



Dipartimento Conformità

1. Oggetto

Lo scopo di questa procedura è definire quali situazioni possono costituire un conflitto di interessi, come dovrebbero essere gestite e stabilire controlli per mitigare i rischi che l'esistenza di conflitti di interesse può comportare nelle attività commerciali della società.

2. Ambito di applicazione

Questa procedura si applica a tutte le persone che lavorano in una qualsiasi delle società del Gruppo Aqualia, comprese le filiali, nonché alle società partecipate e Joint Ventures in cui Aqualia ha il controllo e l'implementazione di un modello di conformità basato sul modello Aqualia che è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione o dal Comitato di Gestione.

3. Documenti per la consultazione

Codice etico e di condotta FCC

Politica di Conformità FCC

Politica anticorruzione FCC

Politica sui regali FCC

Politica di offerta FCC

Politica degli agenti FCC

Procedura di assunzione per le aree nazionali e internazionali di Aqualia

4. Terminologia

Conflitto di interessi: si intende la situazione in cui si può trovare un dipendente Aqualia la cui azione, per conto del Gruppo di società, può collidere con (o essere influenzata da) il proprio interesse o quello di una persona con cui il dipendente possiede un legame di parentela o affinità, potenzialmente influenzando sia l'integrità delle sue decisioni che la predominanza dell'interesse di Aqualia.

Parenti e affini e soggetti collegati sono:

- Il coniuge o la persona con una relazione affettiva simile
- Gli ascendenti, i discendenti e i fratelli del dipendente o del coniuge (o persona con un rapporto affettivo simile) del dipendente.
- I coniugi degli ascendenti, discendenti e fratelli del dipendente.
- Le relazioni amichevoli che possono influire sull'obiettività personale e sul dovere di agire nel migliore interesse del Gruppo.

5. Considerazioni generali

Un conflitto di interessi può materializzarsi quando ci sono fattori (come relazioni personali o interessi economici) che influenzano il livello di obiettività, neutralità o indipendenza di un lavoratore, tali da mettere a rischio la sua capacità di agire nel rispetto dei propri obblighi e doveri professionali.

È importante sottolineare che la mera esistenza di un conflitto di interessi nello svolgimento dell'attività professionale non implica, a priori, un comportamento riprovevole o punibile. Tuttavia, situazioni di conflitti di interesse erroneamente identificati e non gestiti possono mettere a rischio l'integrità dell'azienda (e del dipendente stesso).

Il conflitto di interesse può essere:

- **Reale**, quando vi è un interesse particolare che può influenzare indebitamente l'adempimento dei loro doveri e responsabilità professionali.
- **Potenziale**, quando la persona ha un interesse particolare che potrebbe influenzare il processo decisionale dalla posizione che occupa nello svolgimento delle sue funzioni professionali, ma tale situazione non si è ancora verificata.
- **Apparente**, quando la persona non ha un conflitto di interessi – né reale né potenziale – ma una terza persona potrebbe concludere, ragionevolmente e anche se solo provvisoriamente, che lo abbia. Un conflitto di interessi è evidente quando viene risolto semplicemente fornendo tutte le informazioni necessarie per dimostrare che non esiste un conflitto di interessi effettivo o potenziale.
Sebbene un apparente conflitto di interessi non sia esattamente un rischio di responsabilità, può portare a rischi reputazionali per l'azienda, quindi è sempre necessario rilevarli e fornire le informazioni necessarie per chiarire la situazione con totale trasparenza.

Inoltre, per capire come può originarsi una situazione di conflitto di interessi, dobbiamo conoscere i fattori che danno origine a tali situazioni, come ad esempio:

- **Fattori esterni:** relativi al rapporto che il dipendente di Aqualia ha con la terza parte, possono essere:
 - Famiglia: coniuge, partner, parente per consanguineità o affinità.
 - Economico: partecipazione economica / controllo di una società.
 - Altri: in determinate circostanze, potrebbe esserci un conflitto di interessi con persone con cui hai una stretta relazione affettiva o relazioni familiari diverse da quelle sopra descritte.
- **Fattori interni:** legati all'organizzazione dell'azienda, possono essere:
 - Dipendenza gerarchica inadeguata, ad esempio, che un'area di controllo interno dipende da una direzione aziendale.
 - Svolgere attività che sono in conflitto.

5.1. Casi che possono dar luogo a un conflitto di interessi

I conflitti di interesse possono verificarsi in molte circostanze e non è possibile fornire un elenco esaustivo di tutti i casi. Tuttavia, di seguito sono riportati alcuni esempi, inclusi, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, situazioni che possono portare ad un potenziale conflitto di interessi:

- Essere coinvolti, direttamente o tramite un parente o affino, in qualsiasi transazione o operazione dell'Organizzazione.

- Avere la capacità di decidere, negoziare o formalizzare contratti per conto di una qualsiasi delle società del Gruppo FCC con parenti e affini o con persone giuridiche in cui il dipendente, direttamente o tramite un parente o affino, ha interessi economici o personali.
- Essere direttamente o tramite un parente o affino, azionista significativo, amministratore, direttore, manager, ecc., di clienti, fornitori o concorrenti diretti o indiretti di una qualsiasi delle società del Gruppo FCC.
- Ricevere commissioni, sconti, regali o altri servizi non consentiti dalla Politica sui regali FCC.
- Dover supervisionare il lavoro o le prestazioni di parenti e affini.
- Che il decisore in un processo di offerta è un parente o affino
- Nel corso di un audit, revisione da parte di un regolatore o supervisore, la persona o i componenti del loro team sono un parente o affino.
- L'accesso alle posizioni dipendenti, gerarchiche o funzionalmente di una persona con legami familiari è o stretta relazione affettiva.

6. Gestione dei conflitti di interesse

6.1. Identificazione dei conflitti di interesse

Annualmente il Dipartimento di Conformità richiederà una dichiarazione di conflitto di interessi a tutte quelle persone la cui posizione nel gruppo Aqualia comporta la rappresentanza della società nei consigli di amministrazione, comitati di gestione, enti pubblici, ecc. e/o hanno la capacità di decidere in merito all'assunzione di terzi e, in ogni caso, alla posizione di Plant Manager all'interno dell'organigramma aziendale.

Al fine di preparare ogni campagna annuale, la Direzione Compliance richiederà la collaborazione del resto del management aziendale e delle aree di business per identificare tutte le persone che dovranno completare la dichiarazione.

La dichiarazione sarà fatta per via telematica e in essa ogni persona dovrà specificare, entro un periodo di un mese dall'inizio della campagna - che sarà debitamente comunicato a chiunque sia coinvolto - se esiste o ritiene che possa esserci un conflitto di interessi nello svolgimento delle proprie attività in azienda; in caso affermativo, il soggetto dovrà descrivere la situazione specifica. Inoltre, questa dichiarazione richiederà il rinnovo dell'adesione al Codice etico e di condotta FCC.

Indipendentemente da tale dichiarazione annuale, nel **caso in cui un dipendente sia a conoscenza o abbia dubbi sulla possibile esistenza di un conflitto di interessi (effettivo, potenziale o apparente), deve immediatamente comunicare o consultare il dipartimento di conformità verbalmente o tramite l'indirizzo mail aqualiacumplimento@fcc.es**. In caso di reale conflitto di interessi, deve informare anche il suo superiore gerarchico (a meno che non sia interessato dal conflitto anche il superiore gerarchico che, a sua volta, informerà il suo superiore).

Inoltre, prima dell'inizio di qualsiasi rapporto di lavoro, deve essere fatta una dichiarazione responsabile che informi dell'esistenza di possibili conflitti di interesse sia da parte dei responsabili della selezione e assunzione dei candidati.

6.2. Trattamento dei conflitti di interesse individuati

Una volta identificati i possibili conflitti di interesse, la Direzione Compliance effettuerà una valutazione di tutti i casi per determinare se essi siano conflitti apparenti, potenziali o reali, al fine di stabilire la gestione più appropriata di ciascuno e, a seconda dei casi, di stabilire insieme al superiore gerarchico della persona che lo ha dichiarato, un piano d'azione per la mitigazione dei possibili rischi di conflitto di interessi.

In generale, **qualsiasi dipendente che identifichi di poter essere interessato da una situazione di conflitto di interessi è tenuto ad astenersi o sospendere immediatamente tale attività, progetto o negoziazione nonché a comunicarlo**, così come stabilito nel punto precedente.

6.3. Trattamento preventivo dei conflitti di interesse

Nell'ambito dell'approccio risk-based del Modello di Conformità di Aqualia, è stata implementata una serie di controlli volta a mitigare i rischi di conformità derivanti da conflitti di interesse. Tali controlli sono obbligatori e sono monitorati dal Dipartimento di Conformità:

- Segregazione dei compiti: tra attività critiche come contabilità e tesoreria.
- Obbligo di firma congiunta per determinate operazioni come la firma di contratti o lo svincolo di pagamenti.
- Limitazione dei poteri in funzione degli importi dell'operazione (firma di contratti, richiesta di ordini ed esecuzione di pagamenti).
- Inoltre, Aqualia svolge periodicamente azioni di formazione e sensibilizzazione sui conflitti di interesse per chiarire i suddetti concetti e stabilire una cultura di etica e di conformità relativamente ai conflitti di interesse.

7. Custodia di atti e documenti

Tutti i documenti e le registrazioni derivanti da questa procedura, compresi i loro aggiornamenti, devono essere archiviati per un periodo non inferiore a 15 anni, sotto la responsabilità del Chief Compliance Officer o del Compliance Officer locale, a seconda dei casi.

8. Moduli

Modulo.0 4.01 – Dichiarazione annuale di conflitto di interessi

9. Modifiche alla verifica dei documenti

VERSIONE	DATA	MODIFICA	AUTORE	APPROVATO DA
01	aprile 2023	Nuovo documento	Dipartimento Conformità	Amministratore Delegato Aqualia
02	maggio 2025	Sezione 3. È inserita la Politica di conformità FCC Sezione 4. Sono inserite le relazioni di amicizia tra i soggetti collegati, come da nuova versione del Codice di etico e di condotta (CEEC).	Dipartimento Conformità	Amministratore Delegato Aqualia