) nel caso di corresponsione o di riconoscimento di oneri accessori²² connessi all'operazione / iniziativa:
 - i) una chiara individuazione del servizio reso / privilegio riconosciuto / diritto ceduto per il quale è richiesto il pagamento di un compenso;
 - ii) una valutazione motivata, da parte della linea di business competente, circa la congruità del compenso richiesto rispetto al servizio reso / privilegio riconosciuto/diritto ceduto;
 - iii) la previsione di adeguati livelli autorizzativi a seconda del valore dei compensi da pagare;
 - iv) la necessità di corrispondere il predetto compenso direttamente al titolare del diritto / informazione ai quali si è interessati o, eventualmente, al soggetto terzo che presti un servizio strumentale ed accessorio rispetto all'operazione principale;
- c) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche e di condotta nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;
- d) l'approvazione dell'operazione / iniziativa da parte di adeguati livelli autorizzativi;
- e) la nomina del rappresentante della Società nella Joint Venture con indicazione del ruolo e dei compiti assegnati;
- f) la possibilità di svolgere, in presenza di specifici indicatori di rischio, attività di verifica e audit sulle attività svolte dalla Joint Venture.

CO23 Gestione degli omaggi e delle ospitalità in ingresso e in uscita:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione degli omaggi e delle ospitalità in ingresso ed in uscita prevedano:

Per gli omaggi / ospitalità in uscita:

- a) la definizione delle tipologie, dei limiti e delle finalità degli omaggi e delle ospitalità consentiti;
- b) dei sistemi di tracciabilità degli omaggi e delle ospitalità in uscita e dei relativi destinatari;
- c) la definizione di specifici livelli autorizzativi in relazione all'erogazione di omaggi ed ospitalità fermo restando il relativo budget approvato.

Per gli omaggi / ospitalità in entrata:

- d) la definizione dei criteri e dei limiti per l'accettabilità degli omaggi e delle ospitalità;
- e) dei sistemi di tracciabilità degli omaggi e delle ospitalità in entrata (accettate o meno) e della società / persona che ha effettuato tale offerta o fornito tale omaggio / ospitalità ed eventuali soglie di valore.

²² Si intendono oneri accessori gli oneri corrisposti alla controparte negoziale e/o a terzi che agiscano per conto o interesse della stessa in aggiunta all'obbligazione principale (es. fee di accesso a data room nell'ambito di partecipazioni competitive finalizzate all'acquisizione di convenzioni di concessioni, corrispettivi per l'esclusiva, ecc.).



CO24 Gestione delle ospitalità sostenute dai dipendenti e dei relativi rimborsi: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione delle ospitalità sostenute dai dipendenti e dei relativi rimborsi prevedano:

- a) la definizione delle tipologie di spese ammesse e dei relativi criteri e limiti;
- b) la definizione delle modalità per sostenere le spese di rappresentanza e di specifici livelli autorizzativi per l'effettuazione delle stesse;
- c) gli obblighi e le modalità di rendicontazione delle spese effettuate, con indicazione del beneficiario e dello scopo della spesa;
- d) i criteri e le modalità per il rimborso delle spese di rappresentanza e le relative autorizzazioni.

CO25 Operazioni di trading: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito del trading di petrolio, prodotti petroliferi, gas, LNG, energia elettrica, certificati di emissioni di CO2 e strumenti derivati, prevedano:

- a) ruoli, responsabilità e modalità di effettuazione di qualifica (KYC) e di accreditamento²³ (solo in caso di operazioni di vendita) delle controparti;
- b) la verifica della presenza della controparte nell'elenco delle controparti qualificate;
- c) la definizione di limiti di rischio per le operazioni di trading;
- d) la definizione delle tipologie di commodity / prodotti derivati che possono essere oggetto delle transazioni e le modalità per la relativa autorizzazione;
- e) la determinazione, in caso di gara, dei requisiti minimi in possesso dei soggetti offerenti e la fissazione dei criteri di valutazione delle offerte prima della ricezione delle stesse;
- f) la definizione, in caso di gara, delle specifiche tecniche e delle condizioni tecnico commerciali ed un modello di valutazione delle offerte (tecniche / economiche) improntato alla trasparenza e alla maggiore limitazione possibile di criteri di soggettività;
- g) l'approvazione della transazione, o delle relative modifiche, da parte di livelli autorizzativi adeguati rispetto alla natura dell'operazione;
- h) lo svolgimento di una verifica successiva all'operazione sull'allineamento dei prezzi praticati rispetto ai prezzi di mercato;
- i) la verifica della conformità delle caratteristiche delle commodities oggetto di vendita, anche sulla base dei requisiti minimi definiti dagli operatori del trasporto o dello stoccaggio o di distribuzione, rispetto al contenuto della bozza di proposta / offerta di vendita e/o recap;
- j) la verifica della completezza ed accuratezza dei dati riportati nella fattura rispetto al contenuto del contratto e/o confirmation nonché rispetto alla transazione effettuata;
- k) le modalità e i criteri di registrazione delle note di debito o delle note di credito ricevute dalla controparte.

²³ Per accreditamento si intende l'assegnazione dei limiti di credito alla controparte.



- CO26 Gestione delle giacenze di magazzino:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione delle giacenze di magazzino prevedano:
- a) le modalità con cui gestire la tracciabilità dei flussi logistici in entrata e in uscita;
 - b) la predisposizione e l'aggiornamento di un inventario periodico volto a verificare la corrispondenza della quantità contabile di magazzino con la quantità fisica effettiva in giacenza;
 - c) i criteri e le modalità per apportare eventuali rettifiche inventariali con approvazione da parte di adeguati poteri autorizzativi;
 - d) la definizione di criteri e modalità per l'identificazione dei materiali da destinare all'alienazione o allo smaltimento.
- CO28 Predisposizione di bandi di gara (contratti attivi):** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della predisposizione di bandi di gara prevedano:
- a) le modalità ed i parametri per la determinazione del corrispettivo richiesto nell'ambito dei contratti attivi ai fini della cessione del bene e la coerenza dello stesso rispetto al valore di mercato e di eventuali criteri di rettifica;
 - b) le modalità e i criteri per la predisposizione e l'approvazione del bando di gara relativo ai contratti attivi;
 - c) la definizione delle modalità di diffusione e pubblicizzazione del bando di gara relativo ai contratti attivi.
- CO30 Cessione di concessioni:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della negoziazione e stipula finalizzata alla cessione di concessioni prevedano:
- a) le modalità ed i parametri per la valutazione economica dell'operazione;
 - b) le modalità di valutazione delle manifestazioni di interesse e delle offerte;
 - c) l'elaborazione della bozza contrattuale, con l'eventuale supporto della competente funzione aziendale;
 - d) l'approvazione del contratto da parte di adeguati livelli autorizzativi, effettuata la verifica della coerenza dei contenuti del contratto con quanto rappresentato nella nota autorizzativa;
 - e) il rispetto delle normative di legge / regolamentari / deontologiche applicabili ai rapporti con le imprese concorrenti / controparti;
 - f) il monitoraggio dell'esercizio e assolvimento degli eventuali diritti ed obblighi residuali a completamento dell'operazione.
- CO31 Contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici e privati:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concessi da soggetti pubblici e privati prevedano:
- a) le modalità e i criteri per la selezione dei bandi ai quali partecipare;



- b) le modalità di raccolta e verifica delle informazioni necessarie per la predisposizione della documentazione relativa all'istanza;
- c) l'approvazione da parte di adeguati livelli autorizzativi della documentazione da trasmettere in relazione alla richiesta di fruizione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie;
- d) l'individuazione dell'unità deputata ad intrattenere rapporti con la controparte (es. richiesta di chiarimenti alla controparte);
- e) le modalità di raccolta e verifica, con il supporto delle funzioni competenti, delle informazioni necessarie per la rendicontazione dei contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie ottenute;
- f) l'approvazione da parte di adeguati livelli autorizzativi della documentazione di rendicontazione da trasmettere;
- g) l'esistenza di segregazione di ruoli e responsabilità nelle fasi di istanza, gestione e rendicontazione.

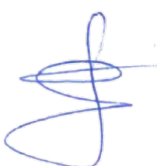
CO32 Gestione del credito: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione del credito prevedano:

- a) la definizione dei criteri connessi per l'individuazione dei limiti di credito / fido;
- b) autorizzazione del limite di credito / fido, da parte di adeguati livelli autorizzativi;
- c) le modalità di gestione degli incassi e il monitoraggio dello scaduto;
- d) i criteri e le modalità per lo stralcio e la svalutazione dei crediti;
- e) i criteri e le modalità di determinazione del valore di cessione del credito;
- f) l'approvazione da parte di adeguati livelli autorizzativi delle operazioni di cessione dei crediti.

CO33 Contratti con professionisti / associazioni che prestano attività intellettuale nell'ambito della gestione di contenziosi giudiziali, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrali²⁴: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione di contenziosi giudiziali, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrali prevedano:

- a) la predisposizione e autorizzazione delle richieste di approvvigionamento;
- b) la determinazione dell'importo stimato del compenso e la verifica della congruità del corrispettivo richiesto rispetto al contenuto e alla qualità della prestazione ricevuta e ai termini e condizioni indicate nella lettera di incarico;
- c) le modalità e i criteri per l'assegnazione del contratto;
- d) un principio di rotazione dei professionisti / associazioni che prestano attività intellettuale inclusi nell'albo dei fornitori qualificati;
- e) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche e di condotta

²⁴ Procedure alternative di risoluzione delle controversie, inclusa la mediazione civile e commerciale.



nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;

f) l'approvazione del contratto da parte di adeguati livelli autorizzativi.

CO34 Conflitto di interesse: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano in caso di esistenza di conflitto di interesse tra il rappresentante della Società e la terza parte, l'obbligo di segnalarla, di astenersi dalla negoziazione / gestione del contratto delegandola ad altro soggetto / unità.

CO35 Due diligence / verifica preventiva: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della selezione di terze parti prevedano:

a) la definizione delle casistiche in cui sia necessario procedere alla due diligence / verifica preventiva sulla terza parte;

b) le modalità di svolgimento e la formalizzazione, con l'eventuale coinvolgimento delle funzioni competenti della Società, di una due diligence / verifica preventiva sulla terza parte in relazione alle caratteristiche tecnico professionali (ivi incluse eventuali autorizzazioni / certificazioni richieste), di onorabilità ed eventuali casi di incompatibilità prevista dalle leggi vigenti, gli aspetti etici, di sostenibilità (incluso il rispetto della disciplina sulla tutela dei diritti umani), di compliance e, per quanto opportuno, rispetto alla natura ed oggetto del contratto, la solidità economico finanziaria;

c) la definizione delle casistiche e delle modalità di aggiornamento della due diligence / verifica preventiva secondo valutazioni risk based, finalizzata alla verifica nel tempo del mantenimento dei relativi requisiti ad esclusione delle singole operazioni, e dei rapporti contrattuali di durata limitata e/o ad esecuzione immediata;

d) nel caso in cui sia previsto il coinvolgimento preventivo della competente struttura anticorruzione, la trasmissione al soggetto od organo che autorizza l'operazione degli esiti della due diligence preventivamente condivisi con tale struttura, e per determinate casistiche:

i) l'invio da parte dei responsabili del processo di due diligence, di tutta la documentazione e le informazioni necessarie ai fini della valutazione complessiva dell'operazione, della sua struttura e del ruolo dei soggetti coinvolti;

ii) l'utilizzo di apposita modulistica di riferimento che individui le tipologie di documenti / informazioni da trasmettere ai sensi del punto precedente.

CO36 Rapporti con enti privati: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito dei rapporti con enti privati prevedano:

a) l'individuazione delle tipologie di rapporti e le relative modalità di gestione;

b) le modalità di raccolta, verifica e approvazione della documentazione da trasmettere agli esponenti di controparti private (società,



consorzi, fondazioni, associazioni ed altri enti privati, anche privi di personalità giuridica, che svolgano attività professionale e di impresa), con il supporto delle funzioni competenti.

CO37 Compravendita e affitto di aziende / rami di azienda e altri complessi di beni/acquisizione o cessione di partecipazioni sociali e/o acquisto e vendita di beni immobili e gestione degli investimenti: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della compravendita e affitto di aziende / rami di azienda e altri complessi di beni / acquisizione o cessione di partecipazioni sociali e/o acquisto e vendita di beni immobili e beni mobili registrati e gestione degli investimenti, prevedano:

- a) la verifica formale dell'esecuzione delle attività previste ex lege propedeutiche, contestuali e successive all'operazione di cessione avente ad oggetto beni soggetti a vincolo culturale;
- b) le modalità ed i parametri per la valutazione economica dell'operazione;
- c) nel caso di corresponsione o di riconoscimento di oneri accessori connessi all'operazione²⁵:
 - i) una chiara individuazione del servizio reso / privilegio riconosciuto / diritto ceduto per il quale è richiesto il pagamento di un compenso;
 - ii) una valutazione motivata, da parte della linea di business competente, circa la congruità del compenso richiesto rispetto al servizio reso / privilegio riconosciuto / diritto ceduto;
 - iii) la previsione di adeguati livelli autorizzativi a seconda del valore dei compensi da pagare;
 - iv) la necessità di corrispondere il predetto compenso direttamente al titolare del diritto / informazione ai quali si è interessati o, eventualmente, al soggetto terzo che presti un servizio strumentale ed accessorio rispetto all'operazione principale;
- d) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche e di condotta nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;
- e) l'elaborazione della bozza contrattuale, con l'eventuale supporto della competente funzione aziendale;
- f) l'approvazione del contratto da parte di adeguati livelli autorizzativi.

CO39 Operazioni di shipping: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito delle operazioni di shipping prevedano:

²⁵ Si intendono oneri accessori gli oneri corrisposti alla controparte negoziale dell'operazione principale e/o a terzi che agiscono per conto o interesse della stessa (es. fee di accesso a data room nell'ambito di partecipazioni competitive finalizzate all'acquisizione di convenzioni di concessioni, corrispettivi per l'esclusiva, ecc.).



- a) ruoli, responsabilità e modalità di effettuazione di qualifica (KYC) e accreditamento²⁶ (solo in caso di operazioni di vendita) delle controparti e definizione dei relativi requisiti, ivi incluse le caratteristiche tecnico professionali, di onorabilità, gli aspetti etici, di sostenibilità (incluso il rispetto della disciplina sulla tutela dei diritti umani), di compliance e, per quanto opportuno rispetto alla natura ed oggetto del contratto, la solidità economico finanziaria;
- b) la verifica della presenza della controparte nell'elenco delle controparti accreditate / qualificate, le modalità ed i criteri per l'attribuzione, modifica, sospensione e revoca dell'accREDITAMENTO / qualifica che tengano conto di eventuali criticità che dovessero verificarsi nel corso dell'esecuzione del contratto e le modalità di aggiornamento dell'accREDITAMENTO / qualifica finalizzata alla verifica nel tempo del mantenimento dei relativi requisiti;
- c) la fissazione dei criteri di redazione, predisposizione / modifica e autorizzazione delle richieste di noleggio / subnoleggio;
- d) i criteri e le modalità di assegnazione del contratto tramite "procedura competitiva" o "assegnazione diretta";
- e) la determinazione, in caso di gara, dei requisiti minimi in possesso dei soggetti offerenti e la fissazione dei criteri di valutazione delle offerte prima della ricezione delle stesse;
- f) l'identificazione di un organo / unità responsabile e dei criteri di predisposizione e autorizzazione delle offerte di noleggio, inclusa la definizione delle specifiche tecniche e delle condizioni tecnico commerciali, ed un modello di valutazione delle offerte (tecniche / economiche), sia in caso di gara che di fornitore unico, improntato alla trasparenza e alla maggiore limitazione possibile di criteri di soggettività;
- g) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche e di condotta nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;
- h) l'approvazione del contratto, o delle relative modifiche, da parte di adeguati livelli autorizzativi;
- i) lo svolgimento di una verifica successiva all'operazione sull'allineamento dei prezzi praticati rispetto ai prezzi di mercato;
- j) la rispondenza della nave fornita ai requisiti normativi in tema di tutela della salute e della sicurezza e dell'ambiente;
- k) la verifica della conformità delle caratteristiche delle navi oggetto di noleggio / subnoleggio, anche sulla base dei requisiti minimi definiti dagli operatori del trasporto o dello stoccaggio o di distribuzione, rispetto al contenuto bozza di proposta / offerta di vendita e/o recap;
- l) la verifica sull'esistenza, disponibilità, titolarità e provenienza delle navi oggetto di vendita;

²⁶ Per accreditamento si intende l'assegnazione dei limiti di credito alla controparte.



- m) la verifica della completezza ed accuratezza dei dati riportati nella fattura rispetto al contenuto del contratto, nonché rispetto alla transazione effettuata;
- n) le modalità e i criteri di registrazione delle note di debito o delle note di credito ricevute dalla controparte.

CO41 Attività formative: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione dell'attività formative prevedano:

- a) ruoli, criteri, responsabilità e modalità di raccolta ed analisi della domanda circa i fabbisogni formativi;
- b) l'elaborazione, la valutazione e l'approvazione di un budget della formazione e relativi piani formativi;
- c) l'autorizzazione di eventuali attività formative non previste da piano da parte di adeguati livelli autorizzativi;
- d) verifiche (es. liste di riferimento) e relativa approvazione nei casi di richiesta di iscrizione a corsi di persone non appartenenti alla Società;
- e) la verifica dell'avvenuta erogazione dell'attività di formazione.

CNB1 Gestione delle attività di import ed export: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione delle attività di import ed export prevedano:

- a) l'identificazione dei ruoli e responsabilità connesse alle attività di import / export;
- b) verifiche circa l'ottenimento e mantenimento di specifiche autorizzazioni da parte delle Autorità Pubbliche al fine di importare, trasportare, esportare merce, detenerla e stoccarla;
- c) le modalità di verifica sulle procedure di ingresso / uscita della merce che comprendano la verifica della documentazione doganale e di qualsivoglia documento (es. certificato di origine) idoneo a consentirne la trattazione fiscale;
- d) in caso di importazione, verifica della coerenza dell'ordine rispetto a quanto effettivamente importato;
- e) in caso di esportazione, verifica della coerenza dell'ordine rispetto a quanto approntato per la spedizione.

CNB2 Gestione delle attività di logistica e transito merci: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione delle attività di logistica e transito merci prevedano:

- a) l'identificazione dei ruoli e responsabilità connesse al processo di logistica in ingresso / in uscita, nonché tra siti della Società (logistica interna);
- b) controlli in merito alla conformità quali - quantitativa della merce, con le previste tolleranze, in fase di ricezione della stessa nonché verifica della provenienza e di eventuali trattamenti peculiari connessi (es. agevolazioni fiscali, doganali, ecc.);

- c) la definizione delle modalità di gestione ed accettazione della merce in presenza di anomalie rispetto alla documentazione contrattuale / di supporto (es. condizioni, destinazione d'uso, ecc.);
- d) la tracciabilità in merito alle attività di movimentazione della merce tra i diversi magazzini / siti / depositi della Società (lungo tutto il relativo ciclo produttivo), in linea con la programmazione delle lavorazioni e dei piani di produzione;
- e) la verifica di coerenza sui documenti di trasporto / accompagnatori richiesti ex lege / regolamenti (limitatamente a quanto gestito dalla Società).

CR1 Designazione e nomina degli organi di Amministrazione²⁷ e Controllo²⁸ di società e consorzi partecipati dalla Società, nonché del management²⁹ della Società: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano:

- a) la verifica preventiva dell'inesistenza di relazioni privilegiate tra gli esponenti della Società nominati negli organi di Amministrazione e Controllo di società e consorzi partecipati dalla Società, nonché tra il management della Società e gli esponenti della Pubblica Amministrazione e/o fornitori, clienti o terzi contraenti della Società. In caso sia verificata l'esistenza di relazioni privilegiate, la nomina dovrà essere sottoposta all'approvazione dell'Amministratore Delegato o di un dirigente da questi incaricato;
- b) l'attribuzione della responsabilità della direzione e del coordinamento delle attività degli esponenti della Società nominati negli organi di Amministrazione e Controllo di società e consorzi partecipati dalla Società e la verifica del rispetto degli indirizzi forniti;
- c) i flussi informativi tra gli esponenti della Società nominati negli organi di Amministrazione e Controllo di società e consorzi partecipati dalla Società e la funzione a cui riportano.

CR2 Ingresso di una persona nel territorio di uno Stato: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione amministrativa del personale interno ed esterno al gruppo Eni coinvolto nell'attività aziendale prevedano:

- a) l'obbligo di formalizzare le motivazioni della decisione di consentire / richiedere l'ingresso di una persona nel territorio di uno Stato;
- b) l'attribuzione della responsabilità della verifica:
 - i) dell'avvenuto ingresso della persona in coerenza con le motivazioni addotte;
 - ii) del rispetto della normativa in materia di immigrazione nel territorio dello Stato di destinazione;

²⁷ Per organo di Amministrazione si intende il Consiglio di Amministrazione, Amministratore Unico o organo equivalente costituito in Italia o all'estero, cui spetta la gestione della Società.

²⁸ Per organi di Controllo si intende il Collegio Sindacale, Sindaco Unico o organo equivalente costituito in Italia o all'estero, cui spetta la vigilanza sulla gestione della Società.

²⁹ Per management della Società si intendono i primi riporti dell'Amministratore Delegato, i Direttori e i procuratori con poteri di spesa.



- c) la rilevazione delle persone delle quali la Società procura l'ingresso nel territorio di uno Stato con indicazione della data di uscita dallo stesso, ove prevista.

CR3 Operazioni con interessi degli amministratori e sindaci e/o con parti correlate: adozione di uno strumento normativo in grado di assicurare la trasparenza e la correttezza sostanziale e procedurale delle operazioni con parti correlate e che preveda:

- a) l'accertamento preventivo che le operazioni da porre in essere riguardino / interessino parti correlate e/o con interessi degli amministratori e sindaci e le modalità di identificazione;
- b) la definizione dell'iter autorizzativo che preveda ruoli, compiti, responsabilità, nonché appositi controlli connessi alle operazioni con parti correlate e/o con interessi degli amministratori e sindaci;
- c) i relativi obblighi informativi.

CR4 Sicurezza accessi fisici: adozione di uno strumento normativo e/o organizzativo in riferimento alla sicurezza degli accessi fisici ai siti della Società che preveda la limitazione dell'ingresso alle sole persone autorizzate e che preveda:

- a) le modalità di identificazione / autorizzazione per l'accesso di visitatori, fornitori di servizi e appaltatori;
- b) le modalità di rilascio del documento di riconoscimento autorizzativo per i dipendenti e per i contrattisti;
- c) l'utilizzo di sistemi di videosorveglianza in corrispondenza dei varchi di accesso;
- d) la consegna ai visitatori e fornitori di servizi dell'informativa sui rischi presenti nei luoghi di lavoro e sulle disposizioni per le emergenze.

CR5 Gestione di armi: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano l'obbligo di rispettare le prescrizioni normative che regolano l'importazione, detenzione e porto in luogo pubblico o aperto al pubblico, utilizzo, trasporto o cessione di armi se non per attività e con finalità consentite dalla legge.

CR6 Gestione degli esplosivi: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, nell'ambito dell'acquisizione dei servizi che comportino l'utilizzo di materiale esplosivo, prevedano il coinvolgimento della competente struttura legale nella definizione di specifiche clausole contrattuali, che attribuiscono alla controparte le responsabilità in merito:

- all'ottenimento delle licenze da parte delle Autorità Pubbliche al fine di importare, trasportare, detenere prodotti esplosivi in linea con quanto previsto dalla legge;
- al trasporto, alla detenzione, allo stoccaggio e alla cessione di materiali esplosivi o parti di essi, presso le aree dei servizi in linea con quanto previsto dalla legge.

- DA1 Gestione di beni tutelati da diritto d'autore:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano:
- l'obbligo di rispettare le prescrizioni dettate dalla normativa in materia di tutela del diritto morale e patrimoniale d'autore, con specifico riferimento a utilizzo, conservazione e distribuzione di testi, musiche, disegni, immagini, fotografie, programmi per elaboratore e banche di dati protetti dal diritto d'autore (le "Opere"). In particolare, devono essere rispettate le disposizioni di legge applicabili con riferimento all'acquisizione, conservazione, utilizzo, riproduzione, duplicazione, elaborazione, diffusione e distribuzione (anche attraverso reti telematiche) delle Opere o di loro parti. Devono altresì essere osservate le previsioni di legge a tutela della paternità delle Opere, nonché le limitazioni previste al diritto di duplicazione di programmi per elaboratori e di riproduzione, trasferimento, distribuzione e/o comunicazione del contenuto di banche dati;
 - meccanismi autorizzativi per l'utilizzo, la riproduzione, l'elaborazione, la duplicazione e la distribuzione di Opere o di parti delle stesse;
 - l'adozione di strumenti di protezione (es. diritti di accesso) relativi alla conservazione e all'archiviazione di Opere assicurandone l'inventariazione.
- DA2 Classificazione e controllo dei beni³⁰:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano l'inventariazione di beni utilizzati ai fini dell'operatività del sistema informatico e telematico, nonché l'adozione di politiche di conformità legale (copyright), ove applicabili.
- HSE1 Politica:** adozione di una Politica contenente gli indirizzi ed i principi di riferimento generali in materia di salute, sicurezza e ambiente. Il documento di Politica:
- è definito e formalmente approvato dalla Direzione aziendale;
 - contiene l'impegno ad essere conforme alle vigenti disposizioni di legge applicabili in materia di salute, sicurezza, ambiente e pubblica incolumità e con gli altri requisiti sottoscritti;
 - sia adeguatamente diffuso ai dipendenti e alle parti interessate³¹;
 - sia periodicamente riesaminato per assicurare che gli indirizzi e i principi di riferimento in esso indicati siano appropriati e adeguati rispetto ai rischi presenti nell'organizzazione (es. riesame sulla base della Management System Guideline HSE, dei nuovi regolamenti e delle leggi, ecc.).
- HSE2 Piani Annuali e Pluriannuali:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano la definizione di piani in materia di salute, sicurezza, ambiente e pubblica incolumità, approvati dagli organi societari competenti, che:

³⁰ Per beni si intendono asset logici quali programmi per elaboratori.

³¹ Individui o gruppi interessati, coinvolti o influenzati dalle prestazioni relative a salute, sicurezza e ambiente sul lavoro di una organizzazione.

- a) individuino i soggetti coinvolti, scadenze e risorse necessarie per la loro attuazione (finanziarie – spese HSE, umane, logistiche, di equipaggiamento);
- b) siano comunicati al personale interessato al fine di garantirne un'adeguata comprensione;
- c) siano integrati all'interno del Piano Strategico.

HSE3 Prescrizioni: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che:

- a) disciplinino ruoli e responsabilità dell'aggiornamento delle informazioni riguardo a tutte le prescrizioni applicabili ed alla normativa vigente in tema di salute, sicurezza e ambiente;
- b) definiscano criteri e modalità da adottarsi per la comunicazione degli aggiornamenti alle aree aziendali interessate.

HSE4 Gestione della documentazione: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, in coerenza con la Politica e le linee guida aziendali, disciplinino:

- a) ruoli e responsabilità nella gestione della documentazione relativa al sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente;
- b) ruoli e responsabilità nella gestione della documentazione d'interesse in materia salute, sicurezza e ambiente non appartenente a quella del sistema di gestione;
- c) ruoli e responsabilità nella gestione della documentazione di natura legale³² (es. nomine, deleghe, ecc.);
- d) le modalità di archiviazione e conservazione della documentazione (es. modalità di archiviazione / protocollazione a garanzia di un adeguato livello di tracciabilità / verificabilità).

HSE5 Valutazione dei rischi nei luoghi di lavoro: la documentazione in materia salute e sicurezza (es. documento di valutazione dei rischi e/o altra documentazione appartenente al sistema di gestione salute e sicurezza), deve prevedere:

- a) l'identificazione dei ruoli, responsabilità, requisiti di competenza e delle necessità di addestramento del personale responsabile per condurre l'identificazione dei pericoli, l'identificazione e il controllo del rischio;
- b) l'indicazione del procedimento di valutazione, con la specifica individuazione dei criteri adottati, per le diverse categorie di rischio nel rispetto della normativa e prescrizioni vigenti;
- c) le modalità e i criteri per la revisione dei processi di identificazione dei pericoli e valutazione del rischio;
- d) l'identificazione delle responsabilità per la verifica, l'approvazione e l'aggiornamento dei contenuti dei documenti di valutazione dei rischi in coerenza a quanto previsto nella documentazione del sistema di gestione;

³² Da intendersi i documenti di designazione formale dei ruoli sensibili in materia di salute, sicurezza e ambiente previsti per legge (es. nomine, deleghe, ecc.).



- e) laddove necessario, la tracciabilità dell'avvenuto coinvolgimento del Medico del Lavoro e dei Rappresentanti dei Lavoratori per la Sicurezza e l'Ambiente e delle altre figure previste dalle disposizioni normative vigenti nel processo di identificazione dei pericoli e valutazione dei rischi;
- f) l'individuazione delle mansioni rappresentative delle attività svolte dai lavoratori;
- g) il censimento e la caratterizzazione degli agenti chimici e delle attrezzature e macchine presenti;
- h) la valutazione delle diverse tipologie di sorgenti di rischio: pericoli ordinari o generici, ergonomici, specifici, di processo e organizzativi e una individuazione di aree omogenee in termini di pericolo all'interno dell'azienda;
- i) la formalizzazione delle misure di prevenzione e protezione da adottare, e dei dispositivi di protezione individuale, conseguenti alla valutazione;
- j) il programma delle misure ritenute opportune per garantire il miglioramento nel tempo dei livelli di sicurezza.

HSE6 Analisi e valutazione dei rischi e delle opportunità per l'ambiente:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che identifichino ruoli, responsabilità, modalità operative, criteri e periodicità per:

- a) la redazione e/o aggiornamento e l'approvazione dei documenti di identificazione degli aspetti ambientali in funzione dei beni prodotti, dei servizi resi e delle attività svolte in condizioni operative normali, anomale, in condizioni di avviamento e di fermata e in situazioni di emergenza e di incidenti;
- b) la valutazione della significatività di tali aspetti in funzione degli impatti ambientali diretti e indiretti ad essi correlati (sulla base, anche, del contesto territoriale di riferimento, nel rispetto della normativa vigente e delle prescrizioni previste nei relativi provvedimenti autorizzativi);
- c) la determinazione dei rischi associati agli aspetti ambientali significativi e la valutazione della loro rilevanza, tenendo in considerazione le istanze delle parti interessate³³, con particolare riferimento agli habitat naturali e specie animali e vegetali protette, alle aree sottoposte a vincoli³⁴, all'equilibrio dell'ecosistema, agli effetti sulla pubblica incolumità;
- d) il coinvolgimento delle competenti funzioni aziendali in materia di salute, al fine della valutazione dell'impatto sanitario delle attività industriali, laddove richiesto dalla normativa applicabile;
- e) la comunicazione dei rischi rilevanti per l'ambiente all'interno dell'organizzazione;

³³ Individui o gruppi interessati, coinvolti o influenzati dalle prestazioni relative a salute, sicurezza e ambiente sul lavoro di una organizzazione.

³⁴ Per aree sottoposte a vincoli si intendono le aree naturali protette o sottoposte a vincolo paesaggistico, ambientale, storico, artistico, architettonico o archeologico, ovvero quelle in cui siano presenti delle specie animali o vegetali protette.



- f) la definizione ed aggiornamento di misure di prevenzione, protezione e mitigazione dei rischi per l'ambiente, a seguito della valutazione della loro rilevanza.

HSE8 Controllo operativo – Misure di prevenzione e protezione: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi per la gestione e il mantenimento in efficienza delle misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare la salute e la sicurezza dei lavoratori, la pubblica incolumità e l'ambiente. In particolare, tali norme:

- a) definiscono ruoli, responsabilità e modalità per la verifica dei necessari requisiti quali resistenza, idoneità e mantenimento in buono stato di conservazione, nonché efficienza delle misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare l'ambiente, la salute e la sicurezza dei lavoratori;
- b) prevedono la verifica periodica della disponibilità e della necessità di aggiornamento delle misure di prevenzione e protezione adottate.

HSE9 Autorizzazioni: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che:

- a) disciplinino le attività di ottenimento, modifica e/o rinnovo delle autorizzazioni affinché siano svolte in osservanza alle prescrizioni normative vigenti;
- b) identifichino le modalità di richiesta di una nuova autorizzazione o di modifica di autorizzazioni preesistenti;
- c) definiscano ruoli, responsabilità e modalità di predisposizione dell'idonea documentazione prevista al fine della presentazione della domanda di autorizzazione;
- d) definiscano le modalità di comunicazione dell'avvenuto ottenimento dell'autorizzazione, sua modifica e/o rinnovo alle figure interessate;
- e) definiscano la tracciabilità dell'iter autorizzativo dalla raccolta dei dati fino alla comunicazione dell'esito dello stesso;
- f) definiscano le modalità del monitoraggio della validità dell'autorizzazione e del mantenimento della stessa (es. scadenziario).

HSE10 Organizzazione e Responsabilità – Datore di lavoro: esistenza di strumento idoneo ad individuare la figura datoriale e i relativi poteri ed obblighi.

HSE11 Organizzazione e Responsabilità – Sistema di deleghe di funzioni: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che con riferimento ai soggetti delegati:

- a) prevedano una formale designazione e la tracciabilità della formale accettazione da parte dei soggetti delegati;
- b) definiscano, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tali figure;



- c) prevedano la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia;

Inoltre, il sistema di deleghe di funzioni è tale da garantire, in capo al soggetto delegato, la sussistenza di:

- d) poteri decisionali coerenti con le deleghe assegnate;
- e) potere di spesa adeguato, per l'efficace adempimento delle funzioni delegate;
- f) un obbligo di rendicontazione formalizzata sui poteri delegati, con modalità prestabilite atte a garantire un'attività di vigilanza senza interferenze.

HSE12 Organizzazione e Responsabilità – RSPP: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che con riferimento al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) previsto ai sensi della normativa vigente³⁵:

- a) prevedano una formale designazione e la tracciabilità della formale accettazione dell'incarico da parte del RSPP;
- b) definiscano, in considerazione dell'ambito di attività, i requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tale figura;
- c) prevedano la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia.

HSE13 Organizzazione e Responsabilità – SPP: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che con riferimento agli Addetti del Servizio di Prevenzione e Protezione (SPP) previsti ai sensi della normativa vigente³⁶:

- a) prevedano una formale designazione e la tracciabilità della formale accettazione da parte degli Addetti SPP;
- b) definiscano, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tale figura;
- c) prevedano la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia.

HSE14 Organizzazione e Responsabilità – Medico del Lavoro: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che con riferimento al Medico del Lavoro previsto ai sensi della normativa in materia³⁷:

- a) prevedano una formale designazione e la tracciabilità della formale accettazione da parte del Medico del Lavoro;
- b) definiscano, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tale figura;
- c) prevedano la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia.

³⁵ Tale figura è prevista dal D.Lgs. n. 81/08.

³⁶ Tali figure sono previste dal D.Lgs. n. 81/08.

³⁷ Tale figura è prevista ai sensi del D.Lgs. n. 81/08 e del D.Lgs. n. 624/96.



HSE15 Organizzazione e Responsabilità – Sorvegliante e Direttore Responsabile Funzioni: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che con riferimento ai soggetti responsabili della sorveglianza sul luogo di lavoro previsti ai sensi della normativa vigente³⁸:

- a) prevedano una formale designazione e la tracciabilità della formale accettazione da parte del Sorvegliante e Direttore Responsabile Funzioni;
- b) definiscano, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tali figure;
- c) prevedano la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia.

HSE16 Organizzazione e Responsabilità – Incaricati emergenze e primo soccorso: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, con riferimento ai lavoratori incaricati di attuare le misure di emergenza, prevenzione incendi e primo soccorso previsti ai sensi della normativa vigente³⁹:

- a) prevedano una formale designazione e la tracciabilità della formale accettazione dell'incarico da parte degli Incaricati emergenze e primo soccorso;
- b) definiscano, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tali figure;
- c) prevedano la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa in materia.

HSE18 Organizzazione e Responsabilità – Sicurezza negli appalti e nei cantieri temporanei o mobili⁴⁰: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che con riferimento al Responsabile dei lavori (RdL), al Coordinatore in materia di salute, sicurezza per la progettazione dell'opera (CSP) e al Coordinatore in materia di sicurezza e di salute per l'esecuzione dei lavori (CSE), previsti ai sensi della normativa vigente:

- a) prevedano una formale designazione e la tracciabilità della formale accettazione dell'incarico da parte dei Responsabili di lavori e dei Coordinatori;
- b) definiscano, in considerazione dell'ambito di attività, requisiti specifici che, coerentemente alle disposizioni di legge in materia, devono caratterizzare tali figure;
- c) prevedano la tracciabilità delle verifiche svolte in ordine al possesso dei requisiti previsti dalla normativa vigente;
- d) garantiscano la definizione dei flussi informativi al Committente delle attività svolte dal RdL, dal CSP e dal CSE.

³⁸ Tali figure sono previste ai sensi del D.Lgs. n. 624/96.

³⁹ Tali figure sono previste ai sensi del D.Lgs. n. 81/08.

⁴⁰ Qualunque luogo in cui si effettuano lavori edili o di ingegneria civile, il cui elenco è riportato nell'Allegato X al D.Lgs. n. 81/08.



- HSE19 Diffusione delle informazioni:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino la diffusione delle informazioni previste dalla normativa vigente relative alla salute, sicurezza e ambiente. In particolare, tali norme definiscono:
- ruoli, responsabilità e modalità di informazione periodica delle funzioni competenti verso i lavoratori, in relazione alle tematiche di salute, sicurezza e ambiente applicabili alle loro attività;
 - la diffusione della struttura organizzativa in materia di salute, sicurezza e ambiente.
- HSE20 Consultazione e comunicazione:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano riunioni periodiche di tutte le figure competenti per la verifica della situazione nella gestione delle tematiche riguardanti la salute, la sicurezza e l'ambiente di una adeguata diffusione delle risultanze delle riunioni all'interno dell'organizzazione.
- HSE21 Dispositivi di protezione individuale (DPI):** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi per la gestione, distribuzione e il mantenimento in efficienza delle misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare la salute e la sicurezza dei lavoratori. In particolare, tali strumenti:
- definiscono le caratteristiche e i requisiti valutati necessari nella scelta dei DPI, affinché essi siano in linea con la normativa vigente e applicabile;
 - individuano le norme d'uso e la loro corretta diffusione per l'utilizzo e il mantenimento in efficienza da parte dei lavoratori;
 - prevedono la tracciabilità delle attività di consegna e verifica sulla funzionalità delle misure di prevenzione e protezione atte a salvaguardare la salute e la sicurezza dei lavoratori (es. check list mirate quali elenchi dei dispositivi di protezione individuale da consegnare, condivisi con i responsabili salute, sicurezza, e ambiente).
- HSE22 Competenza, formazione e addestramento:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che regolamentino il processo di formazione in materia di salute, sicurezza e ambiente. In particolare, tali norme definiscono:
- ruoli, responsabilità e modalità di definizione e approvazione delle esigenze formative in materia di salute, sicurezza e ambiente;
 - ruoli, responsabilità e modalità di erogazione della formazione dei lavoratori su rischi, pericoli, misure, dispositivi di protezione, procedure, ruoli e istruzioni d'uso;
 - i criteri di erogazione della formazione di ciascun lavoratore (es. all'assunzione, trasferimento o cambiamento di mansioni, introduzione di nuove attrezzature, tecnologie, sostanze pericolose, ecc.);
 - l'ambito, i contenuti e le modalità della formazione in dipendenza del ruolo assunto all'interno della struttura organizzativa;

- e) i tempi di erogazione della formazione ai lavoratori sulla base delle modalità e dei criteri definiti (definizione di un piano di formazione su base annuale);
- f) la tracciabilità e la verifica dell'apprendimento della formazione ai lavoratori in materia di salute, sicurezza e ambiente.

HSE23 Monitoraggio dei punti di scarico: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano ruoli, responsabilità, modalità e criteri per l'esecuzione delle attività connesse:

- a) all'identificazione e aggiornamento dei punti di scarico e di campionamento;
- b) alla definizione del programma dei campionamenti e delle analisi degli scarichi in linea con quanto previsto dalle prescrizioni autorizzative e dalla normativa vigente;
- c) al monitoraggio dei dati riguardanti gli scarichi, ivi compresi i certificati analitici delle analisi e i campionamenti effettuati;
- d) alla verifica periodica operativa dello stato dei sistemi di raccolta e collettamento di acque meteoriche e di lavaggio.

HSE24 Monitoraggio dei punti di emissione: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano ruoli, responsabilità, modalità e criteri per l'esecuzione delle attività connesse:

- a) all'identificazione e aggiornamento dei punti di emissione e campionamento delle emissioni convogliate e delle fonti di emissione eventualmente diffuse;
- b) alla definizione del programma dei campionamenti e delle analisi delle emissioni in linea con quanto previsto dalle prescrizioni autorizzative e dalla normativa vigente;
- c) al monitoraggio dei dati riguardanti le emissioni, ivi compresi i certificati analitici delle analisi e i campionamenti effettuati;
- d) alla definizione ed attuazione di misure di prevenzione e protezione (es. accorgimenti tecnico strutturali o procedurali) per la mitigazione e contenimento delle emissioni diffuse e fuggitive in atmosfera.

HSE25 Trattamento dei superamenti dei valori limite autorizzati e azioni correttive: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano ruoli, responsabilità, modalità e criteri per l'esecuzione delle attività di:

- a) investigazione interna dei superamenti rilevati dalle determinazioni analitiche effettuate su scarichi / emissioni;
- b) risoluzione dei superamenti rilevati dalle determinazioni analitiche effettuate su scarichi / emissioni;
- c) identificazione e risoluzione di eventuali malfunzionamenti dei sistemi di raccolta e collettamento di acque meteoriche e di lavaggio e problematiche connesse ai rilasci di emissioni diffuse e fuggitive.

HSE26 Prevenzione e monitoraggio degli sversamenti: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi volti a prevenire o mitigare il



rischio di sversamento in mare di sostanze e materiali in violazione delle normative nazionali e internazionali vigenti. In particolare, per le navi, tali strumenti definiscono ruoli, responsabilità, modalità e criteri per:

- a) l'ottenimento di certificati internazionali per la prevenzione dell'inquinamento e/o attestazioni di idoneità per il trasporto di sostanze e materiali di cui lo sversamento è vietato dalla normativa vigente;
- b) la registrazione delle operazioni / attività che possano produrre sversamenti in mare (es. movimentazione, pulizia, ecc.), nonché l'identificazione e classificazione delle suddette sostanze e materiali;
- c) la gestione di tali sostanze.

HSE27 Misura e monitoraggio degli infortuni e incidenti: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino:

- a) ruoli, responsabilità e modalità di rilevazione, registrazione e investigazione interna degli infortuni e non conformità, anche ambientali;
- b) ruoli, responsabilità e modalità di tracciabilità e investigazione degli incidenti occorsi, dei "mancati incidenti" anche ambientali;
- c) ruoli, responsabilità e modalità di comunicazione da parte dei responsabili operativi al Datore di Lavoro (e/o al suo delegato) e al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) sugli infortuni / incidenti occorsi;
- d) ruoli, responsabilità e modalità di monitoraggio degli infortuni occorsi e delle non conformità al fine di identificare le aree a maggior rischio e le eventuali azioni preventive e correttive;
- e) ruoli, responsabilità e modalità di comunicazione agli enti locali competenti degli infortuni e incidenti occorsi.

HSE28 Modalità di esecuzione e gestione delle attività di sorveglianza sanitaria: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che identifichino le modalità per l'esecuzione dell'attività di sorveglianza sanitaria, che:

- a) prevedano le modalità di attuazione del piano di sorveglianza sanitaria predisposto dal Medico del Lavoro;
- b) definiscano la documentazione sanitaria e di rischio da predisporre secondo la normativa vigente (es. cartella sanitaria, relazione sanitaria annuale);
- c) definiscano le modalità con cui è eseguita l'informativa del Medico del Lavoro, laddove necessario, relativamente ai processi e rischi connessi all'attività produttiva;
- d) prevedano la comunicazione dei giudizi al Datore di Lavoro.

HSE29 Misura e monitoraggio delle prestazioni – altri dati (diversi da infortuni e incidenti): adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano ruoli, responsabilità e modalità di registrazione / tracciatura e monitoraggio (anche attraverso l'uso di indicatori) per:

- a) i dati riguardanti la sorveglianza sanitaria;
- b) i dati riguardanti la sicurezza degli impianti significativi in relazione all'attività svolta;
- c) i dati riguardanti le sostanze e le miscele pericolose presenti in azienda (schede di sicurezza);
- d) altri dati diversi da infortuni e incidenti (tenendo conto di eventuali controversie / contenziosi insorti / eventuali denunce di malattie professionali, reclami / segnalazioni interni e/o esterni su tematiche ambientali) al fine di identificare le aree a maggior rischio;
- e) i dati riguardanti le prestazioni ambientali significative connesse alle caratteristiche ambientali e alla gestione dell'asset;
- f) le spese in ambito HSE.

HSE30 Gestione dei rifiuti - Raccolta, caratterizzazione e classificazione:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano ruoli, responsabilità, modalità e criteri per l'esecuzione delle attività di:

- a) raccolta e movimentazione interna dei rifiuti prodotti nei siti produttivi e nei cantieri;
- b) identificazione⁴¹, caratterizzazione (redazione dei certificati di analisi dei rifiuti), classificazione e registrazione dei rifiuti;
- c) verifica rispetto ai dati dei certificati forniti dal laboratorio di analisi dei rifiuti, della corretta classificazione del rifiuto riportata nella documentazione prevista, nel rispetto della normativa vigente, per la movimentazione dei rifiuti;
- d) predisposizione e verifica della corretta compilazione della documentazione di identificazione e accompagnamento dei rifiuti, in tutte le fasi della loro gestione.

HSE31 Gestione dei rifiuti - Separazione:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano criteri di separazione dei rifiuti, in tutte le fasi della loro gestione, al fine di impedire la miscelazione⁴² di rifiuti pericolosi aventi differenti caratteristiche di pericolosità, ovvero dei rifiuti pericolosi con rifiuti non pericolosi, sostanze e/o altri materiali.

HSE32 Gestione dei rifiuti - Deposito temporaneo:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino ruoli, responsabilità e modalità per la gestione dei depositi temporanei di rifiuti. In particolare, tali strumenti prevedono:

- a) la definizione dei criteri per la scelta / realizzazione delle aree adibite al deposito temporaneo di rifiuti;
- b) l'identificazione delle aree destinate al deposito temporaneo di rifiuti;
- c) la raccolta e lo stoccaggio dei rifiuti per categorie omogenee e l'identificazione delle tipologie di rifiuti ammessi all'area adibita a deposito temporaneo;

⁴¹ L'attività di identificazione è da intendersi anche rivolta ad evitare l'erronea qualificazione di un rifiuto come sottoprodotto, inteso ai sensi dell'articolo 184-bis del D.Lgs. 152/2006.

⁴² La miscelazione comprende la diluizione di sostanze pericolose.



- d) l'avvio delle operazioni di recupero o smaltimento dei rifiuti raccolti in linea con la periodicità indicata e/o al raggiungimento dei limiti quantitativi previsti dalla normativa vigente.

HSE33 Gestione dei rifiuti - Trasporto dei rifiuti: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino, nel rispetto della normativa, ruoli, responsabilità, modalità e criteri per la gestione del trasporto finalizzato al recupero o smaltimento dei rifiuti. In particolare, tali strumenti prevedono:

- a) la predisposizione, la verifica e l'invio della notifica di spedizione a tutte le Autorità competenti interessate, in caso di spedizioni transfrontaliere;
- b) il monitoraggio dell'ottenimento del preventivo consenso alla spedizione da parte delle Autorità competenti, in caso di spedizioni transfrontaliere;
- c) la predisposizione del documento di accompagnamento con specifica della tipologia di trasporto;
- d) il monitoraggio dell'effettivo raggiungimento del rifiuto all'impianto di recupero o smaltimento finale contrattualmente individuato.

HSE34 Gestione dei rifiuti - smaltimento/recupero dei rifiuti in impianti interni: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino, nel rispetto della normativa, ruoli, responsabilità, modalità e criteri per la gestione delle attività di recupero e/o smaltimento dei rifiuti in impianti interni. In particolare, tali strumenti prevedono:

- a) il possesso dei titoli richiesti per lo svolgimento di qualsivoglia dell'attività di gestione dei rifiuti ai sensi di legge;
- b) l'esercizio nel rispetto e nei limiti della normativa applicabile e delle autorizzazioni rilasciate dalle Autorità competenti (es. CER ammessi, quantità autorizzate, ecc.);
- c) l'effettuazione di adempimenti documentali (es. registrazioni, dichiarazioni, ecc.).

HSE35 Gestione delle emergenze: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, nell'ambito della prevenzione e gestione delle emergenze prevedano:

- a) l'identificazione e classificazione delle emergenze;
- b) piani di emergenza, che definiscono ruoli, responsabilità e misure di prevenzione, protezione e controllo in caso di emergenza, al fine di gestire tali eventi, mitigarne gli effetti, ed evitare rischi per la salute, sicurezza, della popolazione o deterioramento dell'ambiente;
- c) le modalità di intervento dei lavoratori incaricati dell'attuazione delle misure di prevenzione incendi, di evacuazione di tutti i soggetti presenti nel sito, in caso di pericolo grave ed immediato e di pronto soccorso, con abbandono del posto di lavoro e/o della zona pericolosa;
- d) la comunicazione al Datore di Lavoro (e/o al suo Delegato) delle emergenze occorse;



- e) la comunicazione alle Autorità competenti delle emergenze occorse, in linea con le modalità e tempistiche previste dalla normativa vigente;
- f) le modalità e la tempistica / frequenza di svolgimento delle esercitazioni di emergenza e, laddove previsto, anche le simulazioni di incidente rilevante;
- g) le modalità di diffusione dei piani di emergenza e di evacuazione ai lavoratori, fornitori, visitatori occasionali e alle altre parti interessate⁴³;
- h) le modalità di predisposizione di eventuali azioni preventive e correttive a seguito dell'esecuzione delle esercitazioni di emergenza, di eventuali incidenti o mancati incidenti occorsi, anche in ambito ambientale.

HSE36 Procedure operative ed amministrative - Bonifica dei siti contaminati: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano ruoli, responsabilità, modalità e criteri per la gestione dell'attività finalizzate alla messa in sicurezza / bonifica dei siti contaminati, e che prevedano, a seguito di un evento che sia potenzialmente in grado di contaminare il suolo, il sottosuolo, il materiale di riporto, le acque superficiali e/o le acque sotterranee:

- a) la comunicazione da effettuarsi alle Autorità competenti, al verificarsi di un evento che sia potenzialmente in grado di contaminare, ovvero all'atto di contaminazione del suolo, del sottosuolo, delle acque superficiali e/o delle acque sotterranee, in linea con le modalità e tempistiche previste dalla normativa vigente;
- b) l'identificazione di elementi di potenziale contaminazione (attuale o storica), ai fini della valutazione dell'avviamento delle necessarie attività di messa in sicurezza e di bonifica;
- c) il monitoraggio delle procedure operative ed amministrative nel rispetto delle modalità e delle tempistiche previste dalla normativa vigente;
- d) la verifica della realizzazione di tutti gli interventi di messa in sicurezza operativa, permanente e/o di emergenza in linea con quanto previsto dalla normativa vigente in materia;
- e) la verifica della realizzazione degli interventi di bonifica e di ripristino ambientale in linea con quanto previsto dai relativi progetti approvati;
- f) la predisposizione della documentazione da presentare alle Autorità competenti al completamento dell'intervento, ai fini del rilascio della certificazione di avvenuta bonifica.

HSE37 Gestione degli asset: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino le attività di manutenzione / ispezione degli asset aziendali lungo tutto il loro ciclo di vita⁴⁴ (es. stabilimenti, ivi inclusi

⁴³ Individui o gruppi interessati, coinvolti o influenzati dalle prestazioni relative a salute, sicurezza e ambiente sul lavoro di una organizzazione.

⁴⁴ Per "ciclo di vita" si intendono tutte le tappe della vita di un impianto, compresa anche, oltre alla sua vita utile, la dismissione.



serbatoi, depositi e tubazioni, nonché attrezzature e impianti chimici, chimico-biologici, meccanici, elettrici ed elettromeccanici, sistemi di collettamento, ecc.) affinché ne sia sempre garantita l'integrità e l'adeguatezza in termini di tutela della salute, sicurezza, ambiente e pubblica incolumità. In particolare, tali norme:

- a) definiscono ruoli, responsabilità e modalità di gestione degli asset;
- b) prevedono periodiche verifiche di adeguatezza e integrità degli asset e di conformità ai requisiti normativi applicabili;
- c) prevedono la pianificazione, l'effettuazione e la verifica delle attività di ispezione e manutenzione tramite personale qualificato e idoneo.

HSE38 Gestione degli asset contenenti sostanze lesive dell'ozono:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino le attività di manutenzione / ispezione degli asset aziendali contenenti sostanze lesive dell'ozono. In particolare, tali strumenti devono prevedere modalità e criteri per:

- a) il censimento degli asset contenenti sostanze lesive dell'ozono e la definizione del relativo piano dei controlli manutentivi e/o di cessazione dell'utilizzo e dismissione dell'asset, secondo quanto previsto dalla normativa vigente;
- b) le verifiche periodiche di rispetto del piano ed attivazione di azioni risolutive in caso di mancato rispetto.

HSE39 Due-Diligence ambientale:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino ruoli, responsabilità, modalità e criteri di identificazione e valutazione delle criticità in ambito ambiente, anche potenziali, associate all'asset, in occasione di operazioni di acquisizione e/o cessione a qualsivoglia titolo dello stesso, anche con riferimento alla pubblica incolumità. In particolare, tali strumenti prevedono:

- a) il coinvolgimento della funzione competente in materia ambiente per le suddette valutazioni;
- b) i criteri sulla base dei quali effettuare la valutazione di conformità dell'asset alla normativa in materia ambiente, quali l'analisi meramente documentale (qualora si disponga di sufficienti informazioni / dati di monitoraggio esistenti) e/o l'analisi di campo;
- c) l'identificazione delle eventuali attività necessarie al fine di prevenire o mitigare le potenziali criticità in ambito ambiente associate all'asset da acquisire e/o cedere.

HSE40 Audit HSE:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino ruoli, responsabilità e modalità operative riguardo le attività di audit e verifica periodica dell'efficienza ed efficacia del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente. In particolare, tali norme definiscono:

- a) i criteri e la tempistica per la programmazione delle attività (piano di audit formalizzato);



- b) le competenze necessarie per il personale coinvolto nelle attività di audit nel rispetto del principio dell'indipendenza dell'auditor riguardo all'attività oggetto di audit;
- c) le modalità di registrazione degli audit;
- d) le modalità di individuazione e applicazione di azioni correttive nel caso siano rilevati scostamenti rispetto a quanto prescritto dal sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente in azienda o dalle norme e prescrizioni applicabili;
- e) le modalità di verifica dell'attuazione e dell'efficacia delle suddette azioni correttive;
- f) le modalità di comunicazione dei risultati dell'audit alla Direzione aziendale.

HSE41 Reporting: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino ruoli, responsabilità e modalità operative delle attività di reporting verso la Direzione. Tali report garantiscono la tracciabilità e la disponibilità dei dati relativi alle attività inerenti al sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente e, in particolare, l'invio periodico delle informazioni ai soggetti interessati, inerenti a:

- a) scostamenti tra i risultati ottenuti e gli obiettivi programmati;
- b) risultati degli audit;
- c) risultati del monitoraggio della performance del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente (infortuni, emissioni, scarichi, rifiuti, bonifiche, ecc.);
- d) spese sostenute e miglioramenti raggiunti in relazione alle suddette spese.

HSE42 Conduzione del processo di riesame: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano ruoli, responsabilità e modalità di conduzione del processo di riesame da parte della Direzione aziendale in relazione all'efficacia e all'efficienza del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente in azienda. Tali norme prevedono lo svolgimento delle seguenti attività:

- a) analisi delle risultanze del reporting ottenuto;
- b) analisi dello stato di avanzamento di eventuali azioni di miglioramento definite nel precedente riesame;
- c) individuazione degli obiettivi di miglioramento per il periodo successivo e la necessità di eventuali modifiche ad elementi del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente in azienda.

HSE43 Rapporti con fornitori – informazione e coordinamento: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano:

- a) ruoli, responsabilità, modalità e contenuti dell'informazione da fornire alle imprese esterne sui rischi specifici esistenti nell'ambiente in cui le imprese stesse sono destinate a operare e sulle misure da adottare in relazione alla propria attività che un'impresa appaltatrice aggiudicataria deve conoscere, impegnarsi a rispettare e a far rispettare ai propri dipendenti;



- b) ruoli, responsabilità e modalità di elaborazione del documento di valutazione dei rischi che indichi le misure da adottare per eliminare i rischi dovuti alle interferenze tra i lavoratori, nel caso di diverse imprese coinvolte nell'esecuzione di un'opera.

HSE44 Permessi di lavoro: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, in riferimento alle attività lavorative eseguite sia da personale interno sia da personale esterno, definiscano:

- a) ruoli, responsabilità e modalità di autorizzazione ad eseguire l'attività specifica;
- b) modalità di redazione del permesso di lavoro con indicazione dei rischi specifici e delle misure protettive e preventive da adottare;
- c) attestazione del completamento delle attività.

HSE45 Rapporti con fornitori e titolari di diritti su asset aziendali⁴⁵ – clausole contrattuali: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano ruoli, responsabilità e modalità di inserimento delle clausole contrattuali standard riguardanti il rispetto delle normative di salute, sicurezza e ambiente applicabili, nonché i costi della sicurezza nei contratti di somministrazione dei lavoratori, di appalto e di subappalto.

HSE46 Rapporti con fornitori e titolari di diritti su asset aziendali - monitoraggio: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che identifichino ruoli, responsabilità e modalità di monitoraggio sul rispetto delle normative di salute, sicurezza e ambiente applicabili da parte dei fornitori, nonché sulle attività da questi effettuate nei confronti dei subappaltatori in merito al rispetto delle suddette normative.

HSE47 Detenzione e gestione di materiale ad alta radioattività e di sorgenti di radiazioni ionizzanti naturali: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, nell'ambito della detenzione e gestione di materiale ad alta radioattività e di sorgenti di radiazioni ionizzanti naturali, prevedano:

- a) l'effettuazione della denuncia ed autorizzazione da richiedersi alle Autorità competenti, connessa all'acquisizione, detenzione ed utilizzo di materiale ad alta radioattività, ove previsto dalla normativa di legge applicabile;
- b) la formale identificazione e accettazione dell'incarico da parte dell'esperto in radioprotezione⁴⁶, ove previsto dalla normativa di legge applicabile;
- c) la predisposizione e l'aggiornamento di tutta documentazione inerente al materiale ad alta radioattività presente presso il sito (es.

⁴⁵ Per "titolari di diritti su asset aziendali" si intendono soggetti terzi rispetto alla Società ai quali quest'ultima affida la gestione e/o il godimento di propri asset aziendali (es. depositi, serbatoi, ecc.) in virtù di contratti a titolo gratuito (es. comodato) o oneroso (es. locazione).

⁴⁶ Radio Protection Expert, o Esperto in Radioprotezione, soggetto nominato dal Datore di Lavoro in possesso di specifici requisiti e competenze professionali in materia di radioprotezione, coincidente con la figura dell'Esperto Qualificato (EQ) secondo la normativa italiana. La nomina formale dell'Esperto Qualificato non è prevista normalmente per i TENORM.



libretti e registro) ai fini del relativo censimento e della registrazione delle operazioni effettuate su di esso;

- d) nel caso di alienazione, trasferimento, cessione, esportazione e smaltimento (allontanamento) di materiale ad alta radioattività e sorgenti di radiazioni ionizzanti naturali, la verifica, in capo ai soggetti e/o imprese a ciò deputate, del possesso dei requisiti tecnici, organizzativi e dei titoli autorizzativi previsti dalla normativa di legge applicabile;
- e) l'identificazione di ruoli, responsabilità, modalità e criteri connessi allo smaltimento (allontanamento), trasporto, detenzione ed utilizzo di materiale ad alta radioattività e di sorgenti di radiazioni ionizzanti naturali, al fine di impedirne lo smarrimento, il furto e/o il danneggiamento;
- f) il monitoraggio sulle attività svolte da fornitori nell'ambito della gestione del materiale ad alta radioattività e di sorgenti di radiazioni ionizzanti naturali;
- g) l'identificazione di ruoli, responsabilità, modalità e criteri nello svolgimento di operazioni di decommissioning, smaltimento e bonifica connesse al cessato utilizzo di materiale ad alta radioattività, nonché di sorgenti di radiazioni ionizzanti naturali.

HSE48 Gestione delle sostanze e delle miscele: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano:

- a) le modalità di gestione delle sostanze e miscele in conformità alla loro classificazione e delle relative schede dati di sicurezza, ove previsto dalla normativa di legge applicabile;
- b) ruoli, responsabilità, e modalità per la classificazione delle sostanze e miscele pericolose prodotte, commercializzate e importate, ove previsto dalla normativa di legge applicabile.

IC1 Gestione dell'Intellectual Property e portafoglio marchi: con riferimento a invenzioni, informazioni segrete, marchi ed altri segni distintivi, disegni e modelli, modelli di utilità, indicazioni geografiche, denominazioni di origine e altre privative industriali nazionali o estere, adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano:

- a) la coerenza delle attività di gestione dell'Intellectual Property e del portafoglio marchi rispetto alle disposizioni di legge vigenti in materia;
- b) la definizione di principi, attività, ruoli e responsabilità in relazione allo sviluppo, gestione, protezione e valorizzazione dell'Intellectual Property e del portafoglio marchi;
- c) la definizione di modalità operative connesse alla protezione dell'Intellectual Property e del portafoglio marchi (che comprenda, tra l'altro, la verifica della sussistenza dei requisiti di brevettabilità dell'Intellectual Property o di registrazione dei marchi);

- d) la definizione di modalità operative in merito alle attività di acquisto / cessione / concessione di licenze d'uso (in & out), nonché di acquisto e/o cessione di Intellectual Property e marchi.

IC2 Acquisito prodotti / opere tutelate da proprietà intellettuale / industriale: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, nell'ambito dell'acquisizione di prodotti / opere tutelati da diritti di proprietà industriale / intellettuale, prevedano il coinvolgimento della competente struttura legale nella definizione, qualora applicabile, di clausole contrattuali contenenti l'impegno / attestazione (a seconda dei casi) della controparte:

- a) di essere il legittimo titolare dei diritti di sfruttamento economico sui marchi, brevetti, segni distintivi, disegni, modelli od opere tutelate dal diritto d'autore oggetto di cessione ovvero di aver ottenuto dai legittimi titolari l'autorizzazione alla loro concessione in uso a terzi;
- b) che i diritti di utilizzo e/o di sfruttamento delle privative industriali e/o intellettuali, oggetto di cessione o di concessione in uso, non violino alcun diritto di proprietà industriale / intellettuale in capo a terzi;
- c) a manlevare e tenere indenne la Società da qualsivoglia danno o pregiudizio dovesse derivarle per effetto della non veridicità, inesattezza o incompletezza di tale dichiarazione.

IC3 Comunicazione aziendale: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che definiscano principi, regole ed attività nell'ambito dei processi di comunicazione aziendale con particolare riferimento:

- a) alle modalità di gestione ed autorizzazione in merito alle iniziative di comunicazione aziendale (ivi inclusa verifica circa la capienza di budget);
- b) alle caratteristiche del messaggio pubblicitario, il quale:
 - i) deve essere palese, veritiero e corretto;
 - ii) deve essere trasparente e riconoscibile come tale (con divieto, in primo luogo della pubblicità subliminale) in modo che il soggetto che la riceve non la subisca passivamente;
 - iii) non deve inneggiare a qualità o effetti inesistenti;
 - iv) deve essere leale, con particolare riguardo ai concorrenti.
- c) l'individuazione dei soggetti cui compete il controllo delle informazioni da trasmettere.

IC4 Strumenti di misura: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano la verifica periodica sulla taratura degli strumenti di misura utilizzati per la rilevazione di quanto erogato / ricevuto, ove possibile in funzione delle specificità dei business.

ICT1 Sicurezza delle informazioni: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi volti alla salvaguardia delle informazioni, attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:



- a) la definizione dell'approccio nell'analisi e valutazione dei rischi e l'identificazione della relativa metodologia;
- b) la definizione dei criteri per l'identificazione dei documenti elettronici con valore probatorio, ovvero oggetto di "conservazione sostitutiva";
- c) la definizione dei principi di classificazione dei dati e delle informazioni strutturate trattate da applicazioni informatiche (confidenzialità, autenticità e integrità).

ICT2 Controllo degli accessi: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano un adeguato sistema di controllo sull'accesso alle informazioni, al sistema informatico, alla rete, agli applicativi ed alla relativa infrastruttura, attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:

- a) l'individuazione di ruoli e responsabilità nella gestione delle modalità di accesso degli utenti ivi inclusi i procedimenti di registrazione e de-registrazione delle utenze per accordare e revocare, in caso di cessazione o cambiamento del tipo di rapporto o dei compiti assegnati, l'accesso a tutti i sistemi e servizi informativi, anche di terzi;
- b) l'assegnazione di privilegi specifici ai diversi utenti o categorie di utenti in base ad un processo autorizzativo interno;
- c) la rivisitazione periodica dei diritti d'accesso degli utenti.

ICT3 Configurazione dei parametri di sicurezza: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano un adeguato sistema di controllo sull'accesso alle informazioni, al sistema informatico, alla rete, agli applicativi ed alla relativa infrastruttura, attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:

- a) l'autenticazione individuale degli utenti tramite codice identificativo dell'utente e password od altro sistema di autenticazione sicura;
- b) la chiusura di sessioni inattive dopo un limitato periodo di tempo;
- c) la sospensione delle utenze in seguito ad un numero predefinito di tentativi di accesso fallito.

ICT5 Modifica dei dati in ambiente di produzione: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la modifica di dati e informazioni in ambiente di produzione sia sottoposta a controlli autorizzativi di tipo preventivo e a controlli di monitoraggio a posteriori, al fine di assicurare la corretta e completa esecuzione delle attività sotto il profilo tecnico e che non siano state effettuate attività diverse ed ulteriori rispetto a quelle autorizzate.

ICT6 Utilizzo delle risorse informatiche e telematiche: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che, nei casi in cui sia prevista la protezione dei documenti elettronici con valore probatorio attraverso la firma digitale, la Società disponga l'adozione



delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:

- a) verifica delle richieste di certificati in qualità di Registration Authority;
- b) procedimenti di assegnazione e revoca dei certificati in qualità di Registration Authority e/o Certification Authority;
- c) gestione delle chiavi crittografiche per la protezione delle informazioni.

ICT7 Sicurezza perimetrale: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la protezione del sistema informatico e telematico da software pericoloso (es. worm e virus) venga garantita da parte della Società, in base alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, attraverso l'utilizzo di antivirus, il processo di patch management e la configurazione di firewall, IPS / IDS. Qualsiasi modifica alle configurazioni di sicurezza perimetrale (es. apertura di porte verso l'esterno) è sottoposta ad adeguati controlli autorizzativi.

ICT8 Sicurezza delle comunicazioni: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la sicurezza del sistema informatico e telematico venga garantita da parte della Società attraverso l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali la previsione di strumenti di protezione idonei a garantire la sicurezza nello scambio di informazioni critiche per il business aziendale e di carattere confidenziale anche con terzi, al fine di evitare intercettazioni, interruzioni di comunicazioni e/o conseguenti alterazioni dei contenuti.

ICT10 Sicurezza fisica: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la Società disponga l'adozione di controlli al fine di prevenire:

- a) accessi non autorizzati, danni e interferenze ai locali e ai beni in essi contenuti tramite la messa in sicurezza delle aree e delle apparecchiature con particolare attenzione ai locali dedicati ai centri di elaborazione dati gestiti direttamente;
- b) danni e interferenze alle apparecchiature che garantiscono la connettività e le comunicazioni.

ICT11 Sicurezza nell'acquisizione, sviluppo e manutenzione del software: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la Società identifichi i requisiti di sicurezza e di conformità tecnica (ove applicabile) in fase di acquisizione, sviluppo, manutenzione del software o applicazione delle patch e disponga l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, atte a garantire la qualità e l'integrità del codice ed evitare la messa in produzione di software non adeguatamente testato, ovvero non sicuro.



- ICT12 Sicurezza nell'acquisizione, sviluppo e manutenzione dell'hardware e degli apparati di comunicazione:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la Società identifichi i requisiti di sicurezza e di conformità tecnica (ove applicabile) in fase di acquisizione, sviluppo, fornitura e manutenzione dell'hardware e degli apparati di comunicazione, disponendo l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, quali l'implementazione di processi di "configuration management" e di "asset management" che tengano conto degli aspetti di sicurezza rilevanti.
- ICT14 Audit e Monitoraggio:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che la Società assicuri lo svolgimento di attività di monitoraggio / verifica periodica dell'efficacia e operatività del sistema di gestione della sicurezza informatica della Società sia in ambito applicativo sia in ambito infrastrutturale, adottando le misure di verifica più consone alle diverse categorie tecnologiche, in modo da garantire adeguate barriere difensive e al contempo individuare possibili abusi sul traffico in uscita.
- ICT16 Gestione degli incidenti e dei problemi di sicurezza informatica:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che il trattamento degli incidenti e dei problemi relativi alla sicurezza informatica includa:
- l'adozione di canali gestionali per la comunicazione degli Incidenti e Problemi (relativamente a tutta la catena tecnologica);
 - l'analisi periodica di tutti gli incidenti singoli e ricorrenti e l'individuazione della root cause (relativamente a tutta la catena tecnologica);
 - la gestione dei problemi che hanno generato uno o più incidenti, fino alla loro soluzione definitiva (relativamente a tutta la catena tecnologica);
 - la produzione e l'analisi di report e trend sugli Incidenti e sui Problemi e l'individuazione di azioni preventive (relativamente a tutta la catena tecnologica);
 - la manutenzione delle basi dati contenenti informazioni su errori e vulnerabilità di sicurezza noti non ancora risolti e i rispettivi workaround.
- ICT17 Controllo degli accessi su sistemi di terzi:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che in caso di accesso a sistemi di terze parti, ogni responsabile di funzione debba periodicamente elencare il relativo privilegio di accesso da parte degli utenti della propria unità. Le modalità di verifica degli account dovranno seguire quanto previsto ai punti a), b) e c) dello Standard di Controllo Specifico ICT2.



- ICT18 Assegnazione delle risorse informatiche e telematiche:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano che, al fine di prevenire l'assegnazione non autorizzata di risorse informatiche e telematiche ad uso individuale verso personale dipendente e non dipendente, la Società disponga l'adozione delle misure più consone alla tipologia dell'apparato e alla catena tecnologica in esame, tra le quali:
- criteri di assegnazione delle risorse e servizi informatici;
 - definizione di livelli autorizzativi per l'assegnazione delle risorse e servizi informatici.
- ICT19 Controllo da parte del fornitore di servizi informatici – clausole contrattuali:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano, a seconda della natura e tipologia del contratto, il coinvolgimento della competente struttura legale nella definizione di clausole contrattuali standard che richiedano lo svolgimento, da parte del gestore del contratto, di attività di monitoraggio specifica sui report prodotti dal fornitore di servizi informatici ovvero l'ottenimento di report di terze parti al fine di garantire l'implementazione degli standard di controllo previsti per l'area in oggetto.
- ICT20 Gestione delle attività connesse alle reti / sistemi informativi e servizi informatici di cui al Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, con riferimento alla gestione delle attività afferenti al rispetto delle disposizioni vigenti in materia di sicurezza cibernetica, prevedano:
- la formale definizione dei criteri alla base della predisposizione di un apposito elenco di reti / sistemi informativi / servizi informativi di competenza dell'Ente, dal cui malfunzionamento / interruzione (anche parziali), ovvero utilizzo improprio, possano derivare pregiudizi per la sicurezza nazionale;
 - la definizione di ruoli e responsabilità, connessi alla predisposizione e gestione di tale elenco, ivi incluso l'aggiornamento con cadenza almeno annuale;
 - la predisposizione di specifiche istruzioni per la gestione di reti / sistemi informativi / servizi informatici di competenza dell'Ente, dal cui malfunzionamento / interruzione (anche parziali), ovvero utilizzo improprio, possano derivare pregiudizi per la sicurezza nazionale;
 - la trasmissione agli enti competenti, da parte delle figure dotate dei necessari poteri, entro i termini di legge e con le modalità previste dalla normativa vigente, dell'elenco di reti / sistemi informativi / servizi informatici comprensivo della relativa architettura e componentistica;
 - la definizione di procedure per la notifica degli eventuali incidenti aventi impatto su reti / sistemi informativi / servizi informatici alle autorità competenti, entro i termini di legge e con le modalità previste dalla normativa vigente;
 - le modalità di comunicazione alle Autorità competenti dell'eventuale approvvigionamento di beni, sistemi e servizi ICT appartenenti



all'elenco dei beni ICT e rientranti nelle categorie definite dalla normativa vigente, nonché circa la collaborazione con le Autorità competenti ai fini delle attività di test hardware e software;

- g) l'inserimento, nei bandi di gara e nei contratti, di clausole che prevedano, in caso di esito negativo dei test hardware e software eseguiti da parte delle Autorità competenti, la possibilità di sospendere o risolvere il contratto.

ICT21 Misure di sicurezza connesse alle reti / sistemi informativi / servizi informatici di cui al Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, con riferimento alla gestione delle reti, dei sistemi informativi e dei servizi informatici dal cui malfunzionamento / interruzione (anche parziale), ovvero utilizzo improprio possano derivare pregiudizi per la sicurezza, prevedano il recepimento delle misure atte a garantire elevati livelli di sicurezza relativamente:

- a) alle politiche di sicurezza, alla struttura organizzativa e alla gestione del rischio;
- b) alla mitigazione e gestione degli incidenti e alla loro prevenzione, anche attraverso la sostituzione di apparati o prodotti che risultino gravemente inadeguati sul piano della sicurezza;
- c) alla protezione fisica e logica e dei dati;
- d) all'integrità delle reti e dei sistemi informativi;
- e) al monitoraggio, test e controllo;
- f) all'affidamento di forniture di beni, sistemi e servizi di Information and Communication Technology (ICT).

ICT22 Gestione della continuità operativa delle reti / sistemi informativi / servizi informatici di cui al Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, con riferimento alla gestione delle attività afferenti alla continuità operativa delle reti, dei sistemi informativi e dei servizi informatici dal cui malfunzionamento / interruzione (anche parziale), ovvero utilizzo improprio possano derivare pregiudizi per la sicurezza, prevedano il recepimento delle misure (divulgate dalle Autorità competenti) relativamente:

- a) alle politiche e dei processi impiegati per identificare le priorità degli eventi;
- b) alle fasi di attuazione dei piani;
- c) ai ruoli e responsabilità del personale;
- d) ai flussi di comunicazione e reportistica;
- e) al piano di ripristino che preveda, almeno, i processi e le procedure necessarie al ripristino del normale funzionamento dei beni ICT coinvolti da un incidente di cyber security.



ICT23 Gestione della formazione afferente alla gestione delle reti / sistemi informativi / servizi informatici di cui al Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, con riferimento alle attività di istruzione, formazione ed esercitazione afferenti alla gestione delle reti, sistemi informativi e servizi informatici di competenza dell'ente, dal cui malfunzionamento / interruzione (anche parziale), ovvero utilizzo improprio possano derivare pregiudizi per la sicurezza nazionale, prevedano:

- a) l'identificazione dei soggetti incaricati della progettazione, realizzazione ed esercizio di applicazioni, sistemi e reti utilizzati per l'erogazione dei servizi informatici;
- b) attività di sensibilizzazione (informativa e formativa) mediante opportune iniziative circa i principi, le regole e le modalità operative di cyber security, ivi inclusa apposita tracciabilità delle iniziative intraprese (es. registro esercitazioni, ecc.);
- c) l'adozione di misure necessarie ad assicurare la conformità alle norme in tema di gestione degli amministratori di sistemi informatici;
- d) periodiche verifiche sul livello di consapevolezza delle persone sui rischi e sulle minacce di cyber security e monitoraggio delle attività formative.

MA1 Gestione delle informazioni privilegiate: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che con riferimento alla gestione delle informazioni privilegiate, prevedano:

- a) la definizione di criteri per l'individuazione ed il trattamento delle informazioni privilegiate di Eni⁴⁷ e l'identificazione dei soggetti responsabili per la valutazione del carattere privilegiato dell'informazione;
- b) obblighi di comportamento inerenti ad eventuali operazioni compiute da coloro che esercitano funzioni di amministrazione, controllo o direzione presso Eni (quale emittente e/o partecipante al mercato delle quote di emissioni), e dalle persone loro strettamente legate ("Managers' Transactions") su:
 - i) azioni o strumenti di debito di Eni, o strumenti derivati, o altri strumenti finanziari ad essi collegati;
 - ii) quote di emissione di Eni o prodotti oggetto d'asta di Eni sulla base delle quote di emissione o i relativi strumenti derivati;
- c) i principi per la gestione delle informazioni privilegiate garantendone la riservatezza, mediante l'adozione di misure di confidenzialità (principio del "need to know"), inclusa la sottoscrizione di specifiche clausole di riservatezza;
- d) adeguate cautele volte a garantire la protezione e custodia della documentazione contenente informazioni riservate in modo da impedire accessi indebiti, inclusa la sottoscrizione di specifiche clausole di riservatezza.

⁴⁷ Per informazione privilegiata di Eni si intende l'informazione privilegiata che riguarda direttamente l'emittente Eni, i suoi strumenti finanziari, ovvero che riguarda Eni S.p.A. quale partecipante al mercato delle quote di emissione.

MA2 Comunicazione delle informative al pubblico / comunità finanziaria: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della diffusione delle informative al pubblico / comunità finanziaria prevedano:

- a) l'individuazione dei soggetti cui compete il controllo delle informazioni da trasmettere;
- b) le modalità di gestione del processo di comunicazione delle informazioni oggetto di diffusione, incluso il processo di ritardo nella comunicazione al pubblico;
- c) l'approvazione preventiva del testo definitivo della comunicazione da parte della funzione competente;
- d) la comunicazione quanto prima possibile delle informazioni privilegiate di Eni al pubblico / comunità finanziaria;
- e) la comunicazione quanto prima possibile all'Autorità di Vigilanza in caso di ritardo nelle comunicazioni di informazioni privilegiate di Eni, nei termini e con le modalità previsti dalla legge.

MA3 Registro: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione del Registro delle persone aventi accesso a informazioni privilegiate di Eni ("Registro") prevedano:

- a) la definizione di criteri e le modalità di istituzione e tenuta del Registro;
- b) l'individuazione del soggetto responsabile della tenuta del Registro;
- c) la comunicazione al responsabile del Registro delle persone che, in ragione dell'attività lavorativa o professionale, ovvero in ragione delle funzioni svolte, hanno accesso ad informazioni privilegiate di Eni;
- d) l'informazione, nei confronti delle persone che hanno accesso a informazioni privilegiate di Eni, in merito agli obblighi giuridici che derivano dall'aver accesso alle informazioni privilegiate di Eni e alle possibili sanzioni in caso di abuso delle informazioni privilegiate di Eni cui hanno accesso;
- e) la sottoscrizione, da parte di terzi che agiscono in nome o per conto di Eni (es. consulenti) che accedono ad informazioni privilegiate di Eni, di specifiche clausole di riservatezza;
- f) adeguate cautele volte a garantire la protezione e custodia del Registro in modo da impedire accessi.

MA4 Gestione delle operazioni a pronti su merci: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito delle operazioni a pronti su merci prevedano:

- a) la definizione di indicatori che consentono di rilevare la possibile idoneità manipolativa di dette operazioni su uno o più strumenti finanziari quotati;
- b) la definizione di criteri che presiedono alla corretta formazione del prezzo dell'operazione;

- c) l'attività di rilevazione, ai fini della market abuse detection, dei collegamenti esistenti tra i prezzi delle merci negoziate e i prezzi di strumenti finanziari quotati;
- d) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza degli obblighi legali e regolamentari in materia di market abuse e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti.

MA5 Individuazione e segnalazione di ordini od operazioni sospette

(STOR): adozione, per i soggetti qualificati PPAET (ossia una persona che predispone o esegue a titolo professionale operazioni in strumenti finanziari), di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, nell'ambito di ordini od operazioni sospette ai fini del Regolamento MAR, prevedano:

- a) la definizione di criteri per il rilevamento di condotte sospette e di meccanismi idonei alla rilevazione delle stesse;
- b) lo svolgimento di un'analisi e la valutazione da parte delle funzioni aziendali competenti per ciascun ordine o operazione sospetta, anche se effettuata al di fuori di una sede di negoziazione;
- c) la segnalazione il prima possibile all'Autorità degli ordini od operazioni valutati come sospetti;
- d) la conservazione della documentazione inerente all'analisi effettuata, anche nel caso in cui si è ritenuto di non procedere con la segnalazione all'Autorità.

MA6 Sondaggi di mercato ("market sounding"): la definizione di criteri

per l'individuazione ed il trattamento delle informazioni privilegiate, nonché gli adempimenti in materia di registrazione ed informativa nel rispetto delle disposizioni di legge applicabili.

PI1 Gestione delle attività sociali, di iniziative di welfare / viaggi premio:

adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito delle attività sociali, di iniziative di welfare / viaggi premio prevedano:

- a) l'individuazione di un soggetto responsabile dell'organizzazione di attività sociali o di iniziative di welfare, ivi inclusi la promozione di viaggi per partner commerciali (es. agenti, gestori, ecc.);
- b) l'iter di predisposizione e autorizzazione delle richieste di acquisto relative a prestazioni di servizi;
- c) la definizione delle specifiche tecniche connesse alle prestazioni di servizi (descrizione delle caratteristiche delle attività oggetto dei servizi, attributi tecnici, ecc.);
- d) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche / previsioni di legge applicabili nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti;



- e) la verifica della conformità delle attività e dei servizi erogati rispetto alle specifiche tecniche.

PI2 Attività in ambito cinematografico / editoriale / pubblicitario e/o connesse alla comunicazione esterna: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano:

- a) previsioni finalizzate al divieto di acquisire, utilizzare, realizzare, diffondere e/o cedere materiale pedo-pornografico;
- b) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza di principi di controllo / regole etiche / previsioni di legge applicabili nella gestione delle attività da parte del terzo e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti.

PI3 Gestione delle attività da parte del terzo - clausole contrattuali: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, ove applicabile, nell'ambito della gestione delle attività da parte del terzo nell'interesse della Società prevedano:

- a.1) l'inserimento di clausole contrattuali standard riguardanti il rispetto, in linea con le disposizioni di legge applicabili e/o comunque con le best practice di riferimento, delle condizioni di lavoro in materia di retribuzioni, orario di lavoro, ferie, riposi, permessi, congedi, tutela dei minori in età non lavorativa, metodi di sorveglianza e situazioni alloggiative (eventualmente offerte al personale impiegato in relazione all'esecuzione delle prestazioni contrattuali);
- a.2) il rispetto delle disposizioni in materia di immigrazione e regolarità del soggiorno in caso di cittadini di Paesi extracomunitari;
- b) la possibilità di svolgere, in presenza di specifici indicatori di rischio, attività di verifica e audit sul rispetto, da parte del terzo, di quanto contenuto nelle clausole contrattuali sopra riportate.

RS1 Regole e strumenti: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che:

- a) definiscano le norme e le metodologie per l'istituzione e il mantenimento nel tempo di un sistema di controllo interno sull'informativa finanziaria, nonché per la valutazione della sua adeguatezza ed effettiva operatività al fine di perseguire la completezza, la correttezza, l'attendibilità e la chiarezza delle informazioni comunicate al mercato sulla situazione, i risultati e le prospettive della Società, in coerenza con le previsioni di legge applicabili (es. Sarbanes Oxley Act, Legge 262 del 2005, ecc.);
- b) prevedano specifici programmi e controlli antifrode per le società / enti rilevanti ai sensi degli strumenti normativi interni in materia;
- c) prevedano la verifica e attestazione, da parte del Revisore legale dei conti, dell'adeguatezza del disegno e dell'operatività del sistema di controllo interno sull'informativa finanziaria per le società / enti rilevanti ai sensi degli strumenti normativi interni in materia;



- d) prevedano l'esistenza di norme di gruppo che definiscano con chiarezza i principi contabili da adottare per la definizione delle informazioni e dati sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società e le modalità operative per la loro relativa contabilizzazione;
- e) prevedano la verifica della coerenza delle norme di gruppo con gli obblighi informativi previsti dalla normativa locale vigente per la redazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali (ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato), dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali;
- f) prevedano la verifica e il monitoraggio di eventuali integrazioni e/o aggiornamenti intervenuti nell'ambito della normativa vigente in materia amministrativo-contabile;
- g) prevedano la diffusione delle norme di gruppo e l'erogazione della formazione in ambito amministrativo-contabile, al personale coinvolto nella redazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali (ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato), dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali.

RS2 Calendario per la redazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali, dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che ai fini della redazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali (ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato), dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali prevedano:

- a) la definizione di un calendario con le scadenze per la trasmissione, da parte delle funzioni aziendali competenti di società e/o di gruppo, di dati e/o informazioni richiesti;
- b) la definizione dei flussi informativi tra le competenti funzioni amministrative preposte alla redazione dell'informativa di società e/o di gruppo e le funzioni aziendali responsabili di fornire i dati e/o le informazioni richieste.

RS3 Istruzioni per la redazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali, dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito delle istruzioni per la redazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali (ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato), dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali prevedano:

- a) l'identificazione della tipologia dei dati e/o informazioni e la trasmissione alle competenti funzioni amministrative di società e/o di gruppo;
- b) la formalizzazione di controlli manuali e/o automatici, per tutte le tipologie di registrazioni contabili, da parte della funzione amministrativa di società, volti ad assicurare la completezza e



correttezza delle registrazioni contabili rispetto al flusso dati recepito in contabilità e/o comunicato dalle competenti funzioni di società;

- c) la sottoscrizione di una dichiarazione di veridicità, completezza e coerenza dei dati e delle informazioni trasmesse da parte dei responsabili delle funzioni aziendali competenti di società e/o di gruppo.

RS4 Attestazioni di bilancio: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano il rilascio di apposite certificazioni / attestazioni, ove previste dalla legge, da allegare alle relazioni finanziarie annuali e semestrali (ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato), ai resoconti intermedi di gestione o alle altre comunicazioni sociali, che attestino l'adeguatezza e l'effettiva applicazione delle procedure amministrativo-contabili nel corso del periodo cui si riferiscono i documenti, nonché la corrispondenza di questi alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la loro idoneità a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società e dell'insieme delle imprese incluse nel consolidamento.

RS5 Riunioni tra società di revisione, Dirigente Preposto, Collegio Sindacale, Comitato Controllo e Rischi: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano lo svolgimento di riunioni periodiche tra:

- la società di revisione e il Collegio Sindacale;
- la società di revisione, il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari, il Comitato Controllo e Rischi e il Responsabile amministrazione e bilancio della Società, per l'esame e condivisione dei documenti contabili societari da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione e dell'Assemblea, nonché ai fini della valutazione di possibili criticità emerse nello svolgimento delle attività di revisione.

RS7 Gestione dei rapporti con Soci, società di revisione, Collegio Sindacale e Comitato Controllo e Rischi⁴⁸: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che regolamentino la gestione delle richieste di informazioni, di dati e di documenti (consegnati o resi disponibili) ricevute da Soci, società di revisione, Collegio Sindacale e Comitato Controllo e Rischi⁴⁹ e che le stesse siano improntate ai principi di trasparenza e collaborazione.

RS8 Operazioni su strumenti finanziari: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito delle operazioni su strumenti finanziari prevedano:

- a) regole interne per acquisti e vendite di azioni proprie deliberate e autorizzate dall'Assemblea;

⁴⁸ Ove esistente.

⁴⁹ Ove esistente.



- b) la definizione di periodi dell'esercizio sociale in relazione ai quali è vietato il compimento di operazioni su azioni o strumenti di debito di Eni o strumenti derivati o altri strumenti finanziari ad essi collegati;
- c) obblighi di comportamento inerenti ad eventuali operazioni compiute da coloro che esercitano funzioni di amministrazione, controllo o direzione presso Eni (quale emittente e/o partecipante al mercato delle quote di emissioni), e dalle persone loro strettamente legate ("Managers' Transactions") su:
 - i) azioni o strumenti di debito di Eni, o strumenti derivati, o altri strumenti finanziari ad essi collegati;
 - ii) quote di emissione di Eni o prodotti oggetto d'asta di Eni sulla base delle quote di emissione o i relativi strumenti derivati;
- d) la definizione di criteri formalizzati che presiedono alla corretta formazione del prezzo degli strumenti finanziari;
- e) l'attività di rilevazione, ai fini della market abuse detection, dei collegamenti esistenti tra i prezzi degli strumenti finanziari negoziati o detenuti e i prezzi di strumenti finanziari quotati e di contratti a pronti su merci, qualora il prezzo di questi ultimi dipenda dal prezzo degli strumenti finanziari negoziati o detenuti;
- f) previsioni contrattuali standardizzate in relazione alla natura e tipologia di contratto, ivi incluse previsioni contrattuali finalizzate all'osservanza degli obblighi legali e regolamentari in materia di market abuse e le attività da seguirsi in caso di eventuali scostamenti.

RS9 Operazioni sul capitale sociale: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che disciplinino la predisposizione della documentazione, da parte delle competenti funzioni aziendali di società e/o di gruppo e di approvazione da parte dell'Assemblea / Consiglio di Amministrazione, con riferimento a:

- l'aumento e riduzione del capitale sociale;
- la distribuzione di acconti di dividendi e riserve;
- l'acquisizione o alienazione di partecipazioni societarie;
- la restituzione di conferimenti;
- l'effettuazione di fusioni, scissioni e trasformazioni.

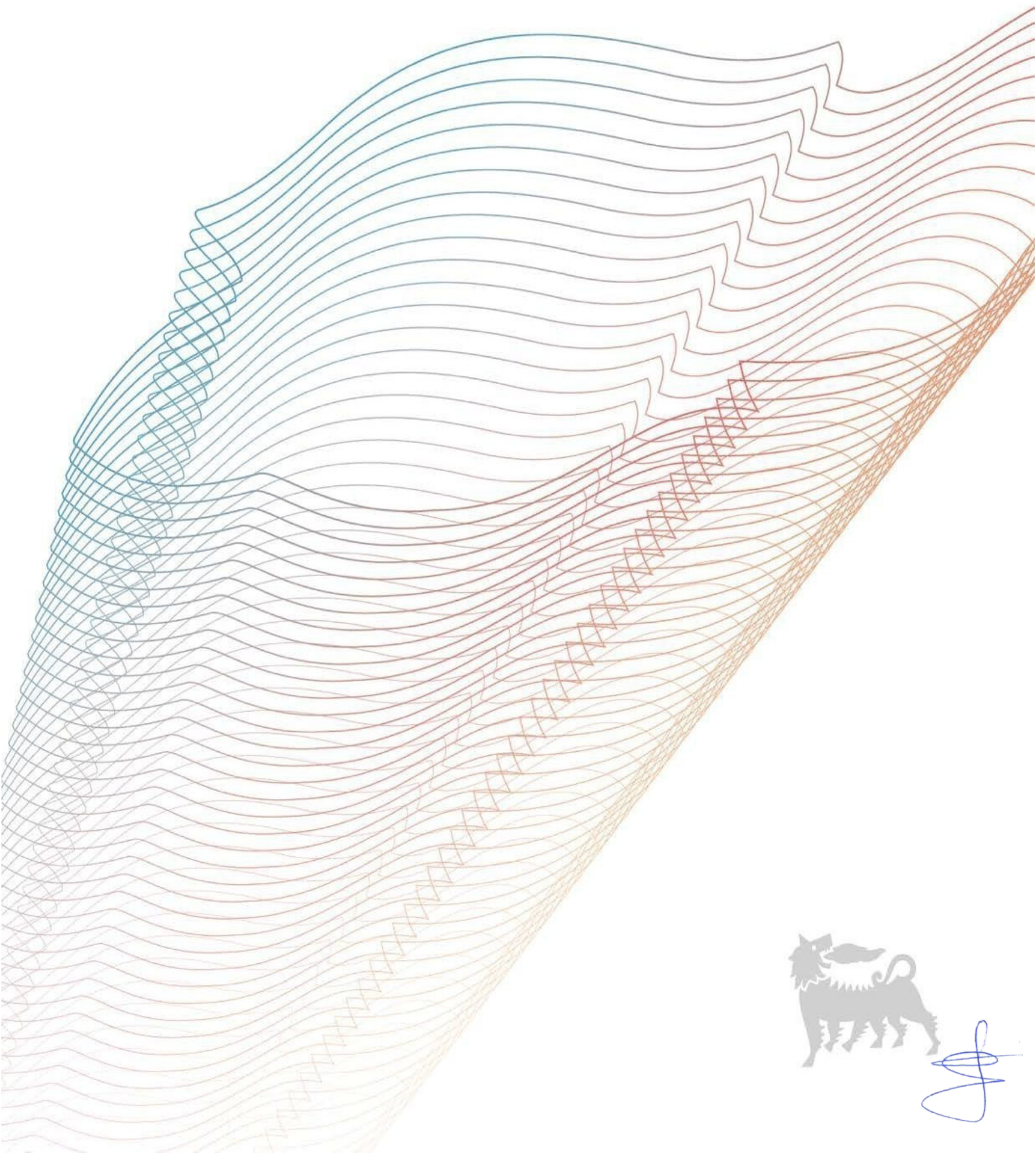
RS10 Svolgimento assembleare: adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano:

- a) la proposta all'Assemblea di un regolamento assembleare che sia adeguatamente diffuso agli azionisti ed in linea con le normative vigenti in materia;
- b) regole definite per il controllo dell'esercizio del diritto di voto e della raccolta ed esercizio delle deleghe di voto;
- c) le modalità di predisposizione, trascrizione, pubblicazione e archiviazione del verbale dell'Assemblea.



- RS11 Comunicazione del conflitto di interesse:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che prevedano le modalità, i criteri e le tempistiche di comunicazione, da parte degli amministratori della Società, a tutti i partecipanti delle riunioni, di ogni interesse di cui siano portatori rispetto all'operazione e/o alle materie o questioni da trattare.
- RT1 Gestione degli adempimenti fiscali:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che nell'ambito della gestione degli adempimenti fiscali, anche in coerenza con la tax strategy ed il tax control framework in essere, prevedano:
- a) l'individuazione formale della funzione / unità responsabile e le modalità operative per lo svolgimento delle valutazioni fiscali in sede di operazioni non ricorrenti o straordinarie;
 - b) l'individuazione formale della funzione / unità responsabile dello svolgimento delle attività operative di natura fiscale;
 - c) lo svolgimento di attività di verifica circa la determinazione delle imposte dirette e indirette, nonché delle relative responsabilità ivi connesse;
 - d) la documentabilità del processo di determinazione delle imposte e archiviazione della documentazione a essa relativa;
 - e) la conservazione di tutta la documentazione con valenza fiscale prevista dalla normativa vigente (fatture, dichiarazioni, libri fiscali obbligatori, fatture, contratti);
 - f) la sottoscrizione dei modelli dichiarativi e le disposizioni di pagamento delle imposte nel sistema di procure in essere;
 - g) la determinazione dei transfer prices nei rapporti infragruppo in coerenza con le Linee Guida dell'OCSE sui prezzi di trasferimento per le imprese multinazionali e le amministrazioni fiscali;
 - h) la verifica circa la veridicità e la correttezza delle certificazioni a supporto dei crediti d'imposta.
- TE1 Operazioni a rischio o sospette:** adozione di uno o più strumenti normativi e/o organizzativi che, per l'identificazione di eventuali operazioni "a rischio" o "sospette" di riciclaggio, autoriciclaggio e finanziamento al terrorismo, prevedano:
- a) le tipologie di indicatori relativi a potenziali anomalie connesse a comportamenti della controparte o ad operazioni / mezzi e modalità di pagamento;
 - b) le modalità di gestione dell'operazione in presenza di indicatori relativi a potenziali anomalie.

3. Attività Sensibili e Standard di Controllo – Rappresentazione per Famiglia di Reato

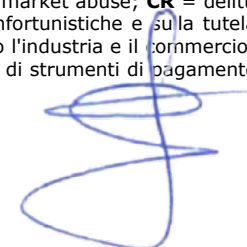


3. Attività Sensibili e Standard di Controllo – Rappresentazione per Famiglia di Reato ⁵⁰

Attività Sensibile ⁵¹	Famiglia di Reato														
	CO	TE	RS	PI	MA	CR	SSL	AMB	ICT	IC	RT	DA	CNB	BC	SP
1. Negoziazione e stipula di contratti attivi, anche tramite la partecipazione o organizzazione di procedure competitive															
2. Negoziazione, stipula e gestione di accordi finalizzati all'acquisizione / rinegoziazione / rinnovo di convenzioni di concessioni															
3. Negoziazione e stipula finalizzata alla cessione di concessioni															
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)															
5. Gestione di contenziosi giudiziali, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrali															
6. Gestione dei rapporti con enti pubblici ed Autorità di Vigilanza per gli adempimenti di competenza (es. in tema di salute e sicurezza, assunzione e gestione del personale, ecc.) e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano															

⁵⁰ **CO** = reati di corruzione, anche tra privati, ed altri reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione; **TE** = delitti con finalità di terrorismo, di eversione dell'ordine democratico, di riciclaggio, nonché di autoriciclaggio dei proventi di attività criminose; **RS** = reati societari; **PI** = reati contro la personalità individuale e in materia di impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare; **MA** = reati di market abuse; **CR** = delitti di criminalità organizzata, reati transnazionali e di intralcio alla giustizia; **SSL** = delitti di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro; **AMB** = reati ambientali; **ICT** = delitti informatici e trattamento illecito dei dati; **IC** = delitti di falsità in strumenti o segni di riconoscimento nonché contro l'industria e il commercio; **RT** = reati tributari; **DA** = delitti in materia di violazione del diritto d'autore; **CNB** = reati di contrabbando; **BC** = delitti contro il patrimonio culturale e paesaggistico; **SP** = delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti.

⁵¹ Ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili evidenziate in grigio sono state ritenute non applicabili alla Società.



Attività Sensibile	Famiglia di Reato														
	CO	TE	RS	PI	MA	CR	SSL	AMB	ICT	IC	RT	DA	CNB	BC	SP
9. Richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concesse da soggetti pubblici e privati, e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano															
10. Gestione dei rapporti e degli adempimenti con i soggetti pubblici per la richiesta di autorizzazioni / licenze / provvedimenti amministrativi / pratiche per l'esercizio delle attività aziendali, e per eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano															
11. Gestione degli adempimenti e dei relativi rapporti con l'Amministrazione Finanziaria, anche per eventuali verifiche/ accertamenti che ne derivano															
12. Gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici															
13. Rapporti Istituzionali e relazioni con altri esponenti della Pubblica Amministrazione															
14. Gestione dei conti correnti, degli incassi, dei pagamenti e della piccola cassa															
16. Selezione dei partner, negoziazione, stipula e gestione dei contratti di Joint Venture															
18. Selezione e negoziazione di contratti con operatori della rete commerciale, con partner per collaborazioni commerciali / attività di co-marketing/attività in materia di ricerca e sviluppo / operazioni finanziarie nonché con intermediari															

Attività Sensibile	Famiglia di Reato														
	CO	TE	RS	PI	MA	CR	SSL	AMB	ICT	IC	RT	DA	CNB	BC	SP
20. Gestione degli omaggi e delle ospitalità in ingresso e in uscita															
21. Selezione dei beneficiari, definizione e realizzazione delle iniziative non profit e dei progetti sociali															
23. Selezione dei partner, negoziazione e stipula dei contratti di sponsorizzazione															
24. Gestione delle attività di trading e di shipping: selezione delle controparti e dei prodotti, negoziazione e stipula dei contratti															
25. Gestione delle attività di logistica e di magazzino, ivi incluso il transito delle merci															
26. Gestione dei rimborsi spese a dipendenti, ex dipendenti, cariche sociali e terzi															
27. Selezione, assunzione, impiego e gestione amministrativa del personale, ivi inclusa la gestione del personale distaccato / somministrato															
28. Definizione ed assegnazione degli obiettivi di performance															
29. Gestione del credito															
31. Compravendita e affitto di aziende/ rami di azienda e altri complessi di beni/ acquisizione o cessione di partecipazioni sociali e gestione degli investimenti															
32. Negoziazione e stipula di contratti afferenti a beni immobili e beni mobili registrati															

Attività Sensibile	Famiglia di Reato														
	CO	TE	RS	PI	MA	CR	SSL	AMB	ICT	IC	RT	DA	CNB	BC	SP
36. Gestione della contabilità e predisposizione/approvazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali (ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato), dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali che attengono alla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società															
38. Gestione dei rapporti con Soci, società di revisione, Collegio Sindacale e Comitato Controllo e Rischi (ove esistente)															
39. Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile															
40. Comunicazione, preparazione, partecipazione, svolgimento e verbalizzazione delle Assemblee dei Soci e delle riunioni del Consiglio di Amministrazione (ove esistente)															
41. Esercizio delle cariche sociali, anche da parte di dipendenti della Società, in società controllate con titoli quotati in mercati regolamentati italiani o di altro Stato dell'Unione europea o diffusi tra il pubblico in misura rilevante, nonché sottoposte alla vigilanza di Banca d'Italia, Consob e IVASS															

Attività Sensibile	Famiglia di Reato														
	CO	TE	RS	PI	MA	CR	SSL	AMB	ICT	IC	RT	DA	CNB	BC	SP
43. Gestione delle informazioni privilegiate, nonché della comunicazione delle informative al pubblico / alla comunità finanziaria															
44. Gestione delle operazioni su strumenti finanziari															
46. Gestione delle operazioni a pronti su merci															
47. Gestione delle attività sociali ed iniziative di welfare															
50. Gestione di attività finalizzate a consentire l'ingresso, nel territorio di uno Stato, di dipendenti o di terzi															
51. Designazione, nomina ed esercizio degli organi di Amministrazione e Controllo di società controllate e consorzi partecipati dalla Società nonché del management della Società															
52. Gestione degli accessi fisici agli uffici direzionali, siti produttivi e di estrazione															
53. Gestione delle attività connesse alla vigilanza armata															
54. Realizzazione e sviluppo di asset / prodotti / soluzioni / tecnologie e strumenti, anche di imballaggio															
55. Acquisizione / cessione, rivendica / registrazione e gestione di marchi, brevetti, disegni, modelli o altri titoli o diritti di proprietà industriale															
56. Gestione delle attività di comunicazione aziendale interna ed esterna															
58. Gestione delle attività formative															

Attività Sensibile	Famiglia di Reato														
	CO	TE	RS	PI	MA	CR	SSL	AMB	ICT	IC	RT	DA	CNB	BC	SP
60. Accesso ad un sistema informatico o telematico e/o sottostante infrastruttura di un soggetto terzo (anche finalizzato al trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale) o della Società e/o accesso e gestione informatica di documenti con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni															
62. Gestione delle attività di inventariazione degli asset ICT (programmi per elaboratori)															
64. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi di rete, comunicazione o di memorizzazione															
65. Assegnazione e utilizzo delle risorse ICT ad uso individuale da parte degli utenti interni ed esterni															
66. Sviluppo, implementazione e manutenzione di software, apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico															
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati															

Attività Sensibile	Famiglia di Reato														
	CO	TE	RS	PI	MA	CR	SSL	AMB	ICT	IC	RT	DA	CNB	BC	SP
86. Pianificazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente															
87. Supporto all'attuazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente															
88. Attività operative del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente															
89. Valutazione delle prestazioni del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente															
90. Miglioramento del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente															
91. Gestione degli adempimenti in materia di Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica															
92. Gestione e cessione di beni culturali															

CO	Standard di Controllo Specifici																																																	
	C01	C02	C03	C04	C07	C08	C09	C010	C011	C012	C013	C014	C015	C016	C017	C018	C019	C020	C022	C023	C024	C025	C026	C028	C030	C031	C032	C033	C034	C035	C036	C037	C039	C041	ICT1	ICT2	ICT3	ICT8	ICT18	ICT20	ICT21	ICT22	ICT23	BC1						
27. Selezione, assunzione, impiego e gestione amministrativa del personale, ivi inclusa la gestione del personale distaccato / somministrato																																																		
28. Definizione ed assegnazione degli obiettivi di performance																																																		
29. Gestione del credito																																																		
31. Compravendita e affitto di aziende/ rami di azienda e altri complessi di beni/ acquisizione o cessione di partecipazioni sociali e gestione degli investimenti																																																		
32. Negoziazione e stipula di contratti afferenti a beni immobili e beni mobili registrati																																																		
43. Gestione delle informazioni privilegiate, nonché della comunicazione delle informative al pubblico / alla comunità finanziaria																																																		
54. Realizzazione e sviluppo di asset / prodotti / soluzioni / tecnologie e strumenti, anche di imballaggio																																																		
55. Acquisizione / cessione, rivendica / registrazione e gestione di marchi, brevetti, disegni, modelli o altri titoli o diritti di proprietà industriale																																																		
56. Gestione delle attività di comunicazione aziendale interna ed esterna																																																		
58. Gestione delle attività formative																																																		
65. Assegnazione e utilizzo delle risorse ICT ad uso individuale da parte degli utenti interni ed esterni																																																		
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati																																																		
91. Gestione degli adempimenti in materia di Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica																																																		
92. Gestione e cessione di beni culturali																																																		



3.2. Delitti con finalità di terrorismo, di eversione dell'ordine democratico, di riciclaggio, nonché di autoriciclaggio dei proventi di attività criminose

TE		Standard di Controllo Specifici																																														
Attività Sensibile		C01	C02	C03	C04	C07	C08	C09	C010	C011	C012	C013	C014	C015	C016	C018	C019	C022	C023	C024	C025	C026	C028	C030	C032	C034	C035	C036	C037	C039	ICT5	ICT7	ICT8	ICT10	ICT12	ICT14	ICT16	ICT19	IC1	IC2	TE1							
1. Negoziazione e stipula di contratti attivi, anche tramite la partecipazione o organizzazione di procedure competitive																																																
2. Negoziazione, stipula e gestione di accordi finalizzati all'acquisizione / rinegoziazione/ rinnovo di convenzioni di concessioni																																																
3. Negoziazione e stipula finalizzata alla cessione di concessioni																																																
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																																																
14. Gestione dei conti correnti, degli incassi, dei pagamenti e della piccola cassa																																																
16. Selezione dei partner, negoziazione, stipula e gestione dei contratti di Joint Venture																																																
18. Selezione e negoziazione di contratti con operatori della rete commerciale, con partner per collaborazioni commerciali / attività di co-marketing/attività in materia di ricerca e sviluppo / operazioni finanziarie nonché con intermediari																																																
20. Gestione degli omaggi e delle ospitalità in ingresso e in uscita																																																
21. Selezione dei beneficiari, definizione e realizzazione delle iniziative non profit e dei progetti sociali																																																
23. Selezione dei partner, negoziazione e stipula dei contratti di sponsorizzazione																																																

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici																																														
	CO1	CO2	CO3	CO4	CO7	CO8	CO9	CO10	CO11	CO12	CO13	CO14	CO15	CO16	CO18	CO19	CO22	CO23	CO24	CO25	CO26	CO28	CO30	CO32	CO34	CO35	CO36	CO37	CO39	ICT5	ICT7	ICT8	ICT10	ICT12	ICT14	ICT16	ICT19	IC1	IC2	TE1							
55. Acquisizione / cessione, rivendica / registrazione e gestione di marchi, brevetti, disegni, modelli o altri titoli o diritti di proprietà industriale																																															
64. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi di rete, comunicazione o di memorizzazione																																															
66. Sviluppo, implementazione e manutenzione di software, apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico																																															
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati																																															

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici																																																					
	HSE1	HSE2	HSE3	HSE4	HSE5	HSE6	HSE8	HSE9	HSE10	HSE11	HSE12	HSE13	HSE14	HSE15	HSE16	HSE18	HSE19	HSE20	HSE21	HSE22	HSE23	HSE24	HSE25	HSE26	HSE27	HSE28	HSE29	HSE30	HSE31	HSE32	HSE33	HSE34	HSE35	HSE36	HSE37	HSE38	HSE39	HSE40	HSE41	HSE42	HSE43	HSE44	HSE45	HSE46	HSE47	HSE48								
86. Pianificazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																						
87. Supporto all'attuazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																						
88. Attività operative del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																						
89. Valutazione delle prestazioni del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																						
90. Miglioramento del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																						

3.3. Reati societari

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici												
	CO17	CR1	IC3	RS1	RS2	RS3	RS4	RS5	RS7	RS8	RS9	RS10	RS11
6. Gestione dei rapporti con enti pubblici ed Autorità di Vigilanza per gli adempimenti di competenza (es. in tema di salute e sicurezza, assunzione e gestione del personale, ecc.) e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano													
36. Gestione della contabilità e predisposizione/approvazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali (ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato), dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali che attengono alla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società													
38. Gestione dei rapporti con Soci, società di revisione, Collegio Sindacale e Comitato Controllo e Rischi <i>(ove esistente)</i>													
39. Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile													
40. Comunicazione, preparazione, partecipazione, svolgimento e verbalizzazione delle Assemblee dei Soci e delle riunioni del Consiglio di Amministrazione <i>(ove esistente)</i>													

RS	Standard di Controllo Specifici												
	CO17	CR1	IC3	RS1	RS2	RS3	RS4	RS5	RS7	RS8	RS9	RS10	RS11
Attività Sensibile													
41. Esercizio delle cariche sociali, anche da parte di dipendenti della Società, in società controllate con titoli quotati in mercati regolamentati italiani o di altro Stato dell'Unione europea o diffusi tra il pubblico in misura rilevante, nonché sottoposte alla vigilanza di Banca d'Italia, Consob e IVASS													
51. Designazione, nomina ed esercizio degli organi di Amministrazione e Controllo di società controllate e consorzi partecipati dalla Società nonché del management della Società													
56. Gestione delle attività di comunicazione aziendale interna ed esterna													

3.4. Reati contro la personalità individuale e in materia di impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici																				
	CO1	CO2	CO8	CO10	CO16	CO22	CO34	CO35	CO39	ICT5	ICT7	ICT8	ICT10	ICT12	ICT14	ICT16	ICT19	PI1	PI2	PI3	
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																					
16. Selezione dei partner, negoziazione, stipula e gestione dei contratti di Joint Venture																					
18. Selezione e negoziazione di contratti con operatori della rete commerciale, con partner per collaborazioni commerciali / attività di co-marketing/attività in materia di ricerca e sviluppo / operazioni finanziarie nonché con intermediari																					
21. Selezione dei beneficiari, definizione e realizzazione delle iniziative non profit e dei progetti sociali																					
23. Selezione dei partner, negoziazione e stipula dei contratti di sponsorizzazione																					
24. Gestione delle attività di trading e di shipping: selezione delle controparti e dei prodotti, negoziazione e stipula dei contratti																					

PI	Standard di Controllo Specifici																				
	C01	C02	C08	C010	C016	C022	C034	C035	C039	ICT5	ICT7	ICT8	ICT10	ICT12	ICT14	ICT16	ICT19	PI1	PI2	PI3	
27. Selezione, assunzione, impiego e gestione amministrativa del personale, ivi inclusa la gestione del personale distaccato / somministrato																					
47. Gestione delle attività sociali ed iniziative di welfare																					
56. Gestione delle attività di comunicazione aziendale interna ed esterna																					
64. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi di rete, comunicazione o di memorizzazione																					
66. Sviluppo, implementazione e manutenzione di software, apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico																					
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati																					



3.5. Reati di market abuse

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici					
	MA1	MA2	MA3	MA4	MA5	MA6
43. Gestione delle informazioni privilegiate, nonché della comunicazione delle informative al pubblico / alla comunità finanziaria						
44. Gestione delle operazioni su strumenti finanziari						
46. Gestione delle operazioni a pronti su merci						

3.7. Delitti di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela dell'igiene e della salute sul lavoro

SSL	Standard di Controllo Specifici																																					
	CO2	CO10	CO16	CO34	CR4	HSE1	HSE2	HSE3	HSE4	HSE5	HSE8	HSE10	HSE11	HSE12	HSE13	HSE14	HSE15	HSE16	HSE18	HSE19	HSE20	HSE21	HSE22	HSE27	HSE28	HSE29	HSE35	HSE37	HSE40	HSE41	HSE42	HSE43	HSE44	HSE45	HSE46			
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																																						
52. Gestione degli accessi fisici agli uffici direzionali, siti produttivi e di estrazione																																						
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati																																						
86. Pianificazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						
87. Supporto all'attuazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						
88. Attività operative del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						
89. Valutazione delle prestazioni del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						
90. Miglioramento del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						

3.8. Reati ambientali

AMB		Standard di Controllo Specifici																																				
Attività Sensibile	CO2	CO10	CO16	CO34	HSE1	HSE2	HSE3	HSE4	HSE6	HSE8	HSE9	HSE11	HSE19	HSE20	HSE22	HSE23	HSE24	HSE25	HSE26	HSE27	HSE29	HSE30	HSE31	HSE32	HSE33	HSE34	HSE35	HSE36	HSE37	HSE38	HSE39	HSE40	HSE41	HSE42	HSE45	HSE46	HSE47	HSE48
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																																						
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati																																						
86. Pianificazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						
87. Supporto all'attuazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						
88. Attività operative del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						
89. Valutazione delle prestazioni del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						
90. Miglioramento del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																						

3.9. Delitti informatici e trattamento illecito dei dati

ICT	Standard di Controllo Specifici																									
	CO3	CO10	CO13	CO17	CO34	CO36	ICT1	ICT2	ICT3	ICT5	ICT6	ICT7	ICT8	ICT10	ICT11	ICT12	ICT14	ICT16	ICT17	ICT18	ICT19	ICT20	ICT21	ICT22	ICT23	
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																										
6. Gestione dei rapporti con enti pubblici ed Autorità di Vigilanza per gli adempimenti di competenza (es. in tema di salute e sicurezza, assunzione e gestione del personale, ecc.) e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano																										
12. Gestione di software di soggetti pubblici o forniti da terzi per conto di soggetti pubblici																										
60. Accesso ad un sistema informatico o telematico e/o sottostante infrastruttura di un soggetto terzo (anche finalizzato al trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale) o della Società e/o accesso e gestione informatica di documenti con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni																										



ICT	Standard di Controllo Specifici																									
	C03	C010	C013	C017	C034	C036	ICT1	ICT2	ICT3	ICT5	ICT6	ICT7	ICT8	ICT10	ICT11	ICT12	ICT14	ICT16	ICT17	ICT18	ICT19	ICT20	ICT21	ICT22	ICT23	
Attività Sensibile																										
64. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi di rete, comunicazione o di memorizzazione																										
65. Assegnazione e utilizzo delle risorse ICT ad uso individuale da parte degli utenti interni ed esterni																										
66. Sviluppo, implementazione e manutenzione di software, apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico																										
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati																										
91. Gestione degli adempimenti in materia di Perimetro di Sicurezza Nazionale Cibernetica																										



3.10. Delitti di falsità in strumenti o segni di riconoscimento nonché contro l'industria e il commercio

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici													
	CO2	CO10	CO12	CO13	CO14	CO15	CO16	CO28	CO30	DA1	IC1	IC2	IC3	IC4
1. Negoziazione e stipula di contratti attivi, anche tramite la partecipazione o organizzazione di procedure competitive														
2. Negoziazione, stipula e gestione di accordi finalizzati all'acquisizione / rinegoziazione / rinnovo di convenzioni di concessioni														
3. Negoziazione e stipula finalizzata alla cessione di concessioni														
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)														
25. Gestione delle attività di logistica e di magazzino, ivi incluso il transito delle merci														
54. Realizzazione e sviluppo di asset / prodotti / soluzioni / tecnologie e strumenti, anche di imballaggio														
55. Acquisizione / cessione, rivendica / registrazione e gestione di marchi, brevetti, disegni, modelli o altri titoli o diritti di proprietà industriale														
56. Gestione delle attività di comunicazione aziendale interna ed esterna														
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati														



3.11. Reati tributari

RT		Standard di Controllo Specifici																																						
Attività Sensibile	CO1	CO2	CO4	CO7	CO8	CO9	CO10	CO11	CO12	CO13	CO14	CO17	CO19	CO22	CO23	CO24	CO25	CO26	CO30	CO32	CO33	CO35	CO37	CO39	CR3	IC1	ICT1	ICT2	ICT3	ICT6	ICT10	RS1	RS3	RS4	RS8	RS9	RT1	BC1		
1. Negoziazione e stipula di contratti attivi, anche tramite la partecipazione o organizzazione di procedure competitive																																								
2. Negoziazione, stipula e gestione di accordi finalizzati all'acquisizione / rinegoziazione / rinnovo di convenzioni di concessioni																																								
3. Negoziazione e stipula finalizzata alla cessione di concessioni																																								
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																																								
11. Gestione degli adempimenti e dei relativi rapporti con l'Amministrazione Finanziaria, anche per eventuali verifiche/ accertamenti che ne derivano																																								
14. Gestione dei conti correnti, degli incassi, dei pagamenti e della piccola cassa																																								
16. Selezione dei partner, negoziazione, stipula e gestione dei contratti di Joint Venture																																								
18. Selezione e negoziazione di contratti con operatori della rete commerciale, con partner per collaborazioni commerciali / attività di co-marketing/attività in materia di ricerca e sviluppo / operazioni finanziarie nonché con intermediari																																								
20. Gestione degli omaggi e delle ospitalità in ingresso e in uscita																																								



3.12. Delitti in materia di violazione del diritto d'autore

DA	Standard di Controllo Specifici																
	CO10	CO16	DA1	DA2	IC2	IC3	ICT1	ICT2	ICT3	ICT7	ICT8	ICT10	ICT14	ICT16	ICT17	ICT18	
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																	
56. Gestione delle attività di comunicazione aziendale interna ed esterna																	
58. Gestione delle attività formative																	
60. Accesso ad un sistema informatico o telematico e/o sottostante infrastruttura di un soggetto terzo (anche finalizzato al trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale) o della Società e/o accesso e gestione informatica di documenti con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni																	
62. Gestione delle attività di inventariazione degli asset ICT (programmi per elaboratori)																	
64. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi di rete, comunicazione o di memorizzazione																	
65. Assegnazione e utilizzo delle risorse ICT ad uso individuale da parte degli utenti interni ed esterni																	
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati																	



3.13. Reati di contrabbando

CNB	Standard di Controllo Specifici												
	CO2	CO3	CO10	CO13	CO16	CO17	CO26	CO35	CO36	CO39	CNB1	CNB2	IC4
Attività Sensibile													
1. Negoziazione e stipula di contratti attivi, anche tramite la partecipazione o organizzazione di procedure competitive													
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)													
11. Gestione degli adempimenti e dei relativi rapporti con l'Amministrazione Finanziaria, anche per eventuali verifiche/accertamenti che ne derivano													
24. Gestione delle attività di trading e di shipping: selezione delle controparti e dei prodotti, negoziazione e stipula dei contratti													
25. Gestione delle attività di logistica e di magazzino, ivi incluso il transito delle merci													
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati													



3.15. Delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dai contanti

SP	Standard di Controllo Specifici								
	CO4	CO7	ICT2	ICT3	ICT6	ICT10	ICT17	ICT18	TE1
Attività Sensibile									
14. Gestione dei conti correnti, degli incassi, dei pagamenti e della piccola cassa									
60. Accesso ad un sistema informatico o telematico e/o sottostante infrastruttura di un soggetto terzo (anche finalizzato al trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale) o della Società e/o accesso e gestione informatica di documenti con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni									
65. Assegnazione e utilizzo delle risorse ICT ad uso individuale da parte degli utenti interni ed esterni									



3.16. Obiettivi per lo Sviluppo Sostenibile – Rappresentazione per Famiglia di reato

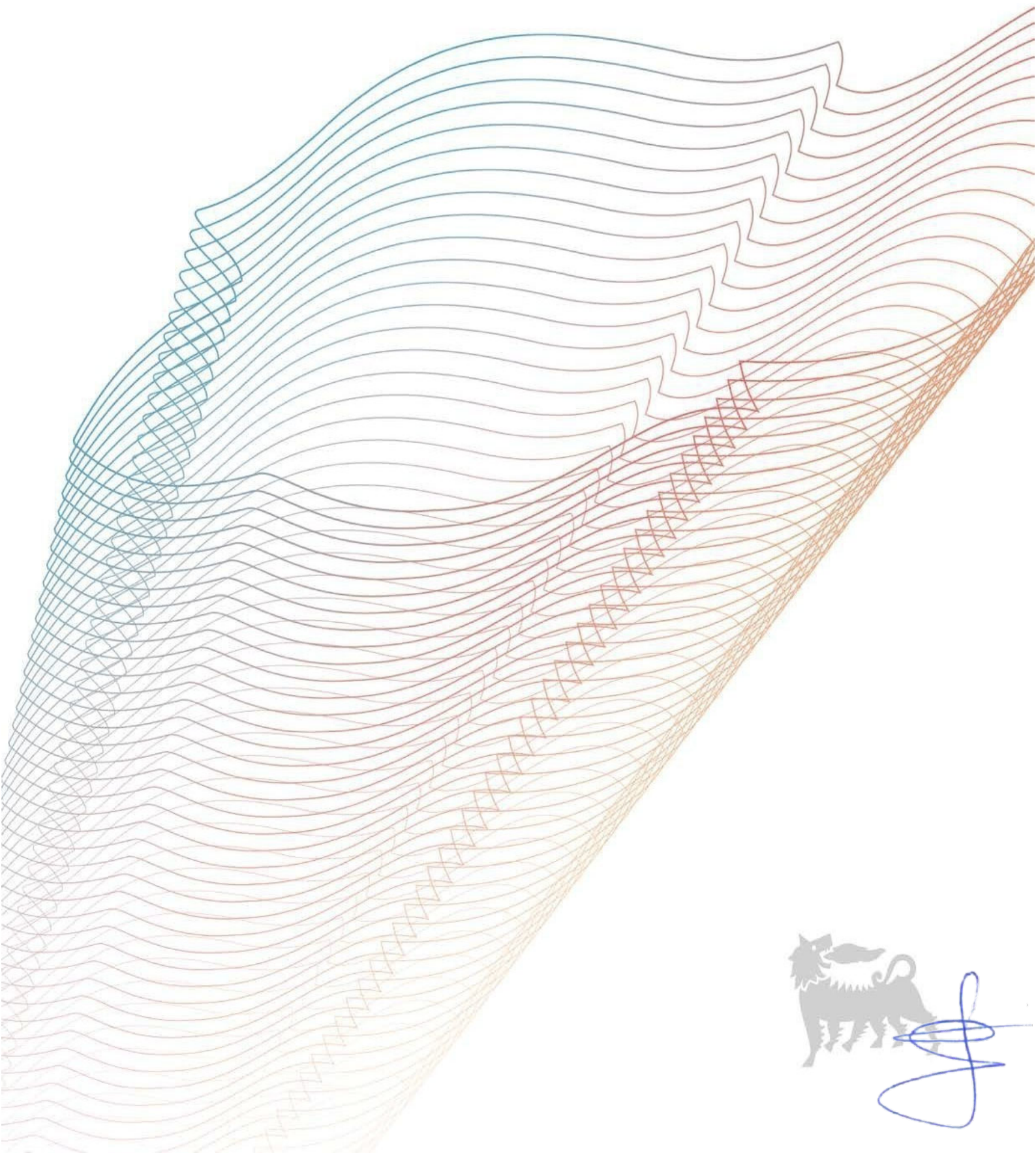
Obiettivi per lo Sviluppo Sostenibile		Famiglia di Reato														
		CO	TE ⁵²	RS	PI	MA	CR	SSL	AMB	ICT	IC	RT	DA	CNB	BC	SP
1 SCONFIGGERE LA POVERTÀ	1. Sconfiggere la povertà															
2 SCONFIGGERE LA FAME	2. Sconfiggere la fame															
3 SALUTE E BENESSERE	3. Salute e benessere															
4 ISTRUZIONE DI QUALITÀ	4. Istruzione di qualità															
5 PARITÀ DI GENERE	5. Parità di genere															
6 ACQUA PULITA E SERVIZI IGIENICO-SANITARI	6. Acqua pulita e servizi igienico-sanitari															
7 ENERGIA PULITA E ACCESSIBILE	7. Energia pulita e accessibile															
8 LAVORO DIGNITOSO E CRESCITA ECONOMICA	8. Lavoro dignitoso e crescita economica															
9 IMPRESE, INNOVAZIONE E INFRASTRUTTURE	9. Impresa, innovazione e infrastrutture															
10 RIDURRE LE DISUGUAGLIANZE	10. Ridurre le disuguaglianze															

⁵² La ratio dell'incrocio con tutti gli Obiettivi per lo Sviluppo Sostenibile risiede nella presenza, all'interno della famiglia di reato "TE", dei reati di riciclaggio ex art. 25 *octies* del Decreto.

Obiettivi per lo Sviluppo Sostenibile		Famiglia di reato														
		CO	TE ⁵³	RS	PI	MA	CR	SSL	AMB	ICT	IC	RT	DA	CNB	BC	SP
11 CITTÀ E COMUNITÀ SOSTENIBILI	11. Città e comunità sostenibili															
12 CONSUMO E PRODUZIONE RESPONSABILI	12. Consumo e produzione responsabili															
13 LOTTA CONTRO IL CAMBIAMENTO CLIMATICO	13. Lotta contro il cambiamento climatico															
14 VITA SOTT'ACQUA	14. Vita sott'acqua															
15 VITA SULLA TERRA	15. Vita sulla terra															
16 PACE, GIUSTIZIA E ISTITUZIONI SOLIDE	16. Pace, giustizia e istituzioni solide															
17 PARTNERSHIP PER GLI OBIETTIVI	17. Partnership per gli obiettivi															

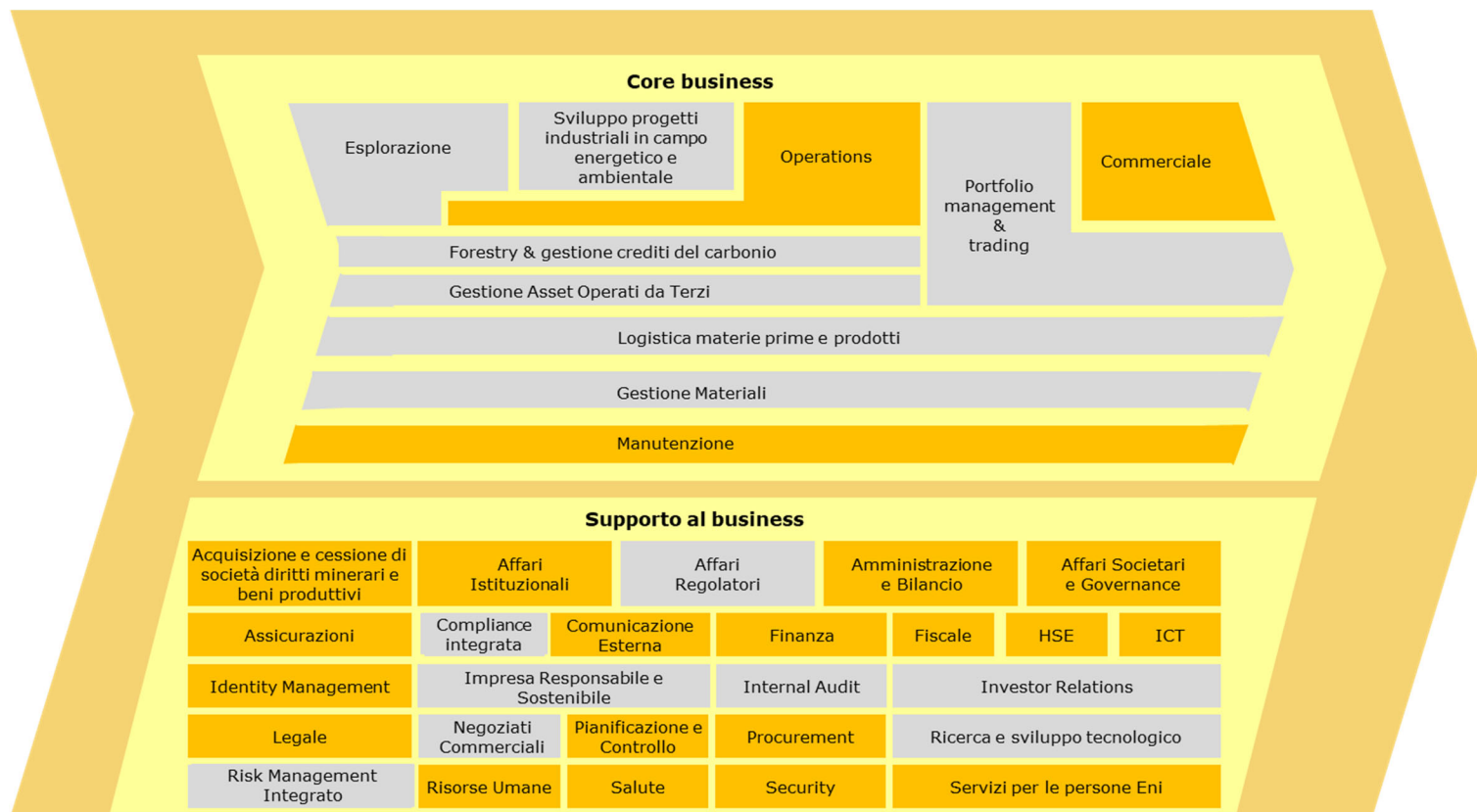
⁵³ La ratio dell'incrocio con tutti gli Obiettivi per lo Sviluppo Sostenibile risiede nella presenza, all'interno della famiglia di reato "TE", dei reati in materia di riciclaggio ex art. 25 *octies* del Decreto.

4. Attività Sensibili e Standard di Controllo – Rappresentazione per Processo



4. Attività Sensibili e Standard di Controllo – Rappresentazione per Processo

Di seguito è riportata una illustrazione grafica dei Processi del Gruppo Eni⁵⁴.



Nelle successive pagine si riporta, per ciascun Processo sopra elencato, l’associazione con le Attività Sensibili e i relativi Standard di Controllo Specifici.

⁵⁴ Ad esito delle attività di risk assessment, le Attività Sensibili associate ai Processi evidenziati in grigio sono state ritenute non applicabili alla Società.



4.1 Acquisizione e cessione di società, diritti minerari e beni produttivi (M&A)

<u>M&A</u>	Standard di Controllo Specifici				
Attività Sensibile	CO3	CO34	CO35	CO37	CR3
31. Compravendita e affitto di aziende/rami di azienda e altri complessi di beni/ acquisizione o cessione di partecipazioni sociali e gestione degli investimenti					

4.2 Affari Istituzionali (RIS)

<u>RIS</u>	Standard di Controllo Specifici
Attività Sensibile	CO17
13. Rapporti Istituzionali e relazioni con altri esponenti della Pubblica Amministrazione	

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.3 Affari Regulatori (ARE)

Con riferimento al processo aziendale Affari Regulatori, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

4.4 Affari Societari e Governance (ASO)

<u>ASO</u>	Standard di Controllo Specifici																		
Attività Sensibile	CO2	CO3	CO16	CO33	CO34	CO35	RS7	RS10	RS11	CR3	CR6	ICT11	ICT12	ICT19	IC2	PI2	PI3	CNB1	
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																			
38. Gestione dei rapporti con Soci, società di revisione, Collegio Sindacale e Comitato Controllo e Rischi <i>(ove esistente)</i>																			
40. Comunicazione, preparazione, partecipazione, svolgimento e verbalizzazione delle Assemblee dei Soci e delle riunioni del Consiglio di Amministrazione <i>(ove esistente)</i>																			

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato

4.5 Amministrazione e Bilancio (AMB)

AMB		Standard di Controllo Specifici													
Attività Sensibile	CO3	CO4	CO7	CO26	CO32	TE1	CNB1	CNB2	IC4	RS1	RS2	RS3	RS4	RS5	RS7
14. Gestione dei conti correnti, degli incassi, dei pagamenti e della piccola cassa															
29. Gestione del credito															
36. Gestione della contabilità e predisposizione/approvazione delle relazioni finanziarie annuali e semestrali (ivi inclusi il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato), dei resoconti intermedi di gestione o delle altre comunicazioni sociali che attengono alla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della Società															
38. Gestione dei rapporti con Soci, società di revisione, Collegio Sindacale e Comitato Controllo e Rischi (ove esistente)															

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato

4.6 Assicurazioni (INS)

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici														
	CO2	CO3	CO16	CO33	CO34	CO35	CR3	CR6	ICT11	ICT12	ICT19	IC2	PI2	PI3	CNB1
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)															

4.7 Commerciale (COM)

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici							
	CO3	CO12	CO28	CO32	CO34	CO35	CR3	CNB1
1. Negoziazione e stipula di contratti attivi, anche tramite la partecipazione o organizzazione di procedure competitive								
29. Gestione del credito								

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato

4.8 Compliance Integrata (CI)

Con riferimento al processo aziendale Compliance Integrata, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

4.9 Comunicazione Esterna (COE)

<u>COE</u>	Standard di Controllo Specifici			
	CO36	IC3	PI2	DA1
Attività Sensibile				
56. Gestione delle attività di comunicazione aziendale interna ed esterna				

4.10 Esplorazione (ESP)

Con riferimento al processo aziendale Esplorazione, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.11 Finanza (FIN)

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici														
	C02	C03	C04	C07	C011	C017	C031	C034	C035	C036	TE1	CR3	PI3	RS8	RS9
9. Richiesta / acquisizione e/o gestione di contributi, sovvenzioni, finanziamenti, assicurazioni o garanzie concesse da soggetti pubblici e privati, e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano															
14. Gestione dei conti correnti, degli incassi, dei pagamenti e della piccola cassa															
18. Selezione e negoziazione di contratti con operatori della rete commerciale, con partner per collaborazioni commerciali / attività di co-marketing/attività in materia di ricerca e sviluppo / operazioni finanziarie nonché con intermediari															
39. Operazioni sul capitale e destinazione dell'utile															

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato

4.12 Fiscale (TAX)

TAX		Standard di Controllo Specifici																
Attività Sensibile	CO2	CO3	CO16	CO17	CO20	CO33	CO34	CO35	CR3	CR6	ICT11	ICT12	ICT19	IC2	PI2	PI3	CNB1	RT1
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																		
5. Gestione di contenziosi giudiziali, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrali																		
11. Gestione degli adempimenti e dei relativi rapporti con l'Amministrazione Finanziaria, anche per eventuali verifiche/accertamenti che ne derivano																		

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.13 Forestry e gestione crediti di carbonio (FGC)

Con riferimento al processo aziendale Forestry e gestione crediti di carbonio, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

4.14 Gestione Asset Operati da Terzi (OBO)

Con riferimento al processo aziendale Gestione Asset Operati da Terzi, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

4.15 Gestione Materiali (GEM)

Con riferimento al processo aziendale Gestione Materiali, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.



4.16 HSE (HSE)

HSE	Standard di Controllo Specifici															
	CO2	CO3	CO16	CO17	CO33	CO34	CO35	CNB1	CR3	CR6	IC2	ICT11	ICT12	ICT19	PI2	PI3
Attività Sensibile																
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																
6. Gestione dei rapporti con enti pubblici ed Autorità di Vigilanza per gli adempimenti di competenza (es. in tema di salute e sicurezza, assunzione e gestione del personale, ecc.) e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano																
10. Gestione dei rapporti e degli adempimenti con i soggetti pubblici per la richiesta di autorizzazioni / licenze / provvedimenti amministrativi / pratiche per l'esercizio delle attività aziendali, e per eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano																

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato

HSE	Standard di Controllo Specifici																																																			
Attività Sensibile	HSE1	HSE2	HSE3	HSE4	HSE5	HSE6	HSE8	HSE9	HSE10	HSE11	HSE12	HSE13	HSE14	HSE15	HSE16	HSE18	HSE19	HSE20	HSE21	HSE22	HSE23	HSE24	HSE25	HSE26	HSE27	HSE28	HSE29	HSE30	HSE31	HSE32	HSE33	HSE34	HSE35	HSE36	HSE37	HSE38	HSE39	HSE40	HSE41	HSE42	HSE43	HSE44	HSE45	HSE46	HSE47	HSE48						
86. Pianificazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				
87. Supporto all'attuazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				
88. Attività operative del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				
89. Valutazione delle prestazioni del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				
90. Miglioramento del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato

4.17 Information and Communication Technology (ICT)

ICT	Standard di Controllo Specifici													
	ICT1	ICT2	ICT3	ICT5	ICT6	ICT7	ICT8	ICT10	ICT11	ICT12	ICT14	ICT16	ICT17	DA2
Attività Sensibile														
60. Accesso ad un sistema informatico o telematico e/o sottostante infrastruttura di un soggetto terzo (anche finalizzato al trasferimento di denaro, di valore monetario o di valuta virtuale) o della Società e/o accesso e gestione informatica di documenti con valore probatorio da parte di utenti interni ed esterni														
62. Gestione delle attività di inventariazione degli asset ICT (programmi per elaboratori)														
64. Installazione di software su hardware, postazioni di lavoro fisse o mobili, dispositivi di rete, comunicazione o di memorizzazione														
66. Sviluppo, implementazione e manutenzione di software, apparecchiature, dispositivi, connessioni, reti o componenti tecniche connesse con il sistema informatico														

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.18 Identity Management (IDM)

IDM	Standard di Controllo Specifici										
	CO2	CO3	CO8	CO34	CO35	CO36	CR3	CR6	DA1	IC3	PI2
Attività Sensibile											
21. Selezione dei beneficiari, definizione e realizzazione delle iniziative non profit e dei progetti sociali											
56. Gestione delle attività di comunicazione aziendale interna ed esterna											

4.19 Impresa Responsabile e Sostenibile (SSC)

Con riferimento al processo aziendale Impresa Responsabile e Sostenibile, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

4.20 Internal Audit (IA)

Con riferimento al processo aziendale Internal Audit, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.21 Investor relations (INV)

Con riferimento al processo aziendale Investor relations, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

4.22 Legale (LEG)

<u>LEG</u>	Standard di Controllo Specifici															
Attività Sensibile	CO2	CO3	CO16	CO20	CO33	CO34	CO35	CR3	CR6	ICT11	ICT12	ICT19	IC2	PI2	PI3	CNB1
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																
5. Gestione di contenziosi giudiziali, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrari																

4.23 Logistica materie prime e prodotti (LMP)

Con riferimento al processo aziendale Logistica materie prime e prodotti, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.24 Manutenzione (MAN)

MAN		Standard di Controllo Specifici																								
Attività Sensibile	CO17	HSE8	HSE21	HSE23	HSE24	HSE25	HSE26	HSE27	HSE28	HSE30	HSE31	HSE32	HSE33	HSE34	HSE35	HSE36	HSE37	HSE38	HSE39	HSE43	HSE44	HSE45	HSE46	HSE47	HSE48	
10. Gestione dei rapporti e degli adempimenti con i soggetti pubblici per la richiesta di autorizzazioni / licenze / provvedimenti amministrativi / pratiche per l'esercizio delle attività aziendali, e per eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano																										
88. Attività operative del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																										

4.25 Negoziati Commerciali (NC)

Con riferimento al processo aziendale Negoziati Commerciali, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.26 Operations (OPE)

OPE

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici
10. Gestione dei rapporti e degli adempimenti con i soggetti pubblici per la richiesta di autorizzazioni / licenze / provvedimenti amministrativi / pratiche per l'esercizio	CO17

Legenda

■	SdC associato alla AS
□	SdC non associato alla AS
■	SdC associato alla AS - non applicabile

4.27 Pianificazione e Controllo (P&C)

P&C	Standard di Controllo Specifici				
	CO3	CO34	CO35	CO37	CR3
Attività Sensibile					
31. Compravendita e affitto di aziende/rami di azienda e altri complessi di beni/acquisizione o cessione di partecipazioni sociali e gestione degli investimenti					

4.28 Portfolio management & trading (PMT)

Con riferimento al processo aziendale Portfolio management & trading, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non applicabile



4.29 Procurement (PR)

PR	Standard di Controllo Specifici															
	CO2	CO3	CO16	CO33	CO34	CO35	CO37	CNB1	CR3	CR6	IC2	ICT11	ICT12	ICT19	PI2	PI3
Attività Sensibile																
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																
32. Negoziazione e stipula di contratti afferenti a beni immobili e beni mobili registrati																

4.30 Ricerca e Sviluppo Tecnologico (R&D)

Con riferimento al processo aziendale Ricerca e Sviluppo Tecnologico, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

4.31 Risk Management Integrato (RMI)

Con riferimento al processo aziendale di Risk Management Integrato, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non applicabile



4.32 Risorse Umane (HR)

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici																				
	C01	C02	C03	C016	C017	C019	C020	C033	C034	C035	C036	CNB1	CR3	CR6	IC2	ICT11	ICT12	ICT19	PI2	PI3	
4. Selezione dei fornitori di beni, servizi ed opera intellettuale, negoziazione e stipula dei relativi contratti (ivi inclusa la negoziazione/stipula di contratti in qualità di ente aggiudicatore e il ricorso a subappalti e subcontratti)																					
5. Gestione di contenziosi giudiziali, attività stragiudiziali e procedimenti arbitrali																					
6. Gestione dei rapporti con enti pubblici ed Autorità di Vigilanza per gli adempimenti di competenza (es. in tema di salute e sicurezza, assunzione e gestione del personale, ecc.) e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano																					
26. Gestione dei rimborsi spese a dipendenti, ex dipendenti, cariche sociali e terzi																					
27. Selezione, assunzione, impiego e gestione amministrativa del personale, ivi inclusa la gestione del personale distaccato / somministrato																					

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici					
	CO18	CO36	CO41	DA1	ICT18	PI1
28. Definizione ed assegnazione degli obiettivi di performance						
47. Gestione delle attività sociali ed iniziative di welfare						
58. Gestione delle attività formative						
65. Assegnazione e utilizzo delle risorse ICT ad uso individuale da parte degli utenti interni ed esterni						

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.33 Salute (SLT)

SLT	Standard di Controllo Specifici																																																			
	HSE1	HSE2	HSE3	HSE4	HSE5	HSE6	HSE8	HSE9	HSE10	HSE11	HSE12	HSE13	HSE14	HSE15	HSE16	HSE18	HSE19	HSE20	HSE21	HSE22	HSE23	HSE24	HSE25	HSE26	HSE27	HSE28	HSE29	HSE30	HSE31	HSE32	HSE33	HSE34	HSE35	HSE36	HSE37	HSE38	HSE39	HSE40	HSE41	HSE42	HSE43	HSE44	HSE45	HSE46	HSE47	HSE48						
86. Pianificazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				
87. Supporto all'attuazione del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				
88. Attività operative del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				
89. Valutazione delle prestazioni del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				
90. Miglioramento del sistema di gestione salute, sicurezza e ambiente																																																				

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato

4.34 Security (SEC)

<u>SEC</u>	Standard di Controllo Specifici		
	CO17	CR4	CR5
Attività Sensibile			
6. Gestione dei rapporti con enti pubblici ed Autorità di Vigilanza per gli adempimenti di competenza (es. in tema di salute e sicurezza, assunzione e gestione del personale, ecc.) e gestione delle eventuali verifiche / accertamenti che ne derivano			
52. Gestione degli accessi fisici agli uffici direzionali, siti produttivi e di estrazione			
53. Gestione delle attività connesse alla vigilanza armata			

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.35 Servizi per le persone Eni (SPE)

SPE	Standard di Controllo Specifici					
	CO3	CO34	CO35	CO37	CR3	PI1
Attività Sensibile						
32. Negoziazione e stipula di contratti afferenti a beni immobili e beni mobili registrati						
47. Gestione delle attività sociali ed iniziative di welfare						

4.36 Sviluppo progetti industriali in campo energetico e ambientale (SVI)

Con riferimento al processo aziendale Sviluppo progetti industriali in campo energetico e ambientale, ad esito delle attività di Risk Assessment, le Attività Sensibili associate sono ritenute non applicabili alla Società.

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato



4.37 Attività Sensibili Trasversali

Attività Sensibile	Standard di Controllo Specifici							
	CO3	CO10	CO13	CO16	CO23	CO24	CO34	CO36
20. Gestione degli omaggi e delle ospitalità in ingresso e in uscita								
85. Gestione dei contratti e gestione dei rapporti con enti privati								

Legenda

	SdC associato alla AS
	SdC non associato alla AS
	SdC associato alla AS - non associabile al Processo / esternalizzato

