

Segnalazioni anche anonime
ricevute da Snam
e dalle società controllate
Anonymous and non-anonymous
reports received by Snam
and its subsidiaries



The English text is a translation of the Italian official procedure "Operazioni con interessi degli amministratori e sindaci e operazioni con parti correlate". For any conflict or discrepancies between the two texts the Italian text shall prevail.

Segnalazioni anche anonime
ricevute da Snam
e dalle società controllate
Anonymous and non-anonymous
reports received by Snam
and its subsidiaries





I	Obiettivo	5	VI	Distribuzione, conservazione e accesso alla documentazione	24
II	Ambito di applicazione	6	VII	Responsabilità di aggiornamento	26
III	Riferimenti	7	VIII	Memorandum delle revisioni e abrogazioni	27
IV	Definizioni, abbreviazioni e acronimi	9	IX	Elenco allegati	28
V	Descrizione del processo	12		Allegato 1	28
	5.1. Principi generali	12			
	5.2. Canali di comunicazione	14			
	5.3. Istruttoria	15			
	5.3.1. Verifica preliminare	15			
	5.3.2. Accertamento	17			
	5.3.3. Audit	19			
	5.3.4. Monitoraggio azioni correttive	20			
	5.4. Reporting	20			
	5.5. Provvedimenti disciplinari	21			
	5.6. Titolare e responsabile del trattamento dei dati ai fini della privacy	23			

I	Objective	5	VI	Distribution, storage and access to documents	24
II	Scope of application	6	VII	Responsibility for updating	26
III	References	7	VIII	Memorandum on revisions and repeals	27
IV	Definitions, abbreviations and acronyms	9	IX	List of annexes	28
V	Description of the process	12		Annex 1	28
	5.1 General principles	12			
	5.2 Channels of communication	14			
	5.3 Investigation	15			
	5.3.1. Preliminary investigation	15			
	5.3.2. Investigation	17			
	5.3.3. Audit	19			
	5.3.4. Corrective action monitoring	20			
	5.4. Reporting	20			
	5.5. Disciplinary measures	21			
	5.6. Data controller and supervisor for privacy purposes	23			



I. OBIETTIVO

La presente procedura regola il processo di ricezione, analisi e trattamento delle segnalazioni da chiunque inviate o trasmesse, anche in forma confidenziale o anonima.

La presente procedura risponde agli adempimenti previsti dal Modello di organizzazione, gestione e controllo di cui al D.Lgs. n. 231 del 2001, dalla procedura Anticorruzione di Snam, di cui è Strumento Normativo di supporto, e dalle normative sul Sistema di Controllo sull'Informativa Societaria.

I. OBJECTIVE

This procedure is aimed at governing the process associated with the receipt, analysis and processing of the reports sent or transmitted by any party, including those that are confidential or anonymous.

This procedure is in compliance with the provisions laid down by the Organisational, Management and Control Model pursuant to Legislative Decree no. 231 of 2001, by the Snam Anti-Corruption Procedure, for which it serves as a regulatory support tool, and by the regulations on the Corporate Reporting Control System.

II. AMBITO DI APPLICAZIONE

La presente procedura si applica:

- a Snam S.p.A. e alle Società da essa controllate nell'ambito dell'attività di direzione e coordinamento esercitata dalla stessa Snam;
- alle segnalazioni ricevute da Snam e/o dalle società da essa controllate, siano esse operanti in Italia e/o all'estero.

Le Società controllate assicurano entro 60 giorni, laddove necessario e in coordinamento con le funzioni che redigono il presente documento, l'emissione di appositi documenti di integrazione in relazione alle proprie specificità, con esclusivo riferimento ad aspetti di carattere organizzativo e fermi restando principi, regole e indirizzi definiti dalla normativa Snam.

Snam userà la propria influenza, in modo ragionevole secondo le circostanze, affinché le

società, italiane o estere, in cui le controllate di Snam hanno una partecipazione non di controllo soddisfino gli standard indicati nella presente Procedura, adottando e mantenendo un adeguato sistema di controllo interno in coerenza con i requisiti stabiliti dalle Leggi Anticorruzione.

La gestione delle segnalazioni ed il relativo trattamento dei dati ai fini privacy è effettuato da Snam S.p.A. anche nell'interesse delle società controllate, in conformità ai principi di corretta gestione imprenditoriale delle controllate stesse, nel rispetto della loro autonomia decisionale e in osservanza della disciplina legislativa vigente e della normativa interna in materia di privacy, assicurando, altresì, le esigenze di riservatezza sottese allo svolgimento delle attività istruttorie.

La presente procedura fa parte degli strumenti normativi Anticorruzione del Gruppo Snam previsti dalla Procedura SNAM-PRO-100 Anticorruzione.

II SCOPE OF APPLICATION

This procedure applies:

- to Snam S.p.A. and its Subsidiaries as part of the management and control activities exercised by Snam;
- to the reports received by Snam and/or by its subsidiaries operating in Italy and/or abroad.

The Subsidiaries undertake to issue, within 60 days, wherever necessary and in coordination with the departments in charge of drafting this document, special supplementary documents in relation to their specific areas of competence, with sole reference to aspects of an organisational nature and without prejudice to the principles, rules and guidelines set forth by Snam regulations. Snam will also use its influence, as far as is reasonable according to the circumstances, to ensure that companies, whether Italian or

foreign, in which Snam subsidiaries have non-controlling interests, meet the standards set out in this Procedure, adopting and maintaining an adequate internal control system, as required under the Anti-Corruption Laws.

The report management and related data processing for privacy purposes is carried out by Snam S.p.A., including in the interest of its subsidiaries, in compliance with the principles of proper business management of the same subsidiaries whilst respecting their decision-making independence and in observance of the regulations in force and the internal privacy policy, thereby also fulfilling the confidentiality requirements underlying the performance of preliminary investigation activities.

This procedure is part of the Anti-Corruption regulatory instruments of the Snam Group, as provided for by the SNAM-PRO-100 Anti-Corruption Procedure.

III. RIFERIMENTI

Di seguito si riportano le principali normative interne ed esterne a cui la presente procedura fa riferimento.

Interni

- Codice Etico di Snam;
- Modello 231 di Snam;
- Corporate System Framework;
- SNAM-PRO-100 "Anticorruzione";
- Linee di indirizzo del Consiglio di Amministrazione di Snam in tema di attività di Internal Audit;
- gli strumenti normativi inerenti "Il sistema di controllo sull'informativa societaria";
- SNAM-PRO-010 "Adempimenti ai sensi del D.lgs. 196/03: *Codice in materia di protezione dei dati personali*";
- Regolamento del Comitato Controllo e Rischi;
- Ogni strumento normativo che aggiorna e/o integri i riferimenti sopracitati.

Esterni

- Art. 2408 c.c.
- Art. 149, 150, 151 del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 – Testo Unico della Finanza
- Art. 6.2.d) del D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231;
- Codice di Autodisciplina di Borsa Italiana;
- Comunicazione Consob n. DAC/RM/97001574 del 20 febbraio 1997;
- Decreto Legislativo n. 196 del 30 giugno 2003: "Codice in materia di protezione dei dati personali";
- Art. 6.2.d) del D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231, per gli obblighi di informazione nei confronti dell'Organismo di Vigilanza con riferimento alle segnalazioni riguardanti il "Modello di organizzazione, gestione e controllo ex. D.Lgs n. 231 del 2001";
- Decreto Legislativo n. 58/98 (Testo unico della Finanza - TUF), art. 154-bis e successivi aggiornamenti;
- Legge n. 262 del 28 dicembre 2005

III. REFERENCES

The main internal and external regulatory principles referred to by this procedure are set out below.

Internal

- Snam Code of Ethics;
- Snam Model 231;
- Corporate System Framework;
- SNAM-PRO-100 "Anti-Corruption" Procedure;
- Guidelines of Snam Board of Directors on the subject of Internal Audit activities;
- regulatory instruments relating to the "Corporate Reporting Control System";
- SNAM-PRO-010 "Obligations pursuant to Legislative Decree 196/03: *Personal data protection code*";
- Control and Risk Committee Regulation;
- any regulatory instrument that updates and/or supplements the above references.

External

- Article 2408 of the Italian Civil Code;
- Articles 149, 150 and 151 of Legislative Decree No. 58 of 24 February 1998, Consolidated Finance Act;
- Article 6.2.d) of Legislative Decree No. 231 of 8 June 2001;
- Code of Conduct of Borsa Italiana;
- Consob Communication No. DAC/RM/97001574 of 20 February 1997;
- Legislative Decree No. 196 of 30 June 2003, "Personal data protection code";
- Article 6.2.d) of Legislative Decree No. 231 of 8 June 2001, for the reporting requirements relating to the Supervisory Body with reference to reports concerning the "Organisational, Management and Control Model pursuant to Legislative Decree No. 231 of 2001";
- Legislative Decree No. 58/98 (Consolidated Finance Act - TUF), Article 154-bis, as subsequently amended;

- "Disposizioni per la tutela del risparmio e la disciplina dei mercati finanziari";
- *Coso Report – Il Sistema di Controllo Interno: Un modello integrato di riferimento per la gestione dei rischi aziendali*, per l'attribuzione della responsabilità ultima del SCI e del relativo monitoraggio al Vertice Societario, che ne assume la paternità e lo approva;
- Codice Penale italiano;
- Decreto Legislativo n. 231 del 2001;
- Legge n. 190 del 2012;
- Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) emanato negli Stati Uniti;
- UK Bribery Act emanato nel Regno Unito;
- Convenzione dell'Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico sulla lotta alla corruzione dei pubblici ufficiali stranieri nelle operazioni economiche internazionali;
- Convenzione delle Nazioni Unite contro la corruzione;
- altre leggi di diritto pubblico e commerciale contro la corruzione vigenti nel mondo e i trattati internazionali anticorruzione;
- orientamenti giurisprudenziali.

- Law No. 262 of 28 December 2005, "Savings protection and rules governing financial markets";
- *Coso Report – Internal Control System: A reference integrated model for business risk management*, for the purpose of assigning the final responsibility of the ICS (Internal Control System) and the related monitoring to Senior Management, which takes control thereof and approves it;
- Italian Criminal Code;
- Legislative Decree 231/2001;
- Law No. 190 of 2012;
- the Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) issued by the United States;
- the UK Bribery Act issued by the United Kingdom;
- the OECD Convention on Combating Bribery of Foreign Public Officials in International Business Transactions;
- the United Nations Convention against Corruption;
- other public and commercial anti-corruption legislation applicable worldwide and international anti-corruption treaties;
- case-law guidelines.

IV. DEFINIZIONI, ABBREVIAZIONI E ACRONIMI

Ai fini della presente procedura si intendono:

- **Business Partner:** ogni: parte terza, non dipendente, che riceve o fornisce prodotti o servizi da/al Gruppo Snam o che agisce per conto di Snam o che è probabile che abbia un Contatto Rilevante nello svolgimento del suo incarico per conto di Snam (ad esempio Joint Venture, Intermediari, Consulenti, agenti, franchisee, ecc.).
- **Comitato Segnalazioni:** è composto dal Direttore Affari Legali, Societari e Compliance (ALESOC), dal Direttore Human Resources & Security (HRS) e dal Responsabile Internal Audit (INTAU). Per le segnalazioni relative a "fatti rilevanti", il Comitato Segnalazioni è integrato dal Direttore Pianificazione, Amministrazione, Finanza e Controllo (PAFC).

- **Personale del Gruppo Snam:** gli amministratori, dirigenti, membri degli organi sociali, del management e dipendenti di una Società del Gruppo Snam.
- **Proposta di archiviazione:** è la fase conclusiva del processo di gestione delle segnalazioni; attiene tutte le segnalazioni ricevute al termine delle attività di istruttoria.
- **Segnalazione:** qualsiasi notizia riguardante possibili violazioni, comportamenti e pratiche non conformi a quanto stabilito nel Codice Etico Snam e/o che possano arrecare danno o pregiudizio, anche solo d'immagine, a Snam, riferibili al Personale del Gruppo Snam, ovvero a Terzi, e riconducibili ad una delle seguenti tematiche:
 - **Sistema di Controllo Interno;**
 - **altre materie** (come ad esempio: violazione del Codice Etico di Snam, responsabilità amministrativa delle società ex D.Lgs n. 231/2001, tematiche

IV. DEFINITIONS, ABBREVIATIONS AND ACRONYMS

For the purposes of this procedure, the terms set out below shall have the following meanings:

- **Business Partner:** any non-dependent third party that receives or provides products or services to/from the Snam Group, or which acts on behalf of Snam, or which is likely to have Significant Contact in performing its task on behalf of Snam (e.g. Joint Ventures, Intermediaries, Consultants, agents, franchisees, etc.).
- **Notifications Committee:** this comprises the Head of Legal, Corporate Affairs and Compliance (ALESOC), the Head of Human Resources & Security (HRS) and the Head of Internal Audit (INTAU). For reports relating to "significant events", the Notifications Committee is supplemented by the Head of

Planning, Administration, Finance and Control (PAFC).

- **Snam Group Personnel:** directors, executives, members of corporate bodies and management, and employees of a Snam Group Company.
- **Filing proposal:** this is the final stage of the report management process; it refers to all reports received at the end of the preliminary investigation activities.
- **Report:** any notification relating to possible violations, conduct and practices that are not in compliance with the Snam Code of Ethics and/or that may cause damage or prejudice to Snam, including to its reputation, which can be referred to Snam Group Personnel or Third Parties and linked to one of the following issues:
 - **Internal Control System;**
 - **other issues** (violation of the Snam Code of Ethics, administrative liability of

HSE, mobbing, security, anticorruzione, violazione dell'etica d'impresa ecc..).

- **Società Controllata:** ogni ente direttamente o indirettamente controllato (in base ai Principi Contabili Internazionali – IFRS 10 "Bilancio consolidato" e successive modifiche e integrazioni) da Snam o da una controllata, a seconda dei casi, in Italia e all'estero.

Eventuali segnalazioni non riconducibili a tali casistiche non rientrano nell'ambito di applicazione della presente procedura e saranno trasmesse alle funzioni aziendali competenti, nel rispetto delle specifiche attribuzioni¹.

- **Segnalazione anonima:** segnalazione in cui le generalità del segnalante non siano esplicitate, né siano individuabili in maniera univoca.

1 Ad es. segnalazioni relative ad attività di natura commerciale (es. reclami per fatturazione, ecc.).

- **Segnalazione in "malafede":** segnalazione priva di fondamento, fatta allo scopo di danneggiare o recare pregiudizio alla persona e/o società segnalata.
- **Segnalazione circostanziata:** segnalazione che consente di individuare elementi di fatto ragionevolmente sufficienti per avviare un'istruttoria (ad es.: illecito commesso, periodo di riferimento ed eventualmente il valore, le cause e la finalità dell'illecito, società interessata, persone/unità coinvolte, anomalia sul sistema di controllo, ecc.).

Per tale tipologia di segnalazioni il Comitato Segnalazioni valuta se, con gli strumenti di indagine a disposizione:

- (i) possano essere ottenuti utili riscontri (segnalazione circostanziata verificabile), ovvero
- (ii) non possano essere ottenuti utili riscontri (segnalazione circostanziata non verificabile).

companies pursuant to Legislative Decree No. 231/2001, HSE, mobbing, security, anti-corruption, violation of business ethics, etc.).

- **Subsidiary:** any entity directly or indirectly controlled (in accordance with International Accounting Standards – IFRS 10 "Consolidated Financial Statements", as amended and supplemented) by Snam or by a Subsidiary, as the case may be, in Italy or abroad.

Any reports falling outside the scope of the aforesaid cases do not fall within the scope of application of this procedure and will be passed on the relevant company departments, in accordance with their specific powers¹.

1 For example, reports relating to commercial activities (e.g. billing claims).

- **Anonymous report:** a report where the reporting party's general details are not specified and cannot be unambiguously identified.
- **Report in "bad faith":** a report without grounds, submitted for the purpose of damaging or causing prejudice to the person and/or company being reported.
- **Detailed report:** a report that makes it possible to identify reasonably sufficient factual elements to launch a preliminary investigation (offence committed, reference period and amount if applicable, reasons for and purposes of the offence, company concerned, people/units involved, control system irregularity, etc.).

With regard to this type of report, the Notifications Committee evaluates whether, with the investigation instruments available:

- (i) it is possible to obtain useful findings (verifiable detailed report), or

- **Segnalazione relativa a fatti rilevanti:** segnalazione su anomalie operative e/o frodi:
 - per la quale sia stimabile un impatto in bilancio per Snam e/o per le sue società controllate uguale o superiore al 20% della "soglia di materialità" definita ai fini del "Sistema di Controllo sull'Informativa Societaria", e/o che riguardi membri degli organi sociali di Snam, "top manager"² di Snam S.p.A e delle società controllate. La rilevanza di tali segnalazioni è stabilita di concerto con il Direttore PAFC;
 - e/o che il "Comitato Segnalazioni" ritenga che abbia un impatto significativo sul Sistema di Controllo Interno.
 - **Tematiche HSE:** temi di salute, sicurezza, ambiente e incolumità pubblica.
 - **Terzi:** soggetti esterni in relazioni

d'interesse con Snam (es. partner, clienti, fornitori, società di revisione di Snam, consulenti, collaboratori e, in generale, gli stakeholder).

2 Primi riporti dell'Amministratore Delegato di Snam e Amministratori Delegati delle società controllate.

(ii) it is not possible to obtain useful findings (non-verifiable detailed report).

- **Report relating to significant events:** report on operating irregularities and/or frauds:
 - a report whose estimated impact on the financial statements of Snam and/ or its subsidiaries is equal to or greater than 20% of the "materiality threshold" defined for the purposes of the "Corporate Reporting Control System", and/ or concerning the members of Snam corporate bodies, "senior managers"² of Snam S.p.A and its subsidiaries. The relevance of such reports is determined in agreement with the Head of PAFC;
 - and/or that the "Notifications Committee"

deems to have a significant impact on the Internal Control System.

- **HSE issues:** health, safety, environment and public safety protection issues.
- **Third Parties:** external entities in relations of interest with Snam (e.g. partners, clients, suppliers, Snam independent auditors, consultants, contractors and stakeholders in general).

2 Persons reporting directly to the Chief Executive Officer of Snam and Chief Executive Officers of the subsidiaries.

V. DESCRIZIONE DEL PROCESSO

5.1. Principi generali

- Sistema di controllo interno: Snam, così come previsto dal proprio Codice Etico, si impegna a promuovere e mantenere un adeguato sistema di controllo interno, da intendersi come l'insieme di tutti gli strumenti necessari o utili ad indirizzare, gestire e verificare le attività di impresa con l'obiettivo di assicurare il rispetto delle leggi e delle procedure aziendali, di proteggere i beni aziendali, di gestire in modo ottimale ed efficiente le attività e di fornire dati contabili e finanziari accurati e completi. La responsabilità di realizzare un sistema di controllo interno efficace è comune a ogni livello della struttura organizzativa di Snam. Di conseguenza tutto

il Personale del Gruppo Snam, nell'ambito delle funzioni e responsabilità ricoperte, è impegnato nel definire e nel partecipare attivamente al corretto funzionamento del sistema di controllo interno.

- Snam promuove la diffusione a tutti i livelli di una cultura e di procedure caratterizzate dalla consapevolezza dell'esistenza dei controlli e dalla assunzione di una mentalità orientata all'esercizio consapevole e volontario dei controlli; di conseguenza il management in primo luogo e tutto il Personale del Gruppo Snam in ogni caso è tenuto a contribuire e rendersi partecipe del sistema di controllo interno di Snam e, con attitudine positiva, a farne partecipi i propri collaboratori³.
- Indipendenza e professionalità delle attività di internal audit: l'internal audit svolge le

³ Codice Etico Snam – Capitolo III – par.1

V. DESCRIPTION OF THE PROCESS

5.1. General principles

- Internal Control System: Snam, as provided for by its Code of Ethics, undertakes to promote and maintain an adequate internal control system, to be understood as all the necessary or useful tools for addressing, managing and checking activities in the company, aimed at ensuring compliance with corporate laws and procedures, protecting corporate assets, efficiently managing activities, and providing precise and complete accounting and financial information. The responsibility for implementing an efficient internal control system is shared at all levels of Snam's organisational structure. Consequently, all Snam's Personnel, according

to their functions and responsibilities, are involved in designing and actively participating in the correct functioning of the internal control system.

- Snam promotes the dissemination, at every level of its organisation, of a culture and procedures characterised by awareness of the existence of controls and by an informed and voluntary control-oriented mentality; consequently, Snam's management, firstly, and in any case all Snam Group's Personnel, shall contribute to and participate in Snam's internal control system and, with a positive attitude, involve its contractors in this respect³.
- Independence and professionalism of internal audit activities: the Internal Audit department conducts its activities

³ Snam Code of Ethics – Chapter III – paragraph 1

attività assicurando il mantenimento delle necessarie condizioni di indipendenza e la dovuta obiettività, competenza e diligenza professionali, statuite negli standard internazionali per la pratica professionale dell'Internal Audit e nel codice etico emanati dall'Institute of Internal Auditors (IIA), nonché nel Codice Etico Snam.

- Garanzia di anonimato: tutte le unità/posizioni organizzative di Snam S.p.A. e delle relative società controllate interessate dalla ricezione e trattamento delle segnalazioni, devono garantire l'assoluta riservatezza e anonimato delle persone segnalanti, utilizzando a tal fine criteri e modalità di comunicazione, idonei a tutelare l'onorabilità delle persone menzionate nelle segnalazioni, nonché l'anonimato dei segnalanti, affinché chi effettua la segnalazione non sia soggetto ad alcuna forma di ritorsione. La comunicazione di tali informazioni da parte di INTAU è

consentita, secondo il processo di seguito descritto, (i) nei confronti del Comitato Segnalazioni, nonché (ii) alle posizioni apicali delle aree di attività interessate dalla segnalazione e (iii) alle posizioni organizzative di Linea incaricate di svolgere i relativi accertamenti, esclusivamente nei casi in cui la loro conoscenza sia indispensabile per la comprensione dei fatti segnalati e/o per la conduzione delle relative verifiche.

- Protezione delle segnalazioni in "mala fede": "Snam auspica che il Personale del Gruppo Snam, ad ogni livello, collabori a mantenere in azienda un clima di reciproco rispetto della dignità, dell'onore e della reputazione di ciascuno. Snam interverrà per impedire atteggiamenti interpersonali ingiuriosi, discriminatori o diffamatori."⁴

4 Codice Etico Snam, capitolo II paragrafo 5.1.

ensuring that the necessary conditions of independence and due professional objectivity, competence and diligence are maintained, as set out in the international standards for the Internal Audit professional practice and code of ethics issued by the Institute of Internal Auditors (IIA), as well as in the Snam Code of Ethics.

- Anonymity guarantee: all organisational units/positions of Snam S.p.A. and of the related subsidiaries concerned with the receipt and processing of reports are required to guarantee the utmost confidentiality and anonymity of the reporting parties, and to this end, they must use suitable communication criteria and methods to ensure the integrity of the people mentioned in the reports, as well as the anonymity of the reporting parties, so as to prevent the latter from being subject to any form of retaliation. The aforesaid information may be

disclosed by INTAU, according to the process set out hereunder, (i) to the Notifications Committee, as well as (ii) to the senior positions of the business areas affected by the report and (iii) to the Line organisational positions in charge of conducting the relevant investigations, solely in those cases where the knowledge thereof is crucial in order to understand the events reported and/or in order to perform the necessary inspections.

- Protection of reports "in bad faith": Snam asks that Snam Group Personnel, at every level, cooperate in maintaining a climate of mutual respect for a person's dignity, honour and reputation. Snam will do its best to prevent attitudes that might be considered offensive, discriminatory or abusive."⁴

4 Snam Code of Ethics, chapter II, paragraph 5.1.

Pertanto Snam e le Società dalla stessa controllate garantiscono adeguata protezione dalle segnalazioni in "mala fede", censurando simili condotte e informando i soggetti/ società nei casi di accertata "mala fede".

5.2. Canali di comunicazione

Snam, al fine di agevolare la ricezione delle segnalazioni, predispone tutti i possibili canali di comunicazione, indicati in Allegato 1.

A tali canali fanno riferimento, oltre a Snam, anche le Società controllate.

La predisposizione e il mantenimento dei suddetti canali di comunicazione è garantita dall'Unità Internal Audit⁵.

5 Sono fatti salvi i "canali informativi dedicati" istituiti ai sensi del Modello 231 (Par. 3.2.2). INTAU e gli Organismi di Vigilanza garantiscono l'inoltro reciproco delle Segnalazioni ricevute a seconda della loro competenza.

Chiunque⁶ riceva una segnalazione transitata al di fuori dei canali previsti provvede a trasmetterla tempestivamente in originale a INTAU, utilizzando criteri di massima riservatezza idonei a tutelare l'onorabilità delle persone segnalate e l'efficacia degli accertamenti.

A INTAU deve essere trasmessa, per le valutazioni di competenza, anche l'eventuale documentazione sui fatti segnalati, nonché gli esiti degli accertamenti eventualmente già svolti in merito.

La funzione Internal Audit di Snam assicura le relative attività di istruttoria e reporting agli Organi di Controllo societari come descritto nel successivo par. 5.4.

6 Personale del Gruppo Sam, Organismi di Vigilanza, Società di Revisione e qualsiasi altro Business Partner.

Therefore, Snam and its Subsidiaries ensure adequate protection against any reports "in bad faith", by reprimanding any such conduct and notifying the entities/companies in the event of ascertained "bad faith".

5.2. Channels of communication

In order to make it easier to receive the reports, Snam will set up all possible channels of communication, as specified in Annex 1.

In addition to Snam, the Subsidiaries also make reference to such channels.

The set-up and maintenance of the aforesaid channels of communication is ensured by the Internal Audit Unit⁵.

5 This is without prejudice to the "dedicated information channels" established pursuant to Model 231 (paragraph 3.2.2). INTAU and the Supervisory Bodies ensure the mutual

Anyone⁶ who receives a report coming from outside the required channels must promptly send the original copy of the same to INTAU, thereby using the utmost confidentiality criteria necessary to protect the integrity of any reported persons and the effectiveness of the investigations. For the purpose of performing the necessary evaluations, INTAU must also receive the documentation, if any, pertaining to the reported events, as well as the outcome of any investigations already conducted on the matter. Snam's Internal Audit department is responsible for the related activities of investigating and reporting to the corporate Control Bodies, as described in paragraph 5.4 below.

6 transmission of the Reports received within their purview. Sam Group Personnel, Supervisory Bodies, Independent Auditors and any other Business Partner.

5.3. Istruttoria

INTAU assicura che vengano effettuate le necessarie verifiche sui fatti segnalati attraverso una o più delle seguenti attività, garantendo che tali fasi siano svolte nel minor tempo possibile e nel rispetto della completezza e accuratezza delle attività di istruttoria:

1. Verifica preliminare;
2. Accertamento;
3. Audit;
4. Monitoraggio azioni correttive.

5.3.1. Verifica preliminare

Alla ricezione delle segnalazioni:

INTAU:

- a) provvede all'apertura dei "Fascicoli di segnalazioni" e alimenta il "Sistema di gestione, monitoraggio e reporting delle

segnalazioni"⁷;

- b) trasmette le segnalazioni al Comitato Segnalazioni.

Il Comitato Segnalazioni:

premessi che al fine di compiere le valutazioni di cui al presente paragrafo, può svolgere approfondimenti direttamente presso le strutture aziendali interessate o le persone coinvolte,

- a) classifica le segnalazioni, a seconda del loro contenuto, come appartenenti alla tipologia "Sistema di Controllo Interno" o "Altre Materie";
- b) esamina le segnalazioni e propone l'archiviazione: (i) di quelle generiche e/o non sufficientemente circostanziate, (ii) di quelle

⁷ In tale fase INTAU protocolla l'originale delle segnalazioni (vedi anche successivo Par. 7 "Archiviazione, conservazione e tracciabilità").

5.3. Investigation

INTAU ensures that the necessary investigations are conducted with regard to the reported events through one or more of the following activities, ensuring that such stages are carried out as quickly as possible, whilst guaranteeing the completeness and accuracy of the investigation activities:

1. Preliminary investigation;
2. Investigation;
3. Audit;
4. Corrective action monitoring.

5.3.1. Preliminary investigation

Upon receipt of the reports:

INTAU:

- a) proceeds to open the "Reports files" and enters them in the "Report management,

monitoring and reporting system"⁷;

- b) sends the reports to the Notifications Committee.

The Notifications Committee:

given that, in order to perform the evaluations referred to in this paragraph, it may conduct its investigations directly at the company facilities concerned or with the people involved,

- a) classifies the reports, according to their content, as belonging to the "Internal Control System" or "Other issues" categories;
- b) examines the reports and proposes the filing: (i) of any generic and/or insufficiently detailed reports, (ii) of any reports that

⁷ During this stage, INTAU protocols the original copy of the reports (see also paragraph 7, "Filing, storage and traceability", below).

palesamente infondate o "in mala fede"⁸, nonché (iii) di tutte quelle contenenti fatti già oggetto in passato di specifiche attività di istruttoria ove dalle verifiche preliminari svolte non emergano nuove informazioni tali da rendere necessarie ulteriori attività di verifica;

- c) identifica tra le "segnalazioni circostanziate" quelle per le quali, con gli strumenti di indagine a disposizione, l'avvio di un accertamento (i) sia valutato idoneo a fornire riscontri sui fatti segnalati ("segnalazioni circostanziate verificabili"), o (ii) non consenta di ottenere utili riscontri ("segnalazioni circostanziate non verificabili");
- d) invia le "segnalazioni circostanziate non verificabili" alle unità di linea interessate

⁸ Ferme restando, per queste ultime, le azioni previste al successivo paragrafo 5.5 "Provvedimenti Disciplinari".

unitamente, se del caso, a raccomandazioni su eventuali iniziative da intraprendere.

In caso di segnalazioni che si riferiscono a un membro del comitato e/o ad attività da lui sovra ordinate, tale componente si astiene dal partecipare all'analisi e agli accertamenti.

In relazione alle "segnalazioni circostanziate verificabili": **INTAU**

- a) inoltra le segnalazioni classificate come "Altre materie" e attinenti a possibili violazioni del Codice Etico o a tematiche di responsabilità amministrativa delle società ex D.Lgs n. 231/2001, agli Organismi di Vigilanza competenti, anche in qualità di Garanti del Codice Etico, i quali promuovono le verifiche più opportune, ne valutano le relative risultanze e danno informativa a INTAU dell'avvenuta archiviazione, assicurando i flussi di reportistica previsti dal "Modello 231";

are clearly without grounds or "in bad faith"⁸, as well as (iii) of all reports that have already been subject to specific investigation activities in the past where the preliminary investigations conducted do not give rise to new information such as to make it necessary to conduct further investigation activities;

- c) identifies, from among the "detailed reports", those for which, with the investigation instruments available, the launch of an investigation (i) is deemed to be suitable to provide findings on the events reported ("verifiable detailed reports"), or (ii) does not make it possible to obtain any useful findings ("non-verifiable detailed reports");
- d) sends the "non-verifiable detailed reports" to the line units concerned, together with

⁸ Without prejudice to, for the latter, the action set out in paragraph 5.5, "Disciplinary Measures", below.

any recommendations, if applicable, on any actions to take.

In the event of reports pertaining to a committee member and/or to any activities for which the same is responsible, the said member will refrain from participating in the analysis and investigations.

In relation to "verifiable detailed reports": **INTAU**

- a) sends the reports classified as "Other issues" and relating to possible violations of the Code of Ethics or to the administrative liability of companies pursuant to Legislative Decree No. 231/2001 to the competent Supervisory Bodies, in the capacity of Supervisors of the Code of Ethics, which promote the most appropriate investigations, evaluate the related findings and notify INTAU of their filing, thereby ensuring the reporting flows established by "Model 231";

- b) dà informativa dell'apertura dei fascicoli di segnalazione relativi a tematiche di Sistema di Controllo Interno (i) ai competenti soggetti apicali di Snam e delle società controllate (ii) e al Legale Anticorruzione per le valutazioni di competenza quale unità preposta all'assistenza legale;
- c) in materia di sistema di controllo interno ai fini delle procedura Anticorruzione;
- d) alimenta il "Sistema di gestione, monitoraggio e reporting delle segnalazioni" con le informazioni contenute nei "Fascicoli di segnalazioni".

In caso di "segnalazioni circostanziate verificabili" riconducibili alla tipologia "fatti rilevanti" INTAU informa tempestivamente il Comitato Segnalazioni, opportunamente integrato dal Direttore PAFC, sulle prime verifiche svolte e, per le tematiche di

competenza, l'Organismo di Vigilanza⁹.

Le attività di istruttoria afferenti fatti segnalati sui quali sono in corso di svolgimento indagini da parte di Autorità Pubbliche, nonché la trasmissione all'Autorità Giudiziaria di relazioni di audit, sono soggette a previa valutazione da parte del Direttore ALESOC.

5.3.2. Accertamento

L'obiettivo dell'accertamento è di svolgere verifiche mirate sulle "segnalazioni circostanziate verificabili" che consentano di individuare, analizzare e valutare gli eventuali elementi a conferma della fondatezza dei fatti segnalati. INTAU assicura lo svolgimento delle necessarie verifiche: direttamente, presso le strutture aziendali interessate (linee), ovvero tramite personale di

⁹ Ai fini del presente documento ci si riferisce sempre all'Organismo di Vigilanza competente per Società.

- b) reports the opening of the reports files relating to Internal Control System issues (i) to the competent senior management of Snam and its subsidiaries (ii) and to the Anti-Corruption Lawyer for the relevant evaluations in its capacity of unit in charge of legal assistance;
- c) on the matter of internal control system for the purposes of the Anti-Corruption Procedure;
- d) proceeds to enter the information contained in the "Reports files" in the "Report management, monitoring and reporting system".

In the event of "verifiable detailed reports" belonging to the "significant events" category, INTAU will promptly report to the Notifications Committee, supplemented where necessary by the Head of PAFC, on the first investigations conducted, and to the Supervisory Body for any

issues within its purview⁹.

The preliminary investigation activities pertaining to the reported events which are being investigated by public authorities, as well as the transmission of audit reports to the Judicial Authority, are subject to prior evaluation by the Head of ALESOC.

5.3.2. Investigation

The investigation is aimed at conducting targeted inspections on "verifiable detailed reports" which make it possible to identify, analyse and evaluate any elements that might confirm whether the reported events are well-founded.

INTAU ensures the performance of the necessary inspections: either directly, at the concerned company facilities (lines), or through line personnel

⁹ For the purposes of this document, reference is always made to the competent Supervisory Body for each Company.

linea di adeguato livello gerarchico eventualmente individuato dai soggetti apicali di Snam o delle società controllate e acquisisce gli elementi informativi necessari alle valutazioni. In tale fase, il Responsabile INTAU valuta l'eventuale attivazione di un intervento di audit "spot" (vedi par. 5.3.3.) dandone informativa all'Amministratore Delegato e agli organi di controllo di Snam.

Al termine degli accertamenti INTAU predisponde la proposta di archiviazione per il Comitato Segnalazioni, il quale può:

- approvare l'inserimento nel "Report Trimestrale Segnalazioni"¹⁰
- richiedere ulteriori accertamenti/ approfondimenti¹¹.

10 I flussi relativi al "Report Trimestrale Segnalazioni" sono descritti nel dettaglio al par. 5.4 della presente Procedura.

11 Eseguiti gli ulteriori accertamenti/approfondimenti il flusso delle attività riprende dal punto 5.3.2.

Una volta ottenuto il parere positivo del Comitato Segnalazioni sulle proposte di archiviazione, INTAU le inserisce nel "Report Trimestrale Segnalazioni".

Il Report Trimestrale, è sottoposto all'esame dell'Organismo di Vigilanza, il quale, per le "tematiche riguardanti la responsabilità amministrativa della società ex D.Lgs. 231/01", può richiedere a INTAU di effettuare ulteriori accertamenti o di attivare un audit "spot" (vedi par. 5.3.3.).

Se la segnalazione attiene a "Tematiche HSE" l'accertamento è richiesto per competenza alla Funzione HSEQ di Snam che: i) promuove e coordina le verifiche più opportune, anche avvalendosi delle funzioni HSE delle società competenti, in linea con le normative aziendali in materia, e ii) ne valuta le relative risultanze.

in possession of an adequate seniority level that may be identified by the senior management of Snam or its subsidiaries, and acquires the necessary information elements to perform the evaluations. During this stage, the Head of INTAU evaluates whether or not to activate a "spot" audit (see paragraph 5.3.3.), notifying the Chief Executive Officer and the control bodies of Snam.

At the end of the investigations, INTAU prepares the filing proposal for the Notifications Committee, which may:

- approve its inclusion in the "Quarterly Statements on Reports"¹⁰
- request further investigations/in-depth examinations¹¹.

10 The flows relating to the "Quarterly Statements on Reports" are described in detail in paragraph 5.4 of this Procedure.

11 Once the further investigations/in-depth examinations have been carried out, the flow of the activities resumes from point 5.3.2.

Having obtained the positive opinion of the Notifications Committee on the filing proposals, INTAU enters them in the "Quarterly Statements on Reports".

The Quarterly Statements are subject to the review of the Supervisory Body, which, for "issues pertaining to the administrative liability of companies pursuant to Legislative Decree 231/01", may ask INTAU to conduct further investigations or activate a "spot" audit (see paragraph 5.3.3.).

If the report is related to "HSE Issues", the requested investigation falls within the purview of the HSEQ Department of Snam, which: i) promotes and coordinates the most appropriate investigations, including by relying on the HSE departments of the relevant companies, in line with the applicable company regulations, and ii) evaluates the related findings.

Di tali risultanze, la funzione HSEQ di Snam fornisce informativa all'Internal Audit, ai fini del "Report Trimestrale Segnalazioni", fatto salvo il sistema di reporting previsto dai Sistemi di Gestione e dalle normative aziendali in materia.

Per le segnalazioni attinenti alle "Tematiche HSE", a valle delle rispettive risultanze, INTAU integra il Fascicolo con i relativi esiti e lo trasmette per informativa di archiviazione al Comitato Segnalazioni.

5.3.3. Audit

L'obiettivo delle attività di audit sulle segnalazioni è di procedere ad accertamenti, analisi e valutazioni specifiche circa la fondatezza dei fatti segnalati, nonché di formulare eventuali raccomandazioni in merito l'adozione delle necessarie azioni correttive sulle aree/processi aziendali interessati dalla segnalazione, a fronte

delle quali i responsabili redigono uno specifico piano di azione.

Le attività di audit svolte su segnalazioni¹² sono eseguite da INTAU con priorità rispetto agli altri audit previsti dal Piano annuale, tenendo in considerazione i principi e le modalità di svolgimento disciplinate dal quadro normativo di riferimento in tema di Attività di Internal Audit¹³.

12 INTAU avvia la verifica del contenuto delle segnalazioni tramite intervento di audit procedendo preliminarmente a verificare se sia pianificato/in corso un audit sull'attività interessata dalla segnalazione i) in caso negativo, avvia un audit spot o, se compatibile con i tempi, inserisce l'audit nel piano dell'anno successivo; ii) in caso positivo, valuta se sia possibile ricomprendere l'analisi del contenuto delle segnalazioni nell'audit a piano, tenendo conto dell'inerenza delle asserzioni contenute nelle segnalazioni con gli ambiti dell'audit a piano e del numero/portata delle segnalazioni da esaminare.

13 "Linee di indirizzo del Consiglio di Amministrazione di Snam in tema di attività di Internal Audit".

The HSEQ department of Snam notifies the Internal Audit department of such findings, for the purposes of the "Quarterly Statements on Reports", without prejudice to the reporting system provided for by the relevant Management Systems and company regulations.

For the reports relating to "HSE Issues", following the related findings, INTAU supplements the File with the relevant outcomes and submits it to the Notifications Committee for filing information purposes.

5.3.3. Audit

The aim of the audit activities on the reports is to proceed with specific investigations, analyses and evaluations in order to ascertain whether the reported events are well-founded, as well as to formulate any recommendations on the necessary corrective action to take on the company areas/processes concerned by the

report, in relation to which the managers prepare a specific plan of action.

The audit activities carried out on the reports¹² are conducted by INTAU with priority over other audits included in the Annual Plan, by taking into account the principles and methods of performance governed by the reference regulatory framework on the subject of Internal Audit Activities¹³.

12 INTAU launches the investigation into the content of the reports through an audit and proceeds to conduct a preliminary check aimed at verifying whether an audit has been planned/is underway on the activity concerned by the report; i) in the event of a negative outcome, it initiates a spot audit or, if compatible with the time schedule, it enters the audit in the plan for the following year; ii) in the event of a positive outcome, it evaluates whether it is possible to include the content review of the reports in the planned audit, taking into account the relevance of the statements contained in the reports to the scope of the planned audit and the number/volume of the reports to be examined.

13 "Guidelines of Snam Board of Directors on the subject of Internal Audit activities".

Tali audit sono valutati dal Responsabile INTAU e distribuiti nel rispetto di quanto previsto dal citato quadro normativo di riferimento.

A valle dell'esame da parte degli Organi di Controllo e Vigilanza di Snam dei rapporti di audit emessi a seguito di segnalazioni, INTAU integra il Fascicolo con i relativi esiti e lo trasmette per informativa di archiviazione al Comitato Segnalazioni.

5.3.4. Monitoraggio azioni correttive

Se dalle fasi accertamento e/o audit emergono azioni correttive sul sistema di controllo interno¹⁴, è responsabilità del management delle aree/processi oggetto di verifica redigere

14 Si evidenzia che le azioni correttive emerse a seguito di segnalazioni possono riguardare, oltre al miglioramento del sistema di controllo interno, azioni gestionali/disciplinari verso i dipendenti e/o azioni gestionali nei confronti dei terzi.

un piano delle azioni correttive per la rimozione delle criticità rilevate. INTAU ne monitora la relativa implementazione.

5.4. Reporting

INTAU assicura la predisposizione di un report trimestrale sulle segnalazioni.

Il report contiene i fascicoli di segnalazioni "aperti" nel trimestre di riferimento, nonché quelli "proposti per l'archiviazione" relativi a segnalazioni pervenute nello stesso trimestre e/o rivenienti dai periodi precedenti¹⁵.

15 Tra i fascicoli proposti per l'archiviazione vi sono anche quelli contenenti le segnalazioni proposte per l'archiviazione ivi incluse le segnalazioni circostanziate per le quali non si è ritenuto di avviare l'accertamento, con indicazione delle motivazioni di tale decisione e dei suggerimenti sulle eventuali iniziative alternative da intraprendere. Inoltre il report trimestrale include le segnalazioni afferenti le società controllate

The said audits are evaluated by the Head of INTAU and distributed in compliance with the provisions laid down by the afore-mentioned reference regulatory framework.

Following the examination by Snam Control and Supervisory Bodies of the audit reports issued following the reports, INTAU supplements the File with the relevant outcomes and submits it to the Notifications Committee for filing information purposes.

5.3.4. Corrective action monitoring

If the investigation and/or audit stages give rise to corrective actions on the internal control system¹⁴, the management of the areas/processes under examination are responsible

14 The corrective actions arising following the reports may also relate, apart from the improvement of the internal control system, to management/disciplinary actions against employees and/or management actions against third parties.

for preparing a corrective action plan aimed at removing the critical issues found. INTAU monitors the related implementation.

5.4. Reporting

INTAU ensures the preparation of quarterly statements on reports.

The statements contain files of any "open" reports in the reference quarter, as well as any reports subject to "filing proposals" relating to reports received in the same quarter and/or resulting from previous periods¹⁵.

15 The filing proposals also include files containing reports proposed to be filed away, as well as any detailed reports for which it was not deemed necessary to launch an investigation, with an indication of the reasons behind the decision and suggestions on any alternative measures to be taken. The quarterly statements on reports also include the reports pertaining to subsidiaries.

Il report viene trasmesso a:

- Presidente di Snam;
- Amministratore Delegato di Snam;
- Collegio Sindacale di Snam;
- Comitato Controllo e Rischi;
- Società di Revisione di Snam;
- Legale Anticorruzione di Snam;
- Organismo di Vigilanza;
- Direttore PAFC di Snam.

Con riferimento alle segnalazioni riguardanti le società controllate il report, per la parte di competenza, viene trasmesso, agli Amministratori Delegati di ciascuna controllata interessata, nonché ai relativi Organi di Controllo e di Vigilanza¹⁶.

16 Tale informativa viene data quale contributo ai compiti di controllo e di vigilanza propri di tali Organi. Le verifiche svolte dall'Internal Audit di Snam non modificano le prerogative e l'autonomia propria degli Organi di Controllo e di Vigilanza della società interessata ai sensi delle normative aziendali e di Legge. Per le "tematiche

5.5. Provvedimenti disciplinari

Snam farà ogni ragionevole sforzo al fine di impedire eventuali condotte in violazione delle Leggi Anticorruzione e/o della presente Procedura e di interrompere e sanzionare eventuali condotte contrarie poste in essere dal Personale del Gruppo Snam.

In riferimento all'applicazione della presente Procedura, nel caso in cui dagli esiti rilevati nelle fasi accertamento e/o audit:

- emergano elementi oggettivi comprovanti la "malafede" da parte del soggetto e/o della società che ha effettuato la segnalazione,

riguardanti la responsabilità amministrativa della società ex D.Lgs. 231/2001", come previsto dal par. 3.3 del Modello 231 "gli Organismi di Vigilanza delle società controllate, ove necessario, possono ricorrere a risorse esterne per l'esecuzione dei controlli" nella misura dagli stessi ritenuta necessaria secondo gli "autonomi poteri di iniziativa e controllo" spettanti ex art. 6 comma 1 lett. b) del d.lgs. 231/2001.

The statements are sent to:

- the Chairman of Snam;
- the CEO of Snam;
- Snam Board of Statutory Auditors;
- Control and Risk Committee;
- Snam Independent auditors;
- Snam Anti-Corruption Lawyer;
- Supervisory Body;
- Snam Head of PAFC.

With reference to the reports relating to the subsidiaries, the statements, insofar as relevant, are sent to the Chief Executive Officers of each subsidiary concerned, as well as to the related Control and Supervisory Bodies¹⁶.

16 The information is provided as part of the control and supervisory duties of said Bodies. The investigations conducted by Snam Internal Audit do not modify the prerogatives and independence typical of the Control and Supervisory Bodies of the company concerned pursuant to company regulations and legal provisions. For "issues

5.5. Disciplinary measures

Snam will make every reasonable effort to prevent any conduct that violates the Anti-Corruption Laws and/or this Procedure, and to put a stop to and sanction any conduct to the contrary by Snam Group Personnel.

With reference to the application of this Procedure, if the outcomes of the investigation and/or audit stages:

- give rise to objective elements proving the "bad faith" of the entity and/or company that has submitted the report, the

pertaining to the administrative liability of companies pursuant to Legislative Decree 231/2001", as set forth by paragraph 3.3 of Model 231, "the Supervisory Bodies of the subsidiaries, where necessary, may resort to external resources for the performance of the inspections" to the extent that they deem them necessary in accordance with the "independent powers of initiative and control" to which they are entitled pursuant to Article 6, paragraph 1 lett. b) of Legislative Decree 231/2001.

il Comitato Segnalazioni, su proposta dell'unità HRS, decide le eventuali azioni da intraprendere nei suoi confronti, ne monitora l'attuazione e assicura che sia informato tempestivamente il soggetto e/o la società segnalati;

- si evidenzino presunti comportamenti illeciti o irregolari da parte di uno o più dipendenti Snam, INTAU inoltra le risultanze delle verifiche al Direttore HRS per le successive attività della funzione personale la quale:
 - istruisce la pratica raccogliendo dati e informazioni – sotto il profilo dei dipendenti coinvolti – presso le unità/ società e verificando con le stesse l'eventuale danno arrecato alla Società;
 - esamina le possibili violazioni di legge e/o di contratto e/o di procedure interne (ivi compresi Codice Etico e Modello 231 di Snam), con il supporto, per quanto di

competenza, della pertinente funzione legale.

Nel caso in cui i presunti comportamenti illeciti riscontrati non vengano ritenuti passibili di provvedimenti disciplinari, la Funzione Personale predisporre una proposta di archiviazione e ne da' comunicazione:

- al Direttore HRS;
- al Direttore ALESOC;
- al Responsabile INTAU.

Nel caso in cui i presunti comportamenti illeciti riscontrati vengano ritenuti passibili di provvedimenti disciplinari, la funzione personale valuta la gravità dei comportamenti e formula una proposta di opportune azioni organizzative/ gestionali. La proposta evidenzia il danno arrecato alla Società o la relativa stima. La Funzione Personale provvede ad avviare

Notifications Committee, on the proposal of the HRS unit, decides on any measures to be taken against the same, monitors the implementation thereof and ensures that the entity and/or company reported is promptly notified;

- highlight any alleged unlawful or irregular conduct by one or more Snam employees, INTAU submits the findings of the investigations to the Head of HRS for the subsequent activities to be carried out by the personnel department, which:
 - initiates the procedure by collecting the data and information pertaining to the employees involved from the units/ companies and checks with the same as to the presence of any damage caused to the Company;
 - examines the possible legal and/or contractual and/or internal procedure violations (including of Snam Code of

Ethics and Model 231), with the aid of the relevant legal department, within the latter's purview.

In the event that the alleged unlawful conduct is found not to give rise to disciplinary measures, the Personnel Department prepares a filing proposal and provides notice thereof:

- to the Head of HRS;
- to the Head of ALESOC;
- to the Head of INTAU.

In the event that the alleged unlawful conduct is found to give rise to disciplinary measures, the Personnel Department evaluates the seriousness of the conduct and formulates a proposal for the appropriate organisational/ management actions. The proposal highlights the damage caused to the Company or the related estimate.

The Personnel Department proceeds to launch

le azioni disciplinari, dando tempestiva comunicazione degli esiti a ALESOC.

Nel caso in cui le azioni poste in essere implicino o causino la risoluzione del rapporto di lavoro del dipendente, ALESOC valuta le iniziative nei confronti delle Autorità Giudiziarie competenti e le azioni giudiziarie, rispettivamente da porre in essere e instaurare a tutela di Snam.

5.6. Titolare e responsabile del trattamento dei dati ai fini della privacy

Il "Titolare del trattamento" dei dati personali inerenti alla presente Procedura (art. 4, comma 1, lett. f, e art. 28 del Codice sulla privacy) è individuato nella persona giuridica (Snam S.p.A. o ciascuna società controllata da Snam in relazione alla titolarità dei rapporti cui afferiscono i dati

stessi), in conformità alla SNAM-PRO-010 "Adempimenti ai sensi del D.lgs. 196/03: *Codice in materia di protezione dei dati personali*".

Il "Responsabile del trattamento" dei dati inerenti alle segnalazioni (art. 29 del Codice sulla privacy) è individuato nel responsabile dell'unità INTAU, preposta alla gestione delle segnalazioni, in virtù dell'atto di nomina emesso dal "Responsabile dell'Osservanza", in conformità alle regole dettate dalla SNAM-PRO-010. Il Responsabile effettua il trattamento dei dati in osservanza della normativa vigente e sulla base delle istruzioni impartite dal titolare del trattamento.

I titolari del trattamento dei dati devono trasmettere immediatamente e, comunque, senza ritardo, le segnalazioni ricevute a Snam (INTAU), secondo le forme e le modalità fissate dalla presente Procedura.

the disciplinary measures, thereby providing timely notice of the outcomes to ALESOC.

In the event that the actions put in place imply or result in the termination of the employee's work contract, ALESOC evaluates the necessary measures vis-à-vis the competent Judicial Authorities and any legal action to be implemented and carried out in order to protect Snam's interests.

5.6. Data controller and supervisor for privacy purposes

The "Controller" of the personal data relating to this Procedure (Article 4, paragraph 1, lett. f, and Article 28 of the Privacy Code) is identified in the legal entity (Snam S.p.A. or each of Snam's subsidiaries in relation to the ownership of the contracts to which the data refer), in compliance with the SNAM-PRO-010 "Obligations pursuant

to Legislative Decree 196/03: *Personal data protection code*".

The "Supervisor" of the data relating to the reports (Article 29 of the Privacy Code) is identified as the head of the INTAU unit in charge of managing the reports, by virtue of the deed of appointment issued by the "Compliance Manager", in compliance with the rules set forth by SNAM-PRO-010. The Manager processes the data in compliance with the regulations currently in force and on the basis of the instructions received by the data controller. The data controllers must send immediately and, in any event, without delay, the reports received by Snam (INTAU), in accordance with the forms and methods set forth by this Procedure.

VI. DISTRIBUZIONE, CONSERVAZIONE E ACCESSO ALLA DOCUMENTAZIONE

Le unità e le posizioni coinvolte nelle attività disciplinate dal presente documento assicurano, ciascuna per quanto di competenza e anche mediante i sistemi informativi utilizzati, la tracciabilità dei dati e delle informazioni e provvedono alla conservazione e archiviazione della documentazione prodotta, cartacea e/o elettronica, in modo da consentire la ricostruzione delle diverse fasi del processo stesso.

E' responsabilità di chi riceve una segnalazione al di fuori dei canali previsti dalla presente procedura trasmetterla a INTAU, unitamente agli eventuali allegati. Al fine di garantire la gestione e la tracciabilità delle segnalazioni

e delle relative attività di istruttoria, INTAU predispone e aggiorna il "Sistema di gestione, monitoraggio e reporting delle segnalazioni", nel quale registra i Fascicoli di segnalazione, assicurando l'archiviazione di tutta la relativa documentazione di supporto.

A tale scopo INTAU garantisce, la conservazione della documentazione originale delle segnalazioni in appositi archivi cartacei/informatici, con i più elevati standard di sicurezza/riservatezza.

La documentazione in originale, cartacea e/o elettronica, deve essere conservata per almeno 10 anni.

Le carte di lavoro relative agli audit riferiti alle segnalazioni sono conservate nell'archivio generale INTAU.

E' tutelato ai sensi della legge vigente e delle procedure aziendali in materia di privacy il

VI. DISTRIBUTION, STORAGE AND ACCESS TO DOCUMENTS

The units and positions involved in the activities governed by this document ensure, each within its specific purview and including through the information systems used, the traceability of the data and information and see to the storage and filing of the relevant documentation, whether in hard copy or electronic format, in such a way as to allow the reconstruction of the different stages of the process itself.

Anyone who receives a report outside of the channels envisaged by this procedure is required to send it to INTAU, together with any annexes. In order to ensure the management and traceability of the reports and the related

preliminary investigation activities, INTAU prepares and updates the "Report management monitoring and reporting system", where it records the Reports files, thereby ensuring that all the related supporting documentation is filed away.

To this end, INTAU guarantees the storage of the original report documentation in special paper/IT archives with the highest security/confidentiality standards.

The original documentation, whether in hard copy or electronic format, must be stored for at least 10 years.

The paperwork relating to the audits concerning the reports is stored in the general INTAU archive.

The processing of the personal data belonging to the people involved and/or mentioned in the reports is protected pursuant to the current

trattamento dei dati personali delle persone coinvolte e/o citate nelle segnalazioni.

a garantire integrità, reperibilità e accessibilità da parte delle funzioni aziendali competenti e/o dei Terzi autorizzati.

La presente Procedura ha la massima diffusione possibile. A tal fine, viene consegnata, o divulgata:

- a ogni membro del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Snam e delle società controllate;
- a ogni membro dell'Organismo di Vigilanza di Snam e delle società controllate, anche in qualità di Garanti del Codice Etico;
- a ogni dipendente di Snam e delle società controllate mediante affissione negli spazi dedicati alle comunicazioni aziendali.

La presente Procedura è inoltre pubblicata sui siti intranet e internet di Snam e delle stesse società controllate.

I luoghi e/o le modalità di conservazione della suddetta documentazione devono essere idonei

laws and the company procedures on privacy protection.

completeness, availability and accessibility by the appropriate company departments and/or authorised third parties.

This Procedure is intended to be distributed as widely as possible. To this end, it is delivered or disclosed:

- to every member of the Board of Directors and Statutory Board of Auditors of Snam and of its subsidiaries;
- to every member of the Supervisory Body of Snam and of its subsidiaries, including in the capacity of Supervisors of the Code of Ethics;
- to every employee of Snam and of its subsidiaries by being affixed in the areas dedicated to corporate communications.

This Procedure is also published on the intranet and internet sites of Snam and its subsidiaries.

The places and/or methods for storing this documentation must be appropriate to ensure

VII. RESPONSABILITÀ DI AGGIORNAMENTO

Il Legale Anticorruzione di Snam riesamina periodicamente la presente procedura, per assicurarne l'efficacia nel tempo e l'aderenza alle "best practice" emergenti, raccomandando miglioramenti nel caso in cui siano individuati gap o criticità. In caso di violazioni, è compito del Legale Anticorruzione stabilire se eventuali revisioni o miglioramenti procedurali possano impedire il ripetersi della violazione.

Resta fermo che tutte le unità/posizioni aziendali coinvolte nel processo sopra descritto sono responsabili per quanto di competenza, di rilevare gli accadimenti aziendali che comportino la necessità di un adeguamento della presente normativa e di segnalarli all'unità Pianificazione HR, Organizzazione e Change Management

(PIANORG), che assicura il coordinamento delle attività di aggiornamento della stessa.

Le posizioni/funzioni responsabili dell'aggiornamento degli allegati sono indicate al paragrafo 9.

La diffusione di tutti gli aggiornamenti è assicurata da PIANORG.

VII. RESPONSIBILITY FOR UPDATING

The Snam Anti-Corruption Lawyer reviews this procedure on a regular basis in order to ensure its effectiveness over time and its adherence to any emerging "best practices", thereby suggesting improvements if any gaps or critical issues are found. In the event of violations, the Anti-Corruption Lawyer is responsible for determining whether any procedural reviews or improvements may prevent the recurrence of the violation.

It is understood that the corporate units/positions involved in the process described above are responsible, within their areas of competence, for identifying corporate events that necessitate that these regulations be updated and for reporting them to the HR Planning, Organisation and Change Management

(PIANORG) unit, which coordinates the updating activities.

The positions/departments responsible for updating the annexes are indicated in paragraph 9.

PIANORG is responsible for disseminating all updates.

VIII. MEMORANDUM DELLE REVISIONI E ABROGAZIONI

La presente revisione è finalizzata ad adeguare la procedura ai cambiamenti normativi intervenuti.

STORICO DELLE REVISIONI

Rev.	Data emissione	Motivazione
01	30-11-2012	Revisione volta ad adeguare la normativa alla nuova configurazione societaria ed organizzativa di Snam e delle società da essa controllate
00	30-06-2010	Prima emissione

Il presente documento abroga inoltre i documenti di recepimento di pari oggetto emessi dalle Società Controllate.

VIII. MEMORANDUM ON REVISIONS AND REPEALS

This revision is aimed at bringing the procedure in line with the regulatory changes that have taken place.

REVISION HISTORY

Rev.	Issue date	Reason
01	30-11-2012	Revision aimed at bringing the regulation up to date with the new corporate and organisational structure of Snam and its subsidiaries
00	30-06-2010	First issuance

This document also repeals the transposition documents with the same subject issued by the Subsidiaries.

IX. ELENCO ALLEGATI

ALLEGATO	Unità responsabile dell'aggiornamento
All. 1 – Canali di comunicazione	INTAU

Allegato 1 - "Canali di Comunicazione"

Aggiornamento del 20 dicembre 2013

Unità responsabile dell'aggiornamento: INTAU

I canali di comunicazione previsti sono i seguenti:

- posta ordinaria: Snam S.p.a. , Internal Audit,
via Avezzana 30, 20139, Milano (MI)
- fax: +39 02 37039674;
- posta elettronica: segnalazioni@snam.it .

IX. LIST OF ANNEXES

ANNEX	Unit responsible for updating
Annex 1 – Channels of communication	INTAU

Annex 1 - "Channels of Communication"

Update of 20 December 2013

Unit responsible for updating: INTAU

The channels of communication provided are as follows:

- ordinary mail: Snam S.p.A., Internal Audit,
via Avezzana 30, 20139, Milano (MI)
- fax: +39 02 37039674;
- email: segnalazioni@snam.it .

Piazza Santa Barbara, 7
20097 San Donato Milanese - Milano
Tel. +39 0237031



Società per azioni

Capitale sociale euro 3.571.187.994,00 i.v.

Registro Imprese di Milano - P. IVA e Cod. Fiscale n. 13271390158

R.E.A. Milano 1633443

dicembre 2013

www.snam.it