

# K O D E K S

## E t y k i



# Spis treści

<b>WPROWADZENIE</b> . . . . .	3
<b>Część pierwsza: ZASADY ETYCZNE I WARTOŚCI</b> . . . . .	6
A - etyka w zarządzaniu działalnością i biznesem Spółki	
B - Etyka z zatrudnianiu, ochronie i ocenie Pracowników	
C - Zaangażowanie w zrównoważony rozwój i odpowiedzialne zachowanie wobec ogółu	
D - Wartości	
<b>Część druga: ZASADY POSTĘPOWANIA</b> . . . . .	10
A - etyka w zarządzaniu działalnością i biznesem Spółki	
B - Etyka z zatrudnianiu, ochronie i Współpracowników	
C - Etyka w komunikacji i relacjach zewnętrznych	
<b>Część trzecia: ZASADY WDROŻENIA</b> . . . . .	35
<b>Część czwarta: 10 ZASAD GLOBAL COMPACT</b> . . . . .	36

# Wprowadzenie

## MISJA

Misja Edison Next S.p.A. i jej spółek zależnych (dalej zwanych również „Edison Next”, konkretna organizacja tu Edison Next Poland sp.z o.o. z zależną Edison Next Services Polska sp.z o.o. zwana „Spółką”); zacieśnianie współpracy z Klientami dzięki inteligentnym, konkurencyjnym i zrównoważonym rozwiązaniom z zakresu zarządzania energią elektryczną, gazem ziemnym oraz usług energetycznych.

## CELE

Cele Edison Next to:

- tworzenie wartości dla właścicieli oraz zapewnienie rozwoju Spółki w długoterminowej perspektywie;
- wspieranie rozwoju zawodowego oraz dobrobytu materialnego i niematerialnego swoich Pracowników;
- przekazywanie społeczności zasobów i rozwiązań wspierających innowacje i przyczyniających się do społecznego i gospodarczego postępu, przy ścisłym przestrzeganiu podstawowych wartości wyznawanych przez Spółkę tj.: etyka i transparentność.

## STRUKTURA

Kodeks Etyki składa się z czterech części:

- Zasady Etyczne i Wartości - przez Zasady rozumie się standardy etycznego postępowania, którymi Spółka kieruje się w relacjach z interesariuszami i lokalnymi społecznościami. Wartości stanowią punkty odniesienia określone przez Spółkę, zgodne z Zasadami Postępowania oraz z Misją przez nią przyjętą, na których opierają się Pracownicy w swojej codziennej pracy.
- Zasady postępowania - Zasady postępowania określają kryteria, których należy przestrzegać w relacjach z interesariuszami różnego rodzaju, przy wykonywaniu wszelkich obowiązków służbowych. Ponadto zasady postępowania określają również wytyczne i standardy, których przestrzeganie jest obowiązkowe dla wszystkich Pracowników i Współpracowników Edison Next, w celu zachowania zgodności ze Wymaganiami Etycznymi oraz zapobiegania ryzyku nieetycznego postępowania.

- Zasady wykonawcze - opisują sposób funkcjonowania procedur operacyjnych dotyczących aktualizowania Kodeksu Etyki oraz postępowania w przypadku naruszeń Kodeksu, tak aby zapewnić skuteczne wdrożenie Kodeksu i pełną zgodność z jego zapisami.
- Dziesięć Zasad Global Compact - program Global Compact został stworzony przez Narody Zjednoczone w 1999, w celu kształtowania światowej gospodarki opartej na zasadach dotyczących praw człowieka, praw Pracowniczych, środowiska i walki z korupcją. Cel ten miał być osiągnięty poprzez zaangażowanie sektora prywatnego - zwłaszcza dużych przedsiębiorstw we wspólne działania.

## **ZAKRES OBOWIĄZYWANIA**

Kodeks Etyki obowiązuje dla Edison Next S.p.A. oraz jej włoskich i zagranicznych jednostek zależnych, i tym samym wyznacza zasady postępowania dla wszystkich Pracowników tych Spółek, a także dla każdego, kto z dowolnego względu i niezależnie od rodzaju stosunku umownego, przyczynia się do realizacji celu korporacyjnego (strony zatrudnione na podstawie umów o pracę lub innych form umowy zatrudnienia).

Edison Next wymaga, aby wszystkie strony, z którymi podejmuje kontakt w celu realizacji swoich celów korporacyjnych (spółki inwestycyjne i stowarzyszone, partnerzy, Klienci, Dostawcy, eksperci i innego rodzaju podmioty zewnętrzne) przestrzegały zasad niniejszego Kodeksu.

Kodeks Etyki obowiązuje zarówno we Włoszech, jak i poza ich terytorium, z uwzględnieniem różnorodności kulturowej, społecznej i ekonomicznej występującej w krajach, w których Edison Next prowadzi działalność oraz przy wprowadzeniu wszelkich dostosowań wymaganych przez lokalne przepisy.

Kodeks Etyki jest również pierwszym konstrukcyjnym elementem i integralną częścią systemu Compliance. Wartości etycznego biznesu oraz postanowienia zawarte w Ustawie o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary. Dlatego też naruszenie zasad i reguł Kodeksu może mieć poważne konsekwencje i może skutkować przyjęciem przez Spółkę odpowiednich reakcji, w szczególności odniesieniu do wyżej wymienionego statutu.

## **ZASADY DOTYCZĄCE ROZPOWSZECHNIANIA, WDROŻENIA I AKTUALIZACJI KODEKSU ETYKI**

Edison Next wymaga od wszystkich zaangażowanych we wdrożenie Kodeksu:

- zapewnienia terminowej publikacji Kodeksu Etyki, poprzez udostępnienie go wszystkim zainteresowanym stronom oraz przeprowadzenie stosownych programów szkoleniowych;
- przeglądania i regularnej aktualizacji Kodeksu Etyki, w taki sposób aby odzwierciedlał zmieniające się oczekiwania społeczne oraz uwarunkowania środowiskowe i regulacyjne;
- opracowania stosownych narzędzi wsparcia służących do udzielania wyjaśnień koniecznych do odpowiedniej interpretacji i wdrożenia Kodeksu Etyki;
- przestrzegania zasad Kodeksu Pracy w przypadkach kiedy wymagane jest zastosowanie kar;
- tworzenia procedur służących zgłaszaniu, weryfikacji i postępowania z przypadkami naruszeń Kodeksu;
- chronienia, zgodnie z wymogami prawnymi, tożsamości oraz reputacji zawodowej wszystkich podmiotów zgłaszających naruszenia Kodeksu;
- regularnej weryfikacji zgodności i przestrzegania zapisów Kodeksu Etyki.

## **OBOWIĄZKI PRACOWNIKÓW WYNIKAJĄCE Z KODEKSU ETYKI**

Kodeks Etyki stanowi integralną część zobowiązań wynikających ze stosunku pracy.

Wszyscy Pracownicy są zatem zobowiązani do:

- działania i postępowania w sposób zgodny z zasadami Kodeksu Etyki;
- zgłaszania wszelkich przypadków naruszeń Kodeksu Etyki niezwłocznie po ich spostrzeżeniu;
- współpracy przy tworzeniu i przestrzeganiu wewnętrznych procedur ustanowionych celem wdrożenia Kodeksu Etyki;
- konsultowania się z przełożonymi lub odpowiednim działem w razie niejasności lub trudności w interpretacji zapisów Kodeksu Etyki.

# CZĘŚĆ PIERWSZA: ZASADY ETYCZNE I WARTOŚCI

Zasady etyczne w Edison Next to:

A - Etyka w prowadzeniu działalności gospodarczej i w czynnościach służbowych;

B - Etyka w zatrudnieniu, ochronie i wzmacnianiu pozycji Pracowników i Współpracowników;

C - Zaangażowanie w zrównoważony rozwój i odpowiedzialne zachowanie wobec ogółu;

D - Wartości;

## A - ETYKA W PROWADZENIU DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I W CZYNNOŚCIACH SŁUŻBOWYCH

**Zgodność z prawem** - Wszyscy Pracownicy i Współpracownicy Spółki są zobowiązani do przestrzegania przepisów ustawowych i wykonawczych obowiązujących w krajach, w których prowadzą działalność, a także do przestrzegania zapisów niniejszego Kodeksu Etyki oraz wewnętrznych regulacji Spółek, zgodnie z zasadami słuszności i uczciwości.

**Uczciwość osobista** - W relacjach ze stronami zewnętrznymi Edison Next zobowiązuje się do działania opartego na zasadach uczciwości i przejrzystości. Spółka Edison Next nie akceptuje rozpowszechniania nieprawdziwych lub zwodniczych informacji oraz zachowania wymierzonego w wykorzystanie słabszej pozycji lub nieświadomości innych. Edison Next zobowiązuje się do uczciwej współpracy z partnerami biznesowymi poprzez ustanawianie długoterminowych, stabilnych relacji z Klientami i Dostawcami oraz poprzez należyte uznawanie wkładu i zasług Pracowników i Współpracowników. Ponadto Edison Next zobowiązuje się do walki z oszustwem i korupcją w każdej postaci.

**Lojalność** - Relacje z podmiotami zewnętrznymi, relacje między Spółką Edison Next a jej Pracownikami i Współpracownikami oraz relacje pomiędzy Pracownikami/Współpracownikami muszą opierać się na całkowitej lojalności, wierności złożonym oświadczeniom, spełnianiem obietnic i postanowień oraz na odpowiedzialności i całkowitej dobrej wierze we wszystkich działaniach i decyzjach.

**Przejrzystość** - Wszystkie działania Spółki Edison Next, podobnie jak jej relacje z interesariuszami i akcjonariuszami muszą opierać się na zobowiązaniu do uczciwego działania na podstawie kompletnych, spójnych i terminowo przekazanych, aktualnych informacji, zgodnie z wymogami prawa i najlepszymi praktykami rynkowymi, z zastrzeżeniem jedynie obowiązku ochrony know-how Spółki i jej majątku.

**Poszanowanie godności jednostki** - Edison Next przestrzega fundamentalnych praw jednostek, chroni ich moralną postawę oraz zapewnia wszystkim równe szanse i możliwości. Niedozwolona jest dyskryminacja ze względu na poglądy polityczne, działalność związkową, religię, rasę, pochodzenie etniczne, narodowość, wiek, płeć, orientację seksualną, zdrowie i wszelkie inne osobiste cechy ludzkie, w ramach relacji o jakiegokolwiek naturze, wewnątrz lub na zewnątrz Spółki. Edison Next postrzega różnorodność jako szansę dla pełnego wykorzystania potencjału innowacyjności i rozwoju, poprzez dialog, wymianę opinii, pomysłów i doświadczeń. Edison Next sprzeciwia się każdej formie ksenofobi i rasizmu.

Edison Next podejmuje działania w celu zapewnienia przestrzegania praw wymienionych w Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka we wszystkich państwach, w których prowadzi działalności.

## **B - ETYKA W ZATRUDNIENIU, OCHRONIE I WZMACNIANIU POZYCJI PRACOWNIKÓW I WSPÓŁPRACOWNIKÓW**

**Obowiązek doskonalenia** - Pracownicy/Współpracownicy są zobowiązani do świadczenia pracy zgodnie ze swoimi najlepszymi umiejętnościami i kompetencjami, do wykorzystywania w swojej pracy szkoleń i narzędzi rozwoju zawodowego udostępnionych przez Spółkę oraz do ciągłego doskonalenia swoich umiejętności.

**Zachowanie tajemnicy** - Pracownicy/Współpracownicy zobowiązują się do zachowania w tajemnicy wszelkich informacji, które mogą uzyskać w związku z wykonywaną pracą oraz do nieujawniania ich, poza sytuacjami, w których jest to niezbędne do wykonywania pracy lub do zachowania zasady przejrzystości. Przekazywanie informacji poufnych lub wrażliwych cenowo osobom z zewnątrz może mieć miejsce tylko pod nadzorem odpowiednich funkcji.

**Lojalność oraz brak konfliktu interesów** - Pracownicy/Współpracownicy są zobowiązani do zapewnienia, że ich postępowanie jest zawsze zgodnie z zasadą lojalności oraz że wszelkie decyzje w związku z wykonywaną pracą podjęte są w najlepszym interesie Spółki. W związku z tym zobowiązani są również do unikania sytuacji, które ze względu na konflikt interesów między ich prywatną lub rodzinną działalnością gospodarczą a pracą wykonywaną na rzecz Edison Next, mogą zagrozić ich zdolności do podejmowania niezależnych decyzji i wyborów.

**Bezpieczeństwo, higiena pracy i warunki pracy** - w ocenie Edison Next zmotywowani Pracownicy o wybitnych umiejętnościach zawodowych są najważniejszym atutem strategicznym w dążeniu do zapewnienia sobie przewagi konkurencyjnej i rozwijania swoich działalności.

Z tego powodu Edison Next promuje środowisko pracy chroniące integralność psychiczną i fizyczną Pracowników, zachęca ich do aktywnego, kreatywnego udziału, sprzyja pracy zespołowej i podejmowaniu odpowiedzialności szanując jednocześnie potrzebę znalezienia równowagi między zobowiązaniami zawodowymi a prywatnymi.

**Równe szanse** - Podstawą rozwoju zawodowego oraz zarządzania Pracownikami są zasady uczciwości i równych szans. Uznanie osobistych osiągnięć, umiejętności zarządzania i kompetencji zawodowych poszczególnych Pracowników jest podstawowym kryterium rozwoju kariery i podwyżek wynagrodzenia, opartym na regularnej i systematycznej analizie porównawczej rynku. Zasady oceny Pracowników oraz sposób ich informowania powinny być jasne, przejrzyste i ogólnie dostępne. Edison Next zapobiega, zwalcza i odrzuca wszelkie niesłuszne lub dyskryminacyjne działania w miejscu pracy, w tym również prześladowanie, przemoc i molestowanie.

**Rozwój zawodowy** - Edison Next zobowiązuje się do udostępniania wszystkim Pracownikom/Współpracownikom odpowiednich narzędzi i szans rozwoju zawodowego.

**Etyczne postępowanie** - Edison Next nakłada na wszystkich Pracowników /Współpracowników obowiązek działania w sposób spójny z zasadami i wartościami Kodeksu Etyki.

**Prawo do zgłaszania naruszeń** - Edison Next zapewnia, że każdy Pracownik /Współpracownik spotykający się z sytuacją naruszenia zasad i wartości Kodeksu Etyki będzie miał prawo/obowiązek zgłoszenia, w sposób poufny i bez ryzyka zgodnie z określonymi zasadami w danej Spółce (procedura).

## **C - ZAANGAŻOWANIE W ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ ORAZ ODPOWIEDZIALNE ZACHOWANIE WOBEC OGÓŁU**

**Promowanie zrównoważonego rozwoju** - W ocenie Edison Next ochrona środowiska jest wartością nadrzędną, na równi z rozwojem biznesu. W związku z tym Edison Next zobowiązuje się działać zgodnie z prawem, wykorzystując najlepsze dostępne technologie, promując i planując swój rozwój na poziomie operacyjnym w sposób maksymalizujący wartość zasobów naturalnych, chroniąc środowisko dla przyszłych pokoleń i promując inicjatywy na rzecz szeroko rozumianej ochrony środowiska we wszystkich swoich obszarach działalności.



**Ochrona dziedzictwa kulturowego i krajobrazowego** - Edison Next chroni historyczne, artystyczne, kulturalne i krajobrazowe dziedzictwo, we Włoszech i w innych krajach. W tym celu Spółka jest zaangażowana w ochronę i konserwację dóbr ruchomych i nieruchomości podlegających restrykcjom kulturalnym i krajobrazowym, dążąc do zachowania ich integralności, charakteru i sprawności funkcjonalnej zgodnie z obowiązującym prawem.

**Odpowiedzialność wobec ogółu** - Edison Next uwzględnia potrzeby społeczności obecnych na terenach, na których działa i angażuje się w ich rozwój gospodarczy, społeczny i obywatelski.

## **D - WARTOŚCI**

Naszym działaniom i decyzjom przyświeca zasada poszanowania jednostek oraz wszystkich interesariuszy Grupy, zasada uczciwości oraz poczucie odpowiedzialności.

**SZACUNEK** - „Szanujemy naszych Pracowników/Współpracowników, naszych Klientów, udziałowców i społeczności oraz środowisko, w którym działamy. Uważamy za naszą powinność przyczynianie się do poprawy jakości życia oraz rozwoju społecznego”.

**UCZCIWOŚĆ OSOBISTA** - „Chcemy zasługiwać na zaufanie wszystkich podmiotów z nami współpracujących poprzez dotrzymywanie naszych obietnic, poprzez etyczne i przejrzyste postępowanie oraz przyjmowanie odpowiedzialności za wszelkie nasze działania”.

**ODPOWIEDZIALNOŚĆ** - „Energia nie jest towarem jak wszystkie inne, etapy wytwarzania, przesyłu oraz sprzedaży energii powiązane są z ważnym interesem publicznym. Fakt ten implikuje naszą szczególną odpowiedzialność i konieczność rozpowszechniania jasno określonych wartości”.

## CZĘŚĆ DRUGA: ZASADY POSTĘPOWANIA

Bez uszczerbku dla Zasad przedstawionych w Części Pierwszej, opisane poniżej zasady określają sposoby postępowania, które należy stosować aby zapewnić, że działalność Edison Next prowadzona jest zgodnie z Zasadami Etyki.

Niniejsze Zasady postępowania, sformułowane w oparciu o cele spółki oraz przy uwzględnieniu stron, z którymi Edison Next utrzymuje relacje, obejmują trzy sekcje:

A - Etyka w zarządzaniu działalnością i biznesem Spółki;

B - Etyka w zatrudnieniu, ochronie i wzmacnianiu pozycji Pracowników i Współpracowników;

C - Etyka w komunikacji i relacjach zewnętrznych.

### **A - ETYKA W ZARZĄDZANIU DZIAŁALNOŚCIĄ I BIZNESEM SPÓŁKI**

Edison Next zarządza swoją działalnością zgodnie z Zasadami Etyki określonymi w niniejszym Kodeksie i nakłada na wszystkich swoich Pracowników/Współpracowników oraz partnerów biznesowych obowiązek stosowania tych samych założeń w każdych okolicznościach, niezależnie od wagi poszczególnych transakcji lub warunków rynkowych.

W szczególności, wszyscy Pracownicy/Współpracownicy i partnerzy biznesowi są zobowiązani do przyjęcia polityki „zero tolerancji” w odniesieniu do oszustw i korupcji w każdej postaci.

#### **• Relacje z Akcjonariuszami / udziałowcami**

Edison Next utrzymuje stały dialog ze społecznością akcjonariuszy/udziałowców, mając na celu w szczególności przestrzeganie przepisów i regulacji, które stanowią, że każdy inwestor lub potencjalny inwestor ma prawo do otrzymywania tych samych informacji przy podejmowaniu świadomych decyzji inwestycyjnych.

Edison Next chroni i przyznaje pierwszeństwo interesom Spółki i jej akcjonariuszy/udziałowców pojętych jako grupa w stosunku do węższych interesów poszczególnych akcjonariuszy / udziałowców/ właścicieli lub grup akcjonariuszy / udziałowców / właścicieli.

W związku z tym, Edison Next zobowiązuje się do:

- Niezwłocznego informowania akcjonariuszy/udziałowców i potencjalnych akcjonariuszy/udziałowców o wszelkich działaniach lub decyzjach mogących mieć istotny wpływ na ich inwestycje. W szczególności Edison zapewnia co następuje:
  - Dostęp poprzez stronę internetową ([www.EdisonNext.it](http://www.EdisonNext.it)) do informacji prasowych organizacji, zawiadomień o płatnościach związanych z korzystaniem z praw wynikających z posiadania papierów wartościowych emitowanych przez Spółkę, okresowych raportów księgowych publikowanych przez Spółkę oraz informacji i dokumentów dotyczących Zgromadzeń Akcjonariuszy i Obligatariuszy;
  - Dostępność adresu e-mail i numerów telefonów;
- Utrzymywanie systemu ładu korporacyjnego zgodnie z aktualnymi wymogami który Edison Next przyjął dobrowolnie, oraz zgodnie z najlepszymi praktykami międzynarodowymi;
- Zapewnienie, że właściciele mają wystarczający i terminowy dostęp do dokumentów przygotowanych na zgromadzenia wspólników;
- Zapewnienia, że Zarządzający Spółką regularnie uczestniczą w zgromadzeniach wspólników;
- Zagwarantowanie uporządkowanego i efektywnego przebiegu zgromadzeń wspólników, przy jednoczesnym przestrzeganiu prawa każdego akcjonariusza do żądania wyjaśnień dotyczących dowolnego elementu porządku obrad i do wyrażenia swojej opinii;
- Utworzenia działów odpowiedzialnych za zarządzanie relacjami z akcjonariuszami/udziałowcami.

#### • **Kontrola Wewnętrzna i System Zarządzania Ryzykiem**

W ocenie Edison Next odpowiedni System Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem, przyczyniający się do zwiększenia wydajności i skuteczności operacyjnej Spółki, odpowiednio rozumiany i świadomie traktowany przez Pracowników/Współpracowników Spółki, ma kluczowe znaczenie dla rozwoju kultury korporacyjnej. System Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem obejmuje szereg zasad, procedur i struktur organizacyjnych zaprojektowanych w celu umożliwienia, poprzez odpowiednią identyfikację, ocenę i zarządzanie ryzykiem, wdrożenia rzetelnych i uczciwych praktyk biznesowych, zgodnych z wcześniej określonymi celami firmy.

Skuteczny System Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem przyczynia się do zapewnienia:

- Ochrony aktywów korporacyjnych;
- Wydajności i skuteczności transakcji korporacyjnych;
- Wiarygodność i dokładność ujawnianych informacji finansowych;
- Zgodności z prawem i z regulacjami.

W Systemie Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem zaangażowanych jest wiele funkcji:

- Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ustanowienie Systemu Kontroli Wewnętrznej i Systemu Zarządzania Ryzykiem poprzez określenie wytycznych oraz poprzez okresową ocenę jego skutecznej i odpowiedniej implementacji.
- Dyrektor Generalny odpowiedzialny jest za zapewnienie skutecznego funkcjonowania Systemu Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem, w związku z tym zobowiązany jest do wdrożenia wytycznych systemu kontroli wewnętrznej oraz do mapowania, oceny i zarządzania głównymi ryzykami.
- Utrzymywanie skutecznego Systemu Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem jest obowiązkiem wszystkich stron współpracujących z Edison Next, a zwłaszcza Pracowników Spółki na różnych poziomach, w zależności od pozycji, jaką każdy z nich zajmuje w organizacji. Menedżerowie Oddziałów, Jednostek Biznesowych i Departamentów są również bezpośrednio odpowiedzialni za wdrażanie w podlegających im organizacjach wytycznych przez kierownictwo wyższego szczebla, zgodnie z zaleceniami Zarządu Spółki, aby zapewnić skuteczne funkcjonowanie Systemu Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem.
- Audytor Wewnętrzny, ma za zadanie wspieranie Zarządu oraz kierownictwa Spółki w wykonywaniu ich zadań w zakresie weryfikacji i oceny adekwatności i ogólnej skuteczności wdrożenia Systemu Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem. Audytor Wewnętrzny jest również zobowiązany do składania sprawozdań, co najmniej raz do roku Zarządowi.

Odpowiednie wdrożenie Systemu Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem opiera się na skutecznym ustanowieniu wielu poziomów kontroli (kontrola liniowa, monitoring pierwszego poziomu, monitoring drugiego poziomu, audyt wewnętrzny).

Celem zapewnienia, że System Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem jest utrzymywany na odpowiednim poziomie, Edison Next zobowiązuje się do:

- Utrzymania systemu nadzoru korporacyjnego w skuteczności operacyjnej, tak aby zapewnić zgodność z obowiązującymi przepisami prawa oraz z zaleceniami i standardami;
- Aktualizowania Systemu Kontroli Wewnętrznej, poprzez dostosowywanie go do zmian w działalności Spółki oraz w wewnętrznych i zewnętrznych ramach regulacyjnych;
- Ciągłego monitorowania adekwatności i efektywności operacyjnej Systemu Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem;
- Zapewnienia skuteczności i efektywności funkcjonowania Audytora Wewnętrznego Spółki poprzez dostarczenie mu odpowiednich zasobów;
- Wdrożenia procesu informacyjnego i szkoleniowego dla Pracowników w celu rozszerzenia na wszystkie poziomy organizacji odpowiedniej kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i kultury ładu korporacyjnego.

- **Zarządzanie ryzykiem korporacyjnym i procedury Spółki**

Edison Next opracował model zintegrowanego zarządzania ryzykiem korporacyjnym (ERM), ściśle powiązany z procesem planowania strategicznego, którego głównym celem jest przyjęcie systematycznego podejścia do mapowania kluczowych ryzyk Spółki, antycypacja kluczowych ryzyk, ocena ich potencjalnych negatywnych skutków oraz podejmowanie odpowiednich działań łagodzących. W tym celu Edison Next przyjął Model Ryzyka Spółki, metodologię oceny ryzyka i zestaw procedur regulujących procesy wewnętrzne, które wytyczają zasady działań prowadzonych w ramach poszczególnych funkcji, jak i interakcji z podmiotami trzecimi.

## • **Przejrzyste Informacje Księgowe i Finansowe**

Edison Next zdaje sobie sprawę jak ważne jest przekazywanie przejrzystych, dokładnych i kompletnych informacji księgowych i finansowych (roczne sprawozdania finansowe, raporty okresowe, prospekty itp.). W związku z tym zobowiązuje się do stosowania rzetelnego systemu administracyjnego i księgowego, który uczciwie oddaje wyniki operacji oraz zapewnia dostępność narzędzi potrzebnych do identyfikacji, zapobiegania i zarządzania ryzykiem finansowym i operacyjnym w możliwie jak największym stopniu, oraz do zapobiegania oszustwom wobec Spółki. Każda transakcja musi być odpowiednio udokumentowana i identyfikowalna w rozsądnym stopniu.

Wszystkie zapisy księgowe wykorzystywane jako źródło do sporządzania sprawozdań finansowych, należy przechowywać w sposób przejrzysty, poprawny oraz odzwierciedlający ich rzeczywiste przeznaczenie. Zapisy i dokumenty księgowe muszą być starannie wypełniane przez jednostki organizacyjne odpowiedzialne za ich prowadzenie i przechowywanie. Mając na uwadze te cele, Edison Next przyjął adekwatny model kontroli księgowej.

Wszyscy Współpracownicy są zobowiązani do pracy w celu zapewnienia, że wyniki operacji są prezentowane w sposób dokładny i terminowy tak aby model kontroli księgowej Spółki mógł osiągnąć cele opisane powyżej.

## • **Przejrzystość i zgodność podatkowa**

Edison Next potępia wszelkie formy unikania lub uchylania się od płacenia podatków oraz promuje i wdraża zarządzanie podatkami mające na celu zminimalizowanie ryzyka działania wbrew przepisom podatkowym lub w sprzeczności z zasadami i/lub celami kodeksów podatkowych, w tym w celu zapobiegania sporom podatkowym, przy zachowaniu przejrzystej postawy i dialogu z władzami podatkowymi w krajach, w których prowadzi działalność.

W szczególności, Edison Next przyjął system zarządzania ryzykiem podatkowym (Tax Control Framework), który ma na celu zapewnienie należytego, terminowego wypełniania zobowiązań podatkowych oraz, bardziej ogólnie, zgodności z przepisami podatkowymi obowiązującymi Grupę.

Wszyscy Współpracownicy zobowiązują się do przestrzegania prawa i starają się, aby deklaracje podatkowe przedstawiały jak najbardziej kompletne i prawdziwe informacje.

- **Zasady dotyczące Walki z Praniem Brudnych Pieniędzy**

W tym celu Edison Next zapewnia również, że transakcje, których jest stroną, nie służą, nawet potencjalnie, pozyskiwaniu, zastępowaniu lub ponownemu wykorzystaniu pieniędzy i/lub towarów i/lub innych świadczeń pochodzących z bezprawnych działań; w tym również w ramach czynności ekonomicznych i finansowych. Ponadto Spółka wszystkie transakcje, gdzie niemożliwe jest dokładne ustalenie źródła pochodzenia pieniędzy, towarów i innych świadczeń. W związku z tym, przed nawiązaniem jakichkolwiek relacji biznesowych i/lub współpracy, Edison Next weryfikuje z najwyższą starannością dostępne informacje na temat swoich kontrahentów handlowych, Dostawców, partnerów i konsultantów, w celu zapewnienia, że są oni godni zaufania oraz, że prowadzą działalność zgodnie z prawem. Edison Next zdecydowanie i świadomie odrzuca transakcje z kontrahentami, którzy potencjalnie mogą być (lub jeśli istnieje tylko podejrzenie, że mogą być) zaangażowani w działalność przestępczą jakiegokolwiek rodzaju oraz z kontrahentami których wiarygodności i/lub uczciwości biznesowej nie można zweryfikować. W zakresie narzędzi płatności Edison Next daje pierwszeństwom płatnościom innym niż w gotówce. Edison Next zawsze stosuje się do przepisów prawa dotyczącymi walki z praniem brudnych pieniędzy we wszystkich jurysdykcjach, w których prowadzi działalność.

- **Relacje z Niezależnymi Audytorami**

Wewnętrzni i Niezależni Audytorzy powinni mieć nieograniczony dostęp do danych, dokumentów i informacji, których potrzebują do wykonywania pracy.

W Relacjach z Niezależnymi Audytorami i z innymi Spółkami tej kategorii, w celu zagwarantowania najwyższego poszanowania ich niezależności i bezstronności, Edison Next zobowiązuje się:

- do nieangażowania Niezależnych Audytorów do zadań, które nie są spójne z audytem sprawozdań finansowych;
- do nieangażowania Niezależnych Audytorów do zadań, które mogłyby zagrozić ich niezależności i bezstronności.

Ponadto nikt z osób, które brały udział w badaniu sprawozdania finansowego spółki, równocześnie zajmując stanowisko kierownicze lub nadzorcze, partnera lub dyrektora w niezależnej firmie audytorskiej zatrudnionej do badania sprawozdania finansowego Spółki lub jej jednostek powiązanych lub Spółek zależnych, nie może sprawować funkcji w organach zarządczych lub kontrolnych w Spółce, której sprawozdanie firma audytorska badała, ani też w jej jednostkach zależnych i Spółkach kontrolowanych. Żadna z takich osób nie może ponadto świadczyć usług jako niezależny kontrahent lub jako Pracownik w wyżej wskazanych Spółkach przez co najmniej trzy lata począwszy od momentu, w którym zakończyli działalność audytorską na rzecz Spółki lub od momentu kiedy przestali pełnić funkcję partnerów, dyrektorów lub Pracowników niezależnej firmy audytorskiej, jej jednostek powiązanych lub Spółek zależnych.

### • **Relacje z Radą Nadzorczą**

Wybór członków Rady Nadzorczej musi odbywać się w sposób przejrzysty i gwarantujący szybką dostępność odpowiednich informacji na temat osobistych i zawodowych kwalifikacji kandydatów do Rady Nadzorczej.

Edison Next wprowadził odpowiednie środki aby zapewnić, że Rada Nadzorcza jest w stanie skutecznie wykonywać swoje zadania, w szczególności w odniesieniu do jej zdolności do przeprowadzania okresowych przeglądów, dostępu do dokumentów różnego rodzaju i uzyskiwania wszelkich standardowych lub nadzwyczajnych informacji, których Rada może potrzebować, gwarantując przy tym wsparcie wewnętrznego personelu i działanie z najwyższą przejrzystością i uczciwością.

### • **Relacje z Jednostkami Powiązanymi**

W ramach systemu ładu korporacyjnego Edison Next szczególną wagę przywiązuje się do transakcji z podmiotami powiązanymi, które należy przeprowadzać zgodnie z zasadami obiektywności, przejrzystości i prawdziwości oraz zgodnie z wewnętrznymi procedurami korporacyjnymi, które Zarząd Spółki ma za zadanie przyjąć i ustanowić w organizacji.

### • **Relacje z Klientami**

Edison Next stara się spełniać najwyższe i uzasadnione oczekiwania swoich Klientów, poprzez dostarczanie im towarów i usług wysokiej jakości, na konkurencyjnych warunkach, przestrzegając jednocześnie przepisów chroniących konkurencję i wolny rynek.

W zakresie Relacji z Klientami wszyscy Współpracownicy Edison Next są zobowiązani do:

- postępowania zgodnie z wewnętrznymi procedurami regulującymi transakcje z Klientami, w celu rozwijania i utrzymywania zyskowych i długotrwałych relacji z Klientami;
- unikania arbitralnej dyskryminacji oraz niewłaściwego wykorzystywania pozycji nadrzędnej na szkodę Klienta;



- postępowania zgodnie z obowiązującym prawem i uregulowaniami;
- dopełniania wszelkich zobowiązań podjętych wobec Klienta;
- działania w sposób skuteczny, uprzejmy, oparty na zasadzie współpracy z Klientem;
- podawania dokładnych, kompletnych i zgodnych z prawdą informacji, aby umożliwić Klientom podejmowanie prawidłowych decyzji;
- podawania zgodnych z prawdą informacji w materiałach reklamowych, ogłoszeniach i innych komunikatach;
- wymagania do Klientów poszanowania zasad niniejszego Kodeksu, oraz, jeśli wymagają tego procedury Firmy, zawarcia w umowach wyraźnego obowiązku przestrzegania zasad niniejszego Kodeksu;
- niezwłocznego poinformowania, zgodnie z procedurą, o wszelkich zachowaniach Klientów, które mogą być sprzeczne z Zasadami Postępowania zawartymi w niniejszym Kodeksie, w sposób określony w Zasadach Wykonawczych.
- Zgodnie z tymi zobowiązaniami Spółka posiada integrowany System Zarządzania (później określany jako „ZSZ”) w tym System Zarządzania Jakością. Polityka Zarządzania Zintegrowanego zawiera deklaracje wspierania i promowania:
- podejścia zorientowanego na Klienta, w odniesieniu do Klientów zewnętrznych jak i wewnętrznych, opartego na ciągłym doskonaleniu dostarczanego produktu/usługi;
- ciągłego doskonalenia skuteczności i wydajności procesów;
- promowaniu kultury jakości na wszystkich poziomach organizacji.

#### • **Relacje z Dostawcami**

Dostawcy przyczyniają się do ogólnej poprawy konkurencyjności, zatem ogrywają zasadniczą rolę dla Spółki. W związku z tym Spółka wybiera Dostawców najlepiej wykwalifikowanych pod względem profesjonalizmu, jakości, innowacyjności, kosztów, usług, niezawodności i zgodności z Zasadami Etyki biznesowej.

Pracownicy Spółki są zobowiązani do przestrzegania Zasad Postępowania opisanych w niniejszym Kodeksie w procesie wyboru Dostawców. Zalecane jest nawiązywanie i utrzymywanie uczciwych, przejrzystych, opartych na współpracy Relacji z Dostawcami, mając zawsze na uwadze najlepszy interes spółki.

W szczególności, wszyscy Współpracownicy Edison Next, zwłaszcza ci, którzy współpracują z Dostawcami, zobowiązani są do:

- postępowania stosownego do wewnętrznych procedur dotyczących selekcji Dostawców oraz Zarządzania Relacji z Dostawcami;
- umożliwienia wszystkim spełniającym konieczne wymogi Dostawcom udziału w przetargach i konkursach ofert, zwiększając przy tym pulę konkurencyjnych Dostawców, w oparciu o obiektywne, jasno określone, przejrzyste i możliwe do udokumentowania kryteria;
- promowania relacji opartych na współpracy, w ciągłym dążeniu do uzyskania jak najlepszych parametrów jakościowych, kosztowych i czasowych;
- postępowania zgodnie z obowiązującym prawem i uregulowaniami;
- stosowania warunków umownych wynikających z podpisanych kontraktów;
- prowadzenia otwartego i szczerego dialogu z Dostawcami zgodnie z dobrymi praktykami biznesowymi;
- weryfikacji prawidłowości i kompletności wykonania usług przez wybranego dostawcę przed udzieleniem upoważnienia do zapłaty faktur wystawionych przez tego Dostawcę;
- informowania swoich przełożonych o wszelkich niezgodnościach wykrytych w fazie realizacji usługi i/lub ewentualnych żądaniach zapłaty nieprzewidzianych w zamówieniu zakupu i/lub umowie pierwotnie zawartej z Dostawcą;
- unikania sytuacji nadmiernej zależności zarówno dla Spółki jak i dla indywidualnych Dostawców;
- zobligowania Dostawców do przestrzegania zasad niniejszego Kodeksu, a jeśli wymagają tego procedury Firmy, zawarcia w umowach wyraźnego obowiązku przestrzegania zasad niniejszego Kodeksu;
- niezwłocznego poinformowania, zgodnie z procedurą o wszelkich zachowaniach dostawców, które mogłyby być sprzeczne z zasadami postępowania zawartymi w niniejszym Kodeksie, w sposób określony w Zasadach Wykonawczych.

#### **• Import/eksport i zgodność z przepisami międzynarodowymi**

Import i eksport produktów i technologii jest realizowany przez Edison Next zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym przepisami ponadnarodowymi. Szczególną uwagę zwraca się na weryfikację, czy produkty i technologie nie są "podwójnego zastosowania", aby zagwarantować ich prawidłową klasyfikację i zarządzanie oraz uniknąć ryzyka ewentualnych sankcji.

Edison Next zobowiązuje się również do zapewnienia, że import i eksport produktów i technologii odbywa się zgodnie z międzynarodowymi przepisami i konwencjami dotyczącymi embarga i kontroli eksportu / importu wobec krajów, do których się odnoszą.

## • Relacje z Podmiotami Zewnętrznymi

Strony zewnętrzne utrzymujące kontakty z Edison Next (konsultanci zewnętrzni, specjaliści wykonujący wolny zawód, agenci, przedstawiciele, pośrednicy, itp.) są zobowiązani do przestrzegania Zasad Postępowania opisanych w niniejszym Kodeksie.

Wszyscy Pracownicy/Współpracownicy Edison Next, zgodnie z funkcjami, którą pełnią, zobligowani są do:

- przestrzegania wewnętrznych procedur regulujących relacje ze stronami zewnętrznymi współpracującymi ze Spółką;
- starannego oceny potrzeby współpracy ze Podmiotami Zewnętrznymi;
- wybierania wyłącznie podmiotów, które posiadają odpowiednie kwalifikacje i reputację;
- uzyskiwania od stron zewnętrznych współpracujących ze Spółką gwarancji ich ciągłej zdolności do pracy według optymalnych parametrów jakości, wydajności, koszt i terminowości;
- postępowania zgodnie z obowiązującym prawem i uregulowaniami;
- stosowania określonych warunków umownych, w szczególności w odniesieniu do wynagrodzenia, które powinno być proporcjonalne do usług określonych w umowie i nie może zostać wypłacone stronie innej niż zawierającej umowę lub przesłane do kraju innego niż kraj strony podpisującej umowę, lub w którym umowa jest wykonywana;
- weryfikacji prawidłowości i kompletności wykonania usług przez wybranego Dostawcę przed udzieleniem upoważnienia do zapłaty faktur wystawionych przez tego Dostawcę;
- informowania swoich przełożonych o wszelkich niezgodnościach wykrytych w fazie realizacji usługi i/lub ewentualnych żądaniach zapłaty nieprzewidzianych w zamówieniu zakupu i/lub umowie pierwotnie zawartej z Dostawcą;
- prowadzenia otwartego i szczerego dialogu z niezależnymi Dostawcami, zgodnie z dobrymi praktykami biznesowymi;
- zobligowania stron trzecich współpracujących ze Spółką do przestrzegania zasad niniejszego Kodeksu, a jeśli wymagają tego procedury Firmy, zawarcia w umowach wyraźnego obowiązku przestrzegania zasad niniejszego Kodeksu;
- niezwłocznego poinformowania, zgodnie z procedurą o wszelkich zachowaniach podmiotów, które mogą być sprzeczne z Zasadami Postępowania zawartymi w niniejszym Kodeksie, w sposób określony w Zasadach Wykonawczych.

## • **Relacje z Partnerami w Przedsięwzięciach Biznesowych**

Złożony charakter relacji biznesowych wymaga od Spółki ciągłego angażowania się, na coraz większą skalę, we wspólne inicjatywy wraz z innymi partnerami. Osiąga się to poprzez tworzenie wspólnych przedsięwzięć z jednym lub większą liczbą partnerów lub poprzez nabywanie inwestycji kapitałowych w Spółkach z wieloma udziałowcami. Przy tworzeniu wspólnych inicjatyw wszyscy współpracujący z Edison Next są zobligowani do przestrzegania Zasad Postępowania określonych w niniejszym Kodeksie. W szczególności, są zobowiązani do:

- nawiązywania relacji wyłącznie z partnerami lub akcjonariuszami/udziałowcami o nieskazitelnej reputacji;
- angażowania się tylko w działania zgodne z prawem oraz Zasadami Etyki porównywalnymi z zasadami przyjętymi przez Edison Next;
- zweryfikowania czy Spółka joint venture lub Spółka, w którą Edison Next zamierza inwestować, działa w sposób zgodny z niniejszym Kodeksem Etyki;
- zapewnienia że żaden z Partnerów nie otrzymuje uposażenia nieproporcjonalnego do wniesionego wkładu;
- zapewnienia, że wszelkie porozumienia pozostają transparentne oraz powstrzymania się od utajnionego podpisywania porozumień lub układów niezgodnych z prawem;
- utrzymywania szczerych, otwartych, opartych na współpracy relacji ze wszystkimi Partnerami;
- niezwłocznego poinformowania, zgodnie z procedurą, o wszelkich zachowaniach zauważonych w spółkach joint venture, w spółkach, w których zakupiono udziały lub u Partnerów biznesowych, które mogą być sprzeczne z Zasadami Postępowania zawartymi w niniejszym Kodeksie, w sposób określony w Zasadach Wykonawczych.

## • **Relacje z Administracją Publiczną**

Administracja Publiczna obejmuje następujące podmioty :wszystkie organy administracji rządowej, w tym instytucje i szkoły każdego rodzaju i poziomu oraz inne instytucje edukacyjne; autonomiczne przedsiębiorstwa i organy administracyjne kontrolowane przez rząd; organy administracji regionalnej, wojewódzkiej i miejskiej; uniwersytety; autonomiczne wspólnoty i spółdzielnie mieszkaniowe; izby handlowe, przemysłowe, rzemieślnicze i rolnicze oraz ich stowarzyszenia; wszystkie niefinansowe krajowe, regionalne i lokalne podmioty publiczne; oraz organy administracyjne, spółki i podmioty regionalnych służb zdrowia.

Ponadto koncepcja Administracji Publicznej, obejmuje wszystkie strony w tym prywatnych licencjohioborców usług publicznych odpowiedzialnych za świadczenie usług objętych licencją, spółki publiczne i podmioty prawa publicznego, zgodnie z terminologią Unii Europejskiej - które prowadząc działalność biznesową są zobowiązane do działania w ramach funkcji publicznej.

Zarządzanie relacjami z Administracją Publiczną, podmiotami publicznymi lub podobnymi podmiotami, UE. i/lub zagraniczne rządy lub podmioty, a także wszystkie strony, które kwalifikują się do kategorii „urzędników publicznych” lub „odpowiedzialnych za usługi publiczne” należy do wyłącznych obowiązków uprawnionych do tego funkcji wewnątrz organizacji, przy zachowaniu następujących zasad:

- zabrania się wszystkim Współpracownikom Edison Next obiecywania lub przekazywania sum pieniężnych, świadczeń w naturze lub jakichkolwiek innych rekompensat, urzędnikom państwowym, również w ramach gestów o charakterze prywatnym, w celu promowania lub realizacji interesów Edison Next S.p.A. i/lub jej Spółek zależnych, również jeśli takie działania podejmowane są na skutek nielegalnych nacisków.
- żaden podmiot związany z Edison Next nie może podejmować działań mających na celu obejście powyższych zapisów korzystając z innych form świadczeń lub dopłat, które pod pozorem sponsoringu, zleceń, porad lub reklamy są wymierzone w uzyskanie celów, sprzecznych z powyższymi zapisami.
- każdy kto zetknie się z nakłanianiem lub zachęcaniem do podejmowania tego rodzaju zachowań powinien niezwłocznie poinformować o tym, w sposób określony w Zasadach Wykonawczych.
- Stosownie do obowiązujących restrykcji i procedur Edison Next zdefiniował konkretne wymagania i odpowiedzialności w zakresie zarządzania procesem sponsoringu na poziomie operacyjnym.

### **• Relacje ze Stronami Składającymi Oświadczenia Organom Sądowym w Postępowaniach Karnych**

Zakazane jest wywieranie presji w jakiegokolwiek postaci na kogokolwiek, w tym również na podmioty związane ze Spółką oraz na Strony trzecie, które wezwane są do złożenia Oświadczeń Organom Sądowym w postępowaniach karnych, w celu uzyskania korzyści dla Spółki lub realizacji jej interesów.

W szczególności, Pracownikom/Współpracownikom zabrania się:

- nakłaniania kogokolwiek, stosując groźby lub przemoc, lub też oferując lub obiecując środki pieniężne lub inne świadczenia, do nieskładania Oświadczeń lub do składania fałszywych Oświadczeń Organom Sądowym, w celu uzyskania korzyści dla Spółki lub realizacji jej interesów;
- przyjmowania sum pieniężnych lub innych świadczeń w zamian za składanie fałszywych Oświadczeń lub za powstrzymanie się od składania Oświadczeń Organom Sądowym;
- postępowania, które mogłoby w jakikolwiek sposób wywierać wpływ na zachowanie Stron Składających Oświadczenia Organom Sądowym w Postępowaniach Karnych.

#### • Relacje z Organami Regulacyjnymi i Kontrolnymi

Edison Next zobowiązuje się do pełnego i skrupulatnego przestrzegania zasad określonych przez Organy Regulacyjne w celu zapewnienia zgodności ze prawem regulującym obszary działalności Spółki. Ponadto Edison Next zobowiązuje się do współpracy z Organami Regulującymi i Kontrolnymi, w pełnym poszanowaniu ich ustawowej funkcji, oraz do niezwłocznego wykonywania ich poleceń.

W szczególności, wszyscy Pracownicy/Współpracownicy Edison Next, zgodnie z ich zakresem obowiązków zobowiązani są do:

- stosowania wewnętrznych procedur dotyczących Relacji z niezależnymi Organami władzy oraz Organami Kontrolnymi;
- postępowania zgodnie z obowiązującym prawem i regulacjami;
- współpracowania z Organami Regulacyjnymi i Kontrolnymi w sposób uprzejmy, efektywny i bezproblemowy, stosując się do wszelkich ich zaleceń oraz współdziałając przy ewentualnych postępowaniach dochodzeniowych;
- podawania dokładnych, pełnych i zgodnych z prawdą informacji, umożliwiających podejmowanie prawidłowych decyzji;
- niezwłocznego poinformowania, zgodnie z procedurą o wszelkich zachowaniach zewnętrznych Współpracowników, które mogą być sprzeczne z Zasadami Postępowania zawartymi w niniejszym Kodeksie, w sposób określony w Zasadach Wykonawczych.

- **Relacje z Przedstawicielami Partii Politycznych i Grup Szczególonego Interesu**

Przedstawicielami Partii Politycznych są osoby fizyczne, które zajmują stanowiska instytucjonalne w Partiach lub w ruchach politycznych.

Przedstawicielami Grup Szczególonego Interesu są osoby fizyczne zajmujące stanowiska instytucjonalne w ramach organizacji branżowych, w związkach zawodowych lub organizacjach środowiskowych.

We wszelkich relacjach z osobami zajmującymi tego rodzaju stanowiska zabrania się wszystkim Współpracownikom Edison Next obiecywania lub przekazywania sum pieniędzy, świadczeń w naturze lub jakichkolwiek innych rekompensat urzędnikom państwowym, również w ramach gestów o charakterze prywatnym, w celu promowania lub realizacji interesów Edison Next S.p.A. i/lub jej Spółek zależnych, również jeśli takie działania podejmowane są na skutek nielegalnych nacisków.

Żaden podmiot związany z Edison Next nie może podejmować działań mających na celu obejście powyższych zapisów korzystając z innych form świadczeń lub dopłat, które pod pozorem sponsoringu, zleceń, porad lub reklamy są wymierzone w uzyskanie celów, sprzecznych z powyższymi zapisami. Dozwolone jest jednak utrzymywanie relacji polegających na współpracy przy prowadzeniu działalności takich jak: badania, konwencje, seminaria, etc.

- **Relacje z Przedsiębiorstwami Konkurencyjnymi i Zgodność z Prawem o Ochronie Konkurencji i Konsumentów**

Deregulacja branży elektroenergetycznej, w której działa Edison Next, przyczyniła się do wytworzenia realnego rynku energii, wprowadziła również ogólne przepisy dotyczące ochrony konkurencji w branży elektroenergetycznej. Mając na uwadze konieczność opracowania jasnych zasad, w szczególności w odniesieniu do krajowego i międzynarodowego Prawa Ochrony Konkurencji, Spółka stosuje się do zasad Prawa Ochrony Konkurencji i Konsumentów, umożliwienia wszystkim Współpracownikom dostępu do definicji i interpretacji obowiązującego prawa zidentyfikowania obszarów działalności Spółki, potencjalnie zagrożonych ryzykiem niezgodności;

- określenia działań i zachowań kwalifikujących się jako wykroczenia przeciwko Prawu o Ochronie Konkurencji i Konsumentów.

## • Zarządzanie Informacją Niejawną

Informacja Niejawna stanowi integralną część majątku Spółki i jako taka powinna być należycie chroniona. Pod pojęciem Informacja Niejawna rozumie się jakąkolwiek informację poufną Edison Next i Spółki która, w razie ujawnienia jej w sposób przypadkowy lub nieautoryzowany, mogłaby narazić na straty Spółkę lub jej jednostki zależne. Szczególne informacje poufne są przedmiotem konkretnych przepisów ustawodawczych i regulacyjnych, mających zastosowanie do zarządzania i ujawniania informacji poufnych. Mając na uwadze powyższe Spółka wdrożyła System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji (SZBI) w celu utrzymania poufności, jak również procedury określające metodologię Zarządzania Informacjami Niejawnymi oraz szczególnymi informacjami poufnymi, obowiązujące do momentu ujawnienia informacji, celem zapewnienia, że Informacje takie pozostają Niejawne oraz że zostają ujawnione rynkom w sposób zgodny z prawem.

## • Ochrona Danych Osobowych

Dane Osobowe obejmują informacje wszelkiego rodzaju, dotyczące osób, które są lub mogą zostać zidentyfikowane, bezpośrednio lub pośrednio, poprzez odniesienie do jakiegokolwiek innego rodzaju informacji.

W obrocie gospodarczym Edison Next uzyskuje takie informacje przede wszystkim w celu:

- realizacji lub zamówienia usługi;
- oszacowania ryzyka biznesowego;
- identyfikowania ewentualnych nisz rynkowych lub branżowych.

W celu zapewnienia, że Dane Osobowe są odpowiednio chronione Edison Next obowiązuje wszystkich swoich Współpracowników do przetwarzania tych Danych w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami prawa, a dokładniej, zgodnie z następującymi kryteriami:

- Transparentność wobec podmiotów, których dane są użytkowane i które posiadają prawo do informacji na temat tego jaki rodzaj ich Danych Osobowych jest gromadzony, z jakiego powodu oraz czy dane te zostaną ujawnione stronom zewnętrznym;
- Proces przetwarzania Danych musi przebiegać zgodnie z prawem, według zasad uczciwości;
- Proces przetwarzania Danych powinien być spójny z określonymi i realizowanymi celami, co z kolei oznacza, że Dane Osobowe nie mogą być używane do żadnych drugorzędnych celów bez zgody strony zainteresowanej (poza przypadkami, kiedy jest to wymagane prawem);
- Dane Osobowe nie mogą być ujawniane podmiotom zewnętrznym bez zgody strony zainteresowanej (poza przypadkami, kiedy jest to wymagane prawem);
- Konieczne jest zapewnienie odpowiedniej jakości i poprawności danych;
- Strona zainteresowana ma prawo do weryfikacji Danych oraz do żądania ich skorygowania.



## • **Ochrona Danych zgłaszających naruszenia**

Edison Next chroni tożsamość wszystkich stron, które zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi zgłaszają potencjalne naruszenia Kodeksu Etyki, obowiązujących regulacji i procedur i/lub przestępstwa.

Ochrona osób zgłaszających naruszenia przed działaniami o charakterze dyskryminacyjnym. Edison Next chroni osoby zgłaszających naruszenia przed wszelkimi działaniami o charakterze dyskryminacyjnym do jakich może dojść w następstwie zgłoszonych przez nich naruszeń.

Jeśli osoba zgłaszająca przypadki naruszenia staje się celem działań dyskryminujących, może skontaktować się ze swoim przełożonym hierarchicznym lub zarządzającym obszarem zasobów ludzkich i organizacji lub audytorem wewnętrznym Spółki. Wszelkie działania dyskryminacyjne można również zgłaszać do Państwowej Inspekcji Pracy oraz do związków zawodowych.

## • **Środowisko oraz Bezpieczeństwo i Higiena Pracy**

Edison Next działa w przeświadczeniu, że wszyscy Współpracownicy/Pracownicy oraz strony trzecie mają prawo do bezpiecznych warunków pracy oraz że środowisko naturalne jest dobrem, którego ochrona leży w interesie ogółu, interesie przyszłych pokoleń i samej spółki. Swoją działalność Edison Next opiera na dążeniu do perfekcji, z tego względu stara się chronić środowisko naturalne oraz zdrowie i bezpieczeństwo swoich Pracowników i ogółu społeczeństwa, stawiając sobie za cel ciągłe doskonalenia w wszystkich obszarach.

Ażeby osiągnąć te cele Edison Next:

- zobowiązuje się do postępowania zgodnie z prawem dotyczącym Bezpieczeństwa i Higieny Pracy oraz Ochrony Środowiska;
- aktywnie promuje, rozwija i informuje o politykach i wytycznych w dziedzinie Bezpieczeństwa i Higieny Pracy oraz Ochrony Środowiska, których stosowania wymaga od wszystkich jednostek zależnych;
- promuje aktywny udział Współpracowników i przedstawicieli Pracowników w procesach zapobiegania zagrożeniom, Ochrony Środowiska oraz ochrony zdrowia i Bezpieczeństwa swoich Pracowników i ogółu;
- wspiera projekty pro-środowiskowe promujące zrównoważony rozwój.

W celu wdrożenia zasad określonych w polityce Zarządzania BHP i Ochrony Środowiska Edison Next:

- posiada certyfikowane Systemy Zarządzania Środowiskiem, Jakością i BHP;
- przeprowadza regularnie ocenę i aktualizację ryzyk korporacyjnych, co ma na celu odpowiednie zaplanowanie wszelkich możliwych środków mogących zwiększyć ochronę zdrowia i bezpieczeństwa swoich Współpracowników i osób trzecich w środowisku pracy;
- przeprowadza regularne szkolenia i kampanie uświadamiające na tematy związane z BHP i Środowiskiem, dla szczebla kierowniczego i dla wszystkich pozostałych Pracowników Edison Next;
- współpracuje z Dostawcami posiadającymi wymaganą kwalifikację BHP, Jakości i Środowiska, promując współpracę i koordynację działań w celu wyeliminowania ryzyka spowodowanego nieprawidłowościami oraz uwrażliwia ich na kwestie Ochrony Środowiska i Bezpieczeństwa Pracy;
- prowadzi dialog z lokalnymi władzami i społecznością, współpracuje z instytucjami publicznymi w celu nawiązania i utrzymania relacji opartych na poprawności i przejrzystości;
- stosuje najlepsze dostępne technologie celem wyeliminowania ryzyk u źródeł i zmniejszenia oddziaływania na Środowisko;
- wykorzystuje narzędzia analizy wypadków w celu ustalenia przyczyn źródłowych i zapobiegania ich ponownemu wystąpieniu;
- planuje i przeprowadza audyty wewnętrzne w celu weryfikacji poziomu skuteczności i efektywności Systemów Zarządzania Środowiskiem i BHP;
- corocznie podaje do wiadomości oraz udostępnia na swojej stronie Internetowej Raport na temat Zrównoważonego Rozwoju i Równowagi w Środowisku Naturalnym, zawierający wyniki i wskaźniki Środowiskowe i BHP.

## **B - ETYKA PRACY, OCHRONA I WZMACNIANIE POZYCJI WSPÓŁPRACOWNIKÓW I PRACOWNIKÓW**

### **• Zatrudnianie i wdrażanie osób**

Do zatrudniania osób dochodzi w konsekwencji pojawienia się zapotrzebowania na kompetencje i profesjonalne umiejętności dostępne na rynku, jak również konieczności wdrożenia młodych Pracowników, w których Spółka zamierza inwestować celem zapewnienia wzrostu i rozwoju przedsiębiorstwa.

Poszukiwania i selekcja Pracowników leży w kompetencjach Dyrekcji Zasobów Ludzkich i Organizacji. Selekcja i rekrutacja jest prowadzona według Zasady Poszanowania Prywatności Kandydatów oraz na podstawie kryteriów obiektywności i przejrzystości. Obligatoryjnym kryterium jest równe traktowanie i unikanie jakichkolwiek działań mających charakter nepotyzmu.

Całość personelu powinna być zatrudniona na podstawie umowy o pracę, zgodnie z prawem obowiązującym w miejscu zatrudnienia; niedopuszczalna jest jakakolwiek forma pracy nieuregulowanej lub "praca na czarno".

Przy zatrudnianiu jak również w okresie wdrażania do nowych obowiązków, każdy Pracownik powinien otrzymać precyzyjne informacje ze szczególnym odniesieniem do norm regulujących stosunek pracy nawiązany z Pracownikiem, norm i procedur dotyczących BHP w miejscu pracy, polityki spółki oraz Kodeksu Etyki Edison Next, celem zapewnienia szybkiego i sprawnego zaznajomienia się z obowiązującymi uregulowaniami oraz z rzeczywistością i kulturą korporacyjną Spółki.

### **• Rozwój zawodowy i Szkolenia**

Edison Next ma pełną świadomość jak ogromną i strategiczną rolę odgrywa współpraca z wysoko zmotywowanymi Pracownikami o doskonałych kwalifikacjach.

W związku z tym celowo ustanowiła spójny, Zintegrowany System Zarządzania i Rozwoju Zasobów Ludzkich, dzięki któremu będzie w stanie zaoferować swoim Pracownikom, na równych warunkach dla wszystkich, takie same możliwości rozwoju i doskonalenia zawodowego.

Elementem podstawowej wagi w ramach Systemu Zarządzania i Rozwoju Zasobami Ludzkimi jest ocena umiejętności oraz potencjału kompetencji w ścisłym związku z aktualnym i przyszłym zapotrzebowaniem Spółki oraz identyfikacja stanowisk kluczowych dla rozwoju strategicznego; stanowi to główne kryterium przydzielania zadań wewnątrz organizacji i ma fundamentalne znaczenia dla stopniowego i planowanego rozwoju kariery i umiejętności.

Narzędziem do zarządzania aktualizacją umiejętności i podnoszenia rozwoju zawodowego wszystkich Pracowników są inicjatywy mobilności wewnętrznej oraz szkolenia zawodowe i menadżerskie.

Zarząd Spółki jest głównym podmiotem odpowiedzialnym za określenie programów szkoleń oraz za realizację takich programów, angażując się osobiście w określone inicjatywy, pełniąc przy tym funkcję mentora jako punktu odniesienia w procesie przekazywania wiedzy i doświadczenia. Na wiedzy i doświadczeniu Pracowników, na ich innowacyjności i zaangażowaniu Edison Next opiera swoją działalność. Każdy Pracownik powinien angażować się w realizację, proponowanie i udział w inicjatywach mających na celu rozwój i doskonalenie zawodowe kadr.

### • Wynagrodzenie

Edison Next wynagradza swoich Pracowników na podstawie odpowiedzialności im przypisanych, na podstawie ich kompetencji oraz osiągniętych wyników, mając nieustannie na uwadze jak najbardziej adekwatne premiovanie zasług poszczególnych Pracowników oraz utrzymanie struktury płac na konkurencyjnym poziomie, przy założeniu ciągłego i systematycznego porównania warunków istniejących na rynku i w branży, w której działa.

Wynagrodzenia są ustalane i aktualizowane w oparciu o narzędzia i metodologię gwarantujące równość, które są podawane do wiadomości Pracowników Spółki, stosownie do zasad Kodeksu Etycznego, do obowiązujących przepisów prawa, zobowiązań umownych .

Wynagrodzenie roczne składa się z części stałej powiązanej z zakresem zadań i odpowiedzialności Pracownika oraz z jego kompetencjami, i z części zmiennej (indywidualnej lub grupowej), powiązanej z wynikami osiągniętymi przez Pracownika i/lub z jego udziałem w osiągnięciu podstawowych celów Spółki.

W zależności od znaczenia wykonywanej funkcji wynagrodzenie roczne może obejmować określone "benefity", również w celu utrzymania wysokości wynagrodzeń na stosownym poziomie konkurencyjności w stosunku do rynku zewnętrznego.

### • **Komunikacja wewnętrzna**

Komunikacja wewnętrzna jest dla Spółki elementem podstawowym dla sprawnego funkcjonowania procesów spółkowych oraz narzędziem do zwiększania integracji i udziału Pracowników w życiu spółki. Komunikacja wewnętrzna wspiera propagowanie wartości Spółki, strategii, celów wśród Pracowników, sprzyja wymianie informacji i doświadczeń oraz zwiększa stopień identyfikacji ze Spółką oraz z kulturą firmy.

Komunikacja wewnętrzna odbywa się poprzez wykorzystanie różnorodnych narzędzi w zależności od jej celów, odbiorców i treści. Narzędziami tymi mogą być wewnętrzne publikacje prasowe, intranet, konwencje, wydarzenia integracyjne, itp. Zarządzanie komunikacją w Spółce powierzone jest Pracownikom na odpowiednich funkcjach.

Ponadto każdy menadżer jest odpowiedzialny za komunikację wewnętrzną w zakresie ciągłego utrzymywania poprawnych relacji interpersonalnych z innymi Pracownikami. Komunikacja wewnętrzna jest realizowana poprzez wymianę informacji, słuchanie i dialog w ramach relacji osobistych i grupowych.

Motywowanie Pracowników i równowaga między życiem prywatnym a zawodowym Edison Next uznaje motywowanie Pracowników za jeden z podstawowych czynników wpływających na konkurencyjność przy osiąganiu celów wyznaczonych przez Spółkę.

Z tego względu Edison Next angażuje się w promowanie inicjatyw i usług mających poprawić jakość życia Pracowników oraz ułatwić im pogodzenie obowiązków życia zawodowego i życia prywatnego.

## • **Konflikt interesów**

Wszyscy Pracownicy/Współpracownicy grupy są zobowiązani do zapewnienia, że każda podjęta decyzja biznesowa służy interesom Edison Next; są w związku z tym zobowiązani do unikania wszelkich sytuacji, w których mogłoby dojść do konfliktu interesów pomiędzy działaniami rodzinnymi lub prywatnymi a funkcjami pełnionymi w Spółce i w jej jednostkach zależnych, oraz wszelkich sytuacji zagrażających ich niezależności osądu i wyboru.

Wobec sytuacji, która może, również tylko potencjalnie, stanowić lub prowadzić do konfliktu interesów, każdy Pracownik jest zobowiązany do natychmiastowego powiadomienia o tym swojego przełożonego, który, zgodnie z odpowiednimi procedurami, ma obowiązek poinformować Audytora Wewnętrznego, tak aby ocenić faktyczną obecność konfliktu i określić ewentualny sposób działania.

Przykłady sytuacji mogących prowadzić do konfliktu interesów to między innymi:

- interesy ekonomiczne lub finansowe (znaczna ilość posiadanych akcji/udziałów, zlecenia na usługi), również u osób z rodziny, wspólne interesy z Dostawcami, Klientami lub konkurentami;
- działalność zawodowa, również wśród osób z rodziny, wykonywana u Klientów, Dostawców lub konkurentów grupy;
- przyjmowanie sum pieniężnych, prezentów lub świadczeń jakiegokolwiek natury od osób, firm lub innych podmiotów, które utrzymują lub zamierzają nawiązać współpracę z Edison Next;
- wykorzystywanie własnej pozycji w Spółce oraz informacji nabytych w miejscu pracy w sposób mogący prowadzić do powstania konfliktu między interesami osobistymi a interesami Spółki;
- zakup lub sprzedaż akcji/udziałów Edison Next S.p.A., przez osobę mającą dostęp, ze względu na swoją pracę, do użytecznych informacji, zanim zostaną opublikowane. W każdym przypadku obrót udziałami spółek kontrolowanych Edison Next S.p.A poprzez Osoby Uprawnione może odbywać się tylko przy zachowaniu maksymalnej przejrzystości i poprawności, oraz pod warunkiem spełnienia obowiązków informacyjnych stosowanych na rynku.

## • **Korzystanie z majątku Spółki**

Każdy Pracownik oraz osoby współpracujące ze Spółką ma za zadanie chronić powierzony mu majątek Spółki. Podobnie ma obowiązek informować natychmiastowo stosowne funkcje o możliwych zagrożeniach lub szkodach powstałych na majątku Edison Next.

W szczególności każdy Pracownik oraz osoby współpracujące ze Spółką zobowiązane są do:

- ochrony majątku Spółki, poprzez odpowiedzialne korzystanie ze składników majątku Spółki, zgodne z procedurami operacyjnymi;
- unikania niewłaściwego wykorzystywania majątku Spółki, które mogłyby spowodować szkodę lub negatywnie wpływać na skuteczne funkcjonowanie składników majątku, jak też wykorzystywania majątku w sposób sprzeczny z interesem Spółki;
- uzyskania odpowiedniego pozwolenia w razie konieczności użycia składnika majątku spółki do celów innych niż służbowe.

Rosnąca zależność od technologii informatycznej wymaga odpowiedniego zabezpieczenia dostępności, bezpieczeństwa, integralności i najwyższej skuteczności tej szczególnej kategorii majątku.

Wszyscy Pracownicy szczególnie zobowiązani są do:

- nie wysyłania wiadomości elektronicznych zawierających groźby lub obraźliwe treści, nie używania języka uwłaczającego czyjejś godności, nie wyrażania uwag niestosownych lub niepożądanych według zasad Kodeksu Etyki Edison Next, lub takich, które mogłyby stanowić obrazę dla osób lub powodować szkody dla wizerunku Edison Next/Spółki;
- używania środków komunikacji w sposób odpowiedzialny, w szczególności portali społecznościowych, unikania publikacji jakichkolwiek informacji które mogłyby stanowić zagrożenie dla bezpieczeństwa ich autora, jego Współpracowników lub interesów Spółki;
- unikania spamu i łańcuszków internetowych, które mogłyby generować obciążenie wewnętrznych sieci informatycznych i ograniczać przez to wydajność sieci oraz ich funkcjonalność;
- unikania stron internetowych zawierających treści nieprzyzwoite lub obelżywe;
- stosowania się ściśle do Zasad Polityk Bezpieczeństwa w celu utrzymania funkcjonalności i odpowiedniego poziomu ochrony systemów informatycznych;
- unikania instalacji w systemach informatycznych Spółki programów komputerowych pożyczonych lub nieautoryzowanych, przestrzegania bezwzględного zakazu kopiowania programów licencjonowanych do użytku osobistego, służbowego lub dla osób trzecich.

Wykorzystywanie, również nieświadome, takich zasobów do celów niezwiązanych z działalnością Spółki może prowadzić do poważnych szkód dla Spółki (ekonomicznych, wizerunkowych, konkurencyjnych, itp.) z dodatkową okolicznością obciążającą dla Pracowników jeśli prowadzi do sankcji karnych lub administracyjnych dla Spółki lub do konieczności wszczęcia postępowania dyscyplinarnego w stosunku do Pracowników.

Edison Next zabrania wykorzystywania jakichkolwiek Systemów Informatycznych, jeśli jest to sprzeczne z obowiązującym prawem lub stanowi naruszenie wolności, godności lub nietykalności osób, w szczególności nieletnich. Edison Next zabrania użytkowania Systemów Informatycznych mogących dokonywać włamań lub prowadzić do innych szkód w Systemach Informatycznych podmiotów trzecich.

- **Podarunki i inne świadczenia**

Zakazane jest oferowanie bezpośrednio lub pośrednio pieniędzy, podarunków, świadczeń w jakiejkolwiek formie osobom będącym zarządzającymi, funkcjonariuszami, urzędnikami, pracownikami lub innego rodzaju przedstawicielami Klientów, Dostawców, kontrahentów, konkurentów, jednostek Administracji Publicznej, Instytucji Publicznej lub innych organizacji lub podmiotów prawa prywatnego w celu uzyskani nieuzasadnionych korzyści. Gesty grzecznościowe w relacjach biznesowych, takie jak podarunki lub inne formy drobnych prezentów, są dozwolone tylko jeśli nie wykraczają poza zwyczajowo przyjęte ramy, oraz pod warunkiem, że ich wartość jest niewielka, a w każdym razie nie stwarza zagrożenia dla uczciwości osobistej lub reputacji jednej ze stron oraz nie wpływa na bezstronność osoby obdarowywanej.

Wydatki na prezenty tego rodzaju muszą być każdorazowo zatwierdzone przez osoby reprezentujące Spółkę oraz odpowiednio udokumentowane.

Analogicznie, Pracownicy oraz podmioty współpracujące z Edison Next nie mogą otrzymywać podarunków lub przysług, jeśli nie mieści się to w ramach zwyczajnych gestów grzecznościowych o niewielkiej wartości. W razie otrzymania podarków lub innych świadczeń wykraczających poza ramy powyżej opisane, Pracownik lub Współpracownik ma obowiązek poinformować o tym niezwłocznie swojego przełożonego, który, we współpracy z osobą odpowiedzialną za kontrolę wewnętrzną, doprowadzi do natychmiastowego zwrotu lub najbardziej stosownego zagospodarowania otrzymanego świadczenia.

Powyższa norma, dotycząca zarówno podarków/świadczeń obiecanych, oferowanych jak i otrzymanych, ma zastosowanie również w krajach gdzie oferowanie wartościowych prezentów partnerom handlowym jest zwyczajową normą.



## C - ETYKA KOMUNIKACJI I RELACJI ZEWNĘTRZNYCH

### • Relacje z instytucjami publicznymi

Edison Next utrzymuje stałe relacje z instytucjami lokalnymi, regionalnymi, krajowymi i międzynarodowymi w celu reprezentowania swojego stanowiska w tematach związanych z działalnością Spółki, jak również w celu oceny implikacji, jakie dla prowadzonej działalności mają procesy ustawodawcze i administracyjne, jak również w celu udzielenia odpowiedzi na konkretne wezwania (np. przesłuchanie parlamentarne).

Kontakty z funkcjonariuszami instytucji publicznych nie mogą wychodzić poza zakres ich obowiązków, w szczególnych przypadkach konieczne jest pełnomocnictwo szczegółowe od Edison Next/Spółki jako mocodawcy.

Nawiązując i utrzymując tego rodzaju kontakty należy przestrzegać zasad lojalności, przejrzystości i konstruktywnej współpracy z instytucjami publicznymi, mając niezmiennie na uwadze promowanie i ochronę interesów Edison Next.

Grupa Edison Next reprezentuje i realizuje własne interesy w sposób transparenty, zdyscyplinowany i spójny, unikając przy tym jakichkolwiek zachowań lub postaw o charakterze nieprzejrzystym lub zakulisowym.

### • Relacje z przedstawicielami sił politycznych

Edison Next utrzymuje relacje z przedstawicielami sił politycznych wyłącznie w celu pogłębienia wiedzy na tematy związane z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz w celu przejrzystego promowania własnego stanowiska.

Edison Next zabrania finansowania lub wspierania partii politycznych i ich przedstawicieli. Wszyscy Pracownicy/Współpracownicy mają obowiązek zachowania neutralności wobec ugrupowań politycznych, kampanii wyborczych oraz wydarzeń angażujących partie polityczne.

### • Relacje z grupami szczególnego interesu

Edison Next utrzymuje relacje z grupami szczególnego interesu w celu rozwijania prowadzonej działalności, ustalania formy współpracy korzystnej dla obu stron oraz przedstawiania własnego stanowiska w tematach wspólnego interesu.

Wyrażanie stanowiska Edison Next w określonych tematach wymaga wcześniejszego zatwierdzenia przez najwyższe kierownictwo Edison Next lub przez inne odpowiedzialne osoby.

- **Relacje ze środkami masowego przekazu**

Wszelkie kontakty z mediami utrzymywane są wyłącznie przez osoby do tego powołane.

Utrzymując kontakty ze środkami masowego przekazu należy kierować się zasadą poszanowania prawa do informacji. Informacje przekazywane środkom masowego przekazu powinny być dokładne, skoordynowane i spójne z zasadami i polityką Edison Next; sposób przekazywania informacji powinien być zgodny z prawem, zasadami i standardami zawodowymi. Obowiązuje bezwzględny zakaz rozpowszechniania fałszywych wiadomości.

- **Komunikacja instytucjonalna**

Przekazywanie informacji na temat Edison Next (profile spółki, prezentacje audiowizualne, itp.) musi opierać się na zasadzie maksymalnej przejrzystości i prawdziwości.

Informacje na temat prowadzonej działalności, wyników, stanowisk i strategii Edison Next mogą być przekazywane w czasie konwencji, kongresów, seminariów, w artykułach, esejach i innych publikacjach, jak też w ramach wypowiedzi publicznych zgodnie z zasadami Systemów Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji, o ile nie zostały wcześniej podane do informacji publicznej.

Spółka każdorazowo uzgadnia na poziomie Pracownik komunikujący-przełożony, formę przekazu, jego treść i cel. Jeżeli rodzaj sprawy jest strategiczny uzgadniane jest na poziomie Zarządu.

- **Sponsoring i dofinansowania**

Edison Next może prowadzić działalność sponsoringową w celu wspierania inicjatyw podmiotów publicznych lub prywatnych lub w stowarzyszeń niekomercyjnych, jeśli zostały ustanowione zgodnie z prawem, a ich wspieranie sprzyja promowaniu zasad Kodeksu Etyki Edison Next.

Sponsoring i dofinansowania mogą dotyczyć wydarzeń o charakterze społecznym, kulturalnym, sportowym i artystycznym; mogą mieć na celu również realizację badań, konwencji i seminariów na tematy związane z działalnością Edison Next. W miarę możliwości Edison Next współpracuje przy organizacji wydarzeń tego rodzaju w celu zapewnienia odpowiedniego poziomu jakości.

Przy wyborze inicjatyw należy zachować najwyższą uwagę i dbałość celem uniknięcia wszelkich możliwych sytuacji konfliktu interesów na poziomie personalnym i firmowym.

- **Krajowe i europejskie finansowanie publiczne**

Edison Next wnioskuje i otrzymuje dotacje publiczne i finansowanie od krajowych lub europejskich organów i/lub instytucji w celu realizacji projektów, inwestycji i/lub badań zgodnych z działalnością firmy i stanowi to przywilej Spółki. Prowadząc te działania, Edison Next zobowiązuje się do działania zgodnie z przepisami podyktowanymi przez lokalne i/lub europejskie ustawodawstwo odniesienia, jak również zgodnie z zasadami, które przyjął do zarządzania relacjami z przedstawicielami publicznymi i do prawidłowego wykorzystania przedmiotowych funduszy. Spółka działa w tej dziedzinie z najwyższą starannością, odmawiając jakiegokolwiek nielegalnego lub nie docelowego wykorzystania otrzymanych pożyczek, jak również wszelkich nieprawidłowych praktyk w odniesieniu do umów uzgodnionych z organem finansującym.

## **CZĘŚĆ TRZECIA: PRZEPISY WYKONAWCZE**

W przypadku powzięcia informacji o sytuacji która może, rzeczywiście lub potencjalnie, stanowić naruszenie Kodeksu Etyki, każdy Pracownik jest zobowiązany do natychmiastowego powiadomienia o tym Spółkę zgodnie z procedurą zgłaszania naruszeń/nieprawidłowości.

Odpowiedzialni za nadzór to Edison Next Poland sp. zoo: odpowiedzialny za weryfikację, przetwarzanie i rozstrzyganie zgłoszeń dokonanych w odniesieniu do Spółki. W skład tego organu wchodzi Dyrektor Personelu i Organizacji, Dyrektor Generalny i Audytor Wewnętrzny Spółki (odpowiedzialny także za SZRKWiAW) lub osoby, które je zastępują. Będący równocześnie razem lub z osobna adresatami naruszeń/nieprawidłowości Spółki.

Na stronie internetowej Edison Next dostępna jest platforma online do zgłaszania powiadomień, pod adresem:

<https://www.Edison Next.it/it/whistleblowing>

Adresaci korporacyjni Edison Next: Kierownik Departamentu Audytu Wewnętrznego (Operational Compliance Officer) Edison S.p.A. oraz Kierownik Działu Etyki i Zgodności Korporacyjnej w wyżej wymienionym Departamencie.

## • Inspektor ds. Zgodności

Kierownik działu Dyrekcja Audytu Wewnętrznego w Edison Next S.p.A. jest również Inspektorem ds. Zgodności w Spółce.

Inspektor ds. Zgodności jest osobą wyznaczoną w Edison Next S.p.A. oraz w każdej Spółce kontrolowanej przez grupę Edison Next, do zarządzania całością prac związanych z rozpowszechnieniem i wdrożeniem Kodeksu Etycznego w danej organizacji (Spółce).

W razie braku wyznaczenia Inspektora ds. Zgodności Spółki jego funkcje pełnione będą przez Dyrektora Generalnego lub Audytora Wewnętrznego Spółki.

Zadania Inspektora ds. Zgodności (na odpowiednim poziomie w Edison):

- czuwanie nad poprawnym stosowaniem zapisów procedury dotyczącej zgłaszania naruszeń/nieprawidłowości. Celem procedury, przy zachowaniu odpowiedniego stopnia poufności, jest określenie zasad mających zapewnić poprawność i rzetelność procesu, tak aby uniknąć zgłoszeń o niskiej wartości merytorycznej, tzn. nie popartych faktami i bez rzeczowych podstaw;
- zapewnienie skuteczności procesu komunikacji, szkoleń i partycypacji przy jednoczesnym koordynowaniu inicjatyw zmierzających do stosownego wdrożenia i prawidłowego zrozumienia Kodeksu Etycznego;
- stanowienie punktu odniesienia dla interpretacji znaczących aspektów;
- aktualizowanie Kodeksu Etyki;
- używanie struktur Audytu Wewnętrznego w celu przeprowadzenia stosownych kontroli okresowych w zakresie wdrożenia Kodeksu Etycznego;
- koordynowanie działalności Inspektorów ds. Zgodności w innych Spółkach zależnych Edison Next S.p.A, służąc im wsparciem w razie konieczności;
- koordynowanie audytów wewnętrznych w Spółkach zależnych Edison Next, zmierzających do weryfikacji przestrzegania Kodeksu Etycznego.

## • Szkolenia i powiadomienia

Dyrekcja Zasobów Ludzkich i Organizacji jest odpowiedzialna za przygotowanie i realizację odpowiednich planów obejmujących ogłoszenie wejścia w życie nowego Kodeksu oraz szkoleń z jego zakresu, zgodnie ze wskazówkami Inspektora ds. Zgodności/ Inspektora ds. Zgodności Spółki.

Analogiczne plany należy zrealizować celem poinformowania zainteresowanych podmiotów zewnętrznych o treści Kodeksu Etycznego oraz o metodologii zgłaszania nadużyć.

## • Zarządzanie

Wszyscy zarządzający (kierownicy działów, jednostek operatywnych, dyrektorzy, stanowiska funkcyjne) ponoszą odpowiedzialność za przestrzeganie Kodeksu Etycznego.

W tym celu powinni:

- swoim zachowaniem stanowić przykład dla swoich Pracowników, zgodnie z wymogami Kodeksu Etycznego;
- ukierunkowywać swoich Pracowników w taki sposób aby przekazać im jak ważne są normy etyczne dla jakości pracy;
- zachęcać swoich Pracowników do wspólnego analizowania aspektów związanych ze stosowaniem i interpretacją Kodeksu Etycznego;
- zarządzać procesem poszukiwania i selekcji konsultantów zewnętrznych zgodnie z wytycznymi i wartościami zawartymi w Kodeksie Etycznym;
- zgłaszać w trybie natychmiastowym swojemu przełożonemu lub Inspektorowi ds. Zgodności ewentualne przypadki możliwych nadużyć, według wskazanej wyżej metodologii;
- wprowadzać stosowne środki prewencyjne i korekcyjne;
- blokować wszelkie próby represji.
- Wartość Kodeksu Etyki

Przestrzeganie zasad Kodeksu Etyki, jego odpowiednie wdrożenie w całej organizacji i stosowanie w zakresie przydzielonych odpowiedzialności jest integralną częścią obowiązków każdego Pracownika.

## CZĘŚĆ CZWARTA: DZIESIĘĆ ZADAŃ GLOBAL COMPACT

Grupa Edison Next przystąpiła do programu UN Global Compact w roku 2015. Program Global Compact to przedsięwzięcie skupiające wiele przedsiębiorstw z całego świata, które zobowiązują się do przestrzegania dziesięciu zasad dotyczących praw człowieka, ochrony pracy, środowiska, a od 2004 r. również walki z korupcją.

Poprzez członkostwo w Global Compact Edison Next potwierdza swoje zobowiązanie na rzecz realizacji tych zasad. Każdego roku stosownie dokumentuje postępy osiągnięte w tym zakresie.

Członkowie Global Compact zobowiązują się do:

### • **Prawa Człowieka**

- Promowania i przestrzegania Praw Człowieka w swoich strefach wpływów;
- Zapewnienia, że nie biorą w żaden sposób udziału, również w sposób pośredni, w naruszeniach Praw Człowieka.

### • **Praca**

- Wspierania wolności zrzeszania się Pracowników oraz do poszanowania prawa do negocjacji zbiorowych;
- Wspierania eliminacji wszelkich form pracy przymusowej;
- Skutecznego zniesienia pracy dzieci;
- Efektywnego przeciwdziałania dyskryminacji w sferze zatrudnienia.

### • **Ochrona Środowiska**

- Prewencyjnego podejścia do środowiska naturalnego; a w szczególności:
- Podejmowania inicjatyw służących zwiększaniu odpowiedzialności za środowisko, oraz:
- Propagowania i promowania rozwoju technologii chroniących środowisko.

### • **Walka z korupcją**

- Zwalczania korupcji w wszystkich jej formach, w tym wymuszeniach i przekupstwach.



