



SINTESI DEL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DI E.ON

Premessa

E.ON, in conformità con le *policies* e i principi di condotta del Gruppo E.ON, riserva una costante attenzione alle attese degli interlocutori e una notevole considerazione degli aspetti etici dell'impresa.

Al fine di ulteriormente migliorare il proprio apparato, E.ON ha deciso di implementare un sistema idoneo a mitigare il rischio del verificarsi di ogni forma di irregolarità nello svolgimento dell'attività d'impresa, nonché di limitare il pericolo di commissione dei reati indicati dal D.lgs. 231/2001 (di seguito anche solo 'Decreto'),

La società ha, dunque, progettato, predisposto e approvato il modello di organizzazione, gestione e controllo ('Modello'), unica fonte di esonero di responsabilità amministrativa dell'ente.

La struttura del Modello di E.ON

Il Modello di E.ON si compone dei seguenti documenti:

- una Parte Generale ed una Parte Speciale
- il Codice Etico
- il Sistema Disciplinare
- lo Statuto dell'Organismo di Vigilanza ('OdV')

Parte Generale

La Parte Generale è principalmente dedicata a rappresentare sinteticamente i seguenti protocolli che compongono il Modello:

- a) il **sistema organizzativo** della società, ovvero la struttura organizzativa ed il sistema di corporate *governance*;
- b) il **sistema di deleghe e procure** in essere, reso conoscibile all'interno e all'esterno della Società;
- c) le **procedure manuali ed informatiche**, che costituiscono la guida da seguire nei processi aziendali interessati e che prevedono specifici punti di controllo, al fine di garantire la correttezza, l'efficacia e l'efficienza delle attività aziendali anche ai fini di quanto previsto dal Decreto;
- d) il **sistema di controllo di gestione**, che prevede meccanismi di verifica della gestione delle risorse economiche in grado di garantire, oltre che la verificabilità e la tracciabilità delle spese, anche l'efficienza e l'economicità delle attività aziendali;

- e) il **sistema di gestione della salute e sicurezza sul lavoro**;
- f) il **codice etico** (oggetto di uno specifico ed ulteriore documento, il ‘Codice Etico’);
- g) il **sistema disciplinare** (oggetto di uno specifico ed ulteriore documento, il ‘Sistema Disciplinare’);
- h) la **comunicazione ed il coinvolgimento** dei destinatari sul Modello, nonché la loro **formazione ed addestramento**.

Parte Speciale

La Parte Speciale è suddivisa in 4 parti:

- **Parte Speciale A**, relativa ai c.d. reati contro la Pubblica Amministrazione;
- **Parte Speciale B**, relativa ai c.d. reati societari;
- **Parte Speciale C**, relativa ai c.d. reati di ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita;
- **Parte Speciale D**, relativa ai reati di omicidio colposo e lesioni colpose gravi o gravissime, commessi con violazione delle norme sulla tutela della salute e sicurezza sul lavoro.

Costituisce la sintesi dell'attività di *risk mapping* svolta dalla Società ed ha la finalità di:

- favorire la conoscenza dei reati rilevanti ai sensi del Decreto nell'ambito di attività della Società;
- rappresentare, laddove ritenuto opportuno, l'universo delle aree e attività a rischio e dei soggetti aziendali in esse coinvolte;
- individuare, laddove ritenuto opportuno, i reati astrattamente ipotizzabili in ordine a ciascuna area ed attività a rischio;
- individuare i principi generali di controllo in essere presso la Società;
- ribadire i principi di comportamento da tenere nello svolgimento delle attività a rischio di reato.

Codice Etico

Il Codice Etico di E.ON si conforma ai principi indicati dalle Linee Guida di Confindustria nonché ai principi del Codice di Condotta del Gruppo E.ON, emanato dalla casa madre tedesca.

Il Codice individua specificatamente tutti i soggetti destinatari e rappresenta sia i principi etici di riferimento, sia le specifiche norme di comportamento cui tutti i destinatari devono conformarsi.

Una sezione a parte è dedicata alle modalità di attuazione e controllo del rispetto del Codice Etico. Le violazioni del codice sono sanzionate ai sensi del sistema disciplinare.

Sistema Disciplinare

Come il Codice Etico, oltre ad essere riepilogato sinteticamente nella parte generale del Modello è un protocollo oggetto di apposito documento di dettaglio.

Si articola in quattro sezioni:

- nella prima, sono indicati i soggetti passibili delle sanzioni previste, suddivisi in quattro differenti categorie (organi societari, gli altri soggetti apicali, i lavoratori, nonché i Terzi Destinatari);
- nella seconda, sono indicate le condotte rilevanti legate ai possibili casi di violazione del Modello, suddivise in differenti categorie e graduate secondo un ordine crescente di gravità;
- nella terza, sono individuate, con riguardo ad ognuna delle condotte rilevanti, le sanzioni astrattamente comminabili per ciascuna categoria di soggetti tenuti al rispetto del Modello;
- nella quarta, è disciplinato il procedimento di irrogazione ed applicazione della sanzione con riguardo a ciascuna categoria di soggetti destinatari del sistema disciplinare.

Statuto dell'Organismo di Vigilanza

Lo Statuto dell'OdV indica la composizione dell'organismo, individua i casi di ineleggibilità e di decadenza, nonché, in maniera estremamente dettagliata, i compiti ed i poteri dell'OdV.

Particolare attenzione è dedicata ai flussi di informazione da e verso l'OdV, in modo tale che lo stesso, da un lato, sia in grado di portare a conoscenza il *management* aziendale dei risultati della propria attività e delle eventuali criticità, dall'altro, sia posto nelle migliori condizioni per svolgere il proprio compito.

Per ciò che concerne i flussi informativi verso l'OdV, le eventuali segnalazioni, anche in forma anonima, potranno essere inviate per e-mail alle caselle di posta elettronica appositamente create dalla società, come segue:

odv.eonitalia@eon.com (per E.ON Italia S.p.A.)

odv.eonenergia@eon.com (per E.ON Energia S.p.A.)

odv.eonservizi@eon.com (per E.ON Servizi S.r.l.)

odv.eonproduzione@eon.com (per E.ON Produzione S.p.A.)