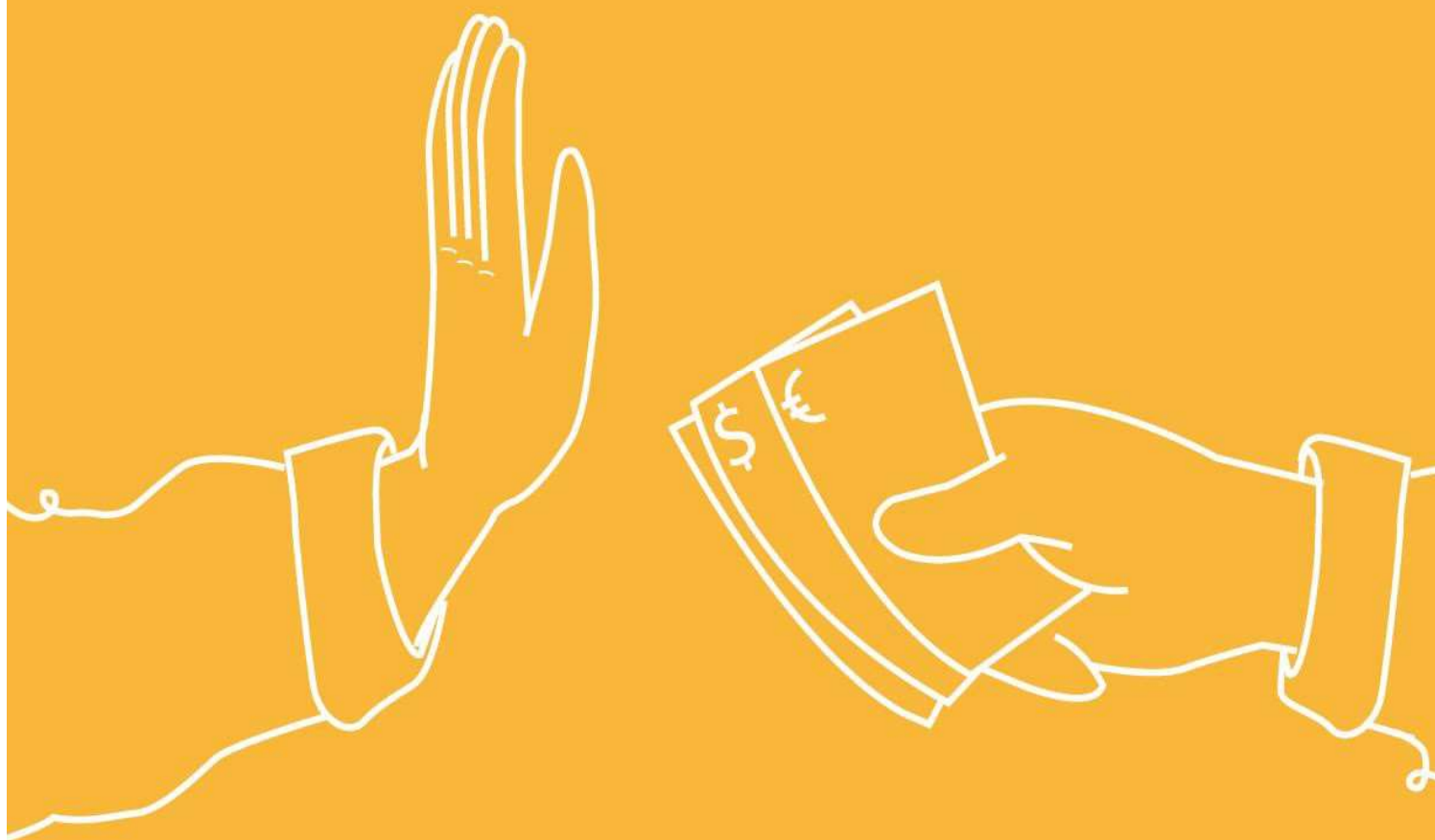


Οδηγίες Συστήματος Διαχείρισης Καταπολέμηση της Διαφθοράς



5 Νοεμβρίου 2014

Εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Eni spa στις 29 Οκτωβρίου 2014.

Το αγγλικό κείμενο αποτελεί μετάφραση του ιταλικού.

Για οποιαδήποτε σύγκρουση ή ασυμφωνίες μεταξύ των δύο κειμένων, υπερισχύει το ιταλικό κείμενο.

Μήνυμα από τον Διαχειριστή Διαδικασιών

Ένας από τους κύριους παράγοντες της φήμης της Eni είναι η άσκηση των δραστηριοτήτων της με αφοσίωση, ορθότητα, διαφάνεια, ακεραιότητα και αυστηρή συμμόρφωση με τη νομοθεσία και τους κανονισμούς. Λαμβάνοντας αυτό υπόψη, η διαφθορά αποτελεί ένα ανεπίτρεπτο εμπόδιο για την επιχειρηματική απόδοση και τον θεμιτό ανταγωνισμό.

Σύμφωνα με την αρχή της «μηδενικής ανοχής» απέναντι στη διαφθορά, η οποία εκφράζεται στον Κώδικα Δεοντολογίας, η Eni θέλησε να αντιμετωπίσει άλλους κινδύνους που ενδέχεται να προκύψουν για την εταιρεία κατά την άσκηση των επιχειρηματικών της δραστηριοτήτων, εφαρμόζοντας ένα αρθρωτό σύστημα κανόνων και ελέγχων για την πρόληψη της διαφθοράς (το αποκαλούμενο πρόγραμμα συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς), το οποίο χαρακτηρίζεται από δυναμισμό και συνεχή προσοχή στην εξέλιξη της εθνικής και διεθνούς νομοθεσίας και των βέλτιστων πρακτικών.

Το πρόγραμμα συμμόρφωσης θεσπίστηκε για πρώτη φορά το 2009 σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις διεθνείς συμβάσεις (όπως η Σύμβαση του ΟΗΕ για την καταπολέμηση της διαφθοράς, η Σύμβαση του ΟΟΣΑ για την καταπολέμηση της δωροδοκίας αλλοδαπών δημοσίων υπαλλήλων στις διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές, ο Νόμος των ΗΠΑ για την καταπολέμηση των πρακτικών διαφθοράς στην αλλοδαπή και το Νομοθετικό Διάταγμα αριθ. 231, της 8ης Ιουνίου 2001). Στις 15 Δεκεμβρίου 2011, στο πλαίσιο των νέων κανονισμών στον τομέα αυτό (Νόμος του Ηνωμένου Βασιλείου περί δωροδοκίας), η Eni επικαιροποίησε το πρόγραμμά της σχετικά με τη συμμόρφωση, εγκρίνοντας, μετά από διαβουλεύσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, την πρώτη έκδοση των Οδηγιών Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς, με στόχο την απαγόρευση οποιασδήποτε μορφής ενεργητικής ή παθητικής δωροδοκίας, συμπεριλαμβάνοντας όχι μόνο τους δημόσιους υπαλλήλους, αλλά και ιδιωτικούς φορείς.

Στο πλαίσιο της συνεχούς βελτίωσης του προγράμματος συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς, η εν λόγω επικαιροποίηση των Κατευθυντήριων Γραμμών του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς, η οποία πρέπει να εφαρμοστεί και να τηρηθεί πλήρως, αναπτύχθηκε βάσει της πείρας που απέκτησε η Eni με την πάροδο των ετών και της ανάγκης να αποτελέσει ένα ολοένα και πιο σαφές σημείο αναφοράς για τον εντοπισμό των τομέων που κινδυνεύουν από φαινόμενα διαφθοράς, των εργαλείων που καθιστά διαθέσιμα η εταιρεία στο προσωπικό της Eni και των κανόνων δεοντολογίας με τους οποίους πρέπει να συμμορφώνεται το προσωπικό της Eni, για την πρόληψη και την καταπολέμηση του εν λόγω κινδύνου.



Μήνυμα από τον Διαχειριστή Διαδικασιών

Λαμβάνοντας υπόψη ότι το πρώτο βήμα για την ανάπτυξη μιας αποτελεσματικής στρατηγικής για την καταπολέμηση των φαινομένων διαφθοράς, είναι η απόκτηση άριστης γνώσης σε σχέση με τα εργαλεία πρόληψης, υιοθετήθηκε μια εις βάθος δραστηριότητα για την ευαισθητοποίηση του προσωπικού της Eni, η οποία απαιτεί σοβαρή δέσμευση και διαρκή προσοχή στην κατανόηση και την εφαρμογή των μηχανισμών ελέγχου των Οδηγιών Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και των κανονισμών για την καταπολέμηση της διαφθοράς στις καθημερινές επιχειρηματικές συναλλαγές της Eni.

Σήμερα, η εταιρική ευθύνη εξαρτάται από το επίπεδο εταιρικής συμμόρφωσης. Ένα κατάλληλο σύστημα συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς μπορεί να λειτουργήσει ως πολύτιμο μέτρο άμβλυνσης σε ένα σύστημα που είναι βασισμένο στην αντικειμενική ευθύνη (ΗΠΑ) ή ως αμυντικός μηχανισμός σε μια προσέγγιση που τιμωρεί την αδυναμία πρόληψης (Ηνωμένο Βασίλειο).

Η αποτελεσματική εφαρμογή του εν λόγω συστήματος συμμόρφωσης είναι επομένως θεμελιώδους σημασίας για όλες τις δραστηριότητες της Eni παγκοσμίως και για το σύνολο του προσωπικού της Eni.

Θα ήθελα επίσης να υπογραμμίσω ότι οι διευθυντές της Eni πρέπει να εκπληρώνουν τις δεσμεύσεις τους, μέσω της συμμόρφωσής τους με όλους τους ισχύοντες νόμους για την καταπολέμηση της διαφθοράς, τον Κώδικα Δεοντολογίας και το πρόγραμμα συμμόρφωσης, για τη διάδοση και τη μεταφορά των αξιών ακεραιότητας της Eni απέναντι σε όλους τους συνεργάτες της και να παρουσιάζουν σε αυτούς τους ανθρώπους, μέσω της συμπεριφοράς τους, ένα σωστό μοντέλο συμπεριφοράς.

Συνεπώς, η συμμόρφωση με αυτές τις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς αποτελούν προσωπική ευθύνη όλων μας.

Massimo Mantovani



Περιεχόμενα

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ	6
1.1 Σκοπός του παρόντος εγγράφου	6
1.2 Πεδίο εφαρμογής	7
1.3 Διαδικασίες εφαρμογής για Θυγατρικές	8
1.3.1 Μη εισηγμένες Θυγατρικές	8
1.3.2 Εισηγμένες Θυγατρικές	10
1.4 Μετάφραση	11
2. ΠΑΡΑΠΟΜΠΕΣ	12
2.1 Νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς	12
2.2 Συνέπειες της μη συμμόρφωσης με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς	14
2.3 Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς	15
3. ΔΗΛΩΣΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ	17
4. ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΔΙΕΥΚΟΛΥΝΣΗΣ ΚΑΙ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΪΟΝ ΕΚΒΙΑΣΜΟΥ	22
4.1 Πληρωμές διευκόλυνσης	22
4.2 Πληρωμές που αποτελούν προϊόν εκβιασμού	22
5. ΔΩΡΑ, ΔΑΠΑΝΕΣ ΚΑΙ ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ - ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΚΑΙ ΑΠΟΔΟΧΗ	23
5.1 Δώρα, οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα οφέλη, μεταξύ άλλων φιλοξενία, που προσφέρονται ή γίνονται δεκτά από τους υπαλλήλους της Eni	24
5.2 Δώρα, οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα οφέλη, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, που προσφέρονται σε τρίτα μέρη (συμπεριλαμβανομένων των δημόσιων υπαλλήλων)	26
6. ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ ΧΟΡΗΓΙΕΣ	28
7. ΔΩΡΕΕΣ ΣΕ ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΕΣ ΟΡΓΑΝΩΣΕΙΣ/ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΕΣ ΠΡΩΤΟΒΟΥΛΙΕΣ/ΚΟΙΝΩΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	29
8. ΧΟΡΗΓΙΕΣ	32
9. ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	35



10. ΚΑΛΥΠΤΟΜΕΝΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΣ ΕΤΑΙΡΟΣ	36
10.1 Απαιτήσεις για συμβάσεις με Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους	36
10.2 Joint Ventures	39
10.3 Μεσολαβητές	41
10.4 Σύμβουλοι	45
10.5 Προκαταρκτική αξιολόγηση παρεκκλίσεων	48
11. ΕΠΙΛΟΓΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	49
12. ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΚΑΙ ΠΩΛΗΣΕΙΣ	50
13. ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΔΗΜΟΣΙΟΥΣ ΥΠΑΛΛΗΛΟΥΣ ΚΑΙ ΜΕ ΣΧΕΤΙΚΟΥΣ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥΣ ΦΟΡΕΙΣ	52
14. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΕΟΥΣΑΣ ΕΠΙΜΕΛΕΙΑΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ	54
15. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ	56
16. ΤΗΡΗΣΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΒΙΒΛΙΩΝ ΚΑΙ ΑΡΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΙ ΕΛΕΓΧΟΙ	57
17. ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΕΝΙ	60
18. ΣΥΣΤΗΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	62
18.1 Σύστημα αναφοράς για αιτήματα	62
18.2 Σύστημα αναφοράς για παραβιάσεις	62
19. ΠΕΙΘΑΡΧΙΚΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΣΥΜΒΑΤΙΚΑ ΕΝΔΙΚΑ ΜΕΣΑ	64
20. ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΚΑΙ ΒΕΛΤΙΩΣΕΙΣ	65
21. ΡΟΛΟΙ ΚΑΙ ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ	67
22. ΟΡΙΣΜΟΙ, ΣΥΝΤΟΜΟΓΡΑΦΙΕΣ ΚΑΙ ΑΚΡΩΝΥΜΙΑ	68
ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ ΕΙΣΗΓΜΈΝΩΝ ΘΥΓΑΤΡΙΚΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ:...	68
ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ ΘΥΓΑΤΡΙΚΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ:	68

Εισαγωγή

1

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ**1.1 Σκοπός του παρόντος εγγράφου**

Ένα από τα βασικά συστατικά της φήμης της Eni είναι η ικανότητά της να διεξάγει τις επιχειρηματικές της δραστηριότητες με αφοσίωση, αξιοπιστία, διαφάνεια, εντιμότητα και ακεραιότητα και τηρώντας τους νόμους, τους κανονισμούς, τις παρεμφερείς υποχρεωτικές απαιτήσεις, τα διεθνή πρότυπα και οδηγίες, τόσο σε εθνικό όσο και σε διεθνές επίπεδο, τα οποία ισχύουν για τις επιχειρηματικές της δραστηριότητες.

Αυτές οι Οδηγίες Συστήματος Διαχείρισης εφαρμόζονται με σκοπό την παροχή ενός συστηματικού πλαισίου αναφοράς στους κανονισμούς για την καταπολέμηση της διαφθοράς που η Eni έχει σχεδιάσει και εφαρμόσει κατά καιρούς.

Σύμφωνα με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς είναι παράνομο οι Υπάλληλοι της Eni, η Eni spa και οι θυγατρικές της, οι Επιχειρηματικοί Εταίροι τους και οποιοσδήποτε εκτελεί υπηρεσίες για λογαριασμό ή εξ ονόματος της Eni να προσφέρουν, να πληρώνουν ή να αποδέχονται, άμεσα ή έμμεσα, χρηματικά ποσά ή άλλα οφέλη με στόχο την εξασφάλιση ή την απόκτηση αθέμιτου επιχειρηματικού πλεονεκτήματος. Οι παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης βασίζονται στις αρχές συμπεριφοράς που περιγράφονται στον Κώδικα Δεοντολογίας της Eni και έχουν σχεδιαστεί για να παράσχουν στο σύνολο του προσωπικού της Eni και σε όσους εργάζονται στην Ιταλία και στο εξωτερικό, για την Eni ή για λογαριασμό της, τις αρχές και τους κανόνες που πρέπει να ακολουθούνται προκειμένου να διασφαλίζεται η συμμόρφωση με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Με την επιφύλαξη της γενικής αρχής έναντι της οποίας το προσωπικό πρέπει να επιδεικνύει συμπεριφορά σύμφωνη με τις αρχές και τους κανόνες που ορίζονται στις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης, τα διευθυντικά στελέχη της Eni spa και οι θυγατρικές της δεσμεύονται προσωπικά να συμμορφώνονται με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς, δίνοντας έμφαση και διαδίδοντας τους εν λόγω κανόνες και αρχές εντός των δομών της, για την πρόληψη της διαφθοράς, σύμφωνα με την αρχή της «μηδενικής ανοχής» για τη διαφθορά.



Εισαγωγή

1

1.2 Πεδίο εφαρμογής

Οι παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης έχουν αναθεωρηθεί και εγκρίθει από το Διοικητικό Συμβούλιο της Eni spa και η υιοθέτηση και η εφαρμογή τους είναι υποχρεωτική για την Eni spa και όλες τις θυγατρικές της.

Επιπλέον, η Eni ασκεί την επιρροή της, στον βαθμό που είναι εύλογο υπό τις περιστάσεις, προκειμένου να διασφαλίσει ότι οι εταιρείες και οι οντότητες στις οποίες η Eni έχει μη ελέγχουσα συμμετοχή και οι Καλυπτόμενοι Επιχειρηματικοί Εταίροι πληρούν τα πρότυπα που ορίζονται στις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης, υιοθετώντας και διατηρώντας ένα κατάλληλο σύστημα εσωτερικού ελέγχου σύμφωνα με τις απαιτήσεις που ορίζει η νομοθεσία κατά της διαφθοράς. Σε κάθε περίπτωση, οι εκπρόσωποι που διορίζονται από την Eni στις εν λόγω εταιρείες και οντότητες καταβάλλουν κάθε δυνατή προσπάθεια προκειμένου να διασφαλίζουν ότι εφαρμόζονται τα πρότυπα των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης. Μεταξύ των παραγόντων που θα πρέπει να λαμβάνονται υπόψη σε σχέση με την υιοθέτηση των εν λόγω προτύπων, είναι το επίπεδο επενδύσεων της Eni στην εταιρεία ή οντότητα (π.χ. κοινοπραξία, κοινή επιχείρηση) και οι νόμοι και οι κανονισμοί που διέπουν τις επιχειρηματικές δραστηριότητες στη χώρα στην οποία είναι εγκατεστημένη η εταιρεία ή οντότητα και στην οποία ασκεί τις δραστηριότητές της.

Οι παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης ισχύουν στην Eni spa από την ημερομηνία που εκδόθηκαν και από την ημερομηνία αυτή και έπειτα ακυρώνουν και αντικαθιστούν τις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς που εκδόθηκαν στις 20 Δεκεμβρίου 2011.

Η εφαρμογή στις Θυγατρικές καθορίζεται στην παράγραφο 1.3 με την επιφύλαξη της άμεσης εφαρμογής των διατάξεων της παραγράφου 14 της ημερομηνίας έκδοσης των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης.



1.3 Διαδικασίες εφαρμογής για Θυγατρικές

1.3.1 Μη εισηγμένες Θυγατρικές

Κάθε μη εισηγμένη Θυγατρική υιοθετεί τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης χωρίς εξαίρεση, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου (ή του αντίστοιχου φορέα/τμήματος/ρόλου, όταν η διοίκηση της Θυγατρικής δεν διαθέτει τέτοιο συμβούλιο) και, σε κάθε περίπτωση, το αργότερο μέχρι την 31η Ιανουαρίου 2015, με την επιφύλαξη της άμεσης εφαρμογής των διατάξεων της παραγράφου 14 της ημερομηνίας έκδοσης των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο κάθε Μη Εισηγμένης Θυγατρικής αποφασίζει να υιοθετεί και να εφαρμόζει:

- α. τους κανονισμούς της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς· και
- β. πρόσθετους εσωτερικούς κανονισμούς, εάν κριθεί σκόπιμο, για την αντιμετώπιση ειδικών κινδύνων ή σε σχέση με τρόπο με τον οποίο η εταιρεία ασκεί επιχειρηματικές δραστηριότητες ή/και συγκεκριμένες πτυχές της εταιρείας (οι κανονισμοί που αναφέρονται στο στοιχείο β) και αναφέρονται στο παρόν ως «Κανονισμοί μη εισηγμένων θυγατρικών για την καταπολέμηση της διαφθοράς»).

Οι Κανονισμοί μη εισηγμένων θυγατρικών για την καταπολέμηση της διαφθοράς πρέπει να συμμορφώνονται με τις γενικές ελάχιστες απαιτήσεις που αναφέρονται στις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης και, ειδικότερα, στις παραγράφους 3 έως 14. Κατά τον καθορισμό και την εφαρμογή των κανονισμών τους για την καταπολέμηση της Διαφθοράς, οι Μη Εισηγμένες Θυγατρικές πρέπει να προβαίνουν σε διαβουλεύσεις με τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς και να υποβάλλουν εκ των προτέρων τα σχετικά έγγραφα για εξέταση από την εν λόγω διεύθυνση.



Εισαγωγή

1

Με την επιφύλαξη των προδιαγραφών του Κανονιστικού Συστήματος των Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης σε σχέση με τους ρόλους και τις ευθύνες για τη διάδοση, την κοινοποίηση και την εκπαίδευση σχετικά με τις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης και τους κανονισμούς, προσδιορίζεται ένα Σημείο Επαφής στις Μη Εισηγμένες Θυγατρικές για θέματα που αφορούν την καταπολέμηση της διαφθοράς με τις ακόλουθες αρμοδιότητες:

- i. διασφάλιση, σε κάθε Μη Εισηγμένη Θυγατρική, της συντονισμένης έγκρισης των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης και των Κανονισμών για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς, καθώς και τυχόν συναφών υποχρεώσεων·
- ii. καθιέρωση, σε κάθε Μη Εισηγμένη Θυγατρική, ενός άμεσου σημείου επαφής για σημαντικά θέματα που σχετίζονται με την καταπολέμηση της διαφθοράς, η διαχείριση του οποίου θα πρέπει ωστόσο να γίνεται σε συνεχή συντονισμό και από κοινού με τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της για την καταπολέμηση της Διαφθοράς.

Το Σημείο Επαφής είναι, κατά γενικό κανόνα, ο Νομικός Διευθυντής της Μη Εισηγμένης Θυγατρικής ή, εάν δεν υπάρχει, ένας διευθυντής που προσδιορίζεται μεταξύ των υπαρχουσών θέσεων εντός της εταιρείας από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο/Εκτελεστικό Διευθυντή κάθε Μη Εισηγμένης Θυγατρικής.

Η Μη Εισηγμένη Θυγατρική κοινοποιεί το όνομα των Σημείων Επαφής και κάθε μεταγενέστερη αλλαγή στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς και στο αρμόδιο Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού.

Όλες οι Μη Εισηγμένες Θυγατρικές, επίσης μέσω των Σημείων Επαφής για θέματα που σχετίζονται με την καταπολέμηση της διαφθοράς, πρέπει να αναφέρουν στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς και στην Οργανωτική Μονάδα της Eni spa την ημερομηνία εφαρμογής των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης, τους κανονισμούς για την καταπολέμηση της διαφθοράς και, εάν υπάρχουν, τους κανονισμούς μη εισηγμένων θυγατρικών



για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

1.3.2 Εισηγμένες Θυγατρικές

Κάθε Εισηγμένη Θυγατρική υιοθετεί άμεσα τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης χωρίς εξαίρεση¹, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και, σε κάθε περίπτωση, το αργότερο μέχρι την 31η Ιανουαρίου 2015, με την επιφύλαξη της άμεσης εφαρμογής των διατάξεων της παραγράφου 14 της ημερομηνίας έκδοσης των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης. Το Διοικητικό Συμβούλιο κάθε Εισηγμένης Θυγατρικής θα αποφασίζει τα ακόλουθα:

τη σύσταση ή την επιβεβαίωση της σύστασης της Διεύθυνσης Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς·

την υιοθέτηση και εφαρμογή των κανονισμών της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς χωρίς εξαίρεση², και

την υιοθέτηση και την εφαρμογή πρόσθετων εσωτερικών κανονισμών, εάν κριθεί σκόπιμο, για την αντιμετώπιση ειδικών κινδύνων ή την εξέταση του τρόπου με τον οποίο η εταιρεία ασκεί επιχειρηματικές δραστηριότητες σε σχέση με σκοπούς καταπολέμησης της διαφθοράς ή/και συγκεκριμένες πτυχές της εταιρείας.

Οι κανονισμοί του στοιχείου γ) αναφέρονται στο παρόν ως «Κανονισμοί εισηγμένων θυγατρικών για την καταπολέμηση της διαφθοράς».

Οι Εισηγμένες Θυγατρικές διασφαλίζουν ότι οι Θυγατρικές τους υιοθετούν τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης και τους λοιπούς κανονισμούς που ορίζονται στις παραγράφους β) και γ) ανωτέρω εφαρμόζοντας τηρουμένων των αναλογιών στην παράγραφο 1.3.2

¹ Με την επιφύλαξη της πιθανότητας:

- το Διοικητικό Συμβούλιο κάθε Εισηγμένης Θυγατρικής, μετά την κοινοποίηση των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης στον Διαχειριστή Διαδικασιών της Eni, να εισηγείται τροποποιήσεις επίσημων και μη ουσιαστών επιπτώσεων που είναι απαραίτητες με βάση συγκεκριμένα επιχειρησιακά ή οργανωτικά χαρακτηριστικά της Εισηγμένης Θυγατρικής·
- να προβαίνει, μετά την κοινοποίηση των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης στον Διαχειριστή Διαδικασιών της Eni, σε τροποποιήσεις των κλάδων που προσδιορίζει η Eni για τη βελτίωση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου της Εισηγμένης Θυγατρικής με βάση επιμέρους επιχειρηματικές προδιαγραφές.

² Βλέπε Σημείωση 1



Εισαγωγή

Όλες οι Εισηγμένες θυγατρικές πρέπει να αναφέρουν στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς και στην Οργανωτική Μονάδα της Eni spa την ημερομηνία εφαρμογής των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης, τους κανονισμούς για την καταπολέμηση της διαφθοράς και, εάν υπάρχουν, τους κανονισμούς εισηγμένων θυγατρικών για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

1.4 Μετάφραση

Οι παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης μεταφράζονται στα αγγλικά και τα γαλλικά σύμφωνα με τις διατάξεις του Κανονιστικού Συστήματος των Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης.

Η μετάφραση σε άλλες γλώσσες, όταν κρίνεται απαραίτητο από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο (ή ισοδύναμο στέλεχος) της ξένης θυγατρικής για την εξασφάλιση της δέουσας κατανόησης, θα αποτελεί ευθύνη κάθε θυγατρικής, η οποία θα πρέπει να εγγυάται τη συνέπεια του μεταφρασμένου κειμένου με το πρωτότυπο κείμενο μέσω εσωτερικής νομικής πιστοποίησης ή, όταν η εταιρεία δεν διαθέτει έμμισθο δικηγόρο, από εξωτερικό δικηγόρο.

Οι αλλοδαπές Μη Εισηγμένες θυγατρικές πρέπει να αναφέρουν στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς και στην Οργανωτική Μονάδα της Eni spa όλες τις περιπτώσεις μετάφρασης των Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης για την καταπολέμηση της διαφθοράς και των κανονισμών για την καταπολέμηση της διαφθοράς σε γλώσσες εκτός της αγγλικής και της γαλλικής.

Σύμφωνα με τις προδιαγραφές του Ρυθμιστικού Συστήματος των Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης, σε περίπτωση τυχόν ασυμφωνίας μεταξύ των Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης που μεταφράζονται σε άλλη γλώσσα και στην ιταλική έκδοση, υπερισχύει η ιταλική έκδοση.



2. ΠΑΡΑΠΟΜΠΕΣ

2.1 Νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς

Τα τελευταία χρόνια, ο αριθμός των χωρών που έχουν θεσπίσει νόμους για την καταπολέμηση της διαφθοράς των δημοσίων υπαλλήλων τους αυξάνεται σταθερά και πολλές χώρες διαθέτουν νομοθεσία που ποινικοποιεί τη διεθνή διαφθορά, ή καλύτερα, τη διαφθορά των δημοσίων υπαλλήλων σε άλλες χώρες από οντότητες που υπάγονται στη δικαιοδοσία τους. Πολλές χώρες διαθέτουν επίσης νομοθεσία δυνάμει της οποίας απαγορεύεται η δωροδοκία μεταξύ ιδιωτών.

Επειδή η Eni spa έχει την έδρα της στην Ιταλία, η Eni και το προσωπικό της Eni υπόκεινται στην ιταλική νομοθεσία και, ειδικότερα, στις διατάξεις του νομοθετικού διατάγματος 231/2001 το οποίο προβλέπει διοικητική ευθύνη οντοτήτων για εγκλήματα, όπως η εγχώρια και η διεθνής διαφθορά, που διαπράττονται από τα διοικητικά στελέχη, τους υπαλλήλους ή τους συνεργάτες τους, στην Ιταλία και στο εξωτερικό, προς το συμφέρον ή προς όφελος της οντότητας. Ως πολυεθνικός οργανισμός που δραστηριοποιείται σε περισσότερες από 80 χώρες και δικαιοδοσίες σε όλο τον κόσμο, η Eni και το προσωπικό της Eni υπόκεινται επίσης στις νομοθεσίες πολλών άλλων χωρών, συμπεριλαμβανομένων των νομοθεσιών που επικυρώνουν διεθνείς συμβάσεις, για την απαγόρευση της διαφθοράς των δημοσίων υπαλλήλων και της διαφθοράς μεταξύ ιδιωτών, μεταξύ άλλων:

- τη Σύμβαση του ΟΟΣΑ για την καταπολέμηση της δωροδοκίας αλλοδαπών δημοσίων υπαλλήλων στις διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές·
- τη Σύμβαση του ΟΗΕ για την καταπολέμηση της διαφθοράς·
- τον Νόμο για την καταπολέμηση των πρακτικών διαφθοράς στην αλλοδαπή (FCPA) που εκδόθηκε στις Ηνωμένες Πολιτείες Αμερικής·
- τον Νόμο του Ηνωμένου Βασιλείου περί Δωροδοκίας που έχει εκδοθεί στο Ηνωμένο Βασίλειο·
- τις μεταγενέστερες τροποποιήσεις και προσθήκες τους.



Παραπομπές 2

Για τη συμμόρφωσή της με την ισχύουσα νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς, η Eni απαγόρευσε τη διαφθορά μεταξύ ιδιωτών, καθώς και μεταξύ δημοσίων υπαλλήλων.

Νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς:

- απαγορεύει τις άμεσες και τις έμμεσες καταβολές χρημάτων, συμπεριλαμβανομένων των καταβολών σε οποιονδήποτε, εφόσον είναι γνωστό ότι το ποσό θα μοιραστεί και δημόσιος υπάλληλος ή ιδιώτης, καθώς και τις προσφορές ή υποσχέσεις καταβολής χρημάτων ή χορήγησης αντικειμένων αξίας σε δημόσιο υπάλληλο ή ιδιώτη με σκοπό τη διαφθορά. Δυνάμει της Νομοθεσίας για την καταπολέμηση της Διαφθοράς, η Eni ή/και το προσωπικό της Eni μπορεί να θεωρηθούν υπεύθυνοι για παράνομη προσφορά ή καταβολή χρημάτων που πραγματοποιήθηκε από οποιονδήποτε ενεργεί εκ μέρους της Eni σε σχέση με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Eni ή/και εάν οι υπάλληλοι της Εταιρείας γνώριζαν ή εύλογα όφειλαν να γνωρίζουν ότι αυτή η προσφορά ή καταβολή χρημάτων ήταν μη προσήκουσα·
- Απαιτεί από τις εταιρείες να καταρτίζουν και να τηρούν λογιστικά βιβλία, αρχεία και λογαριασμούς τα οποία να αντανakλούν με λεπτομέρεια, ακρίβεια και αξιοπιστία τις συναλλαγές, τις δαπάνες τους (ακόμα και αν δεν είναι «σημαντικές» από λογιστική άποψη) και τις αγορές και πωλήσεις των περιουσιακών τους στοιχείων.



Παραπομπές 2

Ακόμα και οι ανακρίβειες ως προς την αναφορά μη παράνομων καταβολών χρημάτων συνιστούν παραβίαση. Οι ψευδείς καταχωρίσεις ενδέχεται να συνεπάγονται φορολογικές ή άλλες νομικές ευθύνες. Συγκεκριμένα, οι διατάξεις για την τήρηση λογιστικών βιβλίων και αρχείων του Νόμου για την καταπολέμηση των πρακτικών διαφθοράς στην αλλοδαπή απαιτούν από τους εκδότες μετοχών που υπάγονται στον νόμο περί κινητών αξιών των ΗΠΑ να διατηρούν επαρκή εσωτερικά λογιστικά πρότυπα και συστήματα ελέγχου, καθώς και να τηρούν ακριβή λογιστικά βιβλία και αρχεία.

2.2 Συνέπειες της μη συμμόρφωσης με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς

Τα τελευταία χρόνια, η επιβολή της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς έχει γίνει πιο εντατική και οι ποινές σημαντικά βαρύτερες. Στα φυσικά και νομικά πρόσωπα που παραβιάζουν τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς μπορούν να επιβληθούν υψηλά πρόστιμα και τα φυσικά πρόσωπα μπορούν να καταδικαστούν σε φυλάκιση ή να υποστούν άλλες κυρώσεις. Άλλες νομικές συνέπειες που ενδέχεται επίσης να έχουν αυτές οι παραβιάσεις είναι ο αποκλεισμός από συμβάσεις με δημόσιους φορείς, η δήμευση κερδών ή άσκηση αγωγής αποζημίωσης. Το σημαντικότερο όμως είναι ότι τέτοιου είδους παραβιάσεις πλήττουν σοβαρά τη φήμη μιας εταιρείας.

Θα πρέπει επίσης να σημειωθεί ότι προκειμένου να μεγιστοποιηθεί η αποτελεσματικότητα των ποινών, συνήθως απαγορεύεται στις εταιρείες να αποζημιώνουν το προσωπικό τους για ευθύνες δυνάμει της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς.



2.3 Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς

Για τη διασφάλιση της αποτελεσματικότητας του προγράμματος συμμόρφωσης της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς, έχει συσταθεί η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς (στο εξής «ΔΝΥΚΔ»). Η εν λόγω Διεύθυνση υπάγεται στην αρμοδιότητα του Διευθυντή Νομικών και Ρυθμιστικών Υποθέσεων της Eni s.p.a.

Η ΔΝΥΚΔ είναι αρμόδια για την παροχή εξειδικευμένης υποστήριξης σε θέματα καταπολέμησης της διαφθοράς στα τμήματα της Eni spa και των Μη Εισηγμένων θυγατρικών στην Ιταλία και το εξωτερικό, όπως περιγράφεται στα οργανωτικά εργαλεία και στους κανονισμούς που εφαρμόζει η Eni spa όσον αφορά αυτό το θέμα, συμπεριλαμβανομένων των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης και των επιμέρους κανονισμών για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Ειδικότερα, για επεξηγηματικούς και μη εξαντλητικούς σκοπούς, η ΔΝΥΚΔ εξασφαλίζει, σε σχέση με θέματα καταπολέμησης της διαφθοράς, (i) τη συνεχή παρακολούθηση των κανονισμών και της νομολογίας, (ii) την εφαρμογή κατευθυντήριων γραμμών και καθοδήγησης επί του θέματος, παρέχοντας επίσης υποστήριξη στα αρμόδια τμήματα για την επικαιροποίηση των εσωτερικών κανονισμών, (iii) τις κατάλληλες νομικές δραστηριότητες σε σχέση με τα σχετικά προγράμματα κατάρτισης του προσωπικού της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς, σύμφωνα με την παράγραφο 17 των παρουσών Οδηγιών Συστήματος Διαχείρισης (iv) εξειδικευμένη υποστήριξη στη διαχείριση και την επιθεώρηση των προειδοποιητικών ενδείξεων, (v) υποστήριξη κατά τη διάρκεια ελέγχων αξιοπιστίας των εταίρων και των συμβεβλημένων εταίρων και επεξεργασία των σχετικών συμβατικών απαιτήσεων σε τομείς στους οποίους μπορούν να εντοπιστούν φαινόμενα διαφθοράς, (vi) παρακολούθηση της υιοθέτησης των Οδηγιών Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και των σχετικών Κανονισμών για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς από τις θυγατρικές. Λαμβάνοντας αυτό υπόψη, ζητήματα σχετικά με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή οποιοδήποτε θέμα που καλύπτεται από τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης ή την



Παραπομπές 2

εφαρμογή τους σε συγκεκριμένες περιστάσεις πρέπει να παραπέμπονται, επίσης μέσω των καθορισμένων Σημείων Επαφής, στη ΔΝΥΚΔ.

Για τις Εισηγμένες Θυγατρικές, οι αναφορές στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς που περιέχονται στις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης παραπέμπουν στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς που είναι εγκατεστημένη στην αντίστοιχη Εισηγμένη Θυγατρική σύμφωνα με την Παράγραφο 1.3.2



3. ΔΗΛΩΣΗ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ

Σύμφωνα με την Παράγραφο ΙΙ, 1 του Κώδικα Δεοντολογίας της Eni, **η Eni απαγορεύει τη δωροδοκία χωρίς εξαίρεση**. Ειδικότερα, η Eni απαγορεύει:

- την προσφορά, υπόσχεση, παροχή, καταβολή χρηματικού ποσού ή εξουσιοδότηση οποιουδήποτε προσώπου να προσφέρει ή να καταβάλλει, άμεσα ή έμμεσα, υλικό, οικονομικό ή άλλο πλεονέκτημα σε Δημόσιο Υπάλληλο ή ιδιώτη **(Ενεργητική δωροδοκία)**·
- την αποδοχή ή την εξουσιοδότηση οποιουδήποτε προσώπου να αποδεχτεί, άμεσα ή έμμεσα, οικονομικό ή άλλο πλεονέκτημα ή αίτημα ή πρόσκληση από Δημόσιο Υπάλληλο ή ιδιώτη για οικονομικό ή άλλο πλεονέκτημα **(Παθητική Δωροδοκία)**·

όταν η πρόθεση είναι:

- α) να παρακινηθεί ένας δημόσιος υπάλληλος ή ιδιώτης να ασκήσει παράνομα οποιοδήποτε καθήκον δημόσιας φύσεως ή να αναλάβει οποιαδήποτε δραστηριότητα σε σχέση με μια επιχείρηση ή να ανταμειφθούν οι ανωτέρω για την παράνομη άσκηση τέτοιου καθήκοντος ή ανάληψη δραστηριότητας·
- β) να επηρεαστεί οποιαδήποτε επίσημη ενέργεια (ή παράλειψη) από δημόσιο υπάλληλο ή οποιαδήποτε απόφαση κατά παράβαση οποιουδήποτε επίσημου καθήκοντος·
- γ) να ληφθεί ή να εξασφαλιστεί αθέμιτο όφελος κατά την άσκηση δραστηριοτήτων· ή
- δ) σε κάθε περίπτωση να παραβιαστεί η ισχύουσα νομοθεσία.

Η απαγορευμένη συμπεριφορά περιλαμβάνει οποιοδήποτε οικονομικό ή άλλο πλεονέκτημα που προσφέρεται ή γίνεται δεκτό από τους υπαλλήλους της Eni (Άμεση δωροδοκία) ή από οποιονδήποτε ενεργεί εκ



Δήλωση Πολιτικής 3

μέρους της εταιρείας (Έμμεση δωροδοκία) σε σχέση με την επιχειρηματική δραστηριότητα της Εταιρείας.

Η απαγόρευση αυτή δεν περιορίζεται στην καταβολή μετρητών και έχοντας ως σκοπό τη διαφθορά περιλαμβάνει:

- δώρα·
- έξοδα ψυχαγωγίας, γεύματα και ταξίδια, φιλοξενία εν γένει·
- εισφορές σε είδος, όπως χορηγίες·
- επιχειρηματικές, εργασιακές ή επενδυτικές ευκαιρίες·
- εμπιστευτικές πληροφορίες που μπορούν να χρησιμοποιηθούν για συναλλαγές ελεγχόμενων τίτλων ή χρηματιστηριακών εμπορευμάτων·
- προσωπικές εκπώσεις ή πιστώσεις·
- πληρωμές διευκόλυνσης·
- βοήθεια για την υποστήριξη οικογενειών· και
- άλλα οφέλη ή προνόμια.

Η Eni απαγορεύει οποιαδήποτε μορφή δωροδοκίας, συμπεριλαμβανομένων ενδεικτικά των ανωτέρω, οποιουδήποτε ατόμου. Ένα πρόσωπο που δεσμεύεται από τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς θα θεωρείται ότι «γνωρίζει» πως η καταβολή χρηματικού ποσού ή παροχή άλλου πλεονεκτήματος θα ωφελήσει έναν Δημόσιο Υπάλληλο ή ιδιώτη ή τα μέλη της οικογένειάς του ή τους εκπροσώπους του εάν ενήργησε παραβλέποντας συνειδητά τις προειδοποιητικές ενδείξεις ή βάσιμες υποψίες («Προειδοποιητικές Ενδείξεις») ή με βαριά αμέλεια, π.χ. αδυναμία επίδειξης της απαραίτητης δέουσας επιμέλειας ανάλογα με την περίπτωση.



Δήλωση Πολιτικής 3

Η συμμόρφωση με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς είναι υποχρεωτική για τους Υπαλλήλους της Eni, το Εκτεθειμένο Προσωπικό και τους Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους. Συνεπώς:

- i. Όλες οι συναλλαγές της Eni με Δημόσιους Υπαλλήλους ή σε σχέση με αυτούς ή στις οποίες εμπλέκονται Δημόσιοι Υπάλληλοι πρέπει να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και όλες τις σχετικές διαδικασίες της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς.
- ii. Όλες οι συναλλαγές της Eni με ιδιωτικούς φορείς που είναι επιρρεπείς στη διαφθορά ή σε σχέση με αυτούς πρέπει να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και όλους τους κανονισμούς για την καταπολέμηση της διαφθοράς.
- iii. Οι υπάλληλοι της Eni είναι υπεύθυνοι, ο καθένας ανάλογα με τις αρμοδιότητές του, να συμμορφώνονται με τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και τους κανονισμούς της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς. Ειδικότερα, οι διευθυντές είναι υπεύθυνοι να εποπτεύουν τη συμμόρφωση από αυτούς με τους οποίους συνεργάζονται για την αποτροπή, τον εντοπισμό και την αναφορά πιθανών παραβάσεων.
- iv. Καμία αμφισβητήσιμη ή παράνομη πρακτική (συμπεριλαμβανομένων των πληρωμών διευκόλυνσης) δεν δικαιολογείται ούτε γίνεται ανεκτή επειδή είναι «συνήθης» στον βιομηχανικό κλάδο ή στις χώρες στις οποίες δραστηριοποιείται η Eni. Κανένας στόχος απόδοσης δεν πρέπει να επιβάλλεται ή να γίνεται δεκτός εάν μπορεί να επιτευχθεί μόνο θέτοντας σε κίνδυνο τα ηθικά πρότυπα της Eni.



Δήλωση Πολιτικής

3

- v. Οι υπάλληλοι της Eni που παραβιάζουν τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και/ή τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς θα υπάγονται σε κυρώσεις, οι οποίες μπορεί να φτάσουν μέχρι και την καταγγελία της σύμβασης εργασίας και οποιεσδήποτε άλλες νομικές ενέργειες απαιτούνται για την προστασία των συμφερόντων της Eni. Οι Καλυπτόμενοι Επιχειρηματικοί Εταίροι που παραβιάζουν τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και/ή τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς θα υπάγονται σε συμβατικά ένδικα μέσα, συμπεριλαμβανομένων της αναστολής της εκτέλεσης ή της καταγγελίας της σύμβασης, του αποκλεισμού από την επιχειρηματική συνεργασία με την Eni και αγωγών αποζημίωσης.
- vi. Κανένας υπάλληλος της Εταιρείας δεν θα υπόκειται σε απαλλαγή από τα καθήκοντά του, υποβιβασμό, διαθεσιμότητα, απειλή, παρενόχληση ή διακρίσεις στον χώρο εργασίας επειδή αρνήθηκε να προβεί σε παράνομη καταβολή χρηματικού ποσού, ακόμα κι αν η άρνηση αυτή οδήγησε σε απώλεια επιχειρηματικής δραστηριότητας ή άλλη αρνητική συνέπεια για την επιχείρηση.
- vii. Το προσωπικό της Eni πρέπει να αποφεύγει και να αναφέρει τυχόν καταστάσεις που μπορούν να οδηγήσουν ή να προκαλέσουν σύγκρουση συμφερόντων μεταξύ ατομικών και οικογενειακών οικονομικών συναλλαγών και των καθηκόντων που καλύπτονται από τη σχετική δομή ή φορέα σύμφωνα με την παράγραφο III, 1.1 του Κώδικα Δεοντολογίας. Ειδικότερα, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας, οι καταστάσεις που οδηγούν σε σύγκρουση συμφερόντων ή την προκαλούν, πρέπει να γνωστοποιούνται αμέσως στον προϊστάμενο σε διοικητικό επίπεδο ή στον αρμόδιο φορέα τους και στον Εγγυητή του Κώδικα Δεοντολογίας. Ομοίως, ο το εμπλεκόμενο πρόσωπο πρέπει να απέσχει αμέσως από τη συμμετοχή στη διαδικασία λειτουργίας/λήψης αποφάσεων και ο προϊστάμενος σε διευθυντική θέση ή ο φορέας:



- προσδιορίζει τις λειτουργικές λύσεις για τη διασφάλιση, κατά περίπτωση, της διαφάνειας και της ενδεδειγμένης συμπεριφοράς κατά την άσκηση δραστηριοτήτων·
- αποστέλλει στα ενδιαφερόμενα μέρη - και ενημερώνει γραπτώς τον προσωπικό ιεραρχικό προϊστάμενο, καθώς και τον Εγγυητή του Κώδικα Δεοντολογίας για - τις απαραίτητες γραπτές οδηγίες·
- καταχωρεί την τεκμηρίωση που λαμβάνει και αποστέλλει.



4. ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΔΙΕΥΚΟΛΥΝΣΗΣ ΚΑΙ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΪΟΝ ΕΚΒΙΑΣΜΟΥ

4.1 Πληρωμές διευκόλυνσης

Σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας της Eni, οι Πληρωμές διευκόλυνσης απαγορεύονται ρητά. Η πραγματοποίηση τέτοιων πληρωμών από τους υπαλλήλους της Eni, ή οποιαδήποτε από τις θυγατρικές της ή τους Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους, δεν είναι αποδεκτή.

4.2 Πληρωμές που αποτελούν προϊόν εκβιασμού

Σε περίπτωση πληρωμών που αποτελούν προϊόν εκβιασμού σε δημόσιο υπάλληλο, η εν λόγω πληρωμή πρέπει να εντοπίζεται άμεσα και να τεκμηριώνεται δεόντως. Ειδικότερα, οι εμπλεκόμενοι υπάλληλοι της Eni πρέπει να αποστέλλουν στον άμεσο προϊστάμενό τους και στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς αναφορά στην οποία αναφέρεται η ημερομηνία, ο τόπος και το ποσό που καταβλήθηκε, καθώς και περιγραφή των αντικειμενικών περιστάσεων σοβαρής και επικείμενης βίας ή απειλής, υπό τις οποίες πραγματοποιήθηκε η πληρωμή.

Ο άμεσος προϊστάμενος συμβουλευέται το γραφείο του Διευθυντή Νομικών και Ρυθμιστικών Υποθέσεων για τα μέτρα που πρέπει να ληφθούν.

Οι πληρωμές που συνιστούν προϊόν εκβιασμού αποτελούν μέρος επιχειρηματικών συναλλαγών που υπόκεινται σε τιμολόγηση. Οι λογιστικές καταστάσεις που συνδέονται με αυτές πρέπει να καταρτίζονται σύμφωνα με τους κανόνες της Eni για τις οικονομικές καταστάσεις και την τήρηση των λογαριασμών και να συνοδεύονται από σχετική τεκμηρίωση.



5. ΔΩΡΑ, ΔΑΠΑΝΕΣ ΚΑΙ ΦΙΛΟΞΕΝΙΑ - ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΚΑΙ ΑΠΟΔΟΧΗ

Σύμφωνα με την παράγραφο ΙΙ, σημείο 1 του Κώδικα Δεοντολογίας, δώρα, πληρωμές ή άλλα οικονομικά πλεονεκτήματα, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, μπορούν να προσφερθούν ή να γίνουν δεκτά μόνο στο πλαίσιο της εμπορικής αβροφροσύνης και εφόσον δεν θέτουν σε κίνδυνο την ακεραιότητα και/ή τη φήμη οποιουδήποτε μέρους και δεν μπορούν να ερμηνευθούν από κάποιον αμερόληπτο παρατηρητή ως αποσκοπούντα στη δημιουργία εξασφάλισης αθέμιτων πλεονεκτημάτων.

Δώρα και άλλα οικονομικά πλεονεκτήματα, ή άλλα οφέλη που παρέχονται ή λαμβάνονται, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, πρέπει συνεπώς να είναι σε κάθε περίπτωση εύλογα και καλή τη πίστει. Σε κάθε περίπτωση, όλα τα δώρα και τα οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα οφέλη, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, που προσφέρονται ή γίνονται δεκτά πρέπει να συνάδουν με τον εσωτερικό κανονισμό της Eni, να καταγράφονται και να συνοδεύονται από τα απαραίτητα έγγραφα τεκμηρίωσης.

Οποιοδήποτε δώρο, οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο όφελος, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, πρέπει να έχει όλα τα κάτωθι χαρακτηριστικά. Πρέπει:

- α) να μην είναι καταβολή χρημάτων μετρητοίς·
- β) να παρέχεται σε σχέση με καλόπιστο και θεμιτό επιχειρηματικό σκοπό·
- γ) να μην έχει ως κίνητρο την επιθυμία άσκησης αθέμιτης επιρροής ή την προσδοκία αμοιβαιότητας·
- δ) να είναι εύλογο ανάλογα με την περίπτωση·
- ε) να είναι καλόγουστο και να συμφωνεί με τα γενικά αποδεκτά πρότυπα επαγγελματικής αβροφροσύνης, και
- ζ) να συμμορφώνεται με τους τοπικούς νόμους και κανονισμούς που ισχύουν για τους δημόσιους υπαλλήλους και τους ιδιώτες, μεταξύ άλλων, όταν υπάρχουν, κώδικες συμπεριφοράς του οργανισμού ή της οντότητας στην οποία ανήκουν.



Δώρα, δαπάνες και φιλοξενία – προσφορά και αποδοχή 5

5.1 Δώρα, οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα οφέλη, μεταξύ άλλων φιλοξενία, που προσφέρονται ή γίνονται δεκτά από τους υπαλλήλους της Eni

Όπως αναφέρεται στην παράγραφο 5, τα οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα οφέλη, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, που προσφέρονται ή γίνονται δεκτά από τους υπαλλήλους της Eni πρέπει, αντικειμενικά, να είναι εύλογα και καλόπιστα.

Οποιοσδήποτε δέχεται προσφορές ή δώρα, οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο όφελος, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, που δεν μπορεί να θεωρηθεί πράξη εμπορικής αβροφροσύνης μικρής αξίας πρέπει να τα απορρίπτει και να ενημερώνει αμέσως: (i) τον άμεσο προϊστάμενο ή τον βασικό υπεύθυνο επικοινωνίας του επιχειρηματικού εταίρου της Eni και (ii) τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς.

Ένα δώρο ή οποιοδήποτε οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο όφελος, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, που προσφέρεται ή γίνεται δεκτό από υπαλλήλους της Eni, σε περίπτωση που η πραγματική ή η εκτιμώμενη αξία του υπερβαίνει (ή είναι πιθανό να υπερβαίνει):

1. μεμονωμένα, την τιμή «μεμονωμένου ορίου» που ορίζεται στον κανονισμό της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς· ή
2. αθροιστικά, όταν λαμβάνεται ή προσφέρεται από την ίδια οντότητα στο ίδιο ημερολογιακό έτος, την τιμή «αθροιστικού ορίου» που ορίζεται στον κανονισμό της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς (ισούται με το τετραπλάσιο του «μεμονωμένου ορίου»), ακόμα και όταν μεμονωμένα κάθε δώρο ή πλεονέκτημα δεν υπερβαίνει το «μεμονωμένο όριο», όπως αυτό ορίζεται στο σημείο 1 ανωτέρω,



Δώρα, δαπάνες και φιλοξενία – προσφορά και αποδοχή

πρέπει να αναφέρεται στον άμεσο προϊστάμενο³ του προσωπικού της Eni και, σε κάθε περίπτωση, να καταγράφεται (ακόμα κι αν απορρίφθηκε) με ακρίβεια και διαφάνεια στο μητρώο που προβλέπεται γι' αυτό το σκοπό. Το μητρώο αυτό θα τηρείται σε επίπεδο εταιρείας⁴ από το Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού και θα περιλαμβάνει τις εξής πληροφορίες:

- το όνομα του υπαλλήλου της Eni στον οποίο προσφέρθηκε ή ο οποίος δέχτηκε το δώρο ή το οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο όφελος, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας (δικαιούχος)·
- το όνομα της εταιρείας ή του ατόμου στο οποίο προσφέρθηκε ή το οποίο δέχτηκε το δώρο ή το οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο όφελος, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας·
- σύντομη περιγραφή του δώρου ή οικονομικού πλεονεκτήματος ή άλλου οφέλους, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας·
- την ημερομηνία κατά την οποία προσφέρθηκε στον υπάλληλο της Eni·
- την ημερομηνία κοινοποίησης στο άμεσο προϊστάμενο του υπαλλήλου της Eni, με σαφή αναφορά του ονόματος του άμεσου προϊσταμένου·
- την πραγματική ή την εκτιμώμενη αξία·
- αν έγινε δεκτό ή απορρίφθηκε και τις αιτίες.

Οι μέθοδοι τήρησης του μητρώου αναφέρονται στον σχετικό κανονισμό της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Στην περίπτωση θυγατρικών που έχουν την έδρα τους εκτός Ιταλίας, το «μεμονωμένο όριο» που ορίζεται ανωτέρω μπορεί να μειωθεί από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, λαμβανομένων υπόψη των χαρακτηριστικών της σχετικής χώρας (μέσο κόστος διαβίωσης, οικονομικά, κ.λπ.), και σε αυτή την περίπτωση το «αθροιστικό όριο» πρέπει να μειώνεται αναλόγως. Ο Διευθύνων

³Για μη εισηγμένες θυγατρικές, τα δώρα, τα οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα οφέλη, που προσφέρονται ή λαμβάνονται από Εκτελεστικούς Διευθυντές/Διευθύνοντες Συμβούλους κοινοποιούνται στους διευθυντές τμημάτων της Eni spa στους οποίους λογοδοτούν οι εταιρείες.

⁴ Στην Eni spa το μητρώο διατηρείται σε επίπεδο άμεσης αναφοράς Διευθύνοντος Συμβούλου.



Δώρα, δαπάνες και φιλοξενία – προσφορά και αποδοχή

Σύμβουλος θα πρέπει να επισημοποιεί τις εν λόγω μειώσεις ορίων και να τις κοινοποιεί δεόντως εντός της εταιρείας. Επιπλέον, θα πρέπει να κοινοποιεί άμεσα στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς καθώς και στους διευθυντές τμημάτων της Eni spa στους οποίους λογοδοτεί η εταιρεία το ποσό του μειωμένου ορίου που πρόκειται να ισχύει για τη θυγατρική.

5.2 Δώρα, οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα οφέλη, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, που προσφέρονται σε τρίτα μέρη (συμπεριλαμβανομένων των δημόσιων υπαλλήλων)

Όπως αναφέρθηκε στην παράγραφο 5 ανωτέρω, τα δώρα, τα οικονομικά πλεονεκτήματα ή άλλα οφέλη, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, που προσφέρονται από την Eni ή από υπαλλήλους της Eni σε ένα Δημόσιο Υπάλληλο ή ιδιώτη πρέπει, αντικειμενικά, να είναι εύλογα και καλόπιστα.

Οποιοδήποτε δώρο, οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο όφελος, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, είναι εύλογη και καλόπιστη δαπάνη, όταν συνδέεται άμεσα με:

- i. την προώθηση, την επίδειξη ή την επεξήγηση προϊόντων ή υπηρεσιών· ή
- ii. την εκτέλεση ή την υλοποίηση σύμβασης με τη δημόσια διοίκηση·
- iii. τη συμμετοχή σε εκπαιδευτικά σεμινάρια ή εργαστήρια· ή
- iv. την ανάπτυξη και τη διατήρηση εγκάρδιων επιχειρηματικών σχέσεων.

Οι εύλογες και καλόπιστες δαπάνες πρέπει να εγκρίνονται και να καταγράφονται σύμφωνα με τον κανονισμό της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς σχετικά με τα δώρα, τα οικονομικά πλεονεκτήματα και λοιπά οφέλη, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, και σε περίπτωση θυγατρικής, τον κανονισμό της εν λόγω θυγατρικής για την καταπολέμηση της διαφθοράς που μπορεί να εφαρμόζει η θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3. Αυτές οι



Δώρα, δαπάνες και φιλοξενία – προσφορά και αποδοχή

δαπάνες πρέπει να καταγράφονται λεπτομερώς, με ακρίβεια και διαφάνεια στα χρηματοοικονομικά στοιχεία της εταιρείας και πρέπει να είναι ανιχνεύσιμες και να συνοδεύονται από τα σχετικά έγγραφα τεκμηρίωσης στα οποία προσδιορίζεται το όνομα και η ιδιότητα κάθε αποδέκτη, το όνομα και η ιδιότητα κάθε δικαιούχου και ο σκοπός της καταβολής του χρηματικού ποσού ή της παροχής οφέλους.

Αν ο παραλήπτης οποιουδήποτε δώρου, οικονομικού πλεονεκτήματος ή άλλου οφέλους, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, είναι Δημόσιος Υπάλληλος, το προσωπικό της Eni θα πρέπει να πιστοποιεί, σύμφωνα με τις διαδικασίες που περιγράφονται στον κανονισμό για την καταπολέμηση της διαφθοράς, ότι το δώρο, το οικονομικό πλεονέκτημα ή άλλο όφελος, συμπεριλαμβανομένης της φιλοξενίας, πληροί τα προαναφερθέντα ποιοτικά κριτήρια και δεν προσφέρθηκε για την απόκτηση αθέμιτου πλεονεκτήματος.

Οποιοδήποτε δώρο, παροχή φιλοξενίας ή άλλο όφελος για μέλος της οικογένειας ή εκπρόσωπο Επιχειρηματικού Εταίρου ή Δημόσιου Υπαλλήλου ή ιδιώτη, τα οποία προσφέρθηκαν κατόπιν αιτήματος Επιχειρηματικού Εταίρου ή Δημόσιου Υπαλλήλου ή ως αποτέλεσμα της σχέσης του δικαιούχου με τον Επιχειρηματικό Εταίρο ή τον Δημόσιο Υπάλληλο, πρέπει να αντιμετωπίζονται ως όφελος για τον Επιχειρηματικό Εταίρο ή τον Δημόσιο Υπάλληλο και συνεπώς, υπάγονται στους περιορισμούς που προβλέπονται στις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και τους σχετικούς κανονισμούς για την καταπολέμηση της διαφθοράς.



6. ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ ΧΟΡΗΓΙΕΣ

Οι πολιτικές χορηγίες ενδέχεται να αποτελέσουν αδικήματα διαφθοράς και συνεπώς, και κίνδυνο απορρέουσας ευθύνης. Οι κίνδυνοι είναι ότι οι πολιτικές χορηγίες ενδέχεται να χρησιμοποιηθούν από μια εταιρεία ως παράνομη μέθοδος δωροδοκίας για τη διατήρηση ή απόκτηση επιχειρηματικού πλεονεκτήματος, όπως για την εξασφάλιση σύμβασης, έγκρισης ή άδειας ή τη διαμόρφωση ευνοϊκής νομοθεσίας για την επιχείρηση.

Λόγω αυτών των κινδύνων, όπως περιγράφεται στην παράγραφο II, 3.2 του Κώδικα Δεοντολογίας, η Eni δεν επιτρέπει οποιαδήποτε άμεση ή έμμεση χορηγία, οποιασδήποτε μορφής, σε πολιτικά κόμματα, κινήματα, επιτροπές, πολιτικές οργανώσεις και εργατικά σωματεία, ούτε στους αντιπροσώπους και τους υποψηφίους τους.



7. ΔΩΡΕΕΣ ΣΕ ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΕΣ ΟΡΓΑΝΩΣΕΙΣ/ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΕΣ ΠΡΩΤΟΒΟΥΛΙΕΣ/ΚΟΙΝΩΝΙΚΑ ΕΡΓΑ

Οι δωρεές σε φιλανθρωπικές οργανώσεις, διοικητικές οντότητες και φορείς, οι μη κερδοσκοπικές πρωτοβουλίες και τα κοινωνικά έργα ενέχουν τον κίνδυνο να εκτραπούν τυχόν κεφάλαια ή περιουσιακά στοιχεία αξίας για προσωπική χρήση ή για το όφελος κάποιου Δημόσιου Υπαλλήλου ή ιδιώτη.

Όλες οι μη κερδοσκοπικές πρωτοβουλίες, οι συνεισφορές για φιλανθρωπικούς σκοπούς και τα κοινωνικά έργα πρέπει να εκτελούνται σύμφωνα με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και σύμφωνα με τις διατάξεις των κανονισμών της ΕπΙ για την καταπολέμηση της διαφθοράς που αφορούν μη κερδοσκοπικές πρωτοβουλίες και κοινωνικά έργα και σε περίπτωση Θυγατρικών, με τους σχετικούς κανονισμούς της εκάστοτε Θυγατρικής για την καταπολέμηση της διαφθοράς που μπορεί εφαρμόζει η Θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.

Κάθε εσωτερικός κανονισμός για την καταπολέμηση της διαφθοράς σε σχέση με τις φιλανθρωπικές εισφορές ή δωρεές και κοινωνικά έργα πρέπει να συμμορφώνεται με τα ακόλουθα ελάχιστα πρότυπα:

- α. όλες οι εισφορές, δωρεές και κοινωνικά έργα πρέπει να γίνονται σύμφωνα με τον εγκεκριμένο προϋπολογισμό·
- β. οι εισφορές και οι δωρεές πρέπει να γίνονται μόνο προς όφελος οντοτήτων που δεν έχουν συσταθεί πρόσφατα, είναι γνωστές, αξιόπιστες και έχουν τη φήμη ότι ακολουθούν έντιμες και ορθές επιχειρηματικές πρακτικές·
- γ. η οντότητα-δικαιούχος πρέπει να αποδεικνύει ότι έχει όλες τις απαραίτητες πιστοποιήσεις και πληροί όλες τις απαιτήσεις λειτουργίας σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία·



Δωρεές σε Φιλανθρωπικές Οργανώσεις/Μή Κερδοσκοπικές Πρωτοβουλίες/Κοινωνικά έργα

δ. πρέπει να εφαρμοστεί ο κατάλληλος κανονισμός για τον καθορισμό μιας διαδικασίας έγκρισης εισφορών, μη κερδοσκοπικών πρωτοβουλιών και κοινωνικών έργων που, με σκοπό την εν λόγω έγκριση, θα πρέπει να παρέχει επαρκή περιγραφή της φύσης και του εύρους κάθε μεμονωμένης εισφοράς, έλεγχο δέουσας επιμέλειας σχετικά με την οντότητα-δικαιούχο και έλεγχο της νομιμότητας της εισφοράς ή της πρωτοβουλίας σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία·

ε. Σύμφωνα με τις διατάξεις της νομοθεσίας και των σχετικών εσωτερικών κανονισμών και του κώδικα δεοντολογίας της Eni, για καταβολές χρηματικών ποσών, οι εν λόγω καταβολές ποσών στη δικαιούχο οντότητα πρέπει να γίνονται αποκλειστικά στον λογαριασμό στο όνομα της οντότητας-δικαιούχου. Δεν επιτρέπεται η καταβολή χρηματικών ποσών σε αριθμημένους λογαριασμούς ή σε μετρητά, ή σε άτομο διαφορετικό από την οντότητα-δικαιούχο ή σε χώρα διαφορετική από τη χώρα της οντότητας-δικαιούχου⁵.

στ. οι εισφορές πρέπει να καταγράφονται δεόντως και με διαφάνεια στα λογιστικά βιβλία της εταιρείας·

ζ. η οντότητα-δικαιούχος είναι υπεύθυνη να καταγράψει δεόντως και με διαφάνεια στα λογιστικά βιβλία και αρχεία της τις εισφορές που έλαβε·

η. τα κοινωνικά έργα πρέπει να είναι επαρκώς ενσωματωμένα στα σχετικά επιχειρηματικά σχέδια των οποίων αποτελούν αναπόσπαστο κομμάτι και τα οποία καθορίζονται σε συμφωνίες, συμβάσεις, συμφωνίες πώλησης και αγοράς, μνημόνια συνεννόησης, τα οποία περιλαμβάνουν επαρκείς διατάξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς·

θ. στις περιπτώσεις που τα κοινωνικά σχέδια αποτελούν αντικείμενο διαπραγμάτευσης και καθορίζονται με εκπροσώπους τοπικής κοινότητας:

⁵ Για τους σκοπούς της εφαρμογής της απαγόρευσης, στις τρίτες χώρες δεν περιλαμβάνονται κράτη στα οποία μια εταιρεία/οντότητα, αντισυμβαλλόμενο μέρος της Eni, έχει θεσπίσει το δικό της κεντρικό σύστημα διαχείρισης ταμειακών διαθεσίμων ή/και στα οποία η εν λόγω εταιρεία/οντότητα έχει εγκαταστήσει, εν όλω ή εν μέρει, την έδρα της, γραφεία ή επιχειρησιακές μονάδες που είναι λειτουργικές και απαραίτητες για την εκτέλεση της σύμβασης, σε κάθε περίπτωση με την επιφύλαξη όλων των πρόσθετων εργαλείων ελέγχου που παρέχονται από εσωτερικές κανονιστικές ρυθμίσεις σχετικά με την επιλογή των αντισυμβαλλομένων και των πληρωμών.



Δωρεές σε Φιλανθρωπικές Οργανώσεις/Μή Κερδοσκοπικές Πρωτοβουλίες/Κοινωνικά έργα

- οι διαβουλεύσεις με τις τοπικές κοινότητες πρέπει να διεξάγονται με ορθότητα, διαφάνεια και ανιχνευσιμότητα συμπεριφορών και πρέπει να πραγματοποιούνται αποκλειστικά μέσω των φορέων τους και των τοπικών ηγεσιών τους οι οποίοι τους εκπροσωπούν νομίμως·
 - πρέπει να επιδεικνύεται η δέουσα επιμέλεια από τον αντιπροσωπευτικό φορέα ή την τοπική ηγεσία που υπογράφει τη συμφωνία ή που σε κάθε περίπτωση εκπροσωπεί τον αντισυμβαλλόμενο, η οποία υποβάλλεται στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς, επίσης για την εξακρίβωση ενδεχόμενων συγκρούσεων συμφερόντων·
- Ι. τα πρωτότυπα έγγραφα τεκμηρίωσης που αφορούν την έγκριση της χορηγίας και τους ελέγχους συνέπειας με τον σχετικό κανονισμό πρέπει να φυλάσσονται για τουλάχιστον 10 χρόνια.



8. ΧΟΡΗΓΙΕΣ

Από τις χορηγίες ενδέχεται επίσης να προκύψουν ζητήματα καταπολέμησης της διαφθοράς. Όλες οι χορηγίες πρέπει να εγκρίνονται για να διασφαλίζεται η συμμόρφωση με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς, σύμφωνα με τον κανονισμό της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς, σε σχέση με το αίτημα, την εξουσιοδότηση, τη ρύθμιση και τη διαχείριση συμβάσεων χορηγιών και με τον σχετικό κανονισμό της εκάστοτε θυγατρικής για την καταπολέμηση της διαφθοράς που εφαρμόζεται τελικά σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.

Κάθε εσωτερικός κανονισμός για την καταπολέμηση της διαφθοράς σε σχέση με τις χορηγίες πρέπει να συμμορφώνεται με τα ακόλουθα ελάχιστα πρότυπα:

- α) όλες οι χορηγίες πρέπει να γίνονται σύμφωνα με τον εγκεκριμένο προϋπολογισμό·
- β) οι αντισυμβαλλόμενοι δυνάμει σύμβασης χορηγίας θα είναι μόνο γνωστά και αξιόπιστα νομικά ή φυσικά πρόσωπα·
- γ) στην περίπτωση εταιρειών, ένας αντισυμβαλλόμενος δυνάμει σύμβασης χορηγίας πρέπει να αποδεικνύει ότι έχει όλες τις απαραίτητες πιστοποιήσεις και πληροί όλες τις απαιτήσεις σχετικά με τη λειτουργία σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία·
- δ) η διαδικασία ρύθμισης της έγκρισης χορηγιών πρέπει να είναι αυστηρή και για τον σκοπό της εν λόγω έγκρισης πρέπει να περιγράφονται επαρκώς η φύση και ο σκοπός κάθε μεμονωμένης πρωτοβουλίας, ο έλεγχος δέουσας επιμέλειας σχετικά με τον πιθανό αντισυμβαλλόμενο της σύμβασης χορηγίας και ο έλεγχος της νομιμότητας της πρωτοβουλίας σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία·
- ε) η σύμβαση χορηγίας πρέπει να είναι γραπτή και πρέπει να περιλαμβάνει:



Χορηγίες 8

- i. δήλωση του αντισυμβαλλόμενου ότι το ποσό που κατέβαλε η Eni θα χρησιμοποιηθεί αποκλειστικά για την πληρωμή των υπηρεσιών του αντισυμβαλλόμενου και ότι το εν λόγω ποσό δεν μπορεί να καταβληθεί σε Δημόσιο Υπάλληλο ή ιδιώτη για παράνομους σκοπούς ή να μεταβιβαστεί, άμεσα ή έμμεσα, σε μέλη των εταιρικών οργάνων, διευθυντές, ή υπαλλήλους της Eni·
- ii. δήλωση του αντισυμβαλλόμενου ότι, κατά τη στιγμή της υπογραφής της σύμβασης και κατά την εκτέλεσή της, ούτε ο αντισυμβαλλόμενος ούτε, εφόσον πρόκειται για εταιρεία, η εταιρεία ή οι ιδιοκτήτες, οι διευθυντές ή υπάλληλοί της είναι Δημόσιοι Υπάλληλοι·
- iii. το νόμισμα και το ποσό που καταβλήθηκε δυνάμει της σύμβασης χορηγίας·
- iv. τους όρους τιμολόγησης (ή τις μεθόδους πληρωμής) και πληρωμής, λαμβάνοντας υπόψη - σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής νομοθεσίας και των σχετικών εσωτερικών κανονισμών και του κώδικα δεοντολογίας της Eni - ότι τέτοιου είδους καταβολές χρηματικών ποσών μπορούν να γίνουν μόνο στον αντισυμβαλλόμενο και στη χώρα σύστασης του αντισυμβαλλόμενου, μόνο στον λογαριασμό του αντισυμβαλλόμενου, όπως προσδιορίζεται στη σύμβαση και ποτέ σε αριθμημένους λογαριασμούς ή σε μετρητά⁶·
- v. δέσμευση του αντισυμβαλλόμενου ότι συμμορφώνεται με την ισχύουσα νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις διατάξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς της σχετικής σύμβασης χορηγίας και ότι θα
- vi. καταγράψει δεόντως και με διαφάνεια το ποσό που έλαβε στα λογιστικά βιβλία του·
- vii. τις συμβατικές διατάξεις που σχετίζονται με την «Εταιρική ευθύνη» την οποία η Eni spa και οι θυγατρικές της υποχρεούνται να περιλαμβάνουν στις συμβάσεις που έχουν υπογράψει·

⁶ Για τους σκοπούς της εφαρμογής της απαγόρευσης, στις τρίτες χώρες δεν περιλαμβάνονται κράτη στα οποία μια εταιρεία/οντότητα, αντισυμβαλλόμενο μέρος της Eni, έχει θεσπίσει το δικό της κεντρικό σύστημα διαχείρισης ταμειακών διαθεσίμων ή/και στα οποία η εν λόγω εταιρεία/οντότητα έχει εγκαταστήσει, εν όλω ή εν μέρει, την έδρα της, γραφεία ή επιχειρησιακές μονάδες που είναι λειτουργικές και απαραίτητες για την εκτέλεση της σύμβασης, σε κάθε περίπτωση με την επιφύλαξη όλων των πρόσθετων εργαλείων ελέγχου που παρέχονται από εσωτερικές κανονιστικές ρυθμίσεις σχετικά με την επιλογή των αντισυμβαλλομένων και των πληρωμών.



Χορηγίες 8

viii. το δικαίωμα της Eni να καταγγείλει τη σύμβαση και να διακόψει τις καταβολές χρηματικών ποσών και να λάβει αποζημίωση για ζημίες σε περίπτωση που ο αντισυμβαλλόμενος αθετήσει τις ανωτέρω υποχρεώσεις, δηλώσεις και εγγυήσεις ή παραβιάσει τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή τις δεσμεύσεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς που αναφέρονται στη σύμβαση· και

ix. το δικαίωμα της Eni να ελέγξει τον αντισυμβαλλόμενο σε περίπτωση που η Eni πιστεύει εύλογα ότι ο αντισυμβαλλόμενος ενδέχεται να παραβιάσει τις διατάξεις του σχετικού κανονισμού και/ή της σύμβασης·

στ) σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής νομοθεσίας και των σχετικών εσωτερικών κανονισμών της Eni, το ποσό που καταβλήθηκε σύμφωνα με τη σύμβαση χορηγίας καταγράφεται δεόντως και με διαφάνεια στα λογιστικά βιβλία της Eni·

ζ) η Eni πρέπει να διασφαλίζει ότι οι πληρωμές γίνονται μόνο όπως προβλέπεται στη σύμβαση χορηγίας και υπάγονται στην επαλήθευση της παροχής της υπηρεσίας· και

η) τα πρωτότυπα έγγραφα τεκμηρίωσης που αφορούν την έγκριση του ποσού και τους ελέγχους συμμόρφωσης με τον σχετικό κανονισμό πρέπει να φυλάσσονται για τουλάχιστον 10 χρόνια.



9. ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ

Η Eni ενδέχεται να θεωρηθεί υπεύθυνη για παράνομες δραστηριότητες από την πλευρά των προμηθευτών που εκτελούν υπηρεσίες για λογαριασμό ή εξ ονόματος της Eni και τους υπεργολάβους τους. Συνεπώς, απαιτείται από τους προμηθευτές της Eni να συμμορφώνονται με τα πρότυπα δεοντολογίας και τις απαιτήσεις σχετικά με τα προσόντα που ορίζονται από την Eni.

Η διαδικασία δημοσίων συμβάσεων και οι σχετικές δραστηριότητες ρυθμίζονται από τις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης του Τομέα Δημοσίων Συμβάσεων της Eni, όπου ορίζονται οι ρόλοι και οι αρμοδιότητες των βασικών μερών που εμπλέκονται στη διαδικασία δημοσίων συμβάσεων και οι γενικοί κανόνες για τις κύριες δραστηριότητες της διαδικασίας δημοσίων συμβάσεων, όπως η διαχείριση των προμηθευτών, η σύνταξη αναφορών και ο έλεγχος των δημοσίων συμβάσεων και η διαχείριση των εγγράφων.

Οι Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης του Τομέα Δημοσίων Συμβάσεων και άλλοι σχετικοί κανονισμοί ορίζονται σύμφωνα με τις αρχές για την καταπολέμηση της διαφθοράς που περιγράφονται στις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης, όπου γίνεται ειδική αναφορά, μεταξύ άλλων, στη διαδικασία επιλογής και προσόντων των προμηθευτών, την ανάθεση της σύμβασης, τη διαχείριση μετά την ανάθεση της σύμβασης, τις τυπικές συμβατικές ρήτρες προστασίας, συμπεριλαμβανομένων των δεσμεύσεων συμμόρφωσης με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της επαλήθευσης των απαιτήσεων δεοντολογίας των προμηθευτών.

Επιπλέον, όταν ο πωλητής είναι Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός Εταίρος, επειδή εμπίπτει στην κατηγορία των προμηθευτών που χαρακτηρίζονται εξαιρετικά εκτεθειμένοι από τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς, με την υποστήριξη του Τμήματος Προμηθειών της Eni spa⁷ τις αρχές και τους ελέγχους για την καταπολέμηση της διαφθοράς, σύμφωνα με την παράγραφο 10 κατωτέρω όπως ορίζεται στον σχετικό κανονισμό.

⁷ Η πύλη ηλεκτρονικών προμηθειών παρέχει έναν κατάλογο των κατηγοριών εξαιρετικά εκτεθειμένων προμηθευτών.



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

10. ΚΑΛΥΠΤΟΜΕΝΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΣ ΕΤΑΙΡΟΣ

10.1 Απαιτήσεις για συμβάσεις με Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους

Η Eni αναμένει από όλους τους Επιχειρηματικούς Εταίρους της να συμμορφώνονται με την ισχύουσα νομοθεσία, συμπεριλαμβανομένης της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς, σε σχέση με τις επιχειρηματικές δραστηριότητες της Eni.

Η Eni ενδέχεται να θεωρηθεί υπεύθυνη για παράνομες δραστηριότητες από μέρους των Καλυπτόμενων Επιχειρηματικών Εταίρων της. Ειδικότερα, οι υπάλληλοι της Eni πρέπει να συμμορφώνονται με τις διατάξεις που ορίζονται στις παρούσες Οδηγίες Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και τους κανονισμούς της Eni σε σχέση με την επιλογή, τη διατήρηση και τη χρήση των Καλυπτόμενων Επιχειρηματικών Εταίρων.

Οι Καλυπτόμενοι Επιχειρηματικοί Εταίροι πρέπει να υποβάλλονται σε κατάλληλους ελέγχους δέουσας επιμέλειας, πρέπει να προβλέπουν έγγραφες συμβάσεις πριν να προβούν σε οποιαδήποτε δραστηριότητα υπέρ ή για λογαριασμό της Eni και πρέπει να πληρώνονται μόνο σύμφωνα με τους συμβατικούς όρους. Η διαπραγμάτευση, ο καθορισμός και η διαχείριση όλων των συμβάσεων με Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους πρέπει να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τους κανονισμούς για την καταπολέμηση της διαφθοράς που διέπουν τις εν λόγω συμβάσεις.

Όλες οι γραπτές συμβάσεις με τους Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους πρέπει να προβλέπουν εύλογους και απαραίτητους όρους αποζημίωσης και όρους που σχετίζονται με τη συμμόρφωση.



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

Η Eni απαιτεί οι συμβάσεις με Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους να περιλαμβάνουν διατάξεις, μεταξύ άλλων:

- α) για τη διασφάλιση της δέσμευσης των Καλυπτόμενων Επιχειρηματικών Εταίρων ότι θα συμμορφώνονται με τη σχετική νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και, για τους εξαιρετικά εκτεθειμένους Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους, να διαθέτουν και να διατηρούν, καθ' όλη τη διάρκεια της σύμβασης, τους δικούς τους κανόνες για τη διασφάλιση της συμμόρφωσης με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς·
- β) σε περίπτωση υπεργολαβίας (συμπεριλαμβανομένων περιπτώσεων υποπρακτόρων, υποαντιπροσώπων, υποσυμβούλων ή παρόμοιων φορέων), για την υποχρέωση των Καλυπτόμενων Επιχειρηματικών Εταίρων:
 - να καθορίζουν εκ των προτέρων τους ελέγχους του υπεργολάβου στη σχετική σύμβαση ώστε να εξασφαλίζεται η συμμόρφωση με τους εσωτερικούς κανονισμούς της Eni·
 - να λαμβάνουν, όπου απαιτείται, προηγούμενη έγκριση της Eni για οποιονδήποτε υπεργολάβο σύμφωνα με τους εσωτερικούς κανόνες της Eni·
 - να διασφαλίζουν ότι οποιοσδήποτε υπεργολάβος ο οποίος παρέχει υπηρεσίες σε σχέση με τη σύμβαση, το πράττει μόνο με βάση γραπτή σύμβαση δυνάμει της οποίας του επιβάλλονται όροι που αφορούν τη συμμόρφωση οι νόμοι κατά της διαφθοράς που είναι παρεμφερείς με αυτούς που επιβλήθηκαν στους Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους·
- γ) να διασφαλίζουν ότι ο Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός Εταίρος αναφέρει εγκαίρως στην Eni οποιοδήποτε αίτημα ή απαίτηση σε σχέση με τυχόν αχρεωστήτως καταβληθείσα πληρωμή σε μετρητά ή άλλο όφελος, που έλαβε ο Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός Εταίρος σε σχέση με την εκπλήρωση της σύμβασης·



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

δ) για το δικαίωμα της Eni να διενεργεί έλεγχο στον Καλυπτόμενο Επιχειρηματικό Εταίρο που έχει προσδιοριστεί ως υψηλού κινδύνου σύμφωνα με τα κριτήρια κινδύνου που έχουν συμφωνηθεί από τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς με το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου·

ε) για το δικαίωμα της Eni να διενεργεί έλεγχο στον Καλυπτόμενο Επιχειρηματικό Εταίρο αν η Eni υποψιάζεται ευλόγως ότι ο καλυπτόμενος επιχειρηματικός εταίρος παραβίασε τους όρους της σύμβασης σε σχέση με τη συμμόρφωση ή τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς·

στ) τις συμβατικές διατάξεις που σχετίζονται με την «Εταιρική ευθύνη» την οποία η Eni spa και οι θυγατρικές της υποχρεούνται να περιλαμβάνουν στις συμβάσεις που έχουν υπογράψει·

ζ) το δικαίωμα της Eni να αναστείλει την εκτέλεση της σύμβασης και να λάβει αποζημίωση για ζημίες σε περίπτωση αθέτησης των ανωτέρω υποχρεώσεων, δηλώσεων και εγγυήσεων και/ή παραβίαση της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Σε περίπτωση που ο Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός Εταίρος είναι:

- κοινοπρακτικός εταίρος, ισχύουν οι διατάξεις της παραγράφου 10.2·
- μεσολαβητής, ισχύουν οι διατάξεις της παραγράφου 10.3·
- σύμβουλος, ισχύουν οι διατάξεις της παραγράφου 10.4.

Όσον αφορά τους λοιπούς Καλυπτόμενους Επιχειρηματικούς Εταίρους, κατόπιν λεπτομερούς γραπτού αιτήματος της ενδιαφερόμενης επιχειρηματικής μονάδας της Eni, η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς εξετάζει και, εάν είναι απαραίτητο, προτείνει στη στην επιχειρηματική μονάδα της Eni εξαιρέσεις που ενδέχεται να εξουσιοδοτηθούν σε σχέση με τις διατάξεις των κανονισμών σχετικά με τη διαδικασία δέουσας επιμέλειας και έγκρισης των Καλυπτόμενων Επιχειρηματικών Εταίρων.



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

10.2 Joint Ventures

Η Eni μπορεί να θεωρηθεί υπεύθυνη για δραστηριότητες διαφθοράς εκ μέρους των εταίρων της στις Κοινοπραξίες και πρέπει να λάβει μέτρα ώστε να διασφαλίζεται επίσης ότι στις Κοινοπραξίες στις οποίες δεν είναι ο ελέγχων εταίρος εφαρμόζονται οι κατάλληλες πολιτικές εσωτερικού ελέγχου.

Πριν η Eni spa ή οποιαδήποτε από τις θυγατρικές της δημιουργήσουν νέα κοινοπραξία ή σε περίπτωση εισόδου νέου εταίρου σε υπάρχουσα Κοινοπραξία, πρέπει να τηρούν τις διατάξεις των κανονισμών της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς με τους οποίους ρυθμίζεται η δέουσα επιμέλεια και η διαδικασία έγκρισης των Κοινοπραξιών και των κανονισμών της εκάστοτε Θυγατρικής για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς σε σχέση με τις κοινοπραξίες, που εφαρμόζονται τελικά σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.

Η διαπραγμάτευση, ο καθορισμός και η διαχείριση όλων των συμβάσεων Κοινοπραξιών πρέπει να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τον κανονισμό της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς σχετικά με τις συμβάσεις Κοινοπραξιών - πρόληψη παράνομων δραστηριοτήτων και, σε περίπτωση Θυγατρικής, με τους κανονισμούς της εν λόγω Θυγατρικής για την καταπολέμηση της διαφθοράς που μπορεί να έχει υιοθετήσει η Θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.

Κάθε εσωτερικός κανονισμός για την καταπολέμηση της διαφθοράς σε σχέση με τις κοινοπραξίες πρέπει να συμμορφώνεται με τα ακόλουθα ελάχιστα πρότυπα:

- α) οι εταίροι των κοινοπραξιών πρέπει να είναι μόνο οντότητες που είναι γνωστές, αξιόπιστες και έχουν τη φήμη ότι ακολουθούν έντιμες και ορθές επιχειρηματικές πρακτικές·
- β) πρέπει να εφαρμόζεται ένας εσωτερικός κανονισμός για τη διαδικασία έγκρισης ο οποίος θα προβλέπει την τεκμηριωμένη και απαιτούμενη διαδικασία δέουσας επιμέλειας για κάθε εταίρο της κοινοπραξίας και για τους συμβατικούς όρους σε σχέση με τις δραστηριότητες της κοινοπραξίας·
- γ) σε περιπτώσεις που η Eni δεν ελέγχει την κοινοπραξία, οι εκπρόσωποι της Eni οι οποίοι ενεργούν στο πλαίσιο της κοινοπραξίας θα καταβάλλουν κάθε



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

δυνατή προσπάθεια να διασφαλίζουν ότι η κοινοπραξία λειτουργεί σύμφωνα με τις αρχές που περιγράφονται στις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς·

δ) οι υπάλληλοι της Eni, κατά τη διαπραγμάτευση της σύμβασης κοινοπραξίας, θα καταβάλουν κάθε δυνατή προσπάθεια προκειμένου να συμπεριληφθούν στη σύμβαση οι ακόλουθες διατάξεις:

- i. τη δέσμευση του διαχειριστή της κοινοπραξίας να υιοθετήσει και τη δέσμευση κάθε εταίρου να μεριμνήσει ώστε η κοινοπραξία να υιοθετήσει ένα αποτελεσματικό και κατάλληλο σύστημα εσωτερικού ελέγχου και ένα πρόγραμμα συμμόρφωσης για την αποτροπή της διαφθοράς·
- ii. τη δέσμευση του διαχειριστή της κοινοπραξίας να ενεργεί και τη δέσμευση κάθε εταίρου να μεριμνήσει ώστε η κοινοπραξία να ενεργεί σύμφωνα με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς, το σύστημα εσωτερικού ελέγχου και το πρόγραμμα συμμόρφωσης·
- iii. τη δέσμευση κάθε εταίρου ότι σε όλες τις δραστηριότητες που συνδέονται, άμεσα ή έμμεσα, με την κοινοπραξία, οι εταίροι και η κοινοπραξία δεν θα δωροδοκήσουν ποτέ Δημόσιους Υπαλλήλους ή ιδιώτες ή μέλη της οικογένειάς τους ή διευθυντές ή μέλη των εταιρικών οργάνων ή υπαλλήλους του αντισυμβαλλόμενου με τον οποίο προτείνει να συνεργαστεί η κοινοπραξία·
- iv. το δικαίωμα της Eni να ελέγξει την κοινοπραξία ή το διαχειριστή της κοινοπραξίας για δραστηριότητες που θεωρείται ότι ενέχουν κινδύνους, συμπεριλαμβανομένου του δικαιώματος διενέργειας ελέγχων σε περίπτωση που η Eni πιστεύει εύλογα ότι η κοινοπραξία ή ο διαχειριστής της κοινοπραξίας (στις δραστηριότητές του που συνδέονται, άμεσα ή έμμεσα, με την κοινοπραξία) ενδέχεται να παραβίασε τις διατάξεις της σύμβασης σε σχέση με τη συμμόρφωση ή τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή να δωροδόκησε Δημόσιους Υπαλλήλους ή ιδιώτες ή μέλη της οικογένειάς τους ή διευθυντές ή μέλη των εταιρικών οργάνων ή υπαλλήλους του αντισυμβαλλόμενου με τον οποίο προτείνει να συνεργαστεί η κοινοπραξία·



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

ν. τις συμβατικές διατάξεις που σχετίζονται με την «Εταιρική ευθύνη» την οποία η Eni spa και οι θυγατρικές της υποχρεούνται να περιλαμβάνουν στις συμβάσεις που έχουν υπογράψει·

νι. το δικαίωμα της Eni να λύσει την κοινοπραξία και να λάβει αποζημίωση για ζημίες σε περίπτωση αθέτησης της υποχρέωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς δυνάμει της σύμβασης κοινοπραξίας ή σε περίπτωση παραβίασης της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή των σχετικών διαδικασιών της κοινοπραξίας·

ε) τα πρωτότυπα έγγραφα τεκμηρίωσης που αφορούν την επιλογή και την έγκριση των εταίρων, τη σύμβαση κοινοπραξίας και τους ελέγχους διαπίστωσης της συμμόρφωσης με τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς πρέπει να φυλάσσονται για τουλάχιστον 10 χρόνια·

στ) Οι δραστηριότητες κάθε κοινοπραξίας και του διαχειριστή της κοινοπραξίας πρέπει να εποπτεύονται συνεχώς. Ο εκπρόσωπος της Eni στην κοινοπραξία πρέπει να ενημερώνει εγκαίρως τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς σε σχέση με τυχόν πληροφορίες που αφορούν έρευνα ή βεβαιωμένη παραβίαση της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς από μέρους της κοινοπραξίας, των κοινοπρακτικών εταίρων, των μελών των εταιρικών οργάνων τους ή των εκπροσώπων τους στην κοινοπραξία.

10.3 Μεσολαβητές

Οι συμβάσεις με Μεσολαβητές μπορεί να εγείρουν ζητήματα που αφορούν την καταπολέμηση της διαφθοράς και η διαπραγμάτευση, ο καθορισμός και η διαχείρισή τους πρέπει να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τον κανονισμό της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς σχετικά με τις συμβάσεις Μεσολάβησης και, σε περίπτωση Θυγατρικής, με τους κανονισμούς της εν λόγω Θυγατρικής για την καταπολέμηση της διαφθοράς που μπορεί να εφαρμόζει η Θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

Κάθε κανονισμός για την καταπολέμηση της διαφθοράς σε σχέση με τις συμβάσεις που συνάπτονται με Μεσολαβητές πρέπει να συμμορφώνεται με τα ακόλουθα ελάχιστα πρότυπα:

- α) ο Μεσολαβητής πρέπει να φημίζεται για τις έντιμες και ορθές επιχειρηματικές του πρακτικές και τα υψηλά ηθικά του πρότυπα και, όταν ο Μεσολαβητής είναι εταιρεία, δεν πρέπει να έχει συσταθεί πρόσφατα·
- β) πρέπει να εφαρμόζεται κανονισμός για τη διαχείριση της επιλογής Μεσολαβητών με το κατάλληλο επίπεδο δέουσας επιμέλειας για τον πιθανό Μεσολαβητή·
- γ) η επιλογή του Μεσολαβητή και ο καθορισμός των συμβάσεων Μεσολάβησης πρέπει να εγκρίνονται σύμφωνα με διαδικασία έγκρισης (που αποφασίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας που σκοπεύει να διορίσει τον Μεσολαβητή) και κατόπιν ευνοϊκής γνώμης της Διεύθυνσης Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς·
- δ) οι συμβάσεις Μεσολάβησης πρέπει να υποβάλλονται γραπτώς και πρέπει επίσης να περιλαμβάνουν:
 - i. σαφή περιγραφή της υπηρεσίας που πρέπει να παρέχει ο Μεσολαβητής·
 - ii. απαίτηση να συμμορφώνεται ο Μεσολαβητής ανά πάσα στιγμή με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης και να διαθέτει και να εφαρμόζει καθ' όλη τη διάρκεια της σύμβασης Μεσολάβησης τους δικούς του κανονισμούς για τη διασφάλιση της συμμόρφωσης·
 - iii. την απαίτηση να αναφέρει εγκαίρως στην Eni οποιοδήποτε αίτημα για αθέμιτες πληρωμές σε μετρητά ή άλλο πλεονέκτημα που ενδέχεται να έλαβε ο Μεσολαβητής σε σχέση με την εκτέλεση της σύμβασης που συνάφθηκε με τον Μεσολαβητή·
 - iv. την απαίτηση ο Μεσολαβητής να διασφαλίζει ότι κάθε πρόσωπο που συνδέεται με τον Μεσολαβητή και παρέχει υπηρεσίες σε σχέση με τη σύμβαση που συνάπτεται με τον Μεσολαβητή, το πράττει μόνο βάσει γραπτής σύμβασης που επιβάλλει στο πρόσωπο αυτό και εξασφαλίζει από το πρόσωπο αυτό όρους αντίστοιχους με αυτούς που επιβάλλονται στον Μεσολαβητή·



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

- v. το νόμισμα και το ποσό πληρωμής, το οποίο πρέπει να είναι ανάλογο προς το αντικείμενο της σύμβασης, την πείρα του Μεσολαβητή και τη χώρα στην οποία θα ολοκληρωθεί η εργασία.
- vi. τη δήλωση και την υποχρέωση του Μεσολαβητή σύμφωνα με την οποία η αποζημίωση που καταβάλλεται βάσει της σύμβασης Μεσολάβησης χρησιμοποιείται αποκλειστικά ως πληρωμή για τις επαγγελματικές του υπηρεσίες και κανένα μέρος αυτής δεν παρέχεται σε δημόσιο υπάλληλο ή ιδιώτη ή σε οποιοδήποτε από τα μέλη της οικογένειάς του, για σκοπούς διαφθοράς ή στον αντισυμβαλλόμενο με τον οποίο επιθυμεί η Eni να ολοκληρώσει τη συμφωνία, σε κάθε περίπτωση μέσω των υπηρεσιών του Μεσολαβητή κατά παράβαση της ισχύουσας νομοθεσίας.
- vii. απαγόρευση στον Μεσολαβητή να μεταβιβάζει, είτε άμεσα είτε έμμεσα, την αποζημίωση σε διευθυντικά στελέχη, στελέχη, μέλη των οργάνων της εταιρείας ή υπαλλήλους της Eni ή σε οποιοδήποτε μέλος των οικογενειών τους.
- viii. τους όρους τιμολόγησης (ή τις μεθόδους πληρωμής) και τους όρους πληρωμής, λαμβάνοντας υπόψη ότι:
 - σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας, η πληρωμή δεν πραγματοποιείται σε άλλο μέρος πλην του Μεσολαβητή ή σε χώρα διαφορετική από τη χώρα ενός από τα συμβαλλόμενα μέρη ή στην περίπτωση εφαρμογής της σύμβασης⁸,
 - η πληρωμή υπόκειται σε είσπραξη από την Eni όταν οι υπηρεσίες που πρόκειται να παρασχεθούν από τον Μεσολαβητή αποσκοπούν στη σύναψη συμφωνίας που θα αποφέρει κέρδη για την Eni ή, σε κάθε άλλη περίπτωση, σύναψη της σύμβασης στην οποία αναφέρεται η υπηρεσία του Μεσολαβητή.
 - η πληρωμή πραγματοποιείται απευθείας και αποκλειστικά σε λογαριασμό που έχει καταχωρηθεί στο όνομα του μεσολαβητή και ποτέ σε αριθμημένους λογαριασμούς ή σε μετρητά.

⁸ Δεν εξετάζονται τρίτες χώρες για τον σκοπό της εφαρμογής του περιορισμού, εφόσον αυτά τα κράτη στα οποία η επιχείρηση/οντότητα, ο αντισυμβαλλόμενος της Eni έχει συστήσει το κεντρικό ταμείο ή/και όπου έχει εγκαταστήσει εν όλω ή εν μέρει την έδρα, τα γραφεία ή λειτουργικές επιχειρησιακές μονάδες της που είναι αναγκαίες για την εκτέλεση της παρούσας σύμβασης, με την επιφύλαξη περαιτέρω θέσεων ελέγχου που προβλέπονται από εσωτερικούς κανονισμούς για την επιλογή των αντισυμβαλλόμενων και την εκτέλεση πληρωμών.



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

- ix. τη δέσμευση του Μεσολαβητή να ενημερώνει τον Ανάδοχο της σύμβασης για τυχόν αλλαγές που επέρχονται σε σχέση με την κυριότητά του ή/και σε σχέση με τις πληροφορίες που παρέχονται στην Eni κατά τη διάρκεια της φάσης επιλογής ή/και σε σχέση με οτιδήποτε μπορεί να σχετίζεται με την ικανότητα του Μεσολαβητή να ασκεί δραστηριότητες σύμφωνα με τη σύμβαση·
- x. το δικαίωμα της Eni να διενεργεί έλεγχο στον Μεσολαβητή, συμπεριλαμβανομένου του δικαιώματος διεξαγωγής ελέγχου αν η Eni υποψιάζεται ευλόγως ότι ο Μεσολαβητής παραβίασε τους όρους της σύμβασης σε σχέση με τη συμμόρφωση ή τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς·
- xi. το δικαίωμα της Eni να καταγγείλει τη σύμβαση σε περίπτωση μεταβολής του ελέγχου του Μεσολαβητή·
- xii. όρο που προβλέπει τη μη δυνατότητα μεταβίβασης της σύμβασης·
- xiii. τη δήλωση και υποχρέωση του Μεσολαβητή σύμφωνα με την οποία, κατά τη στιγμή της υπογραφής της σύμβασης και καθ' όλη τη διάρκεια ισχύος της σύμβασης, ούτε ο ίδιος/η ίδια ούτε τα μέλη της οικογένειάς του/της, ούτε, όταν πρόκειται για εταιρεία, οι ιδιοκτήτες, οι διευθυντές, οι υπάλληλοι, ούτε η ίδια η εταιρεία, είναι ή πρόκειται να διοριστούν ως δημόσιοι υπάλληλοι·
- xiv. τις συμβατικές διατάξεις που σχετίζονται με την «Εταιρική ευθύνη» την οποία η Eni spa και οι θυγατρικές της υποχρεούνται να περιλαμβάνουν στις συμβάσεις που έχουν υπογράψει· και
- xv. το δικαίωμα της Eni να αναστείλει την πληρωμή, να καταγγείλει τη σύμβαση και να λάβει αποζημίωση για ζημίες σε περίπτωση αθέτησης των ανωτέρω υποχρεώσεων, δηλώσεων και εγγυήσεων ή/και παραβίασης της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή των δεσμεύσεων για την καταπολέμηση της διαφθοράς που αναφέρονται στη σύμβαση που συνάπτεται με τον Μεσολαβητή·



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

ε) η εκτέλεση της σύμβασης από τον Μεσολαβητή πρέπει να παρακολουθείται συνεχώς και δεόντως από τον Ανάδοχο της Σύμβασης, ώστε να διασφαλίζεται ότι ο Μεσολαβητής ενεργεί πάντα σύμφωνα με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς, τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης·

στ) το ποσό που καταβάλλεται σύμφωνα με τη σύμβαση που συνάπτεται με τον Μεσολαβητή πρέπει να καταγράφεται δεόντως και με διαφάνεια στα λογιστικά βιβλία της Eni·

ζ) οι πληρωμές υπόκεινται αποκλειστικά στον έλεγχο της παροχής της υπηρεσίας ή/και ότι πληρούνται οι όροι που προβλέπονται στη σύμβαση όσον αφορά την πληρωμή των αμοιβών· και

η) τα πρωτότυπα έγγραφα τεκμηρίωσης που αφορούν την επιλογή και την έγκριση του Μεσολαβητή και τη σύμβαση του Μεσολαβητή και τους ελέγχους διαπίστωσης της συμμόρφωσης με τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς πρέπει να φυλάσσονται για τουλάχιστον 10 χρόνια.

10.4 Σύμβουλοι

Η Eni αναμένει από όλους τους Συμβούλους της να συμμορφώνονται με την ισχύουσα νομοθεσία, συμπεριλαμβανομένης της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Η Eni ενδέχεται να θεωρηθεί υπεύθυνη για παράνομες δραστηριότητες των Συμβούλων της και ως εκ τούτου, επιβάλλει την υιοθέτηση ειδικών απαιτήσεων σε σχέση με την επιλογή, τον διορισμό και τη διαχείριση των Συμβούλων της.

Συγκεκριμένα, η διαπραγμάτευση, ο καθορισμός και η διαχείριση των συμβάσεων που συνάπτονται με Συμβούλους πρέπει να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τις Οδηγίες Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς του τομέα προμηθειών και οποιονδήποτε άλλο κανονισμό για την καταπολέμηση της διαφθοράς σχετικά με τον διορισμό εξωτερικών υπηρεσιών συμβούλων, και σε



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

περίπτωση Θυγατρικής, με τους κανονισμούς της εν λόγω Θυγατρικής για την καταπολέμηση της διαφθοράς που μπορεί να εφαρμόζει η Θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.

Κάθε εσωτερικός κανονισμός για την καταπολέμηση της διαφθοράς σε σχέση με τους Συμβούλους πρέπει να συμμορφώνεται με τα ακόλουθα ελάχιστα πρότυπα:

- α) ο Σύμβουλος πρέπει να φημίζεται για την εντιμότητα και την ηθική του και τις ορθές επιχειρηματικές πρακτικές·
 - β) πρέπει να εφαρμόζεται διαδικασία επιλογής συμβούλων που προβλέπει το κατάλληλο επίπεδο δέουσας επιμέλειας για τον πιθανό Σύμβουλο·
 - γ) η επιλογή του Συμβούλου και η κατάρτιση της σύμβασης συμβουλευτικών υπηρεσιών πρέπει να εγκρίνονται σύμφωνα τον σχετικό κανονισμό·
 - δ) η σύμβαση παροχής συμβουλευτικών υπηρεσιών πρέπει να είναι γραπτή και πρέπει να περιλαμβάνει:
 - ε) τη λεπτομερή, σαφή και ακριβή περιγραφή της υπηρεσίας που αναμένεται από τον Σύμβουλο·
- i. δήλωση του Συμβούλου ότι το καταβλητέο ποσό αποτελεί μόνο αμοιβή για την παροχή των υπηρεσιών που περιγράφονται στη σύμβαση και ότι τέτοια ποσά δεν θα χρησιμοποιηθούν ποτέ για σκοπούς διαφθοράς·
 - ii. τη δήλωση του Συμβούλου ότι κατά τη στιγμή της υπογραφής της σύμβασης και καθ' όλη τη διάρκεια ισχύος της, ούτε ο ίδιος ούτε μέλη της οικογένειάς του, και σε περίπτωση που πρόκειται για εταιρεία, ότι οι ιδιοκτήτες και οι διευθυντές του, είναι δημόσιοι υπάλληλοι·
 - iii. δήλωση σύμφωνα με την οποία δεν υπάρχουν συγκρούσεις συμφερόντων, ούτε δυνητικά, κατά την υπογραφή της σύμβασης και τη δέσμευση που αναλαμβάνει ο Σύμβουλος να ενημερώνει άμεσα στην Eni σε περιπτώσεις σύγκρουσης κατά τη διάρκεια εκτέλεσης της σύμβασης·



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

- iv. τους όρους τιμολόγησης (ή τους τρόπους πληρωμής) και τους όρους πληρωμής, λαμβάνοντας υπόψη ότι, σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας της Eni, (i) οι εν λόγω πληρωμές μπορούν να πραγματοποιούνται μόνο υπέρ του Συμβούλου και στη χώρα σύστασης του Συμβούλου, μόνο στον καταχωρημένο λογαριασμό του Συμβούλου, όπως αναφέρεται στη σύμβαση, και ποτέ σε αριθμημένους λογαριασμούς
- v. ή σε μετρητά⁹, και (ii) η πρόωγη πληρωμή της αμοιβής (πριν την πλήρη εκτέλεση των όρων της σύμβασης) μπορεί να επιτρέπεται μόνο σε ειδικές περιπτώσεις (να αιτιολογείται δεόντως και να αναφέρεται στη σύμβαση) και, σε κάθε περίπτωση, μόνο για μέρος του συνολικού ποσού·
- vi. τη δέσμευση του Συμβούλου ότι θα συμμορφώνεται με την ισχύουσα νομοθεσία και ειδικότερα τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς, θα καταχωρεί στα λογιστικά του βιβλία δεόντως και με διαφάνεια το ποσό που έλαβε και, με βάση το βαθμό κινδύνου των Συμβούλων, θα διαθέτει και θα διατηρεί, καθ' όλη τη διάρκεια της σύμβασης, και ο ίδιος κανονισμός για τη διασφάλιση της συμμόρφωσης·
- vii. τη δέσμευση του Συμβούλου, σύμφωνα με την οποία εγγυάται ότι εργαζόμενοι ή συνεργάτες στους οποίους έχει ανατεθεί η παροχή υπηρεσιών σε σχέση με τη σύμβαση πληρούν τις ίδιες απαιτήσεις δεοντολογίας που προβλέπει η Eni για τον Σύμβουλο και συμμορφώνονται με τις ίδιες υποχρεώσεις και ότι οποιοσδήποτε παρέχει υπηρεσίες σε σχέση με τη σύμβαση εργάζεται μόνο βάσει γραπτής σύμβασης που επιβάλλει όρους και δεσμεύσεις συμμόρφωσης ισοδύναμες με αυτές που αναλαμβάνει ο αντισυμβαλλόμενος·

⁹ Δεν εξετάζονται τρίτες χώρες για τον σκοπό της εφαρμογής του περιορισμού, εφόσον αυτά τα κράτη στα οποία η επιχείρηση/οντότητα, ο αντισυμβαλλόμενος της Eni έχει συστήσει το κεντρικό ταμείο ή/και όπου έχει εγκαταστήσει εν όλω ή εν μέρει την έδρα, τα γραφεία ή λειτουργικές επιχειρησιακές μονάδες της που είναι αναγκαίες για την εκτέλεση της παρούσας σύμβασης, με την επιφύλαξη περαιτέρω θέσεων ελέγχου που προβλέπονται από εσωτερικούς κανονισμούς για την επιλογή των αντισυμβαλλόμενων και την εκτέλεση πληρωμών.



Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός εταίρος 10

- viii. την απαίτηση να αναφέρει εγκαίρως στην Eni οποιοδήποτε αίτημα για αθέμιτο οικονομικό ή άλλο πλεονέκτημα ενδέχεται να έλαβε ο Σύμβουλος σε σχέση με την εκτέλεση της σύμβασης·
- ix. τη δέσμευση του Συμβούλου να ενημερώνει τον Ανάδοχο της σύμβασης για τυχόν αλλαγές που επέρχονται σε σχέση με την κυριότητά του ή/και σε σχέση με τις πληροφορίες που παρέχονται στην Eni κατά τη διάρκεια της φάσης επιλογής ή/και σε σχέση με οτιδήποτε μπορεί να σχετίζεται με την ικανότητα του αντισυμβαλλόμενου να ασκεί δραστηριότητες σύμφωνα με τη σύμβαση·
- x. το δικαίωμα της Eni να διενεργεί έλεγχο στον Σύμβουλο, συμπεριλαμβανομένου του δικαιώματος διεξαγωγής ελέγχου αν η Eni υποψιάζεται ευλόγως ότι ο Σύμβουλος παραβίασε τους όρους της σύμβασης σε σχέση με τη συμμόρφωση ή τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς·
- xi. τις συμβατικές διατάξεις που σχετίζονται με την «Εταιρική ευθύνη» την οποία η Eni spa και οι θυγατρικές της υποχρεούνται να περιλαμβάνουν στις συμβάσεις που έχουν υπογράψει·
- xii. το δικαίωμα της Eni να αναστείλει την πληρωμή, να καταγγείλει τη σύμβαση και να λάβει αποζημίωση για ζημίες σε περίπτωση αθέτησης των ανωτέρω υποχρεώσεων, δηλώσεων και εγγυήσεων και/ή παραβίαση της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

10.5 Προκαταρκτική αξιολόγηση παρεκκλίσεων

Κάθε απόκλιση, για συγκεκριμένες περιπτώσεις, σε σχέση με τους όρους που ορίζονται στην παράγραφο 10, πρέπει να υπάγεται σε προκαταρκτική αξιολόγηση παρεκκλίσεων από τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς με βάση γραπτό και λεπτομερές αίτημα το οποίο υποβάλλει η σχετική επιχειρηματική μονάδα της Eni.



11. ΕΠΙΛΟΓΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

Πριν η Eni προσλάβει οποιονδήποτε υπάλληλο πρέπει να ενημερώνεται για την προηγούμενη επαγγελματική πείρα του εν λόγω προσώπου, όπως προβλέπεται από την ισχύουσα νομοθεσία, σύμφωνα με τις διατάξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς σε σχέση με τη διαδικασία πρόσληψης που περιέχονται στις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για το Ανθρώπινο Δυναμικό και τους συναφείς κανονισμούς και, σε περίπτωση Θυγατρικής, με τους σχετικούς Κανονισμούς της Θυγατρικής για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς, οι οποίοι ενδέχεται να έχουν εφαρμοστεί σύμφωνα με την Παράγραφο 1.3.

Οποιοσδήποτε κανονισμός για την καταπολέμηση της διαφθοράς για την πρόσληψη προσωπικού πρέπει να περιλαμβάνει τουλάχιστον ελέγχους αναφοράς σχετικά με προηγούμενη επαγγελματική πείρα και ελέγχους της καταλληλότητας για τη θέση και να προβλέπει τους ακόλουθους ελέγχους πριν από την πρόσληψη σύμφωνα με τις ισχύουσες τοπικές νομοθεσίες και με όσα προβλέπονται σε αυτές.

α) Καταλόγους αναφοράς·

β) την παρουσία οποιασδήποτε σύγκρουσης συμφερόντων ή σχέσεων που θα μπορούσαν να παρεμποδίσουν τα καθήκοντα των δημοσίων υπαλλήλων που καλούνται να ανταποκριθούν στη δραστηριότητα για την οποία η εταιρεία έχει έννομο συμφέρον, καθώς και με εκπροσώπους της διοίκησης εταιρειών, κοινοπραξιών, ιδρυμάτων, ενώσεων και άλλους ιδιώτες, συμπεριλαμβανομένων εκείνων χωρίς νομική οντότητα, που εκτελούν επαγγελματικές και επιχειρηματικές δραστηριότητες που είναι ιδιαίτερα σημαντικές για τους εταιρικούς σκοπούς·

γ) κάθε προηγούμενο ποινικό μητρώο ή ποινική διαδικασία που εκκρεμεί και τυχόν αστικές ή διοικητικές κυρώσεις ή εκκρεμούσα έρευνα σχετικά με την επαγγελματική ηθική του υποψηφίου, λαμβάνοντας υπόψη τον ρόλο που θα αναλάβει ο υποψήφιος.

Το αποτέλεσμα των εν λόγω ελέγχων θα πρέπει να αξιολογείται σε σχέση με τον ρόλο και τα καθήκοντα που θα αναλάβει ο υποψήφιος.



12. ΕΞΑΓΟΡΕΣ ΚΑΙ ΠΩΛΗΣΕΙΣ

Η Eni εφαρμόζει κανονισμούς που διέπουν τις εξαγορές και τις πωλήσεις. Ιδιαίτερη προσοχή πρέπει να δοθεί στους κανονισμούς της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς σχετικά με την εξουσιοδότηση και τον έλεγχο των πωλήσεων και των εξαγορών και, σε περίπτωση θυγατρικής, στους κανονισμούς της θυγατρικής για την καταπολέμηση της διαφθοράς που μπορεί να εφαρμόζει η θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.

Μια σημαντική πτυχή οποιασδήποτε προτεινόμενης εξαγοράς ή πώλησης είναι η δέουσα επιμέλεια (συμπεριλαμβανομένης της συμμόρφωσης με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς), εξωτερική (στην περίπτωση εξαγορών, αφορά τόσο τον δυνητικό πωλητή όσο και το αντικείμενο εξαγοράς) ή εσωτερική (στην περίπτωση πωλήσεων)

Σε σχέση με οποιαδήποτε προτεινόμενη εξαγορά ή πώληση, πρέπει να ζητείται η γνώμη του Διευθυντή Νομικών & Ρυθμιστικών Υποθέσεων της Eni το ταχύτερον δυνατό. Ο Διευθυντής Νομικών & Ρυθμιστικών Υποθέσεων της Eni και άλλοι σύμβουλοι που εργάζονται για κάθε μια από τις εν λόγω συναλλαγές θα βοηθήσουν, με την υποστήριξη της Διεύθυνσης Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς (σύμφωνα με την υπηρεσία παρακολούθησης δυνάμει της παραγράφου 20 των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης) για τον εντοπισμό βασικών παραγόντων κινδύνου και προειδοποιητικών ενδείξεων, κατά την προετοιμασία των πληροφοριών συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς που θα μπορούσαν να ζητήσουν οι δυνητικοί αντισυμβαλλόμενοι και κατά τη σύνταξη των δηλώσεων και των εγγυήσεων για την καταπολέμηση της διαφθοράς που θα συμπεριληφθούν στη συμφωνία σχετικά με τις εν λόγω δραστηριότητες.

Όποτε πραγματοποιείται κάποια εξαγορά από την Eni, για τον μετριασμό του κινδύνου πιθανής διαδοχικής ευθύνης¹⁰ για διαφθορά που συνδέεται με την επιχείρηση/δραστηριότητα που η Eni επιθυμεί να εξαγοράσει:

¹⁰ Η νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς προβλέπει ότι μια εταιρεία μπορεί να θεωρηθεί υπεύθυνη όχι μόνο για την παράνομη δραστηριότητα της αλλά και για την παράνομη δραστηριότητα που αναλαμβάνει μια εταιρεία στόχος ή μια εταιρεία που έχει συσταθεί μετά από συγχώνευση που πραγματοποιήθηκε πριν από την εξαγορά ή τη συγχώνευση.



Εξαγορές και Πωλήσεις

12

- Πρέπει να επιδεικνύεται η κατάλληλη δέουσα επιμέλεια για την καταπολέμηση της διαφθοράς για να συμπεριλαμβάνεται η συλλογή πληροφοριών σχετικά με τον κίνδυνο των δραστηριοτήτων διαφθοράς που ασκεί η οντότητα-στόχος, συμπεριλαμβανομένου του ελέγχου τυχόν σχεδίων συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς και σχεδίων κατάρτισης προσωπικού σχετικά με αυτό το θέμα.
- Ένα σχέδιο συμμόρφωσης με τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς πρέπει να αποτελεί μέρος τους σχεδίου της Eni για την ενοποίηση μετά την εξαγορά.
- Ο εξωτερικός ή εσωτερικός νομικός σύμβουλος που ασχολείται με μια εξαγορά πρέπει να συμβουλευεί τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς για οποιονδήποτε νέο κίνδυνο διαφθοράς που εντοπίζεται ή για τις περιπτώσεις που μπορεί ένας προϋπάρχων κίνδυνος διαφθοράς να είναι αυξημένος λόγω της εξαγοράς, ώστε οι παρούσες οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης και οι σχετικές διαδικασίες, οι εσωτερικοί κανονισμοί και τα έντυπα να μπορούν να αναθεωρηθούν δεόντως για να παράσχουν προστασία στην Eni σε σχέση με τον εν λόγω νέο κίνδυνο.



13. ΣΧΕΣΕΙΣ ΜΕ ΔΗΜΟΣΙΟΥΣ ΥΠΑΛΛΗΛΟΥΣ ΚΑΙ ΜΕ ΣΧΕΤΙΚΟΥΣ ΙΔΙΩΤΙΚΟΥΣ ΦΟΡΕΙΣ

Σύμφωνα με την παράγραφο II, 3 του Κώδικα Δεοντολογίας, η Eni ενθαρρύνει τον διάλογο με τα όργανα και τις οργανώσεις της κοινωνίας των πολιτών σε όλες τις χώρες στις οποίες εργάζεται.

Όλες οι σχέσεις του προσωπικού της Eni με, ή που αναφέρονται σε ή εμπλέκουν δημόσιους υπαλλήλους, (συμπεριλαμβανομένων φορέων της δημόσιας διοίκησης) ή σχετικούς ιδιωτικούς φορείς πρέπει να πραγματοποιούνται σύμφωνα με τον Κώδικα Δεοντολογίας, τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τους σχετικούς κανονισμούς για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Οποιοσδήποτε κανονισμός για την καταπολέμηση της διαφθοράς που αφορά σχέσεις του προσωπικού με, ή που αναφέρονται σε, ή εμπλέκουν δημόσιους υπαλλήλους (συμπεριλαμβανομένων φορέων της δημόσιας διοίκησης) και σχετικούς ιδιωτικούς φορείς πρέπει να συμμορφώνεται με τις ακόλουθες αρχές και ελάχιστα πρότυπα:

- Το προσωπικό της Eni πρέπει να εργάζεται σε συμμόρφωση με όλες τις νομοθετικές απαιτήσεις και τους εσωτερικούς κανονισμούς της Eni όσον αφορά αυτό το ζήτημα.
- οι σχέσεις με δημόσιους υπαλλήλους και σχετικούς ιδιωτικούς φορείς πρέπει να βασίζονται στην ορθότητα, τη διαφάνεια και την ιχνηλασιμότητα των συμπεριφορών και να προορίζονται αποκλειστικά για τις αρμόδιες υπηρεσίες και θέσεις.
- απαγορεύονται χάρες, συμπαιγνίες, άμεση προσέλκυση ή/και μέσω τρίτων, για την απόκτηση πλεονεκτημάτων για την Eni, τους ίδιους ή για άλλους.



Σχέσεις με Δημόσιους Υπάλληλους και με σχετικούς Ιδιωτικούς Φορείς

- όταν βρίσκονται σε εξέλιξη διαπραγματεύσεις, αίτημα ή οποιαδήποτε σχέση με δημοσίους υπαλλήλους ή σχετικούς ιδιωτικούς φορείς, το προσωπικό της Eni δεν πρέπει να προσπαθεί να επηρεάζει αθέμιτα αποφάσεις των αντισυμβαλλομένων, συμπεριλαμβανομένων εκείνων των δημόσιων υπαλλήλων και εκπροσώπων των σχετικών ιδιωτικών φορέων που διαπραγματεύονται ή λαμβάνουν αποφάσεις αντιστοίχως εκ μέρους της δημόσιας διοίκησης και των σχετικών ιδιωτικών φορέων·
- δεν επιτρέπεται να ανταποκρίνονται ή να προσφέρουν, άμεσα ή έμμεσα, μετρητά ή δώρα ή άλλα οφέλη σε δημοσίους υπαλλήλους και σχετικούς ιδιωτικούς φορείς ή στις οικογένειές τους, προκειμένου να τους αποζημιώσουν για ενέργειες στο πλαίσιο της δραστηριότητάς τους·
- πρέπει να εξασφαλίζεται και να **υποβάλλεται** σωστά ένα σύστημα γραπτών αναφορών των αλληλεπιδράσεων με δημοσίους υπαλλήλους και σχετικούς ιδιωτικούς φορείς
- η επικοινωνία του προσωπικού της Eni με δημοσίους υπαλλήλους και εκπροσώπους των σχετικών ιδιωτικών φορέων πρέπει να πραγματοποιείται, στις κύριες φάσεις των διαπραγματεύσεων ή των διαδικασιών, από τουλάχιστον δύο άτομα που προέρχονται, στο μέτρο του δυνατού, από διαφορετικά τμήματα.



14. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΕΟΥΣΑΣ ΕΠΙΜΕΛΕΙΑΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ

Με την επιφύλαξη άλλων λεπτομερών κανονισμών σε σχέση με συγκεκριμένους τομείς κινδύνου, σε όλες τις περιπτώσεις σύμφωνα με τις παρούσες οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης και τους κανονισμούς, η δέουσα επιμέλεια για την καταπολέμηση της διαφθοράς σε έναντι των πιθανών επιχειρηματικών εταίρων:

- Θα απαιτεί τη χρήση τυποποιημένων εντύπων, όπως ορίζονται στον ειδικό κανονισμό και θα αποτελείται από τα ακόλουθα έγγραφα:
 - α) Κατευθυντήριες γραμμές για τη δέουσα επιμέλεια κατά της διαφθοράς·
 - β) Προειδοποιητικές ενδείξεις·
 - γ) Επιστολή κατά της διαφθοράς·
 - δ) Ερωτηματολόγιο
- Ο διευθυντής, ο οποίος είναι υπεύθυνος για τη διαδικασία δέουσας επιμέλειας για την καταπολέμηση της διαφθοράς, εάν κρίνει ότι δεν είναι απαραίτητο να προβεί σε δέουσα επιμέλεια ή κρίνει ότι η μειωμένη δέουσα επιμέλεια είναι επαρκής, για παράδειγμα, με βάση τις συνήθεις σχέσεις με τον επιχειρηματικό εταίρο, λόγω της αποδεδειγμένης αξιοπιστίας τους, της άριστης και αναγνωρισμένης φήμης του επιχειρηματικού εταίρου, επίσης βάσει δεοντολογικού προφίλ, συνεργάζεται με τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς και υποβάλλει γραπτή αίτηση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι για την υποστήριξη μιας τέτοιας επιλογής. Η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς θα απαντά, διευκρινίζοντας γραπτώς εάν κρίνει (i) ότι είναι σε κάθε περίπτωση απαραίτητη η διεξαγωγή της συνήθους διαδικασίας δέουσας επιμέλειας, (ii) εάν η περιορισμένη διαδικασία δέουσας επιμέλειας αρκεί, προσδιορίζοντας, στην περίπτωση αυτή, ποια από τις συνήθεις απαιτήσεις δέουσας επιμέλειας μπορεί να τροποποιηθεί ή να αρθεί, (iii) εάν η διαδικασία δέουσας επιμέλειας δεν είναι απαραίτητη.



Το αποτέλεσμα της διαδικασίας δέουσας επιμέλειας για την καταπολέμηση της διαφθοράς, συμπεριλαμβανομένων των λόγων που οδήγησαν στην απόφαση να μην προχωρήσει η δέουσα επιμέλεια και τυχόν παρατηρήσεων της Διεύθυνσης Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς, πρέπει να γνωστοποιούνται στο πρόσωπο ή στον φορέα που εξουσιοδοτεί τη σχετική πράξη από τον διευθυντή που είναι αρμόδιος για τη δέουσα επιμέλεια. Για τον λόγο αυτό, το σημείωμα μέσω του οποίου απαιτείται εξουσιοδότηση για την πράξη πρέπει να κοινοποιηθεί εκ των προτέρων στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς για τα περιγραφικά αποσπάσματα σχετικά με τη δέουσα επιμέλεια για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τα αποτελέσματά της.



15. ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ

Σύμφωνα με τους ισχύοντες νόμους και τη νομοθεσία και τους κανονισμούς περί χρηματοοικονομικών αναφορών και περί φορολογίας, η Eni υποχρεούται να καταγράφει με ακρίβεια και πληρότητα κάθε επιχειρηματική συναλλαγή στα λογιστικά βιβλία της. Τα βιβλία της Eni πρέπει να συμμορφώνονται με τα ισχύοντα λογιστικά πρότυπα και να αντικατοπτρίζουν με πληρότητα και διαφάνεια τα στοιχεία κάθε συναλλαγής. Όλες οι δαπάνες και οι χρεώσεις, τα εισοδήματα και τα κέρδη, τα έσοδα και οι πληρωμές, όπως επίσης οι δεσμεύσεις, πρέπει να καταχωρούνται εγκαίρως στα λογιστικά βιβλία με ειλικρίνεια και ορθότητα, και να τεκμηριώνονται από τα αντίστοιχα έγγραφα που εκδίδονται σε συμμόρφωση με την ισχύουσα νομοθεσία και τις σχετικές διατάξεις του εσωτερικού συστήματος ελέγχου. Όλες οι καταχωρίσεις στα βιβλία και τα σχετικά συνοδευτικά έγγραφα τεκμηρίωσης πρέπει να είναι στη διάθεση του εξωτερικού ελεγκτή κατά τη διεξαγωγή ενός ελέγχου.

Σύμφωνα με τις ανωτέρω απαιτήσεις, προβλέπεται από την εταιρική πολιτική της Eni, όπως ορίζεται στην παράγραφο III, 1.2 του Κώδικα Δεοντολογίας, ότι όλες οι καταβολές χρηματικών ποσών και οι συναλλαγές της Eni πρέπει να καταγράφονται με ακρίβεια στα λογιστικά βιβλία της εταιρείας, έτσι ώστε τα βιβλία, τα αρχεία και οι λογαριασμοί της εταιρείας να αντικατοπτρίζουν με ακρίβεια, αμεροληψία και λεπτομέρεια τις συναλλαγές, τις πωλήσεις και την απόκτηση των περιουσιακών στοιχείων της. Η απαίτηση αυτή ισχύει για όλες τις συναλλαγές και τα έξοδα, ανεξάρτητα από το εάν είναι ουσιώδη από λογιστική άποψη. Επιπλέον, όπως περιγράφεται στις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης της Διοίκησης και των Οικονομικών Καταστάσεων, ο όμιλος της Eni υιοθετεί πρότυπα που καθορίζουν τα κριτήρια λογιστικών και οικονομικών καταστάσεων για την καταγραφή των επιχειρηματικών συναλλαγών· το γεγονός ότι όλες οι συναλλαγές καταγράφονται στα βιβλία με τρόπο αληθή και θεμιτό και ότι όλα τα έγγραφα τεκμηρίωσης είναι διαθέσιμα στον εξωτερικό ελεγκτή αντικατοπτρίζεται στην επιστολή εκπροσώπησης που εκδίδουν οι οντότητες της Eni στον εξωτερικό ελεγκτή.



Τήρηση Λογιστικών Βιβλίων και Αρχείων και Εσωτερικοί Έλεγχοι

16

16. ΤΗΡΗΣΗ ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΒΙΒΛΙΩΝ ΚΑΙ ΑΡΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΙ ΕΛΕΓΧΟΙ

Σύμφωνα με την πολιτική της Eni, όπως ορίζεται στην Ενότητα III, 1.2 του Κώδικα Δεοντολογίας, όλες οι καταβολές χρηματικών ποσών και οι συναλλαγές της εταιρείας πρέπει να καταγράφονται με ακρίβεια στα λογιστικά βιβλία της εταιρείας, έτσι ώστε τα λογιστικά βιβλία, τα αρχεία και οι λογαριασμοί να αντικατοπτρίζουν με ακρίβεια, αμεροληψία και λεπτομέρεια τις συναλλαγές και τη διάθεση των περιουσιακών στοιχείων της. Η απαίτηση αυτή ισχύει για όλες τις συναλλαγές και τα έξοδα, ανεξάρτητα από το εάν είναι ουσιώδη από λογιστική άποψη.

Επίσης, σύμφωνα με την πολιτική της Eni, όπως ορίζεται περαιτέρω στην παράγραφο III, 1. του Κώδικα Δεοντολογίας, θεσπίζονται και διεξάγονται επαρκείς λογιστικοί έλεγχοι προκειμένου να διασφαλίζεται εύλογα ότι:

- α) οι συναλλαγές πραγματοποιούνται αποκλειστικά σύμφωνα με τη γενική ή ειδική εξουσιοδότηση της διοίκησης·
- β) οι συναλλαγές καταγράφονται όπως απαιτείται:
 - i. προκειμένου να επιτρέπουν τη σύνταξη χρηματοοικονομικών δηλώσεων σύμφωνα με τις γενικά αποδεκτές λογιστικές αρχές ή άλλα κριτήρια που ισχύουν για τέτοιου είδους δηλώσεις· και
 - ii. υπάρχει λογιστική συνέπεια για όλα τα περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας·
- γ) η πρόσβαση στα περιουσιακά στοιχεία επιτρέπεται μόνο με βάση τη γενική ή ειδική εξουσιοδότηση της διοίκησης· και
- δ) τα καταχωρημένα στα λογιστικά βιβλία περιουσιακά στοιχεία αντιπαραβάλλονται με τα υπάρχοντα περιουσιακά στοιχεία ανά εύλογα χρονικά διαστήματα και λαμβάνεται η απαραίτητη δράση σε περίπτωση αναντιστοιχιών.



Τήρηση Λογιστικών Βιβλίων και Αρχείων και Εσωτερικοί Έλεγχοι

Σύμφωνα με την προσέγγιση εκ των άνω προς τα κάτω και με βάση τον κίνδυνο, η οποία εστιάζει σε σημαντική αναφορά/πληροφόρηση σχετικά με τις οικονομικές καταστάσεις, την εταιρεία και τις διαδικασίες, όπως ορίζεται στις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για το Σύστημα Εσωτερικού Ελέγχου της Eni, η Eni διατηρεί ένα σύστημα εσωτερικού ελέγχου σε σχέση με τα χρηματοοικονομικά στοιχεία, για την παροχή εύλογης διασφάλισης όσον αφορά την αξιοπιστία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων και τη σύνταξη χρηματοοικονομικών δηλώσεων, σύμφωνα με τις γενικά αποδεκτές λογιστικές αρχές, συμπεριλαμβανομένων των κανονισμών που:

1. συνδέονται με την τακτική διατήρηση αρχείων τα οποία αντικατοπτρίζουν λεπτομερώς, με ακρίβεια και πληρότητα τις συναλλαγές και τις διαθέσεις των περιουσιακών στοιχείων του εκδότη·
2. διασφαλίζουν σε εύλογο βαθμό ότι οι συναλλαγές καταγράφονται όπως απαιτείται έτσι ώστε να επιτρέπουν την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις γενικά αποδεκτές λογιστικές αρχές και ότι τα έσοδα και οι δαπάνες του εκδότη πραγματοποιούνται μόνο με βάση τις σχετικές εξουσιοδοτήσεις, και
3. διασφαλίζουν σε εύλογο βαθμό την πρόληψη ή τον έγκαιρο εντοπισμό μη εξουσιοδοτημένων εξαγορών, τη χρήση ή τη διάθεση των περιουσιακών στοιχείων του εκδότη που ενδέχεται να επηρεάσουν ουσιωδώς τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

Το σύστημα εσωτερικού ελέγχου στοχεύει στην παροχή εύλογης διασφάλισης ότι ο κίνδυνος που προκύπτει και δεν εντοπίζεται εγκαίρως μειώνεται σε χαμηλό (απομακρυσμένο) βαθμό για ανακριβείς δηλώσεις, οι οποίες οφείλονται σε σφάλματα ή απάτη σε ποσά που θα επηρέαζαν ουσιωδώς τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις ή τις ενδιάμεσες εκθέσεις.

Το σύστημα εσωτερικών ελέγχων σε σχέση με τα χρηματοοικονομικά στοιχεία περιλαμβάνει ειδικούς και εκτεταμένους ελέγχους, όπως περιγράφεται στη συνέχεια, σε διάφορα οργανωτικά επίπεδα με διάφορες μεθόδους διεξαγωγής.



Τήρηση Λογιστικών Βιβλίων και Αρχείων και Εσωτερικοί Έλεγχοι

16

Οι ειδικοί έλεγχοι διεξάγονται κατά την κανονική διάρκεια των επιχειρησιακών δραστηριοτήτων προκειμένου να αποφευχθούν, να εντοπιστούν και να διορθωθούν τυχόν σφάλματα και απάτες. Συνήθως, οι έλεγχοι αυτοί περιλαμβάνουν: ελέγχους των εγγράφων τεκμηρίωσης των λογιστικών αρχείων, έκδοση εξουσιοδοτήσεων, αντιπαραβολή εσωτερικών και εξωτερικών πληροφοριών, ελέγχους συνέπειας κλπ. Όσον αφορά τη σχέση τους με τις επιχειρησιακές δραστηριότητες, οι ειδικοί έλεγχοι θεωρούνται και έλεγχοι σε επίπεδο διαδικασίας.

Οι εκτεταμένοι έλεγχοι που αφορούν διαρθρωτικά στοιχεία του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και αποτελούν το γενικό πλαίσιο αναφοράς έχουν σχεδιαστεί προκειμένου να διασφαλίζεται ότι οι διαδικασίες εκτελούνται και ελέγχονται σύμφωνα με τους στόχους που έχει θέσει η διοίκηση. Συνήθως, περιλαμβάνουν διαφορετικούς κανονισμούς στο πλαίσιο του οργανισμού ή που αφορούν συγκεκριμένα έναν ή περισσότερους κανονισμούς. Τα βασικά είδη εκτεταμένων ελέγχων περιλαμβάνουν:

- την ανάθεση εξουσιών και καθηκόντων σε διάφορα επίπεδα, σύμφωνα με τους απαιτούμενους βαθμούς ευθύνης, με ιδιαίτερη έμφαση στα βασικά καθήκοντα και την ανάθεσή τους σε άτομα με τα απαραίτητα προσόντα,
- τον προσδιορισμό και τον διαχωρισμό ασύμβατων δραστηριοτήτων/καθηκόντων. Αυτό το είδος ελέγχου περιλαμβάνει τον διαχωρισμό των ατόμων που εκτελούν καθήκοντα, εκείνων που τους ελέγχουν και εκείνους που τους εξουσιοδοτούν. Ο διαχωρισμός των καθηκόντων (που ορισμένες φορές απαιτεί διαχωρισμό λειτουργιών) μπορεί να πραγματοποιηθεί μέσω οργανωτικών εργαλείων αλλά και μέσω διαχωρισμού των φυσικών τομέων (π.χ. περιορισμένη πρόσβαση σε αίθουσες συναλλαγών) και καθορισμού προφίλ για την πρόσβαση στα συστήματα και τα δεδομένα σύμφωνα με προκαθορισμένους ρόλους·
- σύστημα διαχείρισης ελέγχου, που αποτελεί το σύνολο εργαλείων αξιολόγησης, οργανωτικών και μεθοδολογικών χρηματοοικονομικών και μη χρηματοοικονομικών (για τον προϋπολογισμό και τις εκθέσεις) εργαλείων, με τα οποία η διεύθυνση ποσοτικοποιεί και διαχειρίζεται τα αποτελέσματα των οργανωτικών διευθύνσεων, ανάλογα με συγκεκριμένους στόχους.



17. ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ENI

Οι υπάλληλοι της Eni θα ενημερώνονται σχετικά με την εφαρμοστέα νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τη σημασία της συμμόρφωσης με την ανωτέρω νομοθεσία και τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς, έτσι ώστε να κατανοούν πλήρως και να γνωρίζουν τα διάφορα αδικήματα, τους κινδύνους, τις σχετικές προσωπικές και εταιρικές ευθύνες και τις ενέργειες που πρέπει να αναληφθούν για την καταπολέμηση της δωροδοκίας, καθώς και τις πιθανές ποινές που επισύρει η παραβίαση των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς (τόσο για τα εμπλεκόμενα άτομα όσο και για την Eni).

Η συμμετοχή στην υποχρεωτική εκπαίδευση εξασφαλίζει την ορθή εκπλήρωση των συμβατικών υποχρεώσεων εργασίας για το προσωπικό της Eni. Το σύνολο του Εκτεθειμένου Προσωπικού πρέπει να παρακολουθήσει υποχρεωτικά ένα πρόγραμμα εκπαίδευσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς. Λαμβάνοντας αυτό υπόψη, σύμφωνα με τις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για το Ανθρώπινο Δυναμικό και τη διαδικασία εκπαίδευσης της Eni:

- Το Εκτεθειμένο Προσωπικό θα λάβει ένα αντίγραφο των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και της σχετικής νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς εντός ενενήντα (90) ημερών από την ημερομηνία πρόσληψής του ή ανάθεσης νέων αρμοδιοτήτων, ή, εάν τούτο δεν είναι εφικτό για οποιοδήποτε λόγο, το συντομότερο δυνατόν.
- Όσον αφορά τις δραστηριότητες περιοδικής επιμόρφωσης:
 - κάθε Εκτεθειμένος Υπάλληλος είναι υπεύθυνος για την επικαιροποίηση της εκπαίδευσής του·
 - είναι ευθύνη κάθε διευθυντή να διασφαλίζει ότι το Εκτεθειμένο Προσωπικό το οποίο εποπτεύει ολοκληρώνει δραστηριότητες περιοδικής εκπαίδευσης σχετικά με την καταπολέμηση της διαφθοράς.



Εκπαίδευση Προσωπικού eni 17

- Κατά τον καθορισμό και την εφαρμογή του προγράμματος εκπαίδευσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς, η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς παρέχει στο ECU και στο Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού ενδείξεις σχετικά με το περιεχόμενο του διδακτικού υλικού, τη διάρκεια, τις μεθόδους πρόβλεψης, τους στόχους αναφοράς και τις απαιτήσεις για την πιστοποίηση της κατάρτισης.
- Με βάση αυτά τα στοιχεία, το Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού είναι υπεύθυνο για τον σχεδιασμό και την ανάπτυξη της εκπαίδευσης με την υποστήριξη του ECU. Είναι επίσης υπεύθυνη για τον εντοπισμό, σύμφωνα με τις οδηγίες σχετικά με τον στόχο αναφοράς που παρέχεται από τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και ενδεχομένως επίσης με τις οδηγίες κάθε επιχειρηματικού κλάδου, καθώς και για την ενημέρωση της Διεύθυνσης Υποστήριξης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς σχετικά με τους συμμετέχοντες στην εκπαίδευση και το είδος της εκπαίδευσης που παρέχεται.
- Το Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού είναι επίσης υπεύθυνο για τον έλεγχο των αρχείων παρακολούθησης των μαθημάτων στο πλαίσιο της εκπαίδευσης καθώς και τον εντοπισμό τους. Είναι επίσης υπεύθυνη για την τήρηση όλων των αρχείων σύμφωνα με την ισχύουσα εργατική νομοθεσία, τη νομοθεσία περί προστασίας προσωπικών δεδομένων και κάθε άλλη εφαρμοστέα νομοθεσία. Λαμβάνοντας αυτό υπόψη, το ECU παρέχει μια πλήρη αναφορά των δραστηριοτήτων που παρέχονται και των εκπαιδευομένων στο Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού και στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και εγγυάται την έγκαιρη επικαιροποίηση των διαθέσιμων πληροφοριών του συστήματος.

Το πρόγραμμα εκπαίδευσης θα παρέχει την απαραίτητη γνώση της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς και οδηγίες για την αναγνώριση των Προειδοποιητικών Ενδείξεων και την αποφυγή αμφισβητήσιμων πράξεων από ηθική άποψη. Το πρόγραμμα θα υποστηρίξει τους συμμετέχοντες και θα τους καθοδηγεί μέσω της παρουσίασης ερωτήσεων και πρακτικών καταστάσεων που μπορούν να προκύψουν κατά την άσκηση των δραστηριοτήτων της εταιρείας.



18. ΣΥΣΤΗΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ

18.1 Σύστημα αναφοράς για αιτήματα

Το προσωπικό της Eni πρέπει να επικοινωνεί αμέσως με τους άμεσους προϊσταμένους του, με τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και τη Δομή Επαγρύπνησης για οποιοδήποτε άμεσο ή έμμεσο αίτημα Δημόσιου Υπαλλήλου ή ιδιώτη για κάποια πληρωμή (συμπεριλαμβανομένης Πληρωμής Διευκόλυνσης), δώρο, ταξίδι, γεύματα και φιλοξενία ή έξοδα ψυχαγωγίας, απασχόληση, επενδυτικές ευκαιρίες, προσωπικές εκπώσεις ή άλλα προσωπικά οφέλη, εκτός από τα εύλογα και καλόπιστα έξοδα για τον Δημόσιο Υπάλληλο ή τον ιδιώτη ή μέλος της οικογένειάς του ή εκπρόσωπό του, με εξαίρεση εύλογες, καλή τη πίστει δαπάνες. Τα ίδια αιτήματα πρέπει να γνωστοποιούνται αμέσως από τον Καλυπτόμενο Επιχειρηματικό Εταίρο στον Ανάδοχο της Σύμβασης ο οποίος στη συνέχεια θα τα κοινοποιεί στον άμεσο προϊστάμενο, στη Διεύθυνση Νομικών Υποθέσεων της Eni για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και στη Δομή Επαγρύπνησης.

Ο άμεσος προϊστάμενος είναι υπεύθυνος να καθοδηγήσει τους υπαλλήλους της Eni ή τον Καλυπτόμενο Επιχειρηματικό Εταίρο για τον τρόπο αντίδρασης, σύμφωνα με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς. Στο πλαίσιο αυτό, ο άμεσος προϊστάμενος πρέπει να συμβουλευέται τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς.

18.2 Σύστημα αναφοράς για παραβιάσεις

Οποιαδήποτε υποψία παραβίασης ή γνωστή παραβίαση της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς και των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς πρέπει να αναφέρεται αμέσως με έναν ή περισσότερους από τους εξής τρόπους:



Σύστημα αναφοράς 18

- στον άμεσο προϊστάμενο του υπαλλήλου (ή στον βασικό υπεύθυνο επικοινωνίας του επιχειρηματικού εταίρου της Eni όταν η ενημέρωση για την παραβίαση προέρχεται από τον επιχειρηματικό εταίρο)·
- στον Γενικό Οικονομικό Διευθυντή και τον Διευθυντή Διαχείρισης Κινδύνων της Eni spa·
- στη Δομή Επαγρύπνησης, σύμφωνα με την παράγραφο 3.2.2 του Μοντέλου 231·
- στη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης κατά της Διαφθοράς της Eni,
- και, σε κάθε περίπτωση, μέσω των ειδικών διαύλων που προβλέπονται στον κανονισμό της Eni κατά της διαφθοράς σε σχέση με καταγγελίες δυσλειτουργιών, συμπεριλαμβανομένων των ανώνυμων, τις οποίες λαμβάνει η Eni.

Ο άμεσος προϊστάμενος, η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς και το Τμήμα Ανθρώπινου Δυναμικού θα προβαίνουν σε μεταξύ τους διαβουλεύσεις προκειμένου να προσδιορίζουν την κατάλληλη πορεία δράσης και θα διασφαλίζουν τη διατήρηση των διαύλων επικοινωνίας, την παρακολούθηση των ληφθέντων εγγράφων και την αναφορά των αποτελεσμάτων των καταγγελιών δυσλειτουργιών στα τμήματα εταιρικού ελέγχου και στους φορείς ελέγχου. Οποιοδήποτε πειθαρχικό μέτρο εφαρμόζεται θα συνάδει με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς.

Οι υπάλληλοι της Eni δεν θα απαλλάσσονται από τα καθήκοντά τους, δεν θα υποβιβάζονται, δεν θα τίθενται σε διαθεσιμότητα, δεν θα παρενοχλούνται ούτε θα υφίστανται διακρίσεις, με οποιοδήποτε τρόπο, στο πλαίσιο των όρων απασχόλησης, λόγω τυχόν νόμιμης αναφοράς δραστηριότητας, που πραγματοποιείται καλή τη πίστει, σύμφωνα με τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και/ή τη νομοθεσία κατά της διαφθοράς.



19. ΠΕΙΘΑΡΧΙΚΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΣΥΜΒΑΤΙΚΑ ΕΝΔΙΚΑ ΜΕΣΑ

Η Eni καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια ώστε να αποτρέψει οποιαδήποτε συμπεριφορά που παραβιάζει τους Νόμους περί καταπολέμησης της διαφθοράς και/ή τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς, και να διακόψει και να επιβάλει κυρώσεις σε οποιαδήποτε αντίθετη συμπεριφορά που επιδεικνύεται από τους υπαλλήλους της Eni.

Η Eni θα λάβει τα κατάλληλα μέτρα σύμφωνα με το Μοντέλο 231 και τη συλλογική σύμβαση εργασίας και άλλα εθνικά πρότυπα που ισχύουν για το προσωπικό της Eni (i) του οποίου οι πράξεις διαπιστώνεται ότι έχουν παραβιάσει τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης (ii) το οποίο δεν συμμετέχει ή δεν ολοκληρώνει επαρκώς την εκπαίδευση, ή/και (iii) που αδικαιολόγητα δεν εντοπίζει ή δεν αναφέρει τις εν λόγω παραβιάσεις ή το οποίο απειλεί ή προβαίνει σε αντίποινα έναντι άλλων που αναφέρουν τις εν λόγω παραβιάσεις. Οι πειθαρχικές κυρώσεις μπορεί να περιλαμβάνουν καταγγελία της σύμβασης απασχόλησης.

Η Eni θα λαμβάνει τα κατάλληλα μέτρα, συμπεριλαμβανομένων ενδεικτικά της καταγγελίας της σύμβασης και της αξίωσης αποζημίωσης, έναντι Επιχειρηματικών Εταίρων οι ενέργειες των οποίων παραβιάζουν τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς. Οι συμβάσεις που καθορίζονται από την Eni με τους Επιχειρηματικούς Εταίρους θα περιλαμβάνουν ειδικούς όρους για τη διασφάλιση της συμμόρφωσης των Επιχειρηματικών Εταίρων με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης και για την παροχή από την Eni των κατάλληλων διορθωτικών μέτρων, σύμφωνα με τον κανονισμό της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς που επιβάλλει τυποποιημένους συμβατικούς όρους για την εταιρική ευθύνη που απορρέει από ποινικά αδικήματα.



20. ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΚΑΙ ΒΕΛΤΙΩΣΕΙΣ

Το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου της Eni θα ελέγχει και θα αξιολογεί ανεξάρτητα το σύστημα εσωτερικού ελέγχου προκειμένου να συμβάλει στην επαλήθευση της συμμόρφωσης με τις απαιτήσεις των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης, βάσει του ετήσιου προγράμματος ελέγχου της που ενέκρινε το Διοικητικό Συμβούλιο της Eni για τον έλεγχο της συμμόρφωσης με τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης και τη διενέργεια ανεξάρτητων ελέγχων των Καλυπτόμενων Επιχειρηματικών Εταίρων που έχουν προσδιοριστεί σύμφωνα με κριτήρια βάσει κινδύνων τα οποία συμφωνήθηκαν με τη Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς. Το προσωπικό του Τμήματος Εσωτερικού Ελέγχου πρέπει να εκπαιδεύεται στον τομέα της νομοθεσίας για την καταπολέμηση της διαφθοράς, της τήρησης βιβλίων και του συστήματος εσωτερικού ελέγχου.

Η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς θα παρακολουθεί την εφαρμογή των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς και θα εποπτεύει την εκπαίδευση του Προσωπικού της Eni.

Η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς πρέπει να αναθεωρεί τακτικά τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς για να διασφαλίζει ότι παραμένουν αποτελεσματικές στον μέγιστο δυνατό βαθμό. Επιπλέον, η επιχειρηματική μονάδα, η Δομή Επαγρύπνησης, το Τμήμα Εσωτερικού Ελέγχου και οι εξωτερικοί ελεγκτές της εταιρείας θα πρέπει να προτείνουν βελτιώσεις στις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης βάσει των νέων «βέλτιστων πρακτικών» ή σε περίπτωση που διαπιστωθούν κενά ή κρίσιμες καταστάσεις.

Εάν εντοπιστεί κάποια παραβίαση, η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς θα αξιολογήσει κατά πόσο η αναθεώρηση των Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης ή οι βελτιώσεις των εσωτερικών



κανονισμών θα βοηθήσουν να αποτραπεί η επανάληψη της παραβίασης.

Επιπλέον, κάθε Θυγατρική πρέπει να ανταποκρίνεται με τον κατάλληλο τρόπο για την αποκατάσταση οποιασδήποτε κρίσιμης κατάστασης στο πρόγραμμα συμμόρφωσης.

Η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς θα υποβάλλει εξαμηνιαία έκθεση σχετικά με τη δραστηριότητα παρακολούθησής της (i) στη Δομή Επαγρύπνησης της Eni spa, (ii) στην Επιτροπή ορκωτών λογιστών της Eni spa, (iii) στην Επιτροπή Ελέγχου και Κινδύνων της Eni spa και (iv) στον Διευθυντή Οικονομικών Υποθέσεων και Διαχείρισης Κινδύνων της Eni spa.

Η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς θα λαμβάνει εξαμηνιαία έκθεση που καταρτίζει η Διεύθυνση Νομικής Υποστήριξης για την καταπολέμηση της Διαφθοράς της Εισηγμένης Θυγατρικής.



21. ΡΟΛΟΙ ΚΑΙ ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

ΔΙΕ'ΥΘΥΝΣΗ ΝΟΜΙΚΉΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ: βλέπε παράγραφο 2.3.

ENI CORPORATE UNIVERSITY (ECU): εταιρεία που ασχολείται με την επιλογή, την ανάπτυξη και την αξιοποίηση της διοικητικής τεχνογνωσίας και των τεχνικών-επαγγελματικών πόρων, για την ενίσχυση του εμπορικού σήματος του εργοδότη και τη διάδοση ενιαίας εταιρικής ταυτότητας, σύμφωνα με τις στρατηγικές και τις απαιτήσεις της εταιρείας.

ΣΗΜΕΙΟ ΕΠΑΦΗΣ: άτομο που έχει προσδιοριστεί για τη διαχείριση θεμάτων καταπολέμησης της διαφθοράς στη Μη Εισηγμένη θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.1.

ΤΜΗΜΑΤΑ ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ: τμήματα ανθρώπινου δυναμικού της Eni spa και των θυγατρικών που είναι αρμόδια για δραστηριότητες σύμφωνα με την παράγραφο 17.

ΤΜΗΜΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ: το τμήμα της Eni spa που είναι υπεύθυνο για την εξέταση και την ανεξάρτητη αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, για την επαλήθευση της συμμόρφωσης με τις απαιτήσεις των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης, βάσει του ετήσιου σχεδίου ελέγχου της που εγκρίνει το Διοικητικό Συμβούλιο της Eni spa.

ΔΟΜΗ ΕΠΑΓΡΥΠΝΗΣΗΣ: το εποπτικό όργανο της Eni spa και της θυγατρικής, όπως ορίζεται στο οργανωτικό μοντέλο της Eni spa και της θυγατρικής, που διορίζεται σύμφωνα με το νομοθετικό διάταγμα 231.



Ορισμοί, Συντομογραφίες και Ακρωνύμια 22

22. ΟΡΙΣΜΟΙ, ΣΥΝΤΟΜΟΓΡΑΦΙΕΣ ΚΑΙ ΑΚΡΩΝΥΜΙΑ

Για τους σκοπούς των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης, οι ακόλουθοι όροι θα έχουν την εξής σημασία:

ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ: (i) οι διατάξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς στον Ιταλικό Ποινικό Κώδικα και σε άλλους εθνικούς εφαρμοστέους νόμους, όπως το Νομοθετικό Διάταγμα αρ. 231 του 2001, (ii) ο Νόμος των ΗΠΑ για την καταπολέμηση των πρακτικών διαφθοράς στην αλλοδαπή (FCPA), (iii) ο Νόμος του Ηνωμένου Βασιλείου περί δωροδοκίας, (iv) άλλοι δημόσιοι και εμπορικοί νόμοι για την καταπολέμηση της διαφθοράς που ισχύουν παγκοσμίως και (v) διεθνείς συνθήκες για την καταπολέμηση της διαφθοράς, όπως η Σύμβαση του ΟΟΣΑ για την καταπολέμηση της δωροδοκίας αλλοδαπών δημοσίων υπαλλήλων στις διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές και η Σύμβαση του ΟΗΕ για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ ΕΙΣΗΓΜΈΝΩΝ ΘΥΓΑΤΡΙΚΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ:

κανονισμοί που εφαρμόζει η Εισηγμένη Θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.2 των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης, όπως ορίζεται στο στοιχείο γ).

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ ΘΥΓΑΤΡΙΚΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ:

κανονισμοί που εφαρμόζει η Μη Εισηγμένη Θυγατρική και η Εισηγμένη Θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3 των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης, όπως ορίζεται σε αυτήν.

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ ΜΗ ΕΙΣΗΓΜΈΝΩΝ ΘΥΓΑΤΡΙΚΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ:

κανονισμοί που εφαρμόζει η Μη Εισηγμένη Θυγατρική σύμφωνα με την παράγραφο 1.3.1 των παρουσών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης, όπως ορίζεται στο στοιχείο β).



ΕΚΤΕΘΕΙΜΕΝΟ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ: οποιοσδήποτε υπάλληλος ή διευθυντής, ο οποίος:

- α) ενδέχεται να έχει σχετική επαφή με δημόσιο υπάλληλο, σε σχέση με το έργο του/της·
- β) εποπτεύει τους υπαλλήλους ή τους Επιχειρηματικούς Εταίρους που ενδέχεται να έχουν αυτή τη σχετική επαφή·
- γ) είναι σε θέση να καθορίζει συμβάσεις με τρίτους για λογαριασμό της Eni ή να ασκεί σημαντική επιρροή στη διαδικασία λήψης αποφάσεων σε σχέση με τη σύναψη των εν λόγω συμβάσεων· ή
- δ) ασχολείται με θέματα εσωτερικού ελέγχου ή άλλες δραστηριότητες που καλύπτονται από τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς·
- ε) κάθε υπάλληλος της Eni που αναγνωρίζεται ως εκτεθειμένο προσωπικό από κάποιον διευθυντή σε μία από τις ανωτέρω κατηγορίες.

ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΣ ΕΤΑΙΡΟΣ: οποιοσδήποτε τρίτος, που δεν είναι υπάλληλος και λαμβάνει ή/και παρέχει προϊόντα ή υπηρεσίες από/στην Eni ή από/σε Καλυπτόμενο Επιχειρηματικό Εταίρο της Eni.

ΚΩΔΙΚΑΣ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ: Ο Κώδικας Δεοντολογίας της Eni.

ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ: ανεξάρτητο άτομο ή εταιρεία που εργάζεται για λογαριασμό της Eni με σκοπό την παροχή (i) υπηρεσιών πνευματικής φύσεως που βασίζονται σε συμβουλές ή εξειδικευμένες μελέτες 11, ή (ii) επαγγελματικών υπηρεσιών όπου η διαχείριση Σχετικών Επαφών εξ ονόματος ή για λογαριασμό της Eni ή με έναν δημόσιο υπάλληλο ή η διαχείριση των σχέσεων εξ ονόματος ή για λογαριασμό της Eni με σχετικούς ιδιωτικούς φορείς αποτελεί αναπόσπαστο μέρος του κύριου αντικειμένου της σύμβασης και όχι μόνο επικουρική/δευτερεύουσα υπηρεσία.

ΑΝΑΔΟΧΟΣ ΣΥΜΒΑΣΗΣ: υπεύθυνος για την ορθή εκτέλεση της σύμβασης και τον τεχνικό-επιχειρησιακό και οικονομικό έλεγχο των εργασιών, των υπηρεσιών και των προμηθειών. Επιπλέον, ο ανάδοχος της σύμβασης αποτελεί το σημείο αναφοράς για τις συμβάσεις που συνάπτονται με την Eni και με τρίτους.

¹¹ Στην περίπτωση διαδικασίας δημοσίων συμβάσεων που ρυθμίζεται από τις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης του Τομέα Δημοσίων Συμβάσεων και τους σχετικούς κανονισμούς, οι συμβουλευτικές υπηρεσίες καθορίζονται από τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης και τους σχετικούς κανονισμούς.



ΚΑΛΥΠΤΟΜΕΝΟΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΣ ΕΤΑΙΡΟΣ: οποιοσδήποτε Επιχειρηματικός Εταίρος ο οποίος ενεργεί εξ ονόματος ή για λογαριασμό της Eni ή είναι πιθανό να έχει σχετική επαφή με Δημόσιο Υπάλληλο κατά τη διάρκεια της εργασίας του εξ ονόματος ή για λογαριασμό της Eni (π.χ. κοινοπραξίες, Μεσολαβητές, Σύμβουλοι, διανομείς, εξαιρετικά εκτεθειμένοι προμηθευτές, διευθυντές σημείων πώλησης, αντιπρόσωποι, δικαιοδόχοι, μεσίτες, κλπ.). Σε περίπτωση που δεν είναι σαφές εάν ένας Επιχειρηματικός Εταίρος είναι Καλυπτόμενος Επιχειρηματικός Εταίρος, πρέπει να ζητηθεί η γνώμη της Διεύθυνσης Νομικής Υποστήριξης της Eni για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς. Η φύση των δραστηριοτήτων του Επιχειρηματικού Εταίρου ή του προτεινόμενου Επιχειρηματικού Εταίρου θα καθορίσει εάν πρόκειται για Καλυπτόμενο Επιχειρηματικό Εταίρο ή όχι.

ENI: η Eni spa ή/και οι θυγατρικές της.

ΚΑΝΟΝΙΣΜΟΙ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ:

κανονισμοί για την πρόληψη των κινδύνων που σχετίζονται με τη διαφθορά, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούν τα ακόλουθα θέματα:

1. καταγγελίες δυσλειτουργιών, συμπεριλαμβανομένων των ανώνυμων·
2. δώρα, έξοδα διασκέδασης και φιλοξενίας·
3. συμβάσεις Κοινοπραξίας - πρόληψη παράνομων δραστηριοτήτων·
4. σύμβαση μεσολαβητή·
5. τυπικές συμβατικές ρήτρες περί εταιρικής ευθύνης που απορρέει από ποινικά αδικήματα·
6. διατάξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς που περιλαμβάνονται στους κανονισμούς της Eni σχετικά με τις εξαγορές και τις πωλήσεις·
7. μη κερδοσκοπικές πρωτοβουλίες και κοινωνικά έργα·
8. διορισμός εξωτερικών δικηγόρων·
9. προμήθεια συμβουλευτικών και επαγγελματικών υπηρεσιών τρίτων·
10. συμβάσεις χορηγίας·
11. διατάξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς που περιλαμβάνονται στους εσωτερικούς κανονισμούς της Eni σχετικά με την επιλογή του προσωπικού·
12. έξοδα ταξιδίων·
13. διατάξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς που περιλαμβάνονται στους κανονισμούς λογιστικών διαδικασιών της Eni·



14. διατάξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς που περιλαμβάνονται στους εσωτερικούς κανονισμούς της Eni σχετικά με την επιλογή των Καλυπτόμενων Επιχειρηματικών Εταίρων·
15. σχέσεις με δημόσιους υπαλλήλους και με σχετικούς ιδιωτικούς φορείς.

Ο κατάλογος των κανονισμών της Eni spa για την καταπολέμηση της διαφθοράς περιλαμβάνεται σε ειδικό τμήμα του ενδοδικτύου.

Είναι ευθύνη κάθε Διαχειριστή Διαδικασιών των σχετικών Οδηγιών του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς να επικαιροποιεί τους αντίστοιχους κανονισμούς (ή να εκδίδει νέους κανονισμούς) σε σχέση με τα ανωτέρω ζητήματα, καθώς και να διασφαλίζει τη συμμόρφωση με τις παρούσες Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης για την Καταπολέμηση της Διαφθοράς. Κατά τον καθορισμό των εν λόγω κανονισμών, πρέπει να ζητείται η γνώμη της Διεύθυνσης Νομικής Υποστήριξης της Eni για την καταπολέμηση της Διαφθοράς.

ΠΡΟΣΩΠΙΚΟ ΤΗΣ ENI: οι διευθυντές, τα στελέχη, τα μέλη των εταιρικών οργάνων, οι διευθυντές και οι υπάλληλοι της Eni.

ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΥ ΑΠΟΤΕΛΟΥΝ ΠΡΟΪΟΝ ΕΚΒΙΑΣΜΟΥ: πληρωμές ως μέσο εκβιασμού που καταβάλλονται σε δημόσιους υπαλλήλους από το προσωπικό της Eni μέσω βίας ή απειλών που είναι σοβαρές και επικίνδυνες για την ανθρώπινη υγεία και ασφάλεια και οι οποίες ως εκ τούτου μπορούν να πραγματοποιηθούν μόνο για την αποφυγή σωματικής βλάβης.

ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΔΙΕΥΚΟΛΥΝΣΗΣ: ανεπίσημες πληρωμές σε Δημόσιο Υπάλληλο προκειμένου να επισπευσθεί, να διευκολυνθεί ή να διασφαλιστεί ή εκτέλεση τυπικών ενεργειών.

FCPA: ο Νόμος των ΗΠΑ του 1977 για την καταπολέμηση των πρακτικών διαφθοράς στην αλλοδαπή και οι μεταγενέστερες τροποποιήσεις και ενσωματώσεις.

ΜΕΛΗ ΤΗΣ ΟΙΚΟΓΕΝΕΙΑΣ: ο/η σύζυγος του δημόσιου υπαλλήλου, οι παππούδες, οι γονείς, τα αδέρφια, τα παιδιά, τα ανίψια, τα εγγόνια, οι θείοι/θείες και τα πρώτα ξαδέρφια του δημόσιου υπαλλήλου και του/της συζύγου του, οι σύζυγοι αυτών και οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο μοιράζεται την ίδια στέγη με αυτόν, και ο/η σύζυγος του ιδιώτη, οι παππούδες, οι γονείς, τα αδέρφια, τα παιδιά, τα ανίψια, τα εγγόνια οι θείοι/θείες και τα πρώτα ξαδέρφια του ιδιώτη και του/της συζύγου του, οι σύζυγοι αυτών και οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο μοιράζεται την ίδια στέγη με αυτόν.



ΜΕΣΟΛΑΒΗΤΗΣ: φυσικό πρόσωπο ή εταιρεία, της οποίας οι υπηρεσίες συνίστανται: (i) στην προώθηση των εμπορικών συμφερόντων της Eni ή/και οποιασδήποτε εκ των θυγατρικών της σε σχέση με μία ενιαία συναλλαγή/έργο· (ii) στη διευκόλυνση της σύναψης ή/και εκτέλεσης συμβάσεων με τρίτους (iii) στο να φέρνει σε επαφή/να συστήνει την Eni spa και οποιαδήποτε από τις θυγατρικές της σε ένα ή περισσότερα μέρη με σκοπό την προώθηση νέων ή τη διατήρηση των υφιστάμενων δραστηριοτήτων.

ΚΟΙΝΟΠΡΑΞΙΑ: συμβάσεις που αποσκοπούν στην ίδρυση κοινοπραξιών, consortia, προσωρινών συμπράξεων εταιρειών, ενώσεων, συμφωνιών συνεργασίας ή άλλων οντοτήτων, με ή χωρίς νομικό καθεστώς, στις οποίες η Eni έχει συμφέρον, με εξαίρεση εκείνων των συμπράξεων που είναι μη κερδοσκοπικές και εργάζονται για στόχους που βασίζονται στην αλληλεγγύη ή/και στο κοινωνικό όφελος, οι οποίες ρυθμίζονται με ειδικό κανονισμό.

ΕΙΣΗΓΜΕΝΗ ΘΥΓΑΤΡΙΚΗ: οποιαδήποτε θυγατρική της Eni spa listed σε μία ή περισσότερες χρηματιστηριακές αγορές.

ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΟ ΔΙΑΤΑΓΜΑ 231: το ιταλικό νομοθετικό διάταγμα αριθ. 231, της 8ης Ιουνίου 2001, και οι μεταγενέστερες τροποποιήσεις και ενσωματώσεις.

ΜΟΝΤΕΛΟ 231: το Μοντέλο που αφορά την οργάνωση, τη διαχείριση και το έλεγχο των δραστηριοτήτων της Eni spa σύμφωνα με το νομοθετικό διάταγμα 231 του 2001.

ΔΗΜΟΣΙΟΣ ΥΠΑΛΛΗΛΟΣ:

α) οποιοσδήποτε εκτελεί δημόσια νομοθετική, δικαστική ή διοικητική λειτουργία·

β) οποιοσδήποτε ενεργεί υπό επίσημη ιδιότητα για λογαριασμό ή εξ ονόματος (i) εθνικής, περιφερειακής ή τοπικής δημόσιας διοίκησης, (ii) υπηρεσίας, τμήματος ή οργάνου της Ευρωπαϊκής Ένωσης ή ιταλικής ή μη εθνικής, περιφερειακής ή τοπικής δημόσιας διοίκησης, (iii) εταιρείας που ανήκει, ελέγχεται ή συμμετέχει σε αυτήν¹² ιταλική ή αλλοδαπή δημόσια διοίκηση (περιλαμβάνοντας, για παράδειγμα, υπαλλήλους «εθνικών επιχειρήσεων πετρελαίου»)· (iv) διεθνούς δημόσιου οργανισμού, όπως η Ευρωπαϊκή Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, η Διεθνής Τράπεζα Ανασυγκρότησης

¹² Όταν η δημόσια διοίκηση, δυνάμει εξουσιών ή προνομίων που αφορούν δημόσιες πληροφορίες, ασκεί ουσιαστικά τον έλεγχο μιας εταιρείας.



και Ανάπτυξης, το Διεθνές Νομισματικό Ταμείο, η Παγκόσμια Τράπεζα, τα Ηνωμένα Έθνη ή ο Παγκόσμιος Οργανισμός Εμπορίου, ή (v) πολιτικού κόμματος, μέλους πολιτικού κόμματος ή υποψήφιου για ιταλικό ή αλλοδαπό πολιτικό αξίωμα·

γ) οποιοσδήποτε είναι υπεύθυνος για την παροχή δημόσιας υπηρεσίας, δηλ. οποιοσδήποτε εκτελεί δημόσια υπηρεσία για οποιοδήποτε λόγο, όπου με τον όρο δημόσια υπηρεσία νοείται μια δραστηριότητα η οποία διέπεται από τις αρχές που ρυθμίζουν ένα δημόσιο λειτουργήμα, χωρίς όμως να υφίσταται η εξουσία που το τελευταίο συνεπάγεται.

Σύμφωνα με τη Νομοθεσία κατά της Διαφθοράς και συγκεκριμένα τη νομολογία που απορρέει από αυτήν, οι αντιπρόσωποι των τοπικών κοινοτήτων λογίζονται ως Δημόσιοι Υπάλληλοι.

ΣΧΕΤΙΚΗ ΕΠΑΦΗ: οποιαδήποτε άμεση ή έμμεση επαφή, η οποία σχετίζεται με:

α) θεσμικές δραστηριότητες οποιουδήποτε οργάνου ή λειτουργού με νομοθετική, εκτελεστική, διοικητική, δικαστική ή άλλη δημόσια ιδιότητα ή οποιοδήποτε πολιτικού κόμματος ή δημόσιου οργανισμού σε διεθνές επίπεδο·

β) οποιαδήποτε δραστηριότητα, επιθεώρηση, έλεγχος, αξιολόγηση, άδεια, έγκριση, αρχείο δημόσιας διοίκησης ή δημόσιου φορέα ή παρόμοια διοικητική, ρυθμιστική ή εκτελεστική πράξη·

γ) οποιαδήποτε δυνητική ή υφιστάμενη σύμβαση με δημόσια διοίκηση ή δημόσιο φορέα ή άλλες πράξεις ή δραστηριότητες που αφορούν δημόσια διοίκηση ή δημόσιο φορέα ή εταιρεία που ανήκει ή ελέγχεται από διοίκηση, πολιτικό κόμμα ή δημόσιο οργανισμό σε διεθνές επίπεδο·

δ) δαπάνες για φιλοξενία, εκπαίδευση, επιστροφή εξόδων ή δώρα σε δημόσιο υπάλληλο·

ε) οποιαδήποτε άλλη διαπραγμάτευση, συμφωνία ή συνάντηση με δημόσια διοίκηση ή δημόσιο φορέα ή δημόσιο οργανισμό σε διεθνές επίπεδο ή δημόσιο υπάλληλο· και

στ) παρόμοιες δραστηριότητες.



ΣΧΕΤΙΚΟΙ ΙΔΙΩΤΙΚΟΙ ΦΟΡΕΙΣ: εταιρείες, κοινοπραξίες, ιδρύματα, ενώσεις και άλλοι ιδιωτικοί φορείς, επίσης χωρίς νομικό καθεστώς (συμπεριλαμβανομένων οργανισμών αξιολόγησης) που εκτελούν επαγγελματικές/θεσμικές δραστηριότητες ή εταιρείες των οποίων η εκτέλεση ή μη εκτέλεση μπορεί να δημιουργήσει πλεονέκτημα για την Eni ή για την οποία μπορεί να έχει κάποιο συμφέρον.

ΚΟΙΝΩΝΙΚΑ ΕΡΓΑ: εργασία για κοινωνικούς ή/και ανθρωπιστικούς σκοπούς που συνδέονται με επιχειρησιακούς στόχους επαρκώς ενσωματωμένους στα σχετικά επιχειρηματικά σχέδια.

ΘΥΓΑΤΡΙΚΗ: οποιαδήποτε εταιρεία η οποία ελέγχεται από την Eni spa, άμεσα ή έμμεσα, στην Ιταλία και στο εξωτερικό.

ΝΟΜΟΣ ΤΟΥ ΗΝΩΜΕΝΟΥ ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΠΕΡΙ ΔΩΡΟΔΟΚΙΑΣ: ο Νόμος του Ηνωμένου Βασιλείου περί δωροδοκίας του 2010 (και το σύνολο της δευτερεύουσας συναφούς νομοθεσίας) και οι επακόλουθες τροποποιήσεις και ενσωματώσεις.

ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ: ο χρηματοπιστωτικός φορέας (φυσικό πρόσωπο, νομικό πρόσωπο ή όμιλοι) που είναι δυνητικά σε θέση να πληροί μια καθορισμένη απαίτηση διάθεσης περιουσιακών στοιχείων, εργασιών ή υπηρεσιών, σύμφωνα με τον ορισμό που περιλαμβάνεται στις Οδηγίες του Συστήματος Διαχείρισης του Τομέα Δημοσίων Συμβάσεων.

