

Politica Etica

Anticorruzione

La Citigas Coop S.p.A. nel pieno rispetto delle leggi, dei regolamenti, nonché di tutte le prescrizioni previste da standard internazionali, si impegna a prevenire e contrastare il verificarsi di illeciti nello svolgimento delle proprie attività, assumendo, tra i suoi impegni e valori primari, quello dell'etica aziendale, per mezzo della quale trasmette messaggi di lealtà, correttezza, trasparenza, onestà ed integrità.

Pertanto, da un sistema culturale e di valori già fortemente radicato, di concerto con il proprio Codice Etico e ispirandosi alle migliori best practice in tema di Anti-Corruption e allo standard internazionale ISO 37001:2016, la Citigas Coop S.p.A. ha definito la "Politica per la prevenzione della corruzione" al fine di minimizzare il rischio di porre in essere condotte di corruzione attiva e passiva.

Attraverso l'adozione della presente Politica, la Citigas Coop S.p.A. intende individuare un quadro sistematico di riferimento dei principi etici, comportamentali e delle regole di prevenzione e contrasto alla corruzione (attiva e passiva, pubblica e privata), elevando ulteriormente, nei soggetti funzionalmente collegati alla Società, ivi i propri stakeholder, la consapevolezza delle regole e dei comportamenti che devono essere osservati.

La normativa internazionale in materia di corruzione è molto estesa:

- Convenzione delle Nazioni Unite contro la Corruzione (UNCAC);
- Convenzione OCSE sulla lotta alla corruzione di pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali;
- OECD Recommendation for Further Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions e annessa Good Practice Guidance on Internal Controls, Ethics and Compliance;
- Legge n. 190/2012 (normativa italiana), recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" che si propone di rafforzare l'efficacia e l'effettività delle misure di contrasto al fenomeno corruttivo, tenendo conto sia delle indicazioni fornite da taluni strumenti sovranazionali di contrasto alla corruzione, sia degli standard internazionali di contrasto ai fenomeni corruttivi;
- ISO 37001 elaborata dal Comitato Tecnico ISO/PC278 "Anti-Bribery management systems", con la quale si sono specificati i requisiti e si è fornita una guida per stabilire e mettere in atto, mantenere, aggiornare e migliorare un sistema di gestione per la prevenzione della corruzione.

Impegni:

La Citigas Coop S.p.A. rifiuta e contrasta, ogni forma di corruzione, come "abuso di potere per fini privati" e come pratiche di malaffare integrate con promessa, induzione, istigazione, richiesta, offerta di incentivi o diverse utilità come ricompensa a una persona per agire o omettere azioni siano esse dovute o non dovute. La presente Politica concorre ad aumentare la conformità generale alle leggi e alle buone pratiche internazionali e, al fine di dare concreta attuazione alla cultura della legalità, alla prevenzione e al contrasto della corruzione, la Citigas Coop SPA ha rafforzato il proprio sistema dei controlli adottando un Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D. Lgs. 231/2001, dotandosi di un Sistema di Gestione per la Prevenzione della Corruzione conforme allo Standard UNI ISO 37001:2016. Ciascun soggetto che effettui attività per conto della Citigas Coop SPA è tenuto a leggere e comprendere i contenuti della presente Politica di prevenzione della corruzione e a comportarsi in conformità a quanto da essa stabilito. Sono vincolati all'osservanza dei principi della presente Politica tutti i componenti degli organi societari, di vigilanza e controllo, i dipendenti di ogni grado, qualifica e livello, i partner, i fornitori e più in generale tutti i soci in affari che operino nell'interesse o per conto della Società, comprese tutte le Società controllate e collegate alla stessa.

Obiettivi generali

La presente Politica per la Prevenzione della Corruzione si prefigge il raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- ◆ vietare la corruzione e assicurare il raggiungimento di più elevata conformità agli standard normativi nazionali e internazionali in materia di anticorruzione;
- ◆ assicurare la sostenibilità, l'onestà e la trasparenza del proprio business contrastando ogni fenomeno di malaffare;
- ◆ contribuire alla diffusione della cultura di fare impresa sostenendo lealtà, integrità, onestà, concorrenza e trasparenza come elemento fondante del lavoro;
- ◆ promuovere e sviluppare l'etica nelle relazioni economiche a tutela del mercato, contrastando ogni forma di illegalità;
- ◆ adottare il sistema di gestione per la prevenzione della corruzione come strumento di effettivo contrasto ai fenomeni corruttivi richiedendo un continuo impegno e leadership della Direzione e rafforzando il sistema dei controlli a ogni livello dell'Organizzazione;
- ◆ sviluppare o alimentare la consapevolezza dell'impegno alla prevenzione ed alla lotta alla corruzione da parte di tutti gli stakeholder;
- ◆ creare un sistema di controlli integrato, facilmente conoscibile e comprensibile, attuabile e monitorabile a garanzia di efficacia ed efficienza della funzione preventiva del controllo stesso;
- ◆ incoraggiare le segnalazioni di ogni sospetto di atto corruttivo tentato, certo, presunto mediante canali e modalità dedicate che, pur sempre in ossequio alla tutela della reputazione e dell'immagine della Società, permettano, da un lato, di svolgere indagini e approfondimenti al fine di valutarne la fondatezza e approntare effettive misure di contrasto e, dall'altro, di garantire tutela al segnalante da ogni forma di ritorsione.

Obiettivo qualitativo:

- Tolleranza zero su corruzione nelle attività aziendali, tangenti o altri pagamenti impropri e non autorizzati che sono rigorosamente vietati.
- Impegno a non partecipare mai a operazioni di riciclaggio di denaro.

Target quantitativo:

- Numero di dipendenti che ricevono formazione su temi anticorruzione 100% entro il 2030.
- Numero di dipendenti che ricevono formazione su temi riguardanti il riciclaggio di denaro 100% entro il 2030.
- Aumento del numero di soci in affari che ricevono formazione/informative e sensibilizzazione su temi anticorruzione al 50% entro il 2030.
- Due Diligence sui soci in affari pari al 100% di quelli in essere entro il 2030.

Conflitto di interessi

Il nostro personale interno deve evitare ogni possibile conflitto di interesse, con particolare riferimento ad interessi personali o familiari quando potrebbero influenzarne l'indipendenza di giudizio nel decidere quale sia il miglior interesse per la Cooperativa e il modo più opportuno per perseguirlo.

La Cooperativa si adopera al fine di garantire una gestione delle possibili ipotesi di conflitto di interesse al fine di colmare l'asimmetria informativa che potrebbe derivare. A tal fine, nel caso di realizzarsi delle situazioni di cui sopra deve essere immediatamente riferita al proprio responsabile e all'Organismo di Vigilanza.

Non è quindi consentito perseguire interessi propri a danno degli interessi della Cooperativa, fare un uso personale non autorizzato dei beni aziendali o delle informazioni acquisite nell'esercizio delle proprie funzioni, detenere interessi direttamente o indirettamente o svolgere mansioni di qualunque genere in società concorrenti ovvero nelle attività dei Consulenti o dei Partner.

A titolo esemplificativo, determinano conflitti di interesse le seguenti situazioni:

- l'utilizzo della propria posizione all'interno della Cooperativa o delle informazioni acquisite in relazione alla propria attività lavorativa in modo che si possa creare un conflitto tra i propri interessi personali e gli interessi aziendali;
- accettazione di denaro, favori o utilità da persone o terzi che sono o intendono entrare in rapporti di affari con la Cooperativa.

Obiettivo qualitativo: Tolleranza zero/rifiuto di situazioni di conflitto d'interesse da parte del personale.

Target quantitativo: Numero di dipendenti che ricevono formazione su temi legati al conflitto di interesse pari al 100% entro il 2030.

Antiriciclaggio e antifrode

Il reato di riciclaggio, disciplinato dall'art. 648 bis c.p., si sostanzia nell'attività di sostituzione o trasferimento di denaro, beni o altre utilità provenienti da delitto che ostacolano l'identificazione della loro provenienza delittuosa.

La Cooperativa rifiuta ogni forma di comportamento contrario alle normative vigenti che possa determinare la commissione di reati.

A tal fine, a titolo esemplificativo, è vietato a tutti dipendenti, collaboratori e ogni altro individuo che agisce per conto della Cooperativa:

- accettare denaro o altri beni di dubbia provenienza e/o riconducibili ad attività criminose;
- eludere la normativa fiscale e/o facilitare consapevolmente l'elusione fiscale;
- intrattenere rapporti, relazione e contatti con soggetti che potrebbero esporre la Cooperativa al rischio di riciclaggio di denaro o all'agevolazione dell'evasione fiscale.

E' altresì vietato ingannare intenzionalmente una persona per acquisire un vantaggio ingiusto o illegale. Qualunque comportamento fraudolento è contrario all'etica della Cooperativa.

A tal fine è richiesto a tutti i dipendenti, collaboratori e ogni altro individuo che agisce per conto della Cooperativa:

- prestare attenzione a qualsiasi accordo insolito o sospetto che possa esporre la Cooperativa a rischio di frode;
- segnalare tempestivamente qualsiasi dubbio al proprio Responsabile di settore o attraverso i canali di segnalazione disponibili.

Obiettivo qualitativo: Tolleranza zero/rifiuto di situazioni di riciclaggio e frode da parte del personale. Impegno formalizzato di tutto il personale ad agire in maniera trasparente.

Target quantitativo: Numero di dipendenti che ricevono formazione su temi legati all'antiriciclaggio e all'antifrode pari al 100% entro il 2030.

Formazione, diffusione e comunicazione

La Citigas Coop S.p.A. istituisce e attua specifici piani di formazione rivolti al proprio Personale riguardanti l'impegno per la prevenzione della corruzione, la Politica, le procedure, i protocolli e gli altri strumenti anticorruzione, la normativa anticorruzione internazionale e nazionale e la normativa relativa alla più

ampia prevenzione del rischio da reato (D. Lgs. 231/2001), e volti ad assicurarne la diffusione e la corretta comprensione.

La Citigas Coop S.p.A. si impegna a fare tutto quanto possibile per assicurare la diffusione presso tutti gli stakeholder e promuovere il rispetto, l'applicazione e l'adozione da parte dei Destinatari della presente Politica Etica, prevedendo un sistema sanzionatorio per le relative violazioni, e curarne il costante aggiornamento. Si impegna, altresì, alla lotta contro la corruzione anche pubblicamente, per promuovere e diffondere la cultura di legalità e di lotta alla corruzione, anche attraverso la diffusione mediante pubblicazione sul proprio sito internet.

Responsabilità e Governance della Politica

La CITIGAS Coop S.p.A. definisce chiaramente i ruoli per garantire che gli impegni legati alla presente Politica non rimangano solo dichiarazioni di intenti, ma vengano tradotti in azioni concrete:

- **Responsabilità Strategica (Alta Direzione):** Il Consiglio di Amministrazione ha la responsabilità ultima della Politica. Spetta al Consiglio l'approvazione delle strategie, lo stanziamento delle risorse necessarie e il riesame periodico del sistema per garantirne l'adeguatezza e il miglioramento continuo.
- **Responsabilità Operativa (Responsabile del Sistema di Gestione):** L'attuazione tecnica e il monitoraggio quotidiano sono affidati al Responsabile del Sistema di Gestione, in collaborazione con i Responsabili delle Funzioni. Questa figura coordina la raccolta dei dati KPI, gestisce i piani di formazione e supervisiona la conformità normativa.
- **Responsabilità Diffusa (Personale e Collaboratori):** Ogni dipendente e collaboratore della Società è responsabile, nell'ambito delle proprie competenze, dell'osservanza delle procedure, tenendo presente che la conformità è compito specifico di chi esegue l'attività.

La Direzione si impegna a riesaminare periodicamente la presente Politica, con cadenza almeno annuale, al fine di garantirne la continua adeguatezza, discutere il raggiungimento degli obiettivi e fissare nuovi traguardi in sede di Riesame del Sistema di Gestione.

La presente Politica è diffusa a tutte le parti interessate e pubblicata sul sito internet aziendale per garantire la massima trasparenza.

Canali di comunicazione

L'azienda ha attivato un sistema di comunicazione per la gestione delle segnalazioni per eventi corruttivi attraverso la piattaforma informatica all'indirizzo <https://citigas.whistleblowing.it>

Giulianova (TE), 30.10.2025

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the Citigas logo and the text 'COOP S.p.A.', 'PRESIDENTE', and 'Liana Ciccone'.