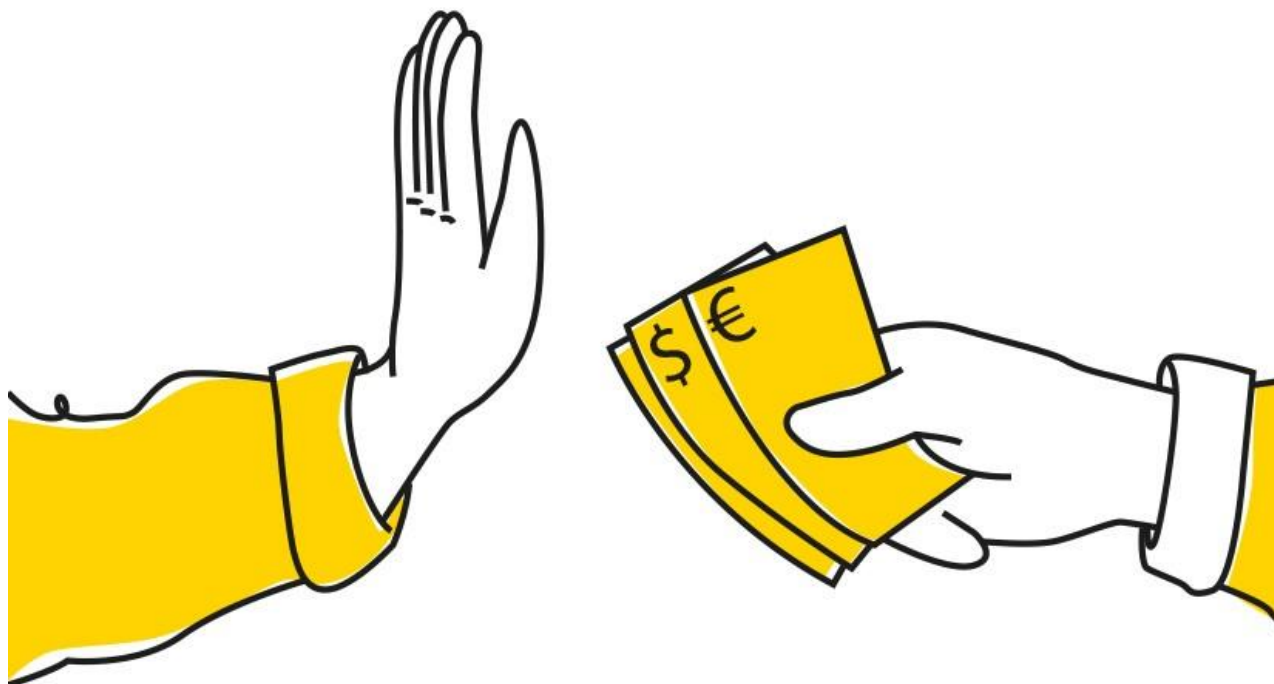


Οδηγία Συστήματος Διαχείρισης

Καταπολέμηση της Διαφθοράς



Εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Eni SpA την 24^η Ιουνίου 2021

19 Ιουλίου 2021

msg-c-anc-eni spa_en_r03

Το αγγλικό κείμενο αποτελεί μετάφραση του ιταλικού. Σε περίπτωση σύγκρουσης ή ασυμφωνίας μεταξύ των δύο κειμένων υπερισχύει το ιταλικό κείμενο



ΜΗΝΥΜΑ ΑΠΟ ΤΟΝ ΥΠΕΥΘΥΝΟ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑΣ

Σύμφωνα με τις αξίες που εκφράζονται στον Κώδικα Δεοντολογίας της, η Eni καταδικάζει απερίφραστα κάθε μορφή διαφθοράς, η οποία, εκτός από παράνομη πρακτική, αποτελεί τεράστιο εμπόδιο για την αειφόρο ανάπτυξη, στρεβλώνει τον θεμιτό ανταγωνισμό και καταστρέφει τη φήμη των εταιρειών.

Επομένως, σύμφωνα με την αρχή της «μηδενικής ανοχής», η Eni απαγορεύει κάθε συμπεριφορά που μπορεί να διευκολύνει ή να προωθήσει πρακτικές διαφθοράς ή/και δραστηριότητες νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Για το σκοπό αυτό, η Eni έχει υιοθετήσει ένα διαρθρωμένο σύστημα κανόνων και ελέγχους και ειδικές οργανωτικές διασφαλίσεις με στόχο την πρόληψη αδικημάτων δωροδοκίας, τα οποία είναι επίσης καθοριστικής σημασίας για την πρόληψη της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες στο πλαίσιο των μη χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων της Eni SpA και των θυγατρικών της.

Το πρόγραμμα συμμόρφωσης για την καταπολέμηση της διαφθοράς, που εγκρίθηκε επίσης σύμφωνα με τη δέκατη αρχή του Οικουμενικού Συμφώνου, έχει τις ρίζες του στους υφιστάμενους εθνικούς και υπερεθνικούς κανονισμούς σχετικά με τη διαφθορά και τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και, εντός της Eni, ενσωματώνεται, από κανονιστική άποψη, σε αυτήν την «κατευθυντήρια γραμμή για το σύστημα διαχείρισης κατά της διαφθοράς» καθώς και σε άλλες λεπτομερείς κανονιστικές πράξεις (οι λεγόμενες κανονιστικές πράξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς) που αποτελούν το σημείο αναφοράς για τον εντοπισμό των δραστηριοτήτων κινδύνου και τα μέσα ελέγχου που θέτει η Eni στη διάθεση των πολιτών της για την πρόληψη και την καταπολέμηση του κινδύνου διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Το πρόγραμμα συμμόρφωσης είναι υποχρεωτικό για την Eni SpA και όλες τις θυγατρικές της στην Ιταλία και στο εξωτερικό.

Η Eni αναγνωρίζει τον πρωταρχικό ρόλο που διαδραματίζουν οι άνθρωποι της στην εφαρμογή του προγράμματος συμμόρφωσης και, ως εκ τούτου, αναλαμβάνει να πραγματοποιεί πρωτοβουλίες ευαισθητοποίησης, κατάρτισης και περιοδικής ενημέρωσης σχετικά με το συγκεκριμένο θέμα, με στόχο την σαφή παρουσίαση των κινδύνων διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που συνδέονται με τις επιχειρηματικές της δραστηριότητες, των μέτρων πρόληψης και αντιμετώπισης που έχει υιοθετήσει και εφαρμόσει η Eni με την πάροδο του χρόνου και τις συνέπειες της παραβίασης αυτών και των νόμων για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Η Eni αναγνωρίζει επίσης τη σημασία της ξεκάθαρης γνωστοποίησης των αξιών και των δεοντολογικών αρχών της στους αντισυμβαλλομένους/εταίρους της, προβλέποντας επαρκείς δεσμεύσεις συμμόρφωσης στις σχετικές συμβάσεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

Η νέα έκδοση αυτού του MSG ανταποκρίνεται στην προσέγγιση συνεχούς βελτίωσης και αντιπροσωπεύει τη σταθερή δέσμευση της ανώτατης διοίκησης της εταιρείας για την καταπολέμηση της διαφθοράς ή των πρακτικών νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

Luca Franceschini

Ολοκληρωμένη Συμμόρφωση

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ	4
1.1 Σκοπός του παρόντος εγγράφου	4
1.2 Πεδίο εφαρμογής	4
1.3 Μέθοδοι υιοθέτησης και εφαρμογής από θυγατρικές εταιρείες και μετάφραση	5
2. ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ: ΝΟΜΟΙ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΠΟΥ ΙΣΧΥΟΥΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ENI	6
2.1. Νομοθεσία κατά της διαφθοράς	6
2.2. Νομοθεσία κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	6
2.3. Συνέπειες της μη συμμόρφωσης με τη νομοθεσία κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	7
3. ΑΠΑΓΟΡΕΥΜΕΝΕΣ ΣΥΜΠΕΡΙΦΟΡΕΣ ΚΑΙ ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ	7
3.1. Απαγορευμένες συμπεριφορές	7
3.2. Δεσμεύσεις κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	8
3.3. Δεσμεύσεις κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες: ειδικά στοιχεία	9
4. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΚΑΙ ΑΡΧΕΣ ΑΝΑΦΟΡΑΣ	10
4.1. Τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο	11
4.2. Συναλλαγές αγοράς και πώλησης και κοινοπραξίες	12
4.3. Μη κερδοσκοπικές πρωτοβουλίες, κοινωνικά έργα και χορηγίες	12
4.4. Πώληση αγαθών και υπηρεσιών και εμπορικές ή/και ναυτιλιακές συναλλαγές	13
4.5. Επιλογή, πρόσληψη και διαχείριση ανθρώπινου δυναμικού	13
4.6. Σχέσεις με σχετικά μέρη	14
4.7. Δώρα και φιλοξενία	14
5. ΔΕΟΥΣΑ ΕΠΙΜΕΛΕΙΑ ΚΑΙ ΣΥΜΒΑΤΙΚΕΣ ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ	15
6. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΙ ΕΛΕΓΧΟΙ, ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΤΗΡΗΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ	15
7. ΣΥΣΤΗΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΠΙΘΑΝΩΝ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ	17
8. ΕΣΩΤΕΡΙΚΑ ΜΕΤΡΑ ΚΑΙ ΣΥΜΒΑΤΙΚΑ ΕΝΝΟΜΑ ΜΕΤΡΑ ΠΡΟΣΦΥΓΗΣ	17
9. ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΤΗΣ ENI SPA ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ	18
10. Ο ΡΟΛΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ	18
11. ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ	19
12. ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ, ΥΠΟΒΟΛΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΧΗΣ ΒΕΛΤΙΩΣΗ	20
12.1 Παρακολούθηση δευτέρου και τρίτου επιπέδου	20
12.2 Αναφορά από την υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες	20
12.3 Συνεχής βελτίωση	20
13. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ	20
14. ΟΡΙΣΜΟΙ, ΣΥΝΤΟΜΟΓΡΑΦΙΕΣ ΚΑΙ ΑΚΡΩΝΥΜΙΑ	21

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. Σύμφωνα με αυτούς τους στόχους, η Eni SpA το 2017 ήταν η πρώτη ιταλική εταιρεία που απέκτησε την πιστοποίηση ISO 37001:2016 «Συστήματα διαχείρισης κατά της δωροδοκίας».

Στο πλαίσιο αυτό, η Eni εκδίδει την παρούσα οδηγία συστήματος διαχείρισης (εφεξής «MSG») προκειμένου:

- να εξηγήσει τις γενικές αρχές και τους ελέγχους, καθώς και τις δεσμεύσεις κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες (η τελευταία περιορίζεται στην φάση της προπαρασκευής και στις γενικές αρχές που αφορούν πληρωμές) που η Eni έχει ορίσει ως πλαίσιο αναφοράς για τον καθορισμό, την επανεξέταση και την επίτευξη των στόχων της για την πρόληψη της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες στο πλαίσιο των μη χρηματοπιστωτικών δραστηριοτήτων της (εφεξής «νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες») σύμφωνα με το ειδικό πλαίσιο της
- να επισημάνει τις θεμελιώδεις αρχές και αξίες της Eni στις οποίες πρέπει να δεσμευτούν τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο
- να παρέχει στα ενδιαφερόμενα μέρη περιγραφή των αρχών δεοντολογίας και των μεθόδων ελέγχου που εφαρμόζει η Eni για την πρόληψη της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, σύμφωνα με τις διατάξεις του κώδικα δεοντολογίας της.

1.2 Πεδίο εφαρμογής

Η παρούσα MSG έχει αναθεωρηθεί και εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο της Eni SpA και η υιοθέτηση και η εφαρμογή της είναι υποχρεωτική για την Eni SpA και όλες τις θυγατρικές της.

Επιπλέον, η Eni χρησιμοποιεί την επιρροή της, στο βαθμό που είναι εύλογο υπό αυτές τις συνθήκες, για να διασφαλίσει ότι οι εταιρείες και οι οντότητες (π.χ. κοινοπραξίες, συνεργασίες κ.λπ.) στις οποίες η Eni έχει μη ελεγχόμενη συμμετοχή και τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο συμμορφώνονται με τις αρχές που ορίζονται στην παρούσα MSG, υιοθετώντας και διατηρώντας ένα σύστημα εσωτερικού ελέγχου κατάλληλο για την πρόληψη της παραβίασης των εφαρμοστέων νόμων κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και σύμφωνα με τους νόμους και τους κανονισμούς που διέπουν τις επιχειρηματικές δραστηριότητες στη χώρα όπου είναι εγκατεστημένη η εταιρεία ή η οντότητα ή όπου διεξάγονται οι δραστηριότητές της.

Με ιδιαίτερη αναφορά στις διατάξεις κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, η παρούσα MSG και οι σχετικές κανονιστικές πράξεις της Eni κατά της διαφθοράς προβλέπουν αρχές ελέγχου που αποσκοπούν στην πρόληψη της διάπραξης αυτού του είδους των αδικημάτων στο πλαίσιο των μη χρηματοοικονομικών δραστηριοτήτων της Eni SpA και των θυγατρικών της. Η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και η σχετική υπηρεσία λογιστικής και οικονομικών καταστάσεων της Eni SpA παρέχουν, η καθεμία για τις πτυχές που εμπíπτουν

στον τομέα ευθύνης τους, εξειδικευμένες συμβουλές σε θέματα καταπολέμησης της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

Η παρούσα MSG ισχύει για την Eni S.p.A. από την ημερομηνία έκδοσής της και από την ημερομηνία αυτή καταργεί και αντικαθιστά την MSG κατά της διαφθοράς που εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Eni S.p.A. στις 29 Οκτωβρίου 2014 και εκδόθηκε στις 5 Νοεμβρίου 2014.

Όσον αφορά την εφαρμογή στις θυγατρικές, βλέπε την ακόλουθη παράγραφο 1.3.

¹ Για μέτρα ελέγχου κατά τη φάση εκτέλεσης της σύμβασης, γίνονται αναφορές στις ειδικές εσωτερικές κανονιστικές πράξεις που ισχύουν σε αυτόν τον τομέα.

1.3 Μέθοδοι υιοθέτησης και εφαρμογής από θυγατρικές εταιρείες και μετάφραση

Η εν λόγω MSG ισχύει άμεσα για την Eni SpA.

Οι μη εισηγμένες θυγατρικές διασφαλίζουν την εφαρμογή της παρούσας MSG, χωρίς δυνατότητα παρέκκλισης, εγκαίρως και σε κάθε περίπτωση το αργότερο έως τις 31 Οκτωβρίου 2021, με απόφαση του Διοικητικού τους Συμβουλίου ή ισοδύναμου σώματος. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου τους (ή ισοδύναμου σώματος), οι μη εισηγμένες θυγατρικές θα εφαρμόζουν επίσης τα κανονιστικά μέσα κατά της διαφθοράς που έχει υιοθετήσει η Eni SpA και θα υιοθετούν τυχόν περαιτέρω κανονιστικές πράξεις που μπορεί να είναι απαραίτητες για την αντιμετώπιση συγκεκριμένων κινδύνων ή τη ρύθμιση συγκεκριμένων διαδικασιών κινδύνου που σχετίζονται με τις δραστηριότητες της θυγατρικής (οι λεγόμενες «κανονιστικές πράξεις κατά της διαφθοράς των θυγατρικών»). Οι κανονιστικές πράξεις κατά της διαφθοράς των θυγατρικών πρέπει να υποβάλλονται εκ των προτέρων στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες για την επαλήθευση της συνέπειας των εν λόγω πράξεων με το πρόγραμμα συμμόρφωσης της Eni και τις αρχές ελέγχου που ορίζονται σε αυτό.

Οι θυγατρικές με μετοχές εισηγμένες σε οργανωμένη αγορά («εισηγμένες θυγατρικές») θα λαμβάνουν το παρόν έγγραφο και τις κανονιστικές πράξεις κατά της διαφθοράς που εκδίδονται κατά καιρούς και θα τις εφαρμόζουν, προσαρμόζοντάς τις, όπου χρειάζεται, στις ιδιαιτερότητες των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων τους, σε συνάρτηση με τον βαθμό διοικητικής αυτονομίας που τις διακρίνει και λαμβάνοντας υπ' όψιν τα συμφέροντα των μετόχων μειοψηφίας. Επιπλέον, οι εισηγμένες θυγατρικές εταιρείες υποχρεούνται να δημιουργήσουν τη δική τους υπηρεσία συμμόρφωσης με απόφαση του διοικητικού τους συμβουλίου (ή ισοδύναμου σώματος) και η εν λόγω υπηρεσία οφείλει να υποβάλλει εξαμηνιαίες εκθέσεις σχετικά με τις δραστηριότητές της στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες της Eni SpA .

Οι θυγατρικές πρέπει σε κάθε περίπτωση να κοινοποιούν την ημερομηνία έκδοσης της MSG και των λοιπών κανονιστικών πράξεων κατά της διαφθοράς που εκδίδει η Eni SpA σύμφωνα με τις διατάξεις του κανονιστικού συστήματος MSG . Επιπλέον, οι θυγατρικές πρέπει να κοινοποιούν την ημερομηνία υιοθέτησης τυχόν πρόσθετων κανονιστικών πράξεων κατά της διαφθοράς που εκδίδονται από τις θυγατρικές και διαφέρουν από εκείνες της Eni SpA (π.χ. διαδικασίες σχετικά με τα ταξίδια και τις υπηρεσίες εκτός έδρας)

στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες της Eni SpA.

Η εν λόγω MSG και οι κανονισμοί κατά της διαφθοράς της Eni SpA μεταφράζονται στα αγγλικά και στα γαλλικά.

Οποιαδήποτε ανάγκη μετάφρασης της παρούσας MSG και των κανονιστικών πράξεων κατά της διαφθοράς σε άλλες γλώσσες εκτός από τα αγγλικά ή τα γαλλικά πρέπει να κοινοποιείται προς ενημέρωση στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες της Eni SpA και στη λειτουργία οργάνωσης της Eni SpA. Σε κάθε περίπτωση, οι αλλοδαπές θυγατρικές που απαιτούν τέτοια μετάφραση πρέπει να αξιολογούν τη συμμόρφωση του μεταφρασμένου κειμένου με το πρωτότυπο από τον εσωτερικό νομικό σύμβουλο της θυγατρικής με τη συμμετοχή της τοπικής υπηρεσίας επιχειρησιακής υποστήριξης της συμμόρφωσης, εφόσον υπάρχει, ή από εξωτερικό δικηγόρο.

Σε περίπτωση διαφωνίας στην ερμηνεία των κειμένων που έχουν μεταφραστεί σε διαφορετικές γλώσσες, υπερισχύει η ιταλική έκδοση.

¹ Αυτό σημαίνει τις MSG και τα Παραρτήματα των MSG. Ωστόσο, στην περίπτωση: (i) των διαδικασιών βέλτιστης πρακτικής, οι θυγατρικές εκδίδουν τη δική τους διαδικασία που συνάδει με τις αρχές που ορίζει η Eni SpA, (ii) των επαγγελματικών οδηγιών λειτουργίας, αυτές εφαρμόζονται άμεσα στις θυγατρικές.

¹ Με εξαίρεση τις κανονιστικές πράξεις κατά της διαφθοράς που αφορούν διαδικασίες που δεν υπάρχουν στη θυγατρική. Στις περιπτώσεις αυτές, η δήλωση μη εφαρμογής υπογράφεται από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο/Διευθυντή της εταιρείας στο πλαίσιο της διαδικασίας παρακολούθησης των εφαρμογών (αναφορά στο «Κανονιστικό σύστημα» MSG) και διαβιβάζεται από την υπηρεσία οργάνωσης της Eni SpA στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες της Eni SpA.

¹ Λαμβάνοντας υπ' όψιν τα χαρακτηριστικά της σχετικής εισηγμένης θυγατρικής, η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες της Eni SpA θα μπορούσε να αξιολογήσει την εφαρμογή διαφορετικών κανόνων για την εφαρμογή της MSG κατά της διαφθοράς και των σχετικών κανονιστικών πράξεων κατά της διαφθοράς και για την εκτέλεση των δραστηριοτήτων της υπηρεσίας συμμόρφωσης.

¹ Αναφορά στη διαδικασία παρακολούθησης της εφαρμογής της πολιτικής, της MSG, των παραρτημάτων της MSG.

ΕΝΟΤΗΤΑ I

Η ενότητα αυτή καθορίζει το κανονιστικό πλαίσιο κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που ισχύει για την Eni, την απαγορευμένη συμπεριφορά και τις γενικές αρχές κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που ορίζονται στο πρόγραμμα συμμόρφωσης, στα οποία πρέπει επίσης να δεσμευτούν τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο σύμφωνα με τη διατύπωση που ορίζεται σε ειδικές συμβατικές ρήτρες/δηλώσεις.

2. ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΟ ΠΛΑΪΣΙΟ: ΝΟΜΟΙ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΠΟΥ ΙΣΧΥΟΥΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ENI

2.1. Νομοθεσία κατά της διαφθοράς

Η Eni SpA και οι εργαζόμενοι της Eni υπόκεινται:

- στο ιταλικό δίκαιο και, ειδικότερα, στις διατάξεις του ιταλικού ποινικού και αστικού κώδικα, το νομοθετικό διάταγμα αριθ. 231/2001 που διέπει τη διοικητική ευθύνη των οντοτήτων για αδικήματα (συμπεριλαμβανομένης, για παράδειγμα, της διαφθοράς, συμπεριλαμβανομένης της διεθνούς διαφθοράς) που διαπράττονται από τους διευθυντές, τους υπαλλήλους ή τους συνεργάτες τους, στην Ιταλία και στο εξωτερικό, για το συμφέρον ή προς όφελος της οντότητας,
- στους νόμους που ισχύουν στις χώρες στις οποίες δραστηριοποιούνται, συμπεριλαμβανομένων των νόμων που επικυρώνουν διεθνείς συμβάσεις που απαγορεύουν τη διαφθορά δημόσιων λειτουργιών και τη δωροδοκία μεταξύ ιδιωτών, όπως (i) η Σύμβαση του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης για την καταπολέμηση της δωροδοκίας ξένων δημόσιων λειτουργιών στις διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές, (ii) η Σύμβαση των Ηνωμένων Εθνών κατά της διαφθοράς, (iii) ο νόμος περί πρακτικών διαφθοράς στο εξωτερικό που θεσπίστηκε από τις Ηνωμένες Πολιτείες, (iv) ο νόμος περί δωροδοκίας του Ηνωμένου Βασιλείου που θεσπίστηκε από το Ηνωμένο Βασίλειο, όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν στη συνέχεια.

Σε γενικές γραμμές, οι νόμοι κατά της διαφθοράς απαγορεύουν και επιβάλλουν κυρώσεις για πληρωμές, καθώς και για προσφορές ή υποσχέσεις πληρωμής ή άλλα επιδόματα που γίνονται για σκοπούς διαφθοράς σε δημόσιους υπαλλήλους ή ιδιώτες, είτε άμεσα είτε έμμεσα.

Σύμφωνα με τους νόμους περί καταπολέμησης της διαφθοράς, η Eni και οι εργαζόμενοι της Eni μπορούν να θεωρηθούν υπεύθυνοι για πράξεις διαφθοράς που διενεργούνται από οποιονδήποτε ενεργεί για λογαριασμό της εταιρείας σε σχέση με τις επιχειρηματικές της δραστηριότητες, αν η Eni ή/και οι εργαζόμενοι της Eni γνωρίζουν ή εύλογα θα έπρεπε να γνωρίζουν ότι η προσφορά ή η πληρωμή γίνεται με αθέμιτο τρόπο.

Οι νόμοι περί καταπολέμησης της διαφθοράς επίσης απαιτούν από τις εταιρείες να καταρτίζουν και να τηρούν λογιστικά βιβλία, αρχεία και λογαριασμούς τα οποία να αντανακλούν με λεπτομέρεια, ακρίβεια και αξιοπιστία τις δαπάνες τους (ακόμα και αν δεν είναι «σημαντικές» από λογιστική άποψη) και τις αγορές και πωλήσεις των περιουσιακών τους στοιχείων. 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 τις εταιρείες που εκδίδουν χρεόγραφα στις ΗΠΑ, όπως η Eni, να διατηρούν επαρκή εσωτερικά λογιστικά πρότυπα και συστήματα ελέγχου, καθώς και να τηρούν ακριβή λογιστικά βιβλία και αρχεία.

2.2. Νομοθεσία κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες

Η Eni SpA και οι εργαζόμενοι της Eni υπόκεινται:

- στο ιταλικό δίκαιο και, ιδίως, στις διατάξεις του ιταλικού ποινικού κώδικα και του νομοθετικού διατάγματος αριθ. 231/2001 για τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και συναφή αδικήματα,
- στους ισχύοντες εθνικούς νόμους κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες των χωρών στις οποίες δραστηριοποιούνται (εφεξής «νομοθεσία κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες»).

Σε γενικές γραμμές, η νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες αναφέρεται σε συμπεριφορές μέσω των οποίων τα έσοδα από παράνομες δραστηριότητες επανεισάγονται στην αγορά, μεταξύ άλλων μέσω πολλαπλών και κατακερματισμένων νόμιμων συναλλαγών, με σκοπό να εμποδιστεί η ανάδειξη της πραγματικής πηγής των εσόδων και να μην φανερωθεί η παράνομη προέλευση των χρημάτων, των αγαθών ή άλλων οφελών.

Στις διάφορες δικαιοδοσίες στις οποίες δραστηριοποιείται η Eni, η νομοθεσία κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες είναι πολύ εκτεταμένη. Στην πραγματικότητα, σε ορισμένες χώρες, η διενέργεια οποιασδήποτε συναλλαγής επί περιουσιακών στοιχείων (αγορά, χρήση, κατοχή, μεταβίβαση κ.λπ.) μπορεί να συνιστά νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, αν κάποιος γνωρίζει ή έστω υποψιάζεται ότι τα εν λόγω περιουσιακά στοιχεία μπορεί να προέρχονται από παράνομες δραστηριότητες, είτε αυτές έχουν ολοκληρωθεί είτε βρίσκονται σε εξέλιξη. Το ίδιο μπορεί να ισχύει και κατά τη συμμετοχή σε συμφωνίες για τις οποίες είναι γνωστό ή υπάρχει υποψία ότι διευκολύνουν την απόκτηση, τη χρήση και τον έλεγχο περιουσιακών στοιχείων που είναι γνωστό ή υπάρχει υποψία ότι προέρχονται από παράνομες δραστηριότητες. Τέλος, σε σχέση με το φαινόμενο της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, μπορεί να υπάρχουν σχετικές πτυχές που αφορούν τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας¹.

2.3. Συνέπειες της μη συμμόρφωσης με τη νομοθεσία κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες

¹ Ως χρηματοδότηση της τρομοκρατίας νοείται κάθε δραστηριότητα που αποσκοπεί, με οποιοδήποτε μέσο, στην προμήθεια, συλλογή, παροχή, διαμεσολάβηση, κατάθεση, φύλαξη ή εκταμίευση, με οποιονδήποτε τρόπο, κεφαλαίων και οικονομικών πόρων, άμεσα ή έμμεσα, εν όλω ή εν μέρει, που μπορούν να χρησιμοποιηθούν για την τέλεση μιας ή περισσότερων μορφών συμπεριφοράς με σκοπό την τρομοκρατία, όπως προβλέπεται από το ποινικό δίκαιο, ανεξάρτητα από την πραγματική χρήση των κεφαλαίων και οικονομικών πόρων για την τέλεση της προαναφερθείσας συμπεριφοράς (νομοθετικό διάταγμα αριθ. 231/2007).

Σε περίπτωση παραβίασης της νομοθεσίας κατά της διαφθοράς και/ή της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, ενδέχεται να επιβληθούν σημαντικές ποινικές και διοικητικές κυρώσεις σε νομικές οντότητες και φυσικά πρόσωπα, συμπεριλαμβανομένων μέτρων αποκλεισμού.

Τα φυσικά πρόσωπα ενδέχεται να υποβληθούν σε πρόστιμα ή/και φυλάκιση. Τέτοιες παραβάσεις μπορούν επίσης να προκαλέσουν άλλες συναφείς συνέπειες που προβλέπονται από τον νόμο, όπως αποκλεισμός από τη σύναψη συμβάσεων με δημόσιους φορείς, δήμευση του κέρδους από την παράβαση ή αξιώσεις αποζημίωσης, στις συνέπειες των οποίων περιλαμβάνεται ο κίνδυνος να πληγεί σοβαρά η φήμη της εταιρείας.

3. ΑΠΑΓΟΡΕΥΜΕΝΕΣ ΣΥΜΠΕΡΙΦΟΡΕΣ ΚΑΙ ΔΕΣΜΕΥΣΕΙΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ

Η διαφθορά και η νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες είναι συχνά στενά συνδεδεμένες, τόσο ως προς τον τρόπο διάπραξης τους όσο και ως προς τους μηχανισμούς ελέγχου. Η νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, για παράδειγμα, θα μπορούσε να χρησιμοποιηθεί για να επαναφέρει τα έσοδα από τη διαφθορά στην αγορά, και η διαφθορά θα μπορούσε με τη σειρά της να χρησιμοποιηθεί για να διευκολύνει τη διεξαγωγή δραστηριοτήτων νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Αυτό απαιτεί συντονισμό μεταξύ των σωμάτων ελέγχου κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, ώστε να διασφαλίζεται μια ολοκληρωμένη εικόνα των πιθανών κινδύνων.

Συνεπώς, σύμφωνα με τα ανωτέρω, η συμμόρφωση με τους νόμους κατά της διαφθοράς, της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και της εν λόγω MSG είναι υποχρεωτική για όλους τους εργαζομένους της Eni και για τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο.

3.1. Απαγορευμένες συμπεριφορές

3.1.1. Διαφθορά και νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες

Σύμφωνα με τις κανονιστικές διατάξεις που συνοψίζονται στο κεφάλαιο 2, η Eni **απαγορεύει ανεξαιρέτως κάθε μορφή διαφθοράς**, ενεργητική, παθητική, άμεση και έμμεση, υπέρ και από οποιονδήποτε. Ως εκ τούτου, απαγορεύεται για τους εργαζομένους της Eni, τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο και σε οποιονδήποτε ενεργεί προς το συμφέρον της Eni, χωρίς καμία εξαίρεση:

- η προσφορά, υπόσχεση, παροχή ή πληρωμή, εξουσιοδότηση κάποιου να δώσει ή να πληρώσει, άμεσα ή έμμεσα, χρήματα ή άλλα οφέλη (οικονομικά ή άλλα) σε δημόσιους λειτουργούς ή ιδιώτες (ενεργητική διαφθορά),
- η αποδοχή ή η εξουσιοδότηση κάποιου να αποδέχεται, άμεσα ή έμμεσα, χρήματα ή άλλα οφέλη (οικονομικά ή άλλα) ή τα αιτήματα ή τις προσκλήσεις τους από δημόσιο λειτουργό ή ιδιώτη (παθητική διαφθορά),

όταν η πρόθεση είναι:

- 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,

- να επηρεαστεί οποιαδήποτε επίσημη ενέργεια (ή παράλειψη) από δημόσιο λειτουργό ή οποιαδήποτε απόφαση κατά παράβαση οποιουδήποτε επίσημου καθήκοντος,
- να ληφθεί ή να εξασφαλιστεί αθέμιτο όφελος κατά την άσκηση επιχειρηματικών δραστηριοτήτων, ή
- σε κάθε περίπτωση, να παραβιαστούν οι ισχύοντες νόμοι.

Η παροχή πλεονεκτήματος για σκοπούς διαφθοράς μπορεί να λάβει διάφορες μορφές, δηλαδή μπορεί να συνίσταται, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, σε χρηματική πληρωμή, δώρο ή φιλοξενία, δωρεά ή χορηγία, ή ευκαιρία για επένδυση ή εργασία, εμπιστευτικές πληροφορίες ή χορήγηση εκπτώσεων ή προσωπικών πιστώσεων. Επιπλέον, προκειμένου να αποτρέψει παράνομες δραστηριότητες που συνδέονται με τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, η Eni απαγορεύει χωρίς καμία εξαίρεση στους εργαζομένους της, στα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο και σε οποιονδήποτε ενεργεί προς όφελός της:

(α) την αντικατάσταση ή μεταβίβαση χρημάτων, αγαθών ή άλλων οφελών εν γνώσει ή με την παρουσία εύλογων λόγων να θεωρείται ότι προέρχονται από παράνομες δραστηριότητες, ή την διενέργεια άλλων συναλλαγών σε σχέση με αυτά, ώστε να παρεμποδίζεται, αποκρύπτεται ή συγκαλύπτεται η εξακρίβωση της παράνομης προέλευσής τους,

(β) την απόκτηση, παραλαβή, κατοχή, απόκρυψη ή χρήση χρημάτων, αγαθών ή άλλων οφελών εν γνώσει ή με την παρουσία εύλογων λόγων να θεωρείται ότι αυτά προέρχονται από παράνομη προέλευση, ή την παρέμβαση στην αγορά, παραλαβή ή απόκρυψη τέτοιων αγαθών,

(γ) την συμμετοχή σε οποιαδήποτε από τις πράξεις που περιγράφονται στις προηγούμενες παραγράφους, την συμμετοχή στη διάπραξη μιας τέτοιας συμπεριφοράς, ή στην επιχείρηση, υποκίνηση ή διευκόλυνση διάπραξής της, ή την συνδρομή οποιουδήποτε προσώπου εμπλέκεται σε τέτοιες δραστηριότητες για να αποφύγει τις νομικές συνέπειες.

3.1.2. Άλλες απαγορευμένες συμπεριφορές

Οι **πολιτικές συνεισφορές** ενέχουν τον κίνδυνο να χρησιμοποιηθούν ως αθέμιτο μέσο διαφθοράς για τη διατήρηση ή την απόκτηση επιχειρηματικού πλεονεκτήματος. Λόγω αυτών των κινδύνων, όπως περιγράφεται στον κώδικα δεοντολογίας, η Eni δεν συνεισφέρει σε κόμματα, κινήματα, επιτροπές, πολιτικές και συνδικαλιστικές οργανώσεις, τους εκπροσώπους και τους υποψηφίους τους.

Απαγορεύονται σε κάθε περίπτωση οι **πληρωμές διευκόλυνσης**. Δεν είναι αποδεκτό για τους εργαζομένους της Eni, για την Eni ή οποιαδήποτε θυγατρική ή τρίτο μέρος που διατρέχει κίνδυνο να χρησιμοποιεί τέτοιου είδους πληρωμές. Επιπλέον, σε γενικές γραμμές, δεν επιτρέπεται η αποδοχή, προσφορά ή η υπόσχεση υπό οποιεσδήποτε συνθήκες οικονομικών πλεονεκτημάτων ή άλλων οφελών για την επιτάχυνση, ευνόηση ή διευκόλυνση εκτέλεσης μιας δραστηριότητας με αθέμιτο τρόπο.

Η μόνη εξαίρεση αφορά τις πληρωμές που αποτελούν προϊόν εκβιασμού σε δημόσιο υπάλληλο. Οι πληρωμές αυτές πρέπει να προσδιορίζονται αμέσως και να τεκμηριώνονται δεόντως. Ειδικότερα, οι εμπλεκόμενοι εργαζόμενοι της Eni πρέπει να υποβάλλουν στον προϊστάμενό τους² και στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες έκθεση στην οποία να αναφέρονται η ημερομηνία, ο τόπος και το ποσό που καταβλήθηκε, καθώς και περιγραφή των αντικειμενικών συνθηκών βίας ή σοβαρής και άμεσης απειλής υπό τις οποίες έγινε η πληρωμή. Ο προϊστάμενος του εργαζομένου πρέπει επίσης να συμβουλευτεί την αρμόδια νομική υπηρεσία για οποιαδήποτε ενέργεια πρέπει να πραγματοποιηθεί. Οι πληρωμές που συνιστούν προϊόν εκβιασμού αποτελούν μέρος των εταιρικών πληροφοριών που υπόκεινται στη

² Δηλαδή, ο διευθυντής που είναι υπεύθυνος μιας ιεραρχικής γραμμής.

λογιστική της Eni. 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.

3.2. Δεσμεύσεις κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες

Η Eni SpA, μέσω της εν λόγω MSG, καθορίζει τις γενικές αρχές και δεσμεύσεις σχετικά με την πρόληψη της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, ορίζοντας ότι:

- οι δραστηριότητες που διεξάγονται εντός της Eni ή εκ μέρους της Eni πρέπει πάντα να διασφαλίζουν τη συμμόρφωση με τους νόμους, τους κανόνες και τους κανονισμούς που διέπουν την πρόληψη της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που ισχύουν για την Eni, σύμφωνα με την παρούσα MSG και τις σχετικές κανονιστικές πράξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς,
- όλες οι μορφές διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες απαγορεύονται και, ως εκ τούτου, όλοι οι αποδέκτες της MSG, συμπεριλαμβανομένων των τρίτων μερών που διατρέχουν κίνδυνο, πρέπει να διασφαλίζουν ηθική, διαφανή, ορθή και επαγγελματική συμπεριφορά,
- οποιαδήποτε αμφισβητήσιμη ή παράνομη πρακτική (συμπεριλαμβανομένων των πληρωμών διευκόλυνσης) δεν θα δικαιολογείται ή δεν θα γίνεται ανεκτή με την αιτιολογία ότι είναι «συνήθης» στον κλάδο ή στις χώρες στις οποίες δραστηριοποιείται η Eni,
- οποιαδήποτε εκτέλεση καθήκοντος πρέπει να απορριφθεί αν μπορεί να επιτευχθεί μόνο με την υπονόμηση των δεοντολογικών προτύπων της Eni,
- πρέπει να διενεργούνται προληπτικοί έλεγχοι για τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο και για τις οικονομικές συναλλαγές,
- η συμπεριφορά των εργαζομένων που παραβιάζει το πρόγραμμα συμμόρφωσης ή/και τη νομοθεσία κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες θα διακόπτεται και θα επιβάλλεται κύρωση, σύμφωνα με τις διατάξεις των εσωτερικών κανονισμών ανθρώπινου δυναμικού. Θα λαμβάνονται επίσης συμβατικά έννομα μέτρα προσφυγής κατά των τρίτων μερών που διατρέχουν κίνδυνο που παραβιάζουν τη νομοθεσία κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες ή, σε κάθε περίπτωση, τις δεσμεύσεις δεοντολογίας και συμμόρφωσης που προβλέπονται στις σχετικές συμβάσεις, συμπεριλαμβανομένης της αναστολής εκτέλεσης της σύμβασης και μέχρι την καταγγελία της σύμβασης, της απαγόρευσης σύναψης επιχειρηματικών σχέσεων με την Eni και των αξιώσεων αποζημίωσης,
- ενθαρρύνεται η αναφορά οποιασδήποτε δραστηριότητας που μπορεί να συνιστά πιθανή παραβίαση του προγράμματος συμμόρφωσης ή/και της νομοθεσίας κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Οι αναφορές αυτές πρέπει να γίνονται καλόπιστα, χωρίς φόβο αντίποινας, διασφαλίζοντας ότι κανένας πληροφοριοδότης δεν υφίσταται διακρίσεις³ με επιπτώσεις στις συνθήκες εργασίας του που σχετίζονται με την αναφορά,
- κάθε κατάσταση που μπορεί να συνιστά/καθορίζει σύγκρουση συμφερόντων μεταξύ προσωπικών ή οικογενειακών οικονομικών δραστηριοτήτων και των καθηκόντων που ασκούν οι εργαζόμενοι της Eni στο πλαίσιο της δομής ή του φορέα στον οποίο ανήκουν⁴ πρέπει να αποφεύγεται και σε κάθε

³ Βλέπε τις διατάξεις του παραρτήματος Γ «Αναφορές, συμπεριλαμβανομένων των ανώνυμων αναφορών, που λαμβάνονται από την Eni SpA και τις ιταλικές και ξένες θυγατρικές της» της MSG του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων που δημοσιεύθηκε στη διεύθυνση www.eni.com, όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε στη συνέχεια.

⁴ Ως σύγκρουση συμφερόντων ορίζεται κάθε κατάσταση κατά την οποία τα προσωπικά ή οικονομικά συμφέροντα ή οι δραστηριότητες των εργαζομένων της Eni επηρεάζουν ή θα μπορούσαν να επηρεάσουν τα συμφέροντα της εταιρείας. Σύγκρουση συμφερόντων υφίσταται σε περιπτώσεις όπου η συμπεριφορά ή

περίπτωση να αναφέρεται, με τον τρόπο που προβλέπεται από τον κώδικα δεοντολογίας και τις σχετικές εσωτερικές κανονιστικές πράξεις. Τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο πρέπει να αναφέρουν αμέσως κάθε κατάσταση σύγκρουσης συμφερόντων, ακόμη και δυνητικής, στην Eni,

- πρέπει να πραγματοποιούνται περιοδικές πρωτοβουλίες ευαισθητοποίησης, επικοινωνίας και κατάρτισης για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

Η ανώτατη διοίκηση είναι υπεύθυνη για την προώθηση του προγράμματος συμμόρφωσης και κάθε διευθυντής είναι υπεύθυνος να διασφαλίζει ότι οι υπάλληλοί του/της συμμορφώνονται με αυτό, να διαδίδει τις αρχές του και να λαμβάνει μέτρα για την πρόληψη, τον εντοπισμό και την αναφορά πιθανών παραβιάσεων.

3.3. Δεσμεύσεις κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες: ειδικά στοιχεία

Εκτός από τις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου, με ειδική αναφορά στην Eni:

- προκειμένου να διασφαλιστεί η λειτουργία του προγράμματος συμμόρφωσης, έχει συσταθεί μια υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, η οποία είναι υπεύθυνη για την παροχή εξειδικευμένης κεντρικής βοήθειας για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες σύμφωνα με τις διατάξεις των εσωτερικών οργανωτικών εγγράφων και των επιμέρους κανονιστικών πράξεων αναφοράς για την καταπολέμηση της διαφθοράς,
- όλοι οι εργαζόμενοι της Eni οφείλουν να ασκούν το ρόλο τους με ευαισθητοποίηση και να εντοπίζουν και να κοινοποιούν στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και στις άλλες αρμόδιες υπηρεσίες κάθε ύποπτη δραστηριότητα ή κάθε κρίσιμο ζήτημα που αντιπροσωπεύει πιθανό κίνδυνο διαφθοράς ή νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Για το σκοπό αυτό, θα πρέπει να δίνεται ιδιαίτερη προσοχή στη δομή και τις περιστάσεις των συναλλαγών και στους πιθανούς παράγοντες που θα μπορούσαν να οδηγήσουν στην πεποίθηση ότι η συναλλαγή είναι δομημένη με ασυνήθιστο τρόπο ή με πρόθεση παράκαμψης ή παραβίασης των νομικών απαιτήσεων,
- όλα τα εσωτερικά έγγραφα της Eni που σχετίζονται με το πρόγραμμα συμμόρφωσης πρέπει να συνάδουν με την παρούσα MSG, έτσι ώστε οι σκοποί και οι στόχοι που καθορίζονται κατά καιρούς να συμμορφώνονται με τις αρχές που αναφέρονται σε αυτήν. Πράγματι, η MSG παρέχει ένα πλαίσιο αναφοράς για τους στόχους που αφορούν την πρόληψη της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, αποτελώντας το συνδετικό έγγραφο μεταξύ των γενικών αρχών που αναφέρονται στον κώδικα δεοντολογίας, καθώς και των ειδικών ελέγχων που προβλέπονται από το Υπόδειγμα 231 και των μέτρων ελέγχου που προβλέπονται από τις άλλες κανονιστικές πράξεις της Eni SpA για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Αυτή η MSG:

- θα διατηρείται και θα επανεξετάζεται, περιοδικά και όποτε κρίνεται απαραίτητο,
- θα διαδοθεί ή θα διατεθεί, ως τεκμηριωμένες πληροφορίες, σε όλα τα προαναφερθέντα υποκείμενα, συμπεριλαμβανομένων των ενδιαφερομένων μερών.

οι αποφάσεις που λαμβάνονται ή πρόκειται να ληφθούν από τους εργαζομένους της Eni, στο πλαίσιο της εργασιακής τους δραστηριότητας, ενδέχεται να αποφέρουν άμεσο ή μεταγενέστερο όφελος, επίσης μη οικονομικής φύσης, για τα εν λόγω άτομα της Eni ή για τα μέλη της οικογένειάς τους ή για άλλα πρόσωπα με τα οποία έχουν στενές προσωπικές ή επιχειρηματικές σχέσεις.

4. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΌΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ ΚΙΝΔΥΝΟΥ ΚΑΙ ΑΡΧΕΣ ΑΝΑΦΟΡΆΣ

Το πρόγραμμα συμμόρφωσης βασίζεται σε μια προσέγγιση με βάση τον κίνδυνο. Σύμφωνα με τις εφαρμοστέες βέλτιστες πρακτικές, η Eni έχει καθορίσει και εφαρμόσει μια δομημένη διαδικασία αξιολόγησης κινδύνων με στόχο τον εντοπισμό, την αξιολόγηση και την παρακολούθηση των κινδύνων διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες στο πλαίσιο των επιχειρηματικών δραστηριοτήτων της και την καθοδήγηση του καθορισμού και της επικαιροποίησης των μέτρων ελέγχου που περιέχονται σε αυτήν την MSG και στις κανονιστικές πράξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Οι δραστηριότητες κινδύνου που εντοπίστηκαν από την Eni μέσω της παρούσας αξιολόγησης κινδύνου, υπό το πρίσμα του επιχειρησιακού και οργανωτικού της πλαισίου, περιλαμβάνουν, ενδεικτικά, τα ακόλουθα:

- συμβάσεις με τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες (όπως, ενδεικτικά, επιχειρηματικοί συνεργάτες⁵, εταίροι κοινοπραξιών, μεσίτες, αντισυμβαλλόμενοι σε συναλλαγές διαχείρισης ακινήτων, φορείς του εμπορικού δικτύου, προμηθευτές, αγοραστές/διαπραγματευτές απαιτήσεων κ.λπ.)
- συναλλαγές που αφορούν την αγορά και πώληση μετοχών σε εταιρείες, επιχειρήσεις και υποκαταστήματα, δικαιώματα εκμετάλλευσης ορυκτών πόρων και τίτλων κ.λπ. και συμβάσεις κοινοπραξιών,
- μη κερδοσκοπικές πρωτοβουλίες, κοινωνικά έργα και χορηγίες,
- πώληση αγαθών και υπηρεσιών (όπως, ενδεικτικά, συμβάσεις με πελάτες στο πλαίσιο της εμπορικής διαδικασίας), εμπορικές ή/και ναυτιλιακές δραστηριότητες,
- επιλογή, πρόσληψη και διαχείριση ανθρώπινου δυναμικού⁶
- δώρα και φιλοξενία,
- συναλλαγές με σχετικά μέρη⁷.

Για καθεμία από αυτές τις δραστηριότητες κινδύνου, η Eni υιοθετεί συγκεκριμένες κανονιστικές πράξεις και εφαρμόζει, με μια προσέγγιση βασισμένη στον κίνδυνο, μέτρα ελέγχου, τα οποία παρακολουθούνται και επικαιροποιούνται περιοδικά με σκοπό τη συνεχή βελτίωση, η συμμόρφωση με τα οποία είναι υποχρεωτική για την Eni και τους εργαζομένους της Eni και οι διατάξεις των οποίων αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της εν λόγω MSG.

Οι ελάχιστοι έλεγχοι που εφαρμόζονται στις κύριες δραστηριότητες κινδύνου παρατίθενται παρακάτω. Οι έλεγχοι αυτοί αποτελούν αναπόσπαστο μέρος του προγράμματος συμμόρφωσης της Eni.

4.1. Τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο

Η Eni, στο πλαίσιο της επιχειρηματικής της δραστηριότητας, μπορεί να έχει σχέσεις διαφόρων ειδών με διάφορους τύπους τρίτων μερών που διατρέχουν κίνδυνο.

Οι σχέσεις αυτές ενδέχεται να ενέχουν κινδύνους για την Eni τόσο από την άποψη της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες όσο και από την άποψη της διαφθοράς, καθώς η Eni θα μπορούσε να εμπλακεί

⁵ Αυτό περιλαμβάνει, σε γενικές γραμμές, κάθε τρίτο μέρος που εκτελεί δραστηριότητες ή παρέχει υπηρεσίες για την Eni ή για λογαριασμό της, με ή χωρίς εκπροσώπηση, καθώς και κάθε αντισυμβαλλόμενο μέρος σε συμφωνίες συνεργασίας/συνπράξεων στις οποίες η Eni έχει συμφέρον.

⁶ Σχετικό μόνο για σκοπούς καταπολέμησης της διαφθοράς.

⁷ Σχετικό μόνο για σκοπούς καταπολέμησης της διαφθοράς.

σε πιθανές δραστηριότητες διαφθοράς ή/και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που διεξάγονται από τα ίδια τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο.

Λαμβάνοντας υπ' όψιν τα ανωτέρω, τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο πρέπει (i) να υποβάλλονται σε προληπτικές επαληθεύσεις/δέουσα επιμέλεια, σύμφωνα με τους τρόπους που ορίζονται στις ειδικές κανονιστικές πράξεις, πριν αναλάβουν δραστηριότητες υπέρ ή εκ μέρους της Eni και (ii) να συνάπτουν γραπτές συμβάσεις που προβλέπουν, μεταξύ άλλων, εύλογο αντάλλαγμα ανάλογο με την υπηρεσία που αναφέρεται ρητά στη σύμβαση και με τις τρέχουσες πρακτικές της αγοράς, καθώς και συμβατικές δεσμεύσεις που αποσκοπούν, μεταξύ άλλων, στην απαίτηση από το τρίτο μέρος που διατρέχει κίνδυνο να συμμορφώνεται με τη νομοθεσία για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

Στην περίπτωση τρίτων μερών ή συναλλαγών που παρουσιάζουν υψηλότερο προφίλ κινδύνου διαφθοράς ή/και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, η Eni μπορεί επίσης να λάβει ειδικά και ενισχυμένα μέτρα μετριασμού, όπως: (i) την απαίτηση υιοθέτησης και εφαρμογής, καθ' όλη τη διάρκεια της σύμβασης, κανόνων και ελέγχων κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο πρόγραμμα συμμόρφωσης της Eni, (ii) την πρόβλεψη του δικαιώματος της Eni να διενεργεί ελέγχους στο τρίτο μέρος που διατρέχει κίνδυνο σε σχέση με τις δραστηριότητες που καλύπτονται από τη σύμβαση και τις δεσμεύσεις συμμόρφωσης που προβλέπονται σε αυτήν, (iii) την πρόβλεψη παρακολούθησης της συναλλαγής και του τρίτου μέρους και τυχόν συστάσεων που διατυπώνονται ως αποτέλεσμα της δέουσας επιμέλειας σε περίπτωση προειδοποιητικών ενδείξεων.

Ο υπεργολάβος⁸ υπόκειται σε προληπτικούς ελέγχους προκειμένου να εξακριβωθεί η αξιοπιστία του από άποψη ηθικής και φήμης και πρέπει να λειτουργεί αποκλειστικά βάσει γραπτής σύμβασης που περιέχει δεσμεύσεις σχετικά με τη συμμόρφωση και τη νομοθεσία κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, ισοδύναμες με εκείνες που παρέχει η Eni για το τρίτο μέρος που διατρέχει κίνδυνο⁹.

Από τη στιγμή της σύναψης της σύμβασης με το τρίτο μέρος που διατρέχει κίνδυνο και μέχρι τη λήξη της σχέσης, προβλέπονται οι ακόλουθες δραστηριότητες: (i) σύμφωνα με μια προσέγγιση που βασίζεται στον κίνδυνο, περιοδική επικαιροποίηση της διαδικασίας δέουσας επιμέλειας¹⁰ για τις μακροπρόθεσμες συμβάσεις, (ii) επαληθεύσεις από τον σχετικό διευθυντή της ορθής εκτέλεσης της σύμβασης, επίσης σε σχέση με τις πτυχές της πρόληψης της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες¹¹, και (iii) έγκαιρη αναφορά οποιασδήποτε κρισιμότητας ή υποψίας παραβίασης της νομοθεσίας κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και των δεσμεύσεων συμμόρφωσης που προβλέπονται στη σύμβαση μέσω των διαύλων πληροφόρησης που παρέχει η Eni.

Επιπλέον, πρέπει να κατατίθενται όλα τα σχετικά έγγραφα για να διασφαλίζεται η μέγιστη δυνατή δικαιοσύνη, διαφάνεια και ιχνηλασιμότητα της συμβατικής σχέσης.

4.2. Συναλλαγές αγοράς και πώλησης και κοινοπραξίες

Στις συναλλαγές συγχωνεύσεων και εξαγορών, στην αγορά και πώληση δικαιωμάτων εξερεύνησης εξόρυξης και στη σύσταση/συμμετοχή της Eni σε κοινοπραξίες κ.λπ. ενδέχεται να προκύψουν διάφοροι κίνδυνοι, όπως, για παράδειγμα, η απόκτηση παραχωρήσεων μέσω εγκληματικής συμπεριφοράς, ιδίως διαφθοράς, ή η πώληση παραχωρήσεων/πώληση εταιρειών σε αντισυμβαλλόμενους που διατρέχουν κίνδυνο χρησιμοποιώντας χρήματα από μη αξιόπρινες πράξεις.

⁸ Στην έννοια αυτή περιλαμβάνονται υπο-εντολοδόχοι, υπεργολάβοι κ.λπ.

⁹ Οι ειδικές ρυθμίσεις για τη διαχείριση των υπεργολάβων καθορίζονται και επικαιροποιούνται σε εσωτερικές κανονιστικές πράξεις.

¹⁰ Στις περιπτώσεις που προβλέπονται στις εφαρμοστέες κανονιστικές πράξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

¹¹ Αναλυτικά στις επιμέρους κανονιστικές πράξεις κατά της διαφθοράς.

Σε αυτό το πλαίσιο, βασική πτυχή κάθε συναλλαγής είναι ο έλεγχος δέουσας επιμέλειας, τόσο για το στόχο όσο και για τους δυνητικούς αντισυμβαλλομένους.

Η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες παρέχει βοήθεια από εμπειρογνώμονες για τον εντοπισμό των κύριων παραγόντων κινδύνου και των προειδοποιητικών ενδείξεων που σχετίζονται με τη συναλλαγή και τον δυνητικό αγοραστή/πωλητή, για την προετοιμασία των πληροφοριών συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που ενδέχεται να ζητήσουν οι δυνητικοί αντισυμβαλλόμενοι (π.χ. σε περίπτωση μεταβιβάσεων) και για τη σύνταξη των δηλώσεων και εγγυήσεων κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που πρέπει να περιλαμβάνονται στη σύμβαση σχετικά με τις εν λόγω συναλλαγές.

Ιδιαίτερη προσοχή πρέπει να δίνεται στο ηθικό προφίλ και τη φήμη του αντισυμβαλλομένου και, στην περίπτωση εταιρειών, στην επαλήθευση του ιστορικού και του υποβάθρου της εταιρείας. Σε σχέση με τις συναλλαγές πώλησης, σε περίπτωση κρίσιμων ζητημάτων που σχετίζονται με την οικονομική ικανότητα του δυνητικού αγοραστή, πρέπει να διενεργούνται περαιτέρω έλεγχοι σχετικά με αυτό σύμφωνα με τις εσωτερικές κανονιστικές πράξεις.

Όσον αφορά ειδικότερα τις εξαγορές, επίσης για να μετριαστεί ο κίνδυνος ευθύνης των διαδόχων¹² για πράξεις διαφθοράς και/ή νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που πραγματοποιούνται εντός της εταιρείας/επιχείρησης που πρόκειται να εξαγοραστεί από την Eni και για να μπορέσει η Eni να εντοπίσει τυχόν παραπτώματα πριν από την ολοκλήρωση της συναλλαγής, πρέπει να διενεργείται έλεγχος δέουσας επιμέλειας και σε σχέση με τον στόχο¹³. Επιπλέον, θα πρέπει να αναληφθούν δράσεις για να διασφαλιστεί ότι η εξαγοραζόμενη εταιρεία θα υιοθετήσει κανονιστικές πράξεις και μέτρα ελέγχου που θα είναι όσο το δυνατόν περισσότερο συμμορφούμενα με εκείνα που έχει υιοθετήσει η Eni στον τομέα της καταπολέμησης της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες¹⁴.

4.3. Μη κερδοσκοπικές πρωτοβουλίες, κοινωνικά έργα και χορηγίες

Οι μη κερδοσκοπικές πρωτοβουλίες¹⁵, τα κοινωνικά έργα¹⁶ και οι χορηγίες ενέχουν κινδύνους διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Ένα παράδειγμα είναι ο κίνδυνος να εκτραπούν κεφάλαια ή πολύτιμα περιουσιακά στοιχεία που προορίζονται για τέτοιες πρωτοβουλίες για προσωπική χρήση ή όφελος ενός δημόσιου λειτουργού ή ιδιώτη και να πραγματοποιηθεί η πρωτοβουλία με σκοπό την εξασφάλιση αθέμιτων πλεονεκτημάτων.

Υπό το πρίσμα των παραπάνω, είναι σημαντικό οι πρωτοβουλίες αυτές να:

- είναι συναφείς με τον εγκεκριμένο προϋπολογισμό και είναι επαρκώς αιτιολογημένες,
- πραγματοποιούνται μετά από τη δέουσα επιμέλεια του δικαιούχου/εταίρου,
- διέπονται από ειδική γραπτή συμφωνία/επιστολή η οποία i) καθορίζει το αντικείμενο και τους σκοπούς για τους οποίους μπορεί να χρησιμοποιηθεί η συνεισφορά, ii) προβλέπει, κατά περίπτωση, ελέγχους για τη χρήση της συνεισφοράς της Eni σύμφωνα με τους σκοπούς που ορίζονται στη συμφωνία και iii) περιλαμβάνει δεσμεύσεις συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες,
- καταγράφονται με ειλικρίνεια και διαφάνεια στα βιβλία και τα αρχεία της Eni.

¹² Η νομοθεσία κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες προβλέπει ότι μια εταιρεία μπορεί να θεωρηθεί υπεύθυνη όχι μόνο για τις παράνομες δραστηριότητες της αλλά και για τις παράνομες δραστηριότητες που αναλαμβάνει μια εταιρεία-στόχος ή μια εταιρεία που έχει συσταθεί μετά από συγχώνευση που πραγματοποιήθηκε πριν από την ολοκλήρωση της εξαγοράς ή της συγχώνευσης.

¹³ Για παράδειγμα, συλλέγονται πληροφορίες σχετικά με τις δραστηριότητες που ενέχουν κίνδυνο διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που εκτελεί ο στόχος, τις δραστηριότητες που ενέχουν κίνδυνο και χαρακτηρίζουν τις δραστηριότητες του στόχου, καθώς και την παρουσία τυχόν διαδικασιών/προστασίας ελέγχου κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

¹⁴ Στις περιπτώσεις που η Eni έχει πλειοψηφικό μερίδιο στην εταιρεία, εφαρμόζονται οι διατάξεις της παραγράφου 1.3 σχετικά με τις «Διαδικασίες υιοθέτησης και εφαρμογής από τις θυγατρικές και μετάφραση».

¹⁵ Παραδείγματα είναι δωρεές, δώρα και πρωτοβουλίες άφθονου ή επιδοτικού χαρακτήρα.

¹⁶ Παραδείγματα είναι πρωτοβουλίες για την περιοχή και την κοινότητα.

4.4. Πώληση αγαθών και υπηρεσιών και εμπορικές ή/και ναυτιλιακές συναλλαγές

Οι δραστηριότητες πωλήσεων και οι εμπορικές και/ή ναυτιλιακές συναλλαγές ενέχουν κινδύνους για την Eni τόσο από πλευράς διαφθοράς όσο και από πλευράς νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Αυτό συμβαίνει, για παράδειγμα, όταν αγαθά και υπηρεσίες πωλούνται σε αντισυμβαλλόμενους/πελάτες οι οποίοι πραγματοποιούν πληρωμές με έσοδα από εγκληματική δραστηριότητα.

Με ιδιαίτερη αναφορά στις συμβάσεις πώλησης αγαθών και υπηρεσιών και στις εμπορικές ή/και ναυτιλιακές συναλλαγές:

- καθορίζονται οι προληπτικοί έλεγχοι (π.χ. κατάλογοι αναφοράς, σχετιζόμενα μέρη, διαδικασίες στο πλαίσιο της προσέγγισης «Γνώση του πελάτη») και οι συμβατικές διασφαλίσεις για τους πελάτες/αντισυμβαλλόμενους σύμφωνα με τις ισχύουσες κανονιστικές πράξεις,
- καθορίζονται μέθοδοι ή/και παράμετροι για τον προσδιορισμό της τιμής ή/και για το αν είναι θεμιτή,
- παρακολουθούνται οι οικονομικές συναλλαγές (εισπράξεων και πληρωμών) που είναι δυνητικά ανώμαλες ή παρουσιάζουν προφίλ κινδύνου.

4.5. Επιλογή, πρόσληψη και διαχείριση ανθρώπινου δυναμικού

Η διαδικασία ανθρώπινου δυναμικού έχει αναγνωριστεί ως τομέας που κινδυνεύει από διαφθορά¹⁷ ιδίως όσον αφορά την επιλογή και την πρόσληψη.

Για τους λόγους αυτούς, η Eni έχει θεσπίσει κανονιστικές πράξεις για το ανθρώπινο δυναμικό που ρυθμίζουν όλες τις δραστηριότητες σύμφωνα με τις αρχές της καταπολέμησης της διαφθοράς.

Σύμφωνα με τις διατάξεις των προαναφερθέντων κανονιστικών πράξεων, η διαδικασία επιλογής και πρόσληψης του προσωπικού της Eni πρέπει να διεξάγεται κατά τρόπο που να διασφαλίζει ότι οι πόροι που προσδιορίζονται διαθέτουν τα επαγγελματικά προσόντα και τις τεχνικές ή/και διοικητικές δεξιότητες που συνάδουν με τις ανάγκες της εταιρείας και κατά τρόπο που να αποφεύγονται καταστάσεις μη συμβατότητας, ευνοιοκρατίας ή διευκολύνσεων κάθε είδους.

Συνεπώς, η διαδικασία επιλογής προσωπικού πρέπει να περιλαμβάνει ελέγχους των συστατικών επιστολών και της προηγούμενης επαγγελματικής εμπειρίας, συμπεριλαμβανομένης της επαλήθευσης της πιθανής ύπαρξης καταστάσεων μη συμβατότητας που προβλέπονται από τη νομοθεσία, συμπεριλαμβανομένης της αλλοδαπής νομοθεσίας, σχετικά με τη μετακίνηση υπαλλήλων στον ιδιωτικό τομέα («raptoouflage») ή τις «περιστρεφόμενες πόρτες» ή παρόμοια φαινόμενα. Επιπλέον, θα ελεγχθεί η καταλληλότητα για τον ρόλο και θα διενεργηθούν οι ακόλουθοι έλεγχοι πριν από την πρόσληψη:

- Λίστες αναφοράς,
- έλεγχοι και συμμόρφωση με τυχόν διατάξεις που περιέχονται στην MSG «Συναλλαγές που αφορούν τα συμφέροντα των διευθυντών και των νόμιμων ελεγκτών και συναλλαγές με σχετιζόμενα μέρη»,
- παρουσία συγκρούσεων συμφερόντων/προνομιακών σχέσεων,
- ύπαρξη τυχόν ποινικού μητρώου και εκκρεμείς ποινικές διαδικασίες και τυχόν αστικές ή διοικητικές κυρώσεις ή εκκρεμείς έρευνες, σχετικά με δραστηριότητες που αφορούν την επαγγελματική

¹⁷ Για παράδειγμα, αυτό θα μπορούσε να συμβεί όταν προσλαμβάνεται ένας συγκεκριμένος υποψήφιος προκειμένου να αποκτηθεί ή να διατηρηθεί αθέμιτο επιχειρηματικό πλεονέκτημα, ή, στο πλαίσιο της διαχείρισης ανθρώπινου δυναμικού, όταν επιστρέφονται έξοδα ταξιδιού ή χορηγούνται μπόνους προκειμένου να δημιουργηθούν κεφάλαια για σκοπούς διαφθοράς.

δεοντολογία του υποψηφίου, σύμφωνα με την ισχύουσα τοπική νομοθεσία και στο βαθμό που επιτρέπεται από αυτήν.

Το αποτέλεσμα αυτών των ελέγχων θα πρέπει να αξιολογηθεί σε σχέση με τον ρόλο και τα καθήκοντα που πρέπει να εκτελεί ο υποψήφιος και τον τομέα απασχόλησης (οργανωτική ή γεωγραφική).

Οι αξιολογήσεις μεμονωμένων υποψηφίων πρέπει να είναι δεόντως τυποποιημένες και αιτιολογημένες.

Κατά τη διάρκεια της απασχόλησής τους, σύμφωνα με μια προσέγγιση που βασίζεται στον κίνδυνο, οι εργαζόμενοι υποχρεούνται να εκδίδουν περιοδικές δηλώσεις συμμόρφωσης σύμφωνα με τις διαδικασίες που ορίζονται από τους σχετικούς εσωτερικούς κανονισμούς.

4.6. Σχέσεις με σχετικά μέρη

Προκειμένου να αποτρέψει παράνομες δραστηριότητες που συνδέονται με αλληλεπιδράσεις με τα σχετικά μέρη, η Eni προωθεί και υποστηρίζει το διάλογο και την ενεργό συνεργασία με τα μέρη αυτά (π.χ. αρχές, θεσμικά όργανα, δημόσιους λειτουργούς) μέσω σχέσεων που βασίζονται στην αρχή της δικαιοσύνης και της διαφάνειας. Όλες οι σχέσεις με τα σχετικά μέρη, ή που σχετίζονται με αυτά, ή που εμπλέκουν τα σχετικά μέρη πρέπει να διεξάγονται σύμφωνα με τον κώδικα δεοντολογίας, την εν λόγω MSG και τις σχετικές κανονιστικές πράξεις αναφοράς για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

Οι γενικές αρχές που παρατίθενται παρακάτω ισχύουν για όλες τις αλληλεπιδράσεις με τα σχετικά μέρη, ανεξάρτητα από τη συγκεκριμένη περίπτωση/τύπο.

Ειδικότερα:

- οι αλληλεπιδράσεις πρέπει να βασίζονται στη δικαιοσύνη, τη διαφάνεια και την ιχνηλασιμότητα της συμπεριφοράς και να προορίζονται αποκλειστικά για τις υπεύθυνες υπηρεσίες και θέσεις,
- απαγορεύονται οι χάρες, η αθέμιτη συμπεριφορά, οι άμεσες ή/και έμμεσες προσκλήσεις ή η καταβολή χρημάτων ή άλλων οφελών στα σχετικά μέρη με σκοπό την απόκτηση αθέμιτων πλεονεκτημάτων για την Eni, για τους εργαζομένους της Eni ή για τρίτους ή για να τους παρακινήσουν να εκτελέσουν (ή να τους ανταμείψουν για την εκτέλεση) το ρόλο τους με αθέμιτο τρόπο ή να επηρεάσουν τις αποφάσεις τους,
- οι πληρωμές διευκόλυνσης δεν επιτρέπονται σε καμία περίπτωση,
- πρέπει να διασφαλίζεται η ιχνηλασιμότητα των αλληλεπιδράσεων με τα σχετικά μέρη, σύμφωνα με τις σχετικές κανονιστικές πράξεις, συμπεριλαμβανομένων των πληρωμών που λαμβάνονται ή πραγματοποιούνται από/προς τα μέρη αυτά.

4.7. Δώρα και φιλοξενία

Τα δώρα και η φιλοξενία δεν πρέπει ποτέ να προσφέρονται, να δίνονται ή να λαμβάνονται υπό συνθήκες υπό τις οποίες ένας αμερόληπτος τρίτος παρατηρητής θα μπορούσε εύλογα να συμπεράνει ότι αποσκοπούν στη δημιουργία υποχρέωσης ευγνωμοσύνης ή στην αθέμιτη επιρροή μιας απόφασης ή δραστηριότητας του αποδέκτη με σκοπό την απόκτηση αθέμιτου πλεονεκτήματος. Η αρχή αυτή πρέπει να τηρείται αυστηρά ακόμη και όταν οι εργαζόμενοι της Eni καταβάλλουν δώρα ή φιλοξενία με τη χρήση προσωπικών οικονομικών πόρων.

Για το σκοπό αυτό, όλα τα δώρα και η φιλοξενία που προσφέρονται ή λαμβάνονται πρέπει:

- να είναι, σύμφωνα με τις περιστάσεις, εύλογα και για καλό σκοπό,

- να είναι αξιосέβαστα και να συμμορφώνονται με τα γενικά αποδεκτά πρότυπα επαγγελματικής ευγένειας,
- να πραγματοποιούνται σε σχέση με νόμιμους επιχειρηματικούς σκοπούς και όχι καθαρά προσωπικούς,
- να μην προσφέρονται ή γίνονται αποδεκτά με σκοπό την απόκτηση οφέλους ως αντάλλαγμα ή την άσκηση αθέμιτης επιρροής
- σε οποιαδήποτε εμπορική, νομική ή κανονιστική απόφαση που έχει σημασία για την Eni ή οποιοδήποτε άλλο μέρος (δηλαδή δεν αποτελούν «αντάλλαγμα»),
- να μην σχετίζονται με πληρωμή σε μετρητά ή ισοδύναμα (π.χ. επιταγές, δωροεπιταγές, κουπόνια), να συμμορφώνονται με τους τοπικούς νόμους και κανονισμούς που ισχύουν για τον αποδέκτη του δώρου/φιλοξενίας, συμπεριλαμβανομένων των κωδικών δεοντολογίας ή άλλης νομοθεσίας που έχει θεσπίσει ο δημόσιος ή ιδιωτικός φορέας στον οποίο ανήκει το πρόσωπο,
- να συμμορφώνονται με τους εσωτερικούς κανόνες της Eni που προβλέπουν ειδικές διαδικασίες έγκρισης και ροές πληροφοριών,
- να καταγράφονται με ακρίβεια και διαφάνεια, επίσης από λογιστική άποψη, και να υποστηρίζονται από την κατάλληλη τεκμηρίωση.

5. ΔΕΟΥΣΑ ΕΠΙΜΕΛΕΙΑ ΚΑΙ ΣΥΜΒΑΤΙΚΕΣ ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ

Υπό το πρίσμα των κινδύνων που αναφέρονται στις προηγούμενες παραγράφους και σύμφωνα με τις διαδικασίες που ορίζονται στις εφαρμοστέες κανονιστικές πράξεις, πρέπει να διενεργούνται προκαταρκτικοί έλεγχοι (π.χ. έλεγχοι στους καταλόγους αναφοράς και έλεγχοι στα «σχετιζόμενα μέρη και ενδιαφερόμενα μέρη») και έλεγχος δέουσας επιμέλειας¹⁸ για τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο, για τις σχετικές συναλλαγές σύμφωνα με μια προσέγγιση βάσει κινδύνου και λαμβάνοντας υπ' όψιν τη συγκεκριμένη δραστηριότητα που διατρέχει κίνδυνο.

Η δέουσα επιμέλεια επιτρέπει την επαλήθευση, μέσω της δομημένης συλλογής πληροφοριών και δηλώσεων, του ηθικού υπόβαθρου και της φήμης των τρίτων μερών που διατρέχουν κίνδυνο και της ύπαρξης πιθανών ενδείξεων κινδύνου διαφθοράς ή νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που συνδέονται με το τρίτο μέρος και τη συναλλαγή (προειδοποιητικές ενδείξεις). Στην περίπτωση των προειδοποιητικών ενδείξεων που είναι σχετικές με τις πραγματικές περιστάσεις (όπως, για παράδειγμα, η μη επικαιροποίηση των γεγονότων, η συνάφεια με τη συναλλαγή, η απουσία ενεργειών που λαμβάνονται αυτόνομα από το ενδιαφερόμενο μέρος ενόψει συγκεκριμένων κρίσιμων περιστατικών), πρέπει να λαμβάνονται μέτρα για τον μετριασμό των κινδύνων που συνδέονται με το τρίτο μέρος που διατρέχει κίνδυνο και/ή τη συναλλαγή. Για το σκοπό αυτό, οι σχετικές επιχειρήσεις/τομείς υποστήριξης και οι θυγατρικές εταιρείες καλούνται να παρέχουν ανατροφοδότηση στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες σχετικά με την πραγματική εφαρμογή των εν λόγω μέτρων¹⁹.

Τα αποτελέσματα της διαδικασίας δέουσας επιμέλειας και η περιλήψη των αξιολογήσεων της λειτουργίας συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες²⁰ πρέπει πάντοτε να τίθενται υπ' όψιν του προσώπου/οργανισμού που εγκρίνει τη συναλλαγή/σύμβαση, ώστε να διασφαλίζεται ότι γνωρίζει τα κρίσιμα ζητήματα που έχουν ανακύψει και τους δυνητικούς κινδύνους διαφθοράς

¹⁸ Ή άλλους προληπτικούς ελέγχους.

¹⁹ Σε περιπτώσεις ιδιαίτερα σύνθετων συνιστώμενων μέτρων μετριασμού (όπως αυτά που αφορούν τη φάση μετά τη σύναψη των πράξεων συγχωνεύσεων και εξαγορών), η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες μπορεί να αναθέσει στην αρμόδια μονάδα της ολοκληρωμένης συμμόρφωσης τον καθορισμό ενός προγράμματος για την εφαρμογή των εν λόγω μέτρων μετριασμού από τις ενδιαφερόμενες επιχειρήσεις/τομείς υποστήριξης και τις σχετικές θυγατρικές και την επαλήθευση της ορθής και ακριβούς εκτέλεσής τους.

²⁰ Στις περιπτώσεις όπου, σύμφωνα με τη σχετική κανονιστική πράξη για την καταπολέμηση της διαφθοράς και σύμφωνα με μια προσέγγιση βάσει κινδύνου, προβλέπεται η συμμετοχή της λειτουργίας συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες στο πλαίσιο της διαδικασίας δέουσας επιμέλειας.

και/ή νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που συνδέονται με τη συναλλαγή/σύμβαση, καθώς και τις ενέργειες για τον μετριασμό και τον έλεγχο των εν λόγω κινδύνων που πρέπει να εφαρμοστούν σε σχέση με τη συμβατική δομή ή κατά την εκτέλεση της συμβατικής σχέσης. Για το λόγο αυτό, το σημείωμα εξουσιοδότησης, όπου προβλέπεται, πρέπει να κοινοποιείται εκ των προτέρων στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες για την επαλήθευση των πτυχών που εμπíπτουν στον τομέα ευθύνης της.

Η Eni διασφαλίζει ότι όλες οι σχέσεις με τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο ρυθμίζονται εγγράφως με συμβάσεις οι οποίες (i) περιέχουν δεσμεύσεις σχετικά με τη συμμόρφωση κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και, ιδίως, δέσμευση να λειτουργούν σύμφωνα με τις αρχές που ορίζονται στην παρούσα MSG καθώς και με τους ισχύοντες νόμους κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και (ii) προβλέπουν το δικαίωμα της εταιρείας να τερματίσει τη σχέση σε περίπτωση παραβίασης των καθορισμένων υποχρεώσεων και των εφαρμοστέων κανονισμών.

Στις μακροπρόθεσμες συμβάσεις, ο έλεγχος δέουσας επιμέλειας πρέπει να επικαιροποιείται περιοδικά, ακολουθώντας μια προσέγγιση με βάση τον κίνδυνο. Η δέουσα επιμέλεια απαιτείται επίσης σε περίπτωση ανανέωσης της σύμβασης ή αλλαγών στα βασικά στοιχεία²¹ της σύμβασης.

6. ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΙ ΕΛΕΓΧΟΙ, ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΤΗΡΗΣΗ ΒΙΒΛΙΩΝ

Το σύστημα εσωτερικού ελέγχου εξασφαλίζει οικονομικούς και μη οικονομικούς ελέγχους για την προστασία από τον κίνδυνο διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Ειδικότερα, όσον αφορά τους χρηματοοικονομικούς ελέγχους, η Eni διατηρεί ένα σύστημα εσωτερικών ελέγχων σχετικά με τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες, προκειμένου να παρέχει εύλογη διασφάλιση όσον αφορά την αξιοπιστία της χρηματοοικονομικής αναφοράς και την κατάρτιση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με τις γενικές παραδεκτές λογιστικές αρχές, συμπεριλαμβανομένων των εφαρμοστέων κανονιστικών πράξεων, με στόχο την ελαχιστοποίηση του κινδύνου να προκύψουν ή να μην εντοπιστούν λογιστικές εγγραφές που είναι ανακριβείς ως προς το ποσό, λόγω λάθους ή απάτης, σημαντικές ως προς τον αντίκτυπό τους στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις ή στις ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές πληροφορίες.

Είναι ευθύνη κάθε εμπλεκόμενης δομής να διασφαλίζει, στον βαθμό ευθύνης της, την ιχνηλασιμότητα της διαδικασίας λήψης αποφάσεων και τη διατήρηση της τεκμηρίωσης της ασκούμενης δραστηριότητας, συμπεριλαμβανομένης της τεκμηρίωσης των πληρωμών που πραγματοποιήθηκαν και εισπράχθηκαν, έτσι ώστε να είναι δυνατή η ομαλή και έγκαιρη καταγραφή στους λογαριασμούς, ο προσδιορισμός των διαφόρων επιπέδων ευθύνης και η κατανομή και ο διαχωρισμός των καθηκόντων, για την ακριβή ανασύστασή τους.

Όσον αφορά τους χρηματοοικονομικούς ελέγχους, οι πληρωμές που πραγματοποιούνται και λαμβάνονται πρέπει να είναι σύμφωνες με τις συμβατικές απαιτήσεις. Σε κάθε περίπτωση, με την επιφύλαξη περαιτέρω μέτρων ελέγχου που προβλέπονται από εσωτερικές κανονιστικές πράξεις σχετικά με την επιλογή των αντισυμβαλλομένων και την πραγματοποίηση πληρωμών, οι πληρωμές αυτές δεν μπορούν κανονικά να ζητούνται, να πραγματοποιούνται ή να λαμβάνονται:

²¹ Όπως, για παράδειγμα, το υποκειμενικό στοιχείο, το θέμα, οι οικονομικές συνθήκες, η διάρκεια κ.λπ. και άλλα στοιχεία που μπορούν να επηρεάσουν την αύξηση του επιπέδου κινδύνου.

- προς/από μέρος εκτός από τον αντισυμβαλλόμενο ή το μέρος που προβλέπεται συμβατικά ως αποδέκτης της πληρωμής/το μέρος που πραγματοποιεί την πληρωμή²²,
- προς/από αριθμημένους τραπεζικούς λογαριασμούς ή σε μετρητά ή παρόμοια μέσα, μέσω ανώνυμων ή εικονικά καταχωρημένων λογαριασμών όψεως ή ταμειυτηρίου,
- σε τραπεζικό λογαριασμό που δεν περιλαμβάνεται στη σύμβαση ή που δεν έχει εισαχθεί από τον αντισυμβαλλόμενο στην πλατφόρμα eniSpace²³,
- προς/από τρίτη χώρα διαφορετική από εκείνη των συμβαλλομένων μερών ή των αποδεκτών της πληρωμής/των συμβαλλομένων μερών που πραγματοποιούν την πληρωμή που προβλέπεται στη σύμβαση ή κατά την εκτέλεση της σύμβασης. Για τους σκοπούς της παρούσας διάταξης, και με την επιφύλαξη σε κάθε περίπτωση τυχόν περαιτέρω μέτρων ελέγχου που προβλέπονται από εσωτερικές κανονιστικές πράξεις σχετικά με την επιλογή των αντισυμβαλλομένων και την πραγματοποίηση/λήψη πληρωμών, οι ακόλουθες χώρες δεν θεωρούνται τρίτες χώρες για τους σκοπούς της απαγόρευσης:
 - Χώρες στις οποίες μια εταιρεία/φορέας, που είναι αντισυμβαλλόμενο μέρος στη σύμβαση με την Eni, έχει εγκαταστήσει το κεντρικό ταμείο της και/ή όπου έχει εγκαταστήσει, εν όλω ή εν μέρει, τα δικά της κεντρικά γραφεία, γραφεία ή επιχειρησιακές μονάδες λειτουργικές και αναγκαίες για την εκτέλεση της σύμβασης, ή
 - Χώρες που πληρούν από κοινού τις ακόλουθες προϋποθέσεις: (i) δεν είναι «δικαιοδοσία υψηλού κινδύνου» που έχει προσδιοριστεί από την GAFI/FATF και (ii) τα τραπεζικά στοιχεία περιλαμβάνονται από τον αντισυμβαλλόμενο στη σύμβαση ή/και στην πλατφόρμα eniSpace²⁴, έτσι ώστε (α) να διασφαλίζεται η αντικειμενική σύνδεση μεταξύ της αναφερόμενης τράπεζας και του μέρους που αναφέρεται στη σύμβαση και (β) να επιβεβαιώνεται η κυριότητα/παρακολούθηση του τραπεζικού λογαριασμού που αναφέρεται για την πραγματοποίηση της πληρωμής.

Επιπλέον, σε περίπτωση υποψιών ή προειδοποιητικών ενδείξεων στη δομή της συναλλαγής (π.χ. διάσπαση της συναλλαγής, τρίτο άτομο που αναγνωρίζεται ως αυτός που πραγματοποιεί την πληρωμή, ο πληρωτής, αιτήματα για προκαταβολές ή εκπτώσεις που δεν προβλέπονται στη σύμβαση, αιτήματα για αδικαιολόγητες αυξήσεις του ποσού, αδικαιολόγητα ή ασυνήθιστα υψηλές πληρωμές ή πληρωμές που φαίνονται υπερβολικές και παράλογες σε σχέση με την υπηρεσία, κ.λπ.), πρέπει να εμπλέκεται η υπηρεσία λογιστικής και χρηματοοικονομικών καταστάσεων και, μόνο στις περιπτώσεις που τέτοιες προειδοποιητικές ενδείξεις εμφανίζονται κατά τη φάση της προπαρασκευής, επίσης η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Ο αντισυμβαλλόμενος πρέπει να κληθεί να παράσχει την κατάλληλη αιτιολόγηση και δικαιολογητικά έγγραφα.

Στην περίπτωση τόσο των πληρωμών που πραγματοποιούνται όσο και των πληρωμών που λαμβάνονται, πρέπει να προβλέπονται δραστηριότητες ελέγχου/παρακολούθησης όσον αφορά τις οικονομικές συναλλαγές από/προς λογαριασμούς που ανοίγονται σε έναν από τους λεγόμενους φορολογικούς παραδείσους ή σε χώρα

²² Οι έλεγχοι που προβλέπονται, κατά περίπτωση, για τους αντισυμβαλλόμενους των συμβάσεων, σύμφωνα με τις ισχύουσες κανονιστικές πράξεις, πρέπει επίσης να διενεργούνται στα μέρη που κατονομάζονται στη σύμβαση ως αποδέκτες της πληρωμής/τα μέρη που πραγματοποιούν την πληρωμή.

²³ Στις περιπτώσεις που δεν προβλέπεται η χρήση της πλατφόρμας eniSpace ή ο τραπεζικός λογαριασμός δεν περιλαμβάνεται στη σύμβαση, οι στόχοι α) της διασφάλισης της αντικειμενικής σύνδεσης μεταξύ της αναφερόμενης τράπεζας και του συμβαλλομένου μέρους που αναφέρεται στη σύμβαση και β) της επιβεβαίωσης της κυριότητας/παρακολούθησης του τραπεζικού λογαριασμού που αναγράφεται για την πραγματοποίηση της πληρωμής, διασφαλίζονται με ειδικούς ελέγχους, οι οποίοι καθορίζονται από την υπηρεσία λογιστικής και χρηματοοικονομικών καταστάσεων σε συμφωνία με την υπηρεσία ολοκληρωμένης συμμόρφωσης και τίθενται υπό την ευθύνη του διαχειριστή της σύμβασης ή της λειτουργίας που έχει εξουσιοδοτηθεί από τον τελευταίο (π.χ. Back Office).

²⁴ Βλέπε σημείωση 28.

με υψηλό επίπεδο διαφθοράς ή σε χώρα που διατρέχει κίνδυνο νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

Στην περίπτωση των μακροπρόθεσμων συμβάσεων, πρέπει να προβλέπονται δραστηριότητες παρακολούθησης, διαφοροποιημένες ανάλογα με τη συγκεκριμένη περίπτωση, όσον αφορά τις οικονομικές συναλλαγές που παρουσιάζουν πιθανές προειδοποιητικές ενδείξεις (π.χ. όσον αφορά το ποσό και/ή τη συχνότητα κ.λπ.).

ΕΝΟΤΗΤΑ II

Η ενότητα αυτή καθορίζει τον τρόπο αναφοράς ύποπτων ή γνωστών παραβιάσεων του προγράμματος συμμόρφωσης και των εφαρμοστέων νόμων, τα εσωτερικά μέτρα που μπορεί να λάβει η Eni σε περίπτωση παραβιάσεων από τους εργαζομένους της Eni και τα συμβατικά έννομα μέτρα προσφυγής που μπορεί να υιοθετήσει η Eni σε σχέση με τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο σε τέτοιες καταστάσεις.

7. ΣΥΣΤΗΜΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΠΙΘΑΝΩΝ ΠΑΡΑΒΑΣΕΩΝ

Οποιαδήποτε ύποπτη ή γνωστή παραβίαση των νόμων κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, της MSG ή των κανονιστικών πράξεων κατά της διαφθοράς πρέπει να αναφέρεται αμέσως με έναν ή περισσότερους από τους ακόλουθους τρόπους:

- στον άμεσο προϊστάμενο του εργαζομένου ή στον υπεύθυνο της σύμβασης, όταν η παράβαση αναφέρεται από τρίτο μέρος που διατρέχει κίνδυνο,
- στον οικονομικό διευθυντή της Eni SpA,
- στο εποπτικό συμβούλιο της εταιρείας ή σε αντίστοιχα σώματα, εφόσον προβλέπεται στα μοντέλα συμμόρφωσης με την εταιρική ευθύνη,
- στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες,
- σε κάθε περίπτωση, μέσω των ειδικών διαύλων που υποδεικνύονται σε κανονιστική πράξη της Eni σχετικά με τις αναφορές καταγγελίας που λαμβάνει, μεταξύ άλλων και ανώνυμα, από την Eni SpA και τις θυγατρικές της στην Ιταλία και στο εξωτερικό.

Οι υπεύθυνες υπηρεσίες θα διαβουλεύονται μεταξύ τους για να προσδιορίσουν τον κατάλληλο τρόπο για να προχωρήσουν σύμφωνα με τις διατάξεις της επόμενης παραγράφου.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Παραρτήματος Γ «Αναφορές καταγγελιών που λαμβάνονται, συμπεριλαμβανομένων των ανώνυμων, από την Eni SpA και τις θυγατρικές της στην Ιταλία και στο εξωτερικό» του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων της MSG, οι εργαζόμενοι της Eni δεν απολύονται, υποβιβάζονται, τίθενται σε διαθεσιμότητα, απειλούνται, παρενοχλούνται ή υφίστανται διακρίσεις με οποιονδήποτε τρόπο κατά τη μεταχείρισή τους στην εργασία, για το γεγονός ότι προέβησαν νομίμως και καλή τη πίστει σε αναφορά.

8. ΕΣΩΤΕΡΙΚΑ ΜΕΤΡΑ ΚΑΙ ΣΥΜΒΑΤΙΚΑ ΕΝΝΟΜΑ ΜΕΤΡΑ ΠΡΟΣΦΥΓΗΣ

Η Eni καταδιώκει όλες τις πρακτικές διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, επομένως δεν θα γίνονται ανεκτές παραβιάσεις της νομοθεσίας κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, της παρούσας MSG και των σχετικών κανονιστικών πράξεων αναφοράς κατά της διαφθοράς.

Η Eni λαμβάνει μέτρα για την επιβολή κυρώσεων σε κάθε παράνομη συμπεριφορά, η οποία μπορεί να αποδοθεί στο προσωπικό της Eni ή/και σε τρίτους και η οποία μπορεί να προκύψει ως αποτέλεσμα εσωτερικών επαληθεύσεων ή αναφορών καταγγελίας.

Υπό το πρίσμα των ανωτέρω, η Eni θα καταβάλει κάθε εύλογη προσπάθεια για: (i) να αποτρέψει κάθε συμπεριφορά που μπορεί να παραβιάζει τη νομοθεσία κατά της διαφθοράς, τη νομοθεσία κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και/ή την παρούσα MSG και τις συναφείς κανονιστικές πράξεις κατά της διαφθοράς, (ii) να διακόψει και να επιβάλει κυρώσεις σε τέτοιες συμπεριφορές που πραγματοποιούνται από υπαλλήλους της Eni, όπως προβλέπεται στο «Ανθρώπινο δυναμικό» της MSG, και (iii) να εφαρμόζει συμβατικά έννομα μέτρα προσφυγής, συμπεριλαμβανομένων, ενδεικτικά, της καταγγελίας συμβάσεων και της απαίτησης αποζημίωσης, κατά τρίτων των οποίων οι ενέργειες διαπιστώνεται ότι παραβιάζουν τη νομοθεσία κατά της διαφθοράς ή/και τη νομοθεσία κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες ή/και τις δεσμεύσεις συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που προβλέπονται στις σχετικές συμβάσεις.

ΕΝΟΤΗΤΑ III

Η εν λόγω ενότητα περιγράφει τις κύριες δραστηριότητες της υπηρεσίας συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, το ρόλο των υπηρεσιών επιχειρηματικής υποστήριξης σε θέματα συμμόρφωσης στο πλαίσιο του προγράμματος συμμόρφωσης, τις πρωτοβουλίες κατάρτισης και επικοινωνίας, καθώς και τις δραστηριότητες παρακολούθησης, υποβολής πληροφοριών και συνεχούς βελτίωσης που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος του προγράμματος συμμόρφωσης της Eni.

9. ENI SPA'S ANTI-CORRUPTION AND ANTI-MONEY LAUNDERING COMPLIANCE FUNCTION

Η Eni SpA έχει θεσπίσει την υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, παρέχοντάς της την κατάλληλη θέση, εξουσία και ανεξαρτησία, καθώς και μέσω της οργανωτικής τοποθέτησής της στο πλαίσιο της υπηρεσίας ολοκληρωμένης συμμόρφωσης που αναφέρει απευθείας στον διευθύνοντα σύμβουλο. Η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, η οποία διαθέτει ειδική εμπειρογνωμοσύνη στον τομέα αυτό, είναι επίσης υπεύθυνη για:

- την εποπτεία του σχεδιασμού και της εφαρμογής του προγράμματος συμμόρφωσης,
- την παροχή εξειδικευμένων συμβουλών και βοήθειας για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες στις υπηρεσίες της Eni SpA και των θυγατρικών της, σύμφωνα με τις οργανωτικές και κανονιστικές πράξεις της Eni SpA,

- την υποβολή πληροφοριών, σε τακτική βάση, όσον αφορά τις σχετικές δραστηριότητες στο πλαίσιο του προγράμματος συμμόρφωσης με τον τρόπο που αναφέρεται στην παράγραφο 12.2 που ακολουθεί.

Οι αρμοδιότητες που ανατίθενται στην υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες καθορίζονται και επικαιροποιούνται στο πλαίσιο των ειδικών οργανωτικών πράξεων αναφοράς. Για την εκτέλεση των δραστηριοτήτων που προβλέπονται στο πρόγραμμα συμμόρφωσης, η εν λόγω υπηρεσία μπορεί να βασίζεται στη συνεργασία των υπηρεσιών επιχειρηματικής υποστήριξης σε θέματα συμμόρφωσης²⁵, εφόσον υπάρχουν, και των σχετικών μονάδων της υπηρεσίας ολοκληρωμένης συμμόρφωσης.

10. Ο ΡΟΛΟΣ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Οι υπηρεσίες επιχειρησιακής υποστήριξης σε θέματα συμμόρφωσης παρέχουν βοήθεια στις επιχειρηματικές μονάδες και τις σχετιζόμενες θυγατρικές στη διαχείριση των υποχρεώσεων συμμόρφωσης, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούν την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

Ειδικότερα, οι υπηρεσίες αυτές συμβάλλουν, ακόμα μέσω δράσεων διάδοσης, ευαισθητοποίησης και επικοινωνίας, στο πλαίσιο των δραστηριοτήτων που προβλέπονται στο πρόγραμμα συμμόρφωσης, στα εξής:

- εξασφάλιση υποστήριξης στη διαχείριση των υποχρεώσεων συμμόρφωσης, διευκολύνοντας, όπου απαιτείται, τις ροές πληροφοριών που σχετίζονται με το πρόγραμμα συμμόρφωσης,
- προώθηση δράσεων που αποσκοπούν στην ελαχιστοποίηση του κινδύνου μη συμμόρφωσης με τις ισχύουσες απαιτήσεις διεργασιών,
- παροχή υποστήριξης στις επιχειρησιακές/υπηρεσίες υποστήριξης και στις σχετιζόμενες θυγατρικές, στο πλαίσιο των διαδικασιών δέουσας επιμέλειας στις οποίες έχουν εμπλακεί άμεσα σε επιχειρησιακό επίπεδο, για τη διενέργεια ελέγχων και τη συμμόρφωση σχετικά με την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

11. ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

Οι εργαζόμενοι της Eni πρέπει να ενημερώνονται σχετικά με τους ισχύοντες νόμους και τη σημασία της συμμόρφωσης με τους νόμους αυτούς και με την παρούσα MSG, καθώς και με τις πρόσθετες κανονιστικές πράξεις για την καταπολέμηση της διαφθοράς, έτσι ώστε να κατανοούν και να είναι ενήμεροι για τα διάφορα εγκλήματα, τους κινδύνους, τις προσωπικές και διοικητικές ευθύνες της εταιρείας και τις ενέργειες που πρέπει να λαμβάνονται για την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, καθώς και για τις πιθανές κυρώσεις για φυσικά και νομικά πρόσωπα σε περίπτωση παραβίασης.

Για το σκοπό αυτό, η κατάρτιση και η περιοδική ενημέρωση σχετικά με την καταπολέμηση της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες είναι υποχρεωτική για όλους τους υπαλλήλους της Eni²⁶. Η συμμετοχή στην κατάρτιση και η περιοδική ενημέρωση αποτελούν για τους υπαλλήλους της Eni την ορθή εκπλήρωση των εργασιακών συμβατικών τους υποχρεώσεων. Η κατάρτιση παρέχεται με διαφορετική λεπτομέρεια και τρόπους και σε τακτά χρονικά διαστήματα με βάση τον ρόλο και τον κίνδυνο στον οποίο εκτίθενται οι εργαζόμενοι της Eni.

²⁵ Βλέπε τις διατάξεις της παραγράφου 10 της παρούσας MSG.

²⁶ Κατά την πρόσληψη, οι εργαζόμενοι της Eni λαμβάνουν αντίγραφο της παρούσας MSG και υποβάλλονται στη σχετική εκπαίδευση εντός ενενήντα (90) ημερών από την πρόσληψή τους ή την ανάθεση νέων καθηκόντων ή, σε περίπτωση αιτιολογημένης αδυναμίας, το συντομότερο δυνατό.

Η διαδικασία κατάρτισης του ανθρώπινου δυναμικού διέπεται από την MSG ανθρώπινου δυναμικού και τα ειδικά λεπτομερή έγγραφα. Σε εφαρμογή αυτών των κανονισμών, ορίζεται ένα πρόγραμμα κατάρτισης της Eni, το οποίο περιλαμβάνει την παροχή διαδικτυακών μαθημάτων (e-learning) και εκδηλώσεις κατάρτισης σε αίθουσα διδασκαλίας/ εξ αποστάσεως με πιθανές εξετάσεις για την επαλήθευση της μάθησης.

Η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες παρέχει το περιεχόμενο της κατάρτισης για το οποίο είναι υπεύθυνη. Κατά τον ορισμό και την υλοποίηση του προγράμματος κατάρτισης, η αρμόδια υπηρεσία ολοκληρωμένης συμμόρφωσης παρέχει στην υπηρεσία ανθρώπινου δυναμικού και στο κέντρο ικανοτήτων της Eni²⁷ ενδείξεις σχετικά με το περιεχόμενο, τη διάρκεια, το κοινό-στόχο και τις απαιτήσεις πιστοποίησης μάθησης, κοινοποιώντας τις μεθόδους υλοποίησης.

Με βάση αυτά τα στοιχεία, η σχετική υπηρεσία²⁸, σε συνεργασία με το κέντρο ικανοτήτων της Eni, είναι υπεύθυνη για: (i) τον σχεδιασμό και την υλοποίηση της κατάρτισης, (ii) την παρακολούθηση και την ιχνηλάτηση της συμμετοχής των εργαζομένων της Eni σε μαθήματα κατάρτισης, (iii) την τήρηση όλων των αρχείων σύμφωνα με τους ισχύοντες νόμους περί εργασίας, προστασίας της ιδιωτικής ζωής και άλλους νόμους.

Η Eni εγγυάται την κοινοποίηση της παρούσας MSG σε τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο μέσω ειδικών συμβατικών ρητρών ή/και δηλώσεων και προωθεί, στο βαθμό που είναι εύλογο υπό τις περιστάσεις, πρωτοβουλίες κατάρτισης και ευαισθητοποίησης που είναι αφιερωμένες σε αυτά.

Οι πληροφορίες σχετικά με το πρόγραμμα συμμόρφωσης βρίσκονται στη διάθεση των ενδιαφερομένων μερών μέσω του ιστότοπου της Eni σε ειδικές ενότητες που αφορούν το πρόγραμμα συμμόρφωσης, μέσω των πληροφοριών που περιέχονται στις ετήσιες εκθέσεις που είναι δημοσίως διαθέσιμες, καθώς και μέσω της δημοσίευσης της παρούσας MSG και της κανονιστικής πράξης σχετικά με τις αναφορές καταγγελιών που λαμβάνονται, μεταξύ άλλων και ανώνυμα, από την Eni SpA και τις θυγατρικές της στην Ιταλία και στο εξωτερικό.

12. ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ, ΥΠΟΒΟΛΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΝΕΧΗΣ ΒΕΛΤΙΩΣΗ

12.1 Παρακολούθηση δευτέρου και τρίτου επιπέδου

Το πρόγραμμα συμμόρφωσης υπόκειται σε δραστηριότητες παρακολούθησης δευτέρου και τρίτου επιπέδου που διεξάγονται από τις αρμόδιες υπηρεσίες. Ειδικότερα:

- σύμφωνα με τις διατάξεις της «ολοκληρωμένης συμμόρφωσης» της MSG, η Eni εφαρμόζει δραστηριότητες παρακολούθησης της συμμόρφωσης με στόχο τον περιοδικό εντοπισμό και την ανάλυση της τάσης των κινδύνων συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, διενεργώντας ειδικούς ελέγχους και αναλύοντας δείκτες κινδύνου που αποσκοπούν στη διασφάλιση της τήρησης των κανονιστικών απαιτήσεων και της αποτελεσματικότητας των μοντέλων που χρησιμοποιούνται για την παρακολούθησή τους. Οι δραστηριότητες παρακολούθησης της συμμόρφωσης στους τομείς της καταπολέμησης της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες σχεδιάζονται και διεξάγονται σύμφωνα με μια προσέγγιση βάσει κινδύνου, τις μεθοδολογίες και τα χρονοδιαγράμματα που ορίζονται στις εταιρικές κανονιστικές πράξεις που διέπουν τη διαδικασία ολοκληρωμένης συμμόρφωσης,
- η υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου της Eni SpA, βάσει του ετήσιου σχεδίου ελέγχου που εγκρίνει το Διοικητικό Συμβούλιο της Eni SpA, εξετάζει και αξιολογεί ανεξάρτητα το σύστημα εσωτερικού ελέγχου

²⁷ Κατά την έκδοση της παρούσας MSG: Εταιρικό Πανεπιστήμιο της Eni (Eni Corporate University).

²⁸ Η υπηρεσία ανθρώπινου δυναμικού για τη εκπαίδευση μέσω ηλεκτρονικής μάθησης (e-learning) και η αντίστοιχη υπηρεσία ολοκληρωμένης συμμόρφωσης για τις εκδηλώσεις εκπαίδευσης σε αίθουσα διδασκαλίας/ εξ αποστάσεως.

προκειμένου να επαληθεύει τη συμμόρφωση με τις διατάξεις του προγράμματος συμμόρφωσης και να διενεργεί ανεξάρτητους ελέγχους σε τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο.

12.2 Αναφορά από την υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες

Η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες συντάσσει ετήσια έκθεση όσον αφορά τις σχετικές δραστηριότητες στο πλαίσιο του προγράμματος συμμόρφωσης (εφεξής "έκθεση") κατά την περίοδο αναφοράς και παρέχει επίσης τον προγραμματισμό των σχετικών δραστηριοτήτων για τις επόμενες περιόδους. Η παρούσα έκθεση αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της έκθεσης της υπηρεσίας ολοκληρωμένης συμμόρφωσης και ακολουθεί τις σχετικές ροές πληροφοριών.

Η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες συντάσσει εξαμηνιαία επικαιροποίηση της έκθεσης, εκτός από την περίπτωση έκτακτων γεγονότων που απαιτούν διαφορετική διαδικασία, με βάση τις δραστηριότητες που πραγματοποιήθηκαν κατά τη διάρκεια του εν λόγω εξαμήνου και τυχόν σημαντικά γεγονότα που συνέβησαν κατά τη διάρκεια της περιόδου. Η επικαιροποίηση αυτή ακολουθεί τις ροές πληροφοριών της έκθεσης της υπηρεσίας ολοκληρωμένης συμμόρφωσης.

12.3 Συνεχής βελτίωση

Η Eni S.p.A. δεσμεύεται να εργάζεται για τη συνεχή βελτίωση των δραστηριοτήτων της και των αποτελεσμάτων τους, όσον αφορά τη βιωσιμότητα, την επάρκεια και την αποτελεσματικότητα του προγράμματος συμμόρφωσης.

Η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες πρέπει να επανεξετάζει περιοδικά την παρούσα MSG για να διασφαλίζει ότι παραμένει αποτελεσματική στον υψηλότερο βαθμό, καθώς και ότι αντικατοπτρίζει τις τελευταίες νομοθετικές αλλαγές. Επιπλέον, οι επιχειρησιακές μονάδες, το Εποπτικό Συμβούλιο, ο εσωτερικός έλεγχος, οι εξωτερικοί ελεγκτές της εταιρείας και οι υπεύθυνες μονάδες της υπηρεσίας ολοκληρωμένης συμμόρφωσης προτείνουν βελτιώσεις στην MSG με βάση τις αναδυόμενες «βέλτιστες πρακτικές» ή όταν εντοπίζονται κενά ή κρίσιμα ζητήματα στις διατάξεις της ή στην εφαρμογή της.

13. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ: βλέπε παράγραφο 9.

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΑΝΘΡΩΠΙΝΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ: νοείται η υπηρεσία της Eni SpA και των θυγατρικών της που είναι υπεύθυνη για τη διαχείριση του προσωπικού τους. Για τους σκοπούς αυτής της MSG, η υπηρεσία ανθρώπινου δυναμικού είναι υπεύθυνη για τις δραστηριότητες που προβλέπονται για την εν λόγω υπηρεσία στην παράγραφο 11 σχετικά με την κατάρτιση

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ: νοείται η υπηρεσία της Eni SpA που είναι υπεύθυνη για την ανεξάρτητη επισκόπηση και αξιολόγηση του συστήματος εσωτερικού ελέγχου, προκειμένου να επαληθεύεται η συμμόρφωση με τις διατάξεις της παρούσας MSG, βάσει του ετήσιου σχεδίου ελέγχου που εγκρίνει το Διοικητικό Συμβούλιο της Eni SpA.

ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΗΣ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ: για τους σκοπούς της παρούσας MSG υποστηρίζουν, όπου υπάρχει, τη διοίκηση όσον αφορά τις δραστηριότητες ελέγχου και άλλες απαιτήσεις συμμόρφωσης στον τομέα της καταπολέμησης της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, σύμφωνα με τους ρόλους και τις αρμοδιότητες που ορίζονται στις επιμέρους οργανωτικές και κανονιστικές πράξεις αναφοράς.

14. ΟΡΙΣΜΟΙ, ΣΥΝΤΟΜΟΓΡΑΦΙΕΣ ΚΑΙ ΑΚΡΩΝΥΜΙΑ

ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥ: δραστηριότητες που μπορούν να αποδοθούν σε συγκεκριμένο τομέα συμμόρφωσης και οι οποίες, όταν εκτελούνται, δημιουργούν έκθεση στον κίνδυνο παραβίασης ενός ή περισσότερων σχετικών εξωτερικών κανονισμών.

ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ: νοούνται i) οι διατάξεις περί διαφθοράς του ιταλικού ποινικού κώδικα, του αστικού κώδικα και άλλων εφαρμοστέων εθνικών νόμων, συμπεριλαμβανομένου του νομοθετικού διατάγματος αριθ. 231/2001, (ii) ο νόμος περί πρακτικών διαφθοράς στο εξωτερικό, (iii) ο νόμος περί δωροδοκίας του Ηνωμένου Βασιλείου, (iv) άλλοι δημόσιοι και εμπορικοί νόμοι κατά της διαφθοράς που ισχύουν παγκοσμίως, (v) διεθνείς συνθήκες κατά της διαφθοράς, όπως η Σύμβαση του Οργανισμού Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης για την καταπολέμηση της δωροδοκίας ξένων δημόσιων λειτουργών στις διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές και η Σύμβαση των Ηνωμένων Εθνών κατά της διαφθοράς, (vi) άλλοι νόμοι κατά της διαφθοράς που ισχύουν στις δικαιοδοσίες στις οποίες δραστηριοποιείται η Eni.

ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΕΣ ΠΡΑΞΕΙΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΤΩΝ ΘΥΓΑΤΡΙΚΩΝ: κανονιστικές πράξεις κατά της διαφθοράς που ενδέχεται να έχουν υιοθετηθεί από τις θυγατρικές της Eni.

ΝΟΜΟΘΕΣΙΑ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ: νοούνται (i) οι διατάξεις του ιταλικού ποινικού κώδικα και του νομοθετικού διατάγματος αριθ. 231/2001 σχετικά με τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες και συναφή θέματα και (ii) οι ισχύοντες εθνικοί κανονισμοί κατά της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες στις χώρες στις οποίες δραστηριοποιούνται η Eni, οι εργαζόμενοι της Eni ή τα τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο.

ΚΩΔΙΚΑΣ ΔΕΟΝΤΟΛΟΓΙΑΣ: Ο κώδικας δεοντολογίας της Eni.

ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗ ΤΗΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ: παρακολούθηση δεύτερου επιπέδου²⁹ με στόχο την αξιολόγηση της τάσης των κινδύνων συμμόρφωσης και της επάρκειας και της λειτουργικής αποτελεσματικότητας των ελέγχων που έχουν θεσπιστεί για την εποπτεία τους.

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ ΤΗΣ ΣΥΜΒΑΣΗΣ: οντότητα η οποία, στο πλαίσιο ενεργητικών ή παθητικών συμβατικών σχέσεων, είναι υπεύθυνη για την επαλήθευση της ορθής εκτέλεσης της σύμβασης και για τον τεχνικό, λειτουργικό και οικονομικό έλεγχο των έργων, των υπηρεσιών και των προμηθειών. Ο ρόλος του διαχειριστή της σύμβασης ανατίθεται σύμφωνα με τις ανατεθείσες αρμοδιότητες και θεωρείται αποδεκτός με την οριστικοποίηση της σύμβασης.

ΠΕΛΑΤΗΣ(ΕΣ): τρίτο μέρος που ζητά προϊόντα ή/και υπηρεσίες βάσει σύμβασης πώλησης.

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΔΕΟΥΣΑΣ ΕΠΙΜΕΛΕΙΑΣ: σύνολο ελέγχων και επαληθεύσεων σε τρίτα μέρη που διατρέχουν κίνδυνο, με στόχο την εξακρίβωση της συμμόρφωσής τους με τις αρχές δεοντολογίας, καταπολέμησης της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που έχει θεσπίσει η Eni και την ύπαρξη τυχόν προειδοποιητικών ενδείξεων όσον αφορά τη διαφθορά και τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

ENI: Η Eni SpA και οι άμεσες και έμμεσες θυγατρικές της.

ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ ΤΗΣ ENI (Η «ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ»): σύνολο αρχών συμπεριφοράς, παρακολούθησης και ελέγχου που αποσκοπούν στην πρόληψη της δωροδοκίας και των αδικημάτων νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που θεωρούνται υψηλού κινδύνου, όπως

²⁹ Σύμφωνα με όσα ορίζονται από το «συστήματα εσωτερικού ελέγχου και διαχείρισης κινδύνων» της MSG.

προσδιορίζονται από την παρούσα MSG κατά της διαφθοράς και διέπονται από τις σχετικές κανονιστικές πράξεις της Eni για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

ΚΑΝΟΝΙΣΤΙΚΕΣ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΗΣ ENI ΚΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΦΘΟΡΑΣ: λεπτομερείς κανονιστικές πράξεις που διέπουν τους ελέγχους κατά της διαφθοράς ή/και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες που προβλέπει η Eni σε σχέση με δραστηριότητες που ενέχουν κίνδυνο διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, συμπεριλαμβανομένων, ενδεικτικά, των δώρων και της φιλοξενίας, των εξαγορών και των εκποιήσεων της Eni, των μη κερδοσκοπικών πρωτοβουλιών, των κοινωνικών έργων και των χορηγιών, των σχέσεων με τα σχετιζόμενα μέρη. Ο κατάλογος των κανονιστικών πράξεων της Eni SpA για την καταπολέμηση της διαφθοράς είναι διαθέσιμος στην ειδική ενότητα του Intranet.

Οι επιμέρους υπεύθυνοι διαδικασιών των σχετικών MSG είναι υπεύθυνοι για την επικαιροποίηση των αντίστοιχων κανονιστικών πράξεων (ή για την έκδοση νέων κανονιστικών πράξεων) σχετικά με τα θέματα που απαριθμούνται παραπάνω, προκειμένου επίσης να διασφαλιστεί η συμμόρφωση με τις απαιτήσεις της παρούσας MSG. Για τον ορισμό αυτών των κανονιστικών πράξεων πρέπει να ζητείται η γνώμη της υπηρεσίας συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες.

ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΤΗΣ ENI Ή ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ: οι διευθυντές, οι προϊστάμενοι, τα μέλη των εταιρικών σωμάτων, η διοίκηση και οι υπάλληλοι της Eni.

ΠΛΗΡΩΜΗ ΠΟΥ ΣΥΝΙΣΤΑ ΠΡΟΪΟΝ ΕΚΒΙΑΣΜΟΥ: πληρωμές που πραγματοποιούνται σε δημόσιους υπαλλήλους που εκβιάζονται από τους εργαζομένους της Eni με βία ή με σοβαρή και άμεση απειλή για τη σωματική και προσωπική τους ασφάλεια και οι οποίες, ως εκ τούτου, μπορούν να πραγματοποιηθούν με μοναδικό σκοπό την αποφυγή προσωπικού τραυματισμού.

ΠΛΗΡΩΜΗ ΔΙΕΥΚΟΛΥΝΣΗΣ: μη επίσημες πληρωμές που καταβάλλονται σε δημόσιο υπάλληλο προκειμένου να επιταχυνθεί, να ευνοηθεί και γενικά να διευκολυνθεί η εκτέλεση μιας συνήθους και μη διακριτικής δραστηριότητας σε κάθε περίπτωση που εμπίπτει στο πλαίσιο των επίσημων καθηκόντων του, όπως, για παράδειγμα, η λήψη μη διακριτικής άδειας για την άσκηση μιας δραστηριότητας, η εκτέλεση τελωνειακών διαδικασιών ή η έκδοση θεωρήσεων.

ΙΤΑΛΙΚΟ ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΟ ΔΙΑΤΑΓΜΑ 231/2001: το ιταλικό νομοθετικό διάταγμα της 8ης Ιουνίου 2001 με αριθμό 231, όπως τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε στη συνέχεια.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ 231: το υπόδειγμα οργάνωσης, διαχείρισης και ελέγχου σύμφωνα με το νομοθετικό διάταγμα αριθ. 231/2001.

ΠΟΛΙΤΙΚΕΣ ΣΥΝΕΙΣΦΟΡΕΣ: κάθε μορφή συνεισφοράς, άμεσης ή έμμεσης, σε πολιτικά κόμματα, κινήματα, επιτροπές, πολιτικές οργανώσεις και συνδικαλιστικές ενώσεις, συμπεριλαμβανομένων των εκπροσώπων και των υποψηφίων τους.

ΔΗΜΟΣΙΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΣ:

- οποιοσδήποτε εκτελεί μια νομοθετική, δικαστική ή διοικητική λειτουργία,
- οποιοσδήποτε ενεργεί σε επίσημο ρόλο για ή εκ μέρους:
 - κάθε κεντρικού ή περιφερειακού οργάνου, γραφείου, οργανισμού, υπηρεσίας ή τμήματος στην Ιταλία ή στο εξωτερικό, το οποίο διαχειρίζεται τα δημόσια συμφέροντα και/ή ασκεί νομοθετικές, δικαιοδοτικές ή διοικητικές δραστηριότητες σύμφωνα με το δημόσιο δίκαιο ή τις πράξεις έγκρισης³⁰,
 - διεθνών δημόσιων οργανισμών (όπως η Ευρωπαϊκή Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, η Διεθνής Τράπεζα Ανασυγκρότησης και Ανάπτυξης, το Διεθνές Νομισματικό Ταμείο, η Παγκόσμια Τράπεζα ή ο Παγκόσμιος Οργανισμός Εμπορίου),
 - οργανισμού, υπηρεσίας ή οργάνου της Ευρωπαϊκής Ένωσης,

³⁰ Ενδεικτικά, τα υπουργεία δημόσιας διοίκησης και οι δημόσιες εποπτικές αρχές (π.χ. Consob) περιλαμβάνονται στον ορισμό αυτό.

- ο μιας εταιρείας που ανήκει ή ελέγχεται από το κράτος³¹ (συμπεριλαμβανομένων, για παράδειγμα, των υπαλλήλων των «εθνικών πετρελαϊκών εταιρειών»), εκτός αν η εταιρεία λειτουργεί στην αγορά σύμφωνα με τους συνήθεις εμπορικούς όρους, για παράδειγμα σε βάση που είναι ουσιαστικά ισοδύναμη με εκείνη μιας ιδιωτικής εταιρείας, χωρίς προνομιακές επιδοτήσεις ή προνόμια³²,
- ο μέλος πολιτικού κόμματος ή υποψήφιος για ιταλικό ή αλλοδαπό πολιτικό ή άλλο δημόσιο αξίωμα,
- ο οποιοδήποτε μέλος της βασιλικής οικογένειας της χώρας αναφοράς,
- ο οποιοσδήποτε διορίζεται σε δημόσια υπηρεσία, δηλαδή όσων παρέχουν, για οποιονδήποτε λόγο, δημόσια υπηρεσία με την έννοια της δραστηριότητας που διέπεται από το ίδιο πλαίσιο με ένα δημόσιο λειτουργήμα, αλλά δεν διαθέτει τις τυπικές εξουσίες του τελευταίου.

Σύμφωνα με τη νομοθεσία κατά της διαφθοράς και συγκεκριμένα τη νομολογία που απορρέει από αυτήν, οι αντιπρόσωποι των τοπικών κοινοτήτων λογίζονται ως δημόσιοι υπάλληλοι.

Αν υπάρχουν αμφιβολίες σχετικά με την ταυτοποίηση ενός δυνητικού αντισυμβαλλομένου ως δημόσιου λειτουργού, όπως περιγράφεται παραπάνω, πρέπει να ενημερωθεί αμέσως η υπηρεσία συμμόρφωσης κατά της διαφθοράς και της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, η οποία θα παράσχει την απαραίτητη υποστήριξη.

ΠΡΟΕΙΔΟΠΟΙΗΤΙΚΕΣ ΕΝΔΕΙΞΕΙΣ: πιθανοί παράγοντες κινδύνου που πρέπει να ληφθούν υπ' όψιν κατά τη διαδικασία δέουσας επιμέλειας.

ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕΡΗ: όπως ορίζεται στη σχετική κανονιστική πράξη για την καταπολέμηση της διαφθοράς.

ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΜΕΝΑ ΜΕΡΗ: άτομα ή ομάδες που επηρεάζουν άμεσα ή έμμεσα ή επηρεάζονται από τις δραστηριότητες της Eni, για παράδειγμα το πλήθος των φορέων με τους οποίους η Eni συναλλάσσεται καθημερινά και με τους οποίους είναι σημαντικό να δημιουργηθεί μια σχέση αμοιβαίας εμπιστοσύνης. Η εμπιστοσύνη αυτή εδραιώνεται μέσω της συμμετοχής τους σε κάθε στάδιο της δραστηριότητας, του συνεχούς διαλόγου και της συνεχούς ανταλλαγής απόψεων.

ΘΥΓΑΤΡΙΚΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ: εταιρείες που ελέγχονται άμεσα ή/και έμμεσα μόνο από την Eni SpA³³ στην Ιταλία και στο εξωτερικό, οι οποίες παρατίθενται στο παράρτημα "Θυγατρικές εταιρείες" των τελευταίων εγκεκριμένων ενοποιημένων οικονομικών καταστάσεων, καθώς και στον συμπληρωματικό κατάλογο σχετικά με τις ιταλικές εταιρείες που ελέγχονται από το νόμο, σύμφωνα με το άρθρο 2359, παράγραφος 1, αριθ. 1 και παράγραφος 2 του ιταλικού αστικού κώδικα, από την Eni, ο οποίος καταρτίστηκε από την υπηρεσία που είναι υπεύθυνη για τις εταιρικές υποθέσεις και τη διακυβέρνηση, τις θυγατρικές και τους πληρεξουσίους, μετά από διαβούλευση με τη σχετική μονάδα της υπηρεσίας λογιστικής και χρηματοοικονομικών καταστάσεων, καθώς και με τις άλλες αρμόδιες υπηρεσίες που προσδιορίστηκαν με την υποστήριξη της υπηρεσίας οργάνωσης, και τέθηκε στη

³¹ Για παράδειγμα, εταιρείες ή οργανισμοί: i) των οποίων το καταστατικό ή η ιδρυτική πράξη αναφέρει ότι είναι φορείς ή οργανισμοί δημόσιας διοίκησης, ii) που εκτελούν λειτουργίες ή υπηρεσίες προς το δημόσιο συμφέρον (δηλαδή προς όφελος του κοινού γενικά ή μεγάλου τμήματος του πληθυσμού), iii) που εξαρτώνται οικονομικά από τη δημόσια διοίκηση (π.χ. όταν η δημόσια διοίκηση είναι υπεύθυνη για τις ζημιές ή/και τις χρηματοοικονομικές πράξεις της εταιρείας ή του οργανισμού), iv) που δεν λειτουργούν στην αγορά αναφοράς σε κανονική εμπορική βάση επειδή τους έχουν δοθεί ειδικές εξουσίες από το νόμο, v) στις οποίες η πλειονότητα των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή της επιτροπής διαχείρισης έχει διοριστεί από τη δημόσια διοίκηση.

³² *Οργανισμός Οικονομικής Συνεργασίας και Ανάπτυξης, σχόλια επί της Σύμβασης σχετικά με την καταπολέμηση της δωροδοκίας των αλλοδαπών δημοσίων υπαλλήλων στις διεθνείς επιχειρηματικές συναλλαγές, 21 Νοεμβρίου 1997* - «Ένας υπάλληλος δημόσιας εταιρείας θεωρείται ότι εκτελεί δημόσιο λειτουργήμα εκτός αν η εταιρεία λειτουργεί σε κανονική εμπορική βάση στη σχετική αγορά, δηλαδή σε βάση που είναι ουσιαστικά ισοδύναμη με εκείνη μιας ιδιωτικής επιχείρησης, χωρίς προτιμσιακές επιδοτήσεις ή άλλα προνόμια».

Ενότητα A.21 Πρότυπο ISO 37001:2016 «Συστήματα διαχείρισης κατά της δωροδοκίας»: «[...] Ο όρος δημόσιος υπάλληλος/λειτουργός μπορεί να περιλαμβάνει τα εξής: [...] στ) υπάλληλος σε κρατικές επιχειρήσεις, εκτός αν η εταιρεία λειτουργεί σε κανονική εμπορική βάση στη σχετική αγορά, δηλ. σε βάση που είναι ουσιαστικά ισοδύναμη με εκείνη μιας ιδιωτικής επιχείρησης, χωρίς προτιμσιακές επιδοτήσεις ή άλλα προνόμια».

³³ Οι εταιρείες που ελέγχονται άμεσα ή/και έμμεσα από την Eni SpA είναι οι εταιρείες στις οποίες η Eni SpA ασκεί άμεσα ή/και έμμεσο έλεγχο, έστω και αν δεν είναι απαραίτητο να κατέχει το σύνολο των μετοχών, χωρίς να μοιράζεται με τους μετόχους μειοψηφίας.

διάθεση των ενδιαφερόμενων υπηρεσιών για την εκπλήρωση των υποχρεώσεων που προβλέπονται από τους ισχύοντες κανονισμούς.

ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ: είναι ο οικονομικός φορέας (φυσικό πρόσωπο, νομική οντότητα ή όμιλος) που είναι δυνητικά σε θέση να ικανοποιήσει μια δεδομένη ανάγκη για την προμήθεια αγαθών, εργασιών και υπηρεσιών, σύμφωνα με τον ορισμό που παρέχεται στην ενότητα «Προμήθειες» της MSG.

ΕΠΟΠΤΙΚΟ ΣΩΜΑ: πρόκειται για το εποπτικό σώμα της Eni SpA και των θυγατρικών της, όπως ορίζεται στο οργανωτικό μοντέλο της Eni SpA και των θυγατρικών της και διορίζεται σύμφωνα με το νομοθετικό διάταγμα 231.

ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΟΙ ΠΑΡΑΔΕΙΣΟΙ: γενικά, πρόκειται για κράτη ή περιοχές όπου το επίπεδο φορολογίας είναι συγκριτικά πολύ χαμηλό ή ανύπαρκτο, επιτρέποντας έτσι σημαντική εξοικονόμηση για τα πρόσωπα (φυσικά πρόσωπα ή εταιρείες) που εγκαθιστούν εκεί την κατοικία ή την καταστατική τους έδρα, ή που χαρακτηρίζονται από την απουσία επαρκούς ανταλλαγής πληροφοριών ή άλλων ισοδύναμων κριτηρίων.

ΤΡΙΤΟ(Α) ΜΕΡΟΙ ΠΟΥ ΔΙΑΤΡΕΧΟΥΝ ΚΙΝΔΥΝΟ: πρόσωπο ή οντότητα ανεξάρτητη από την Eni, με το οποίο η Eni έχει ή αναμένει να έχει επιχειρηματικές/εμπορικές σχέσεις σε δραστηριότητες που θεωρούνται, βάσει της αξιολόγησης κινδύνου συμμόρφωσης, ότι ενέχουν κίνδυνο διαφθοράς και νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες (όπως, ενδεικτικά, επιχειρηματικοί συνεργάτες, εταίροι κοινοπραξιών, μεσίτες, αντισυμβαλλόμενοι σε συναλλαγές διαχείρισης ακινήτων, φορείς εκμετάλλευσης του εμπορικού δικτύου, προμηθευτές, αγοραστές/μεταφορείς πιστώσεων κ.λπ.)

UNI ISO 37001:2016 (Η "ISO 37001"): ένα διεθνές πρότυπο που αναπτύχθηκε από τους Διεθνείς Οργανισμούς Τυποποίησης για τα συστήματα διαχείρισης για την πρόληψη της διαφθοράς. Το παρόν πρότυπο καθορίζει τις απαιτήσεις και παρέχει οδηγίες για την καθιέρωση, εφαρμογή, διατήρηση, επικαιροποίηση και βελτίωση του συστήματος πρόληψης της διαφθοράς.

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