

POLITICA ANTIFRODE

FRAUD
PREVENTION



E.L.U.S.
RAILWAY COMPANY SINCE 1929

POLITICA ANTIFRODE



La **E.L.U.S. S.r.l.**, non tollera in alcun modo comportamenti fraudolenti e si impegna a rispettare integralmente i valori etici stabiliti dal *Codice Etico e di Condotta* e nelle *Politiche Aziendali*.

E.L.U.S. S.r.l., si aspetta che tutte le persone condividano la presente *Politica* con impegno. **E.L.U.S.**, promuove un comportamento coerente da parte dell'Organizzazione attraverso procedure e assegnando ruoli e responsabilità nella prevenzione, individuazione e investigazione di presunte o effettive frodi contro la **E.L.U.S. S.r.l.**

La presente *Politica* ha l'obiettivo di rafforzare la consapevolezza e la conoscenza del rischio di frode, e di migliorare il sistema di controllo interno per la prevenzione e l'individuazione delle frodi.

La presente *Politica Antifrode* è stabilita per promuovere un comportamento corretto ed etico e facilitare la prevenzione e l'individuazione di frodi e si applica a qualsiasi irregolarità o sospetta irregolarità che coinvolga dipendenti, nonché consulenti, fornitori, appaltatori, clienti o qualsiasi altra parte coinvolta in un rapporto di lavoro con la **E.L.U.S. S.r.l.**

La **E.L.U.S. S.r.l.**, adotta un approccio di tolleranza zero nei confronti di comportamenti fraudolenti intenzionali ed è responsabile e impegnata sia nella prevenzione che nell'individuazione delle frodi, in conformità al proprio *Codice Etico e di Condotta*, alle *Politiche Aziendali* adottate e a quanto previsto dai documenti del *Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo*.

La frode è definita come la rappresentazione intenzionalmente falsa o il volontario occultamento di un fatto materiale commesso da uno dei suddetti potenziali autori per il proprio interesse personale e include, ma non è limitato a:

- *Qualsiasi atto disonesto o fraudolento;*
- *Appropriazione indebita di fondi, titoli, forniture o altri beni;*
- *Truffa nella gestione o comunicazione di transazioni in denaro o di carattere finanziario;*
- *Sfruttamento di informazioni privilegiate societarie;*
- *Divulgazione di informazioni riservate e proprietarie a parti esterne;*
- *Divulgazione ad altri soggetti di operazioni di acquisizione o fusione, o di attività azionarie svolte o previste da parte di **E.L.U.S. S.r.l.**;*
- *Accettazione o richiesta di qualsiasi bene di valore materiale da parte di appaltatori o persone che forniscono servizi e materiali alla **E.L.U.S. S.r.l.**;*
- *Distruzione, rimozione o uso inappropriato di documenti e dati archiviati.*

Qualsiasi irregolarità sospetta o rilevata deve essere segnalata immediatamente all'Organismo di Vigilanza della **E.L.U.S. S.r.l.**, all'indirizzo: organodivigilanza@elusitalia.com.

Le persone segnalanti devono agire in buona fede ed essere consapevoli delle potenziali conseguenze del loro reclamo. Le accuse che al termine dell'indagine risultino delatorie e false saranno considerate un atto fraudolento e perseguite di conseguenza. Qualsiasi informazione raccolta o ricevuta durante le indagini è trattata in modo confidenziale, per salvaguardare l'indagine e tutelare la reputazione delle persone segnalanti e sospette, fino a quando non viene fatta piena chiarezza sul comportamento sospetto.

La presente *Politica* è oggetto di valutazione di adeguatezza annualmente nel corso del Riesame della Direzione e può essere modificato e integrato sulla scorta delle evidenze emerse nel corso delle attività di

monitoraggio, delle indicazioni normative nazionali e internazionali in materia nonché dei suggerimenti provenienti dalle Funzioni/Unità aziendali della Società

Ogni variazione o integrazione è approvata dal Pres. del CdA della **E.L.U.S. S.r.l.**, e successivamente comunicata a tutti i Destinatari.

E.L.U.S. S.r.l., si impegna alla promozione e divulgazione della presente *Politica* a tutto il personale dipendente e non, anche mediante la previsione di sessioni formative differenziate in funzione degli ambiti di operatività, dei ruoli e delle responsabilità.

Entro il 2025, **E.L.U.S. S.r.l.** si pone come obiettivo di raddoppiare le ore di formazione medie per ciascun dipendente e formare il 75% del personale su tematiche relative all'*Antifrode/Prevenzione della Corruzione*.

La *Politica* è resa disponibile a tutte le parti interessate tramite pubblicazione sul sito internet aziendale della **E.L.U.S. S.r.l.**

Luogo e Data: Mestre, 20.12.2023

Presidente CdA
(Ing. Antonino Ciaravella)

E.L.U.S. S.r.l.
Via dei Salesiani n. 31/B, 30174 Mestre Venezia (VE)
info@elusitalia.com - elus.srl@legalmail.it

www.elusitalia.com
Tel: 041 914644
PI - CF 04241290271 - SDI W7YVJK9