



# Politica di Conformità FCC

29 luglio 2024

## INDICE

0.	CONTROLLO DELLE VERSIONI	2
1.	INTRODUZIONE	3
2.	OGGETTO	3
3.	AMBITO DI APPLICAZIONE	4
4.	PRINCIPI DI ETICA E CONFORMITÀ	4
5.	STRUTTURA DELLA FUNZIONE DI CONFORMITÀ	5
6.	SISTEMA INTERNO DI INFORMAZIONE. CANALE ETICO	8
7.	DIFFUSIONE E FORMAZIONE	8
8.	AGGIORNAMENTO E MIGLIORAMENTO CONTINUO	8
9.	APPROVAZIONE E MODIFICA	9

## 0. CONTROLLO DELLE VERSIONI

1	29 lug 2024	Versione iniziale. Approvata dal Consiglio di Amministrazione
---	-------------	---

## 1. INTRODUZIONE

Il Consiglio di Amministrazione di **FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A.** ("FCC" o la "Società") ha il potere di decidere le politiche e le strategie generali della Società e delle società appartenenti al gruppo il cui soggetto controllante è, ai sensi della legge, la Società (di seguito, il "**Gruppo FCC**" o il "**Gruppo**") e di istituire nella Società un Modello di Conformità che includa misure di sorveglianza e controllo idonee a prevenire e rilevare i rischi di non conformità alla legge o al Codice etico e di condotta di FCC e ad altre normative, comprese quelle relative a reati penali, nonché a minimizzarne i possibili impatti, garantendo così il rispetto dei principi del Codice etico di FCC.

Il Consiglio di Amministrazione di FCC ha approvato il Codice etico e di condotta del Gruppo FCC (il "**Codice etico e di condotta**"), che sancisce l'impegno di FCC e delle altre società facenti parte del Gruppo FCC a svolgere le proprie attività imprenditoriali e professionali in conformità alla legislazione vigente in ciascuno dei luoghi in cui operano e in conformità alle regole e alle procedure della Società, rispettando la legge e i valori e i principi di etica e conformità stabiliti dal Codice etico e di condotta, secondo il principio del rifiuto e della tolleranza zero nei confronti di qualsiasi comportamento che costituisca un illecito o che contravvenga alle regole interne.

Pertanto, tenendo conto dell'importanza dei predetti valori e principi, essenziali per FCC, e dell'effettiva implementazione di una cultura etica e di conformità all'interno del Gruppo e basata sull'impegno della Società a migliorare continuamente le questioni relative alla conformità, il Consiglio di Amministrazione approva la presente Politica di Conformità (la "**Politica**").

La Politica esplicita l'impegno della Società a esercitare il dovuto controllo sui membri del Consiglio di Amministrazione, sui dirigenti e sui dipendenti al fine di promuovere il rispetto delle normative interne ed esterne applicabili e di prevenire, individuare ed eliminare comportamenti irregolari, inappropriati o contrari a tali norme.

La presente Politica è stata approvata nella sua prima versione in seno alla riunione del Consiglio di Amministrazione di FCC del 29 luglio 2024 e sviluppa il contenuto delle disposizioni del **Codice etico e di condotta** e delle altre norme interne del Gruppo in materia di conformità, come parte del Modello di Conformità di FCC.

## 2. OGGETTO

La presente Politica di Conformità si prefigge lo scopo di definire i principi di base e il quadro generale di comportamento di FCC in materia di conformità, sotto la supervisione e la responsabilità del Consiglio di Amministrazione, promuovendo quelle linee strategiche, operative e organizzative che le consentano di raggiungere i propri obiettivi aziendali, in un quadro di rigore ed eccellenza nello sviluppo di tutte le sue attività.

Il Consiglio di Amministrazione potrà affidare le funzioni di supervisione del Modello di Conformità di FCC alla Commissione di Revisione e Controllo, come previsto dal Regolamento del Consiglio di Amministrazione. Come stabilito nella presente Politica, le funzioni di supervisione possono essere affidate dai Consigli di Amministrazione delle società capogruppo e delle società nazionali al Commissione di Revisione e Controllo o alla commissione del Consiglio di Amministrazione a cui sono state delegate tali funzioni.

### **3. AMBITO DI APPLICAZIONE**

La Politica di Conformità si applicherà a FCC e alle altre società facenti parte del Gruppo FCC nei casi in cui tali società non dispongano di politiche in materia, laddove siano obbligate per legge a farlo; in tal caso, tali politiche saranno approvate dai rispettivi organi direttivi delle società capogruppo in questione, con il benestare del Comitato di Conformità aziendale, e saranno allineate ai principi di base stabiliti nella presente Politica; in tutti i casi, tali politiche saranno più restrittive rispetto alla presente, ferme restando le caratteristiche speciali che potrebbero essere obbligatoriamente richieste dalle normative applicabili a ciascuna di esse.

La presente Politica è vincolante per i membri del Consiglio di Amministrazione, per i dirigenti e per tutti i dipendenti di FCC, a prescindere dalla loro posizione, responsabilità o ubicazione geografica.

Nei rapporti con i propri partner commerciali e, in particolare, con le società partecipate (società di scopo, società miste, consorzi, joint venture e altre associazioni equivalenti) alle quali, non facendo parte del Gruppo FCC, non si applica la presente Politica, la Società o la società del Gruppo in questione promuoverà, attraverso i propri rappresentanti negli organi di governo di tali società, l'allineamento delle politiche di queste ultime alla presente Politica, in conformità alle disposizioni della Politica sui rapporti con i partner in materia di conformità approvata dal Consiglio di Amministrazione di FCC.

### **4. PRINCIPI DI ETICA E CONFORMITÀ**

I principi di etica e conformità su cui si baseranno le azioni del Gruppo FCC, così come previsto dal Codice Etico e di Condotta, sono i seguenti:

- i. Rispettare le leggi di volta in volta applicabili e osservare le norme, agendo sempre secondo la legge e all'interno del quadro normativo stabilito nel Codice Etico e di Condotta e negli altri regolamenti interni applicabili.
- ii. Promuovere una cultura della conformità, basata sul principio della tolleranza zero nei confronti di atti illeciti o penalmente rilevanti e, in conformità ai principi e ai valori di FCC, agire in modo etico, rigoroso, professionale e onesto, non consentendo alcun comportamento che possa configurare un'irregolarità o un atto illecito o contrario al Modello di Conformità di FCC.
- iii. Sviluppare un Modello di Conformità, in particolare per quanto riguarda il diritto penale, tenendo conto delle attività svolte dalla Società, che sia effettivo e pienamente efficace, nonché conforme alle migliori prassi nazionali e internazionali in materia. Pertanto, in base a tale Modello, si provvederà a individuare, valutare e mitigare i rischi associati a comportamenti irregolari e ad atti illeciti o contrari alla normativa interna in tutte le attività delle società del Gruppo mediante i controlli e le procedure del caso; inoltre, si provvederà a una revisione periodica e a un miglioramento continuo del Modello di Conformità, tenendo conto dei cambiamenti strutturali e normativi eventualmente intervenuti, nonché dei risultati della valutazione del Modello stesso.
- iv. Promuovere la conoscenza e il rispetto degli obblighi di legge, del Codice Etico e di Condotta, dei regolamenti e delle procedure interne sviluppando le relative azioni di formazione e comunicazione.
- v. Promuovere processi di autocontrollo nelle azioni e nei processi decisionali di tutte le persone a cui la presente Politica sia applicabile.

- vi. In linea con quanto sopra, mantenere, promuovere e incoraggiare l'uso di canali interni appropriati per la comunicazione di qualsiasi azione irregolare o contraria alla legge o ai regolamenti interni e, in particolare, informare i membri degli organi amministrativi e i direttori e dipendenti di FCC del dovere di segnalare alla Società qualsiasi fatto che possa costituire una possibile irregolarità o un atto illecito o contrario alla normativa interna e, in particolare, di qualsiasi reato o illecito amministrativo, grave o gravissimo, o di qualsiasi comportamento che possa costituire una violazione del diritto dell'Unione Europea, di cui siano a conoscenza.

A tal proposito, la Società dispone di un sistema interno di informazione (il "**Sistema Interno di Informazione**" o, semplicemente, il "**Sistema**"), di cui fa parte il cosiddetto Canale Etico (il "**Canale Etico**"), che garantisce l'effettivo trattamento di tutte le segnalazioni/i reclami ricevuti attraverso lo stesso, compresi quelli anonimi, nel più breve tempo possibile, nel pieno rispetto dei diritti dell'informatore, nonché del diritto alla presunzione di innocenza e alla difesa, dell'onore e della privacy delle persone coinvolte, in conformità alla Politica del Sistema Interno di Informazione e alla Procedura del sistema predetto, definite dal Consiglio di Amministrazione di FCC.

- vii. Fornire tutta l'assistenza e la collaborazione che possa essere richiesta da organi giudiziari e amministrativi o da istituzioni e organizzazioni nazionali o internazionali per l'indagine su atti presumibilmente irregolari o illegali che possano essere stati commessi da amministratori, dirigenti o dipendenti del Gruppo, o dai suoi fornitori, appaltatori o subappaltatori, fatto salvo il legittimo esercizio del diritto costituzionale di difesa che spetta alla Società.
- viii. Fornire agli organi responsabili della funzione di conformità l'accesso a tutte le informazioni rilevanti per l'esercizio delle loro competenze e garantire la collaborazione di tutte le aree con tali organi.

## **5. STRUTTURA DELLA FUNZIONE DI CONFORMITÀ**

### **5.1 Il Consiglio di Amministrazione e la Commissione di Revisione e Controllo di FCC**

Il Consiglio di Amministrazione di FCC definisce la strategia di conformità del Gruppo, allineata e omogenea in tutte le aree e le società che lo compongono, progettata secondo i migliori standard nazionali e internazionali in materia di conformità, e approva le regole fondamentali del blocco normativo in materia, garantendo, in ogni caso, l'unità strategica del Gruppo.

È inoltre l'organo responsabile della definizione del modello organizzativo e gestionale della Società, del Gruppo e delle società che ne fanno parte, nonché del Modello di Conformità di FCC, che comprende le misure di monitoraggio e controllo necessarie per garantire il rispetto di quanto previsto dalla presente Politica, nonché del Codice etico e di condotta di FCC, della legge e delle altre normative applicabili.

Il Modello di Conformità di FCC è organizzato sulla base di una corretta caratterizzazione di tre linee di difesa.

Tutti i soggetti a cui si applica la presente Politica partecipano alla sua attuazione ed efficacia secondo tre linee di difesa, in base alle quali (i) la prima linea di difesa è costituita dalle aree responsabili dello svolgimento delle attività imprenditoriali e aziendali di ciascuna società del Gruppo; (ii) la seconda linea di difesa è costituita dalla Funzione di Conformità, che è

indipendente dalla prima linea; e (iii) la terza linea di difesa è costituita dall'area di Revisione Interna, che è anch'essa indipendente dalle prime due linee di difesa di cui sopra.

Il Consiglio di Amministrazione di FCC nomina gli organi responsabili della Funzione di Conformità della Società e si assicura che essi dispongano di risorse finanziarie, materiali e umane sufficienti per il corretto svolgimento dei loro compiti, fatte salve le responsabilità in capo agli organi direttivi delle società capogruppo, se del caso, e ai rispettivi organi responsabili della funzione di conformità, che saranno eventualmente nominati dai Consigli di Amministrazione della società del Gruppo in questione.

A tal proposito, il Consiglio di Amministrazione, attraverso la Commissione di Revisione e Controllo, approverà il budget annuale del Comitato per la Conformità, nonché il suo piano di attività annuale, monitorandone l'attuazione, fatte salve le responsabilità spettanti agli organi delle società capo- gruppo, se del caso, in relazione all'assegnazione di risorse sufficienti agli organi responsabili di tale funzione in dette società, all'approvazione del piano di attività annuale e alla supervisione della sua attuazione.

Il Consiglio di Amministrazione, attraverso la Commissione di Revisione e Controllo o altro organo a cui il Consiglio deleghi tali funzioni, dovrà garantire che tutti i rischi derivanti dalle normative applicabili alle attività svolte dalla Società siano adeguatamente individuati, valutati, gestiti e controllati, in conformità ai principi di base di cui sopra.

## **5.2 La prima linea di difesa: i proprietari dei processi e dei controlli.**

La prima linea di difesa di FCC è costituita da tutte le aree responsabili dello svolgimento delle attività imprenditoriali e aziendali di ciascuna società del Gruppo, aree che devono garantire il rispetto degli obblighi relativi alle operazioni o ai processi di cui sono responsabili o in cui sono coinvolte, oltre a stabilire i controlli per mitigare i rischi legati al rispetto dei regolamenti ad esse applicabili.

In particolare, il Modello di Conformità di FCC è stato costruito sulla base di un'analisi dei rischi a cui sono stati assegnati una serie di meccanismi di controllo, a loro volta integrati in una serie di processi attraverso i quali si articolano le attività dell'azienda nel suo complesso. Ognuno di questi processi ha un proprietario, che è la persona in prima istanza responsabile di supervisionare e garantire che le attività vengano svolte in conformità alle normative applicabili e che i controlli previsti vengano applicati con diligenza, mitigando così qualsiasi rischio di non conformità.

## **5.3 La seconda linea di difesa: organizzazione della Funzione di Conformità**

### **5.3.1 Il Comitato di Conformità di FCC**

La seconda linea di difesa è la funzione di conformità interna dell'azienda. È indipendente dalle aree di business e di revisione interna.

Il Comitato di Conformità di FCC è l'organo responsabile della supervisione del funzionamento del Modello di Conformità implementato in FCC, del suo corretto sviluppo e della sua esecuzione, nonché di garantire il rispetto del Codice etico e di condotta, di promuovere una cultura dell'etica e dell'integrità all'interno della Società ed è anche responsabile del Sistema Interno di Informazione di FCC, ferme restando le responsabilità in capo agli altri organi e alla dirigenza della Società, nonché agli organi e alla dirigenza delle altre società del Gruppo.

Se del caso, il Comitato di Conformità di FCC stabilirà gli opportuni meccanismi di coordinamento con i Comitati di Conformità delle società capogruppo, per garantire l'effettivo adempimento della presente Politica.

Il Comitato di Conformità godrà di autonomia e indipendenza e dei necessari poteri di iniziativa e controllo per supervisionare il funzionamento, l'efficacia e l'osservanza della presente Politica, assi curando che il Modello di Conformità sia adattato di volta in volta alle esigenze e alle circostanze della Società.

I membri del Comitato di Conformità saranno nominati dal Consiglio di Amministrazione, in base alle loro competenze, esperienze e qualifiche professionali.

Il Comitato di Conformità svolgerà i compiti previsti dal Regolamento corrispondente approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Il Comitato di Conformità riferirà periodicamente al Consiglio di Amministrazione, attraverso la Commissione di Revisione e Controllo, in merito alle proprie attività e con carattere d'urgenza quando si verifichi una situazione particolarmente grave.

### **5.3.2. Il Corporate Compliance Officer**

Inoltre, la Società avrà un Corporate Compliance Officer nominato dal Consiglio di Amministrazione di FCC, che dovrà possedere le conoscenze, l'esperienza e le qualifiche adeguate con un giudizio indipendente e che sarà membro del Comitato di Conformità.

In generale, il Corporate Compliance Officer è incaricato di svolgere i compiti esecutivi del Modello di Conformità e, se del caso, stabilirà gli opportuni meccanismi di coordinamento con i Compliance Officer delle società capogruppo, per garantire l'effettiva osservanza della presente Politica. Le funzioni del Corporate Compliance Officer saranno sviluppate nel Regolamento del Comitato di Conformità.

### **5.3.3. Comitati di conformità aziendali**

Ciascuna delle società incaricate di gestire le principali attività di FCC sarà dotata di un comitato che si assumerà la responsabilità della funzione di conformità di tale società e che, inoltre, coordinerà anche le attività degli organi responsabili in materia di conformità di ciascuna delle società in cui essa detiene un interesse, i cui membri dovranno avere le competenze tecniche adeguate e la necessaria indipendenza di giudizio nell'esercizio delle loro funzioni.

Se del caso, i Comitati di Conformità delle società capogruppo saranno responsabili della conformità nella o nelle società del Gruppo in questione, tenendo conto delle loro caratteristiche e dei requisiti legali in vigore nella giurisdizione di appartenenza. Le dimensioni e il profilo saranno stabiliti dagli organi direttivi di ciascuna società, tenendo conto delle loro caratteristiche, in conformità alla presente politica e seguendo la strategia generale e le linee guida fissate a livello di Gruppo dal Comitato di Conformità FCC.

### **5.3.4. I Compliance Officer delle società**

In ciascuna delle società capogruppo preposte alla gestione delle attività principali di FCC, se del caso, e che rispondono al suo Consiglio di Amministrazione, è presente un Compliance Officer nominato da tale organo e integrato nel Comitato di Conformità di tale società, che è incaricato di svolgere i compiti esecutivi del Modello di Conformità all'interno della società, il tutto in conformità alla presente Politica e seguendo la strategia generale e le linee guida definite a livello di Gruppo dal Corporate Compliance Officer.

## **5.4 La terza linea di difesa: Revisione interna**

Infine, anche la funzione di Revisione Interna è un elemento rilevante del Modello di Conformità di FCC in quanto terza linea di difesa, che agisce in piena indipendenza e in modo separato dalle prime due linee di difesa sopra menzionate, verificando le prestazioni di entrambe in conformità alle sue procedure specifiche e al suo Piano di Revisione annuale, approvato dalla Commissione di Revisione e Controllo ed eseguito dall'Area di Revisione Interna.

## **6. SISTEMA INTERNO DI INFORMAZIONE. CANALE ETICO**

FCC si avvale di un Sistema Interno di Informazione in cui rientra il Canale Etico. I principi generali che ne disciplinano il funzionamento sono contenuti nel Codice Etico e di Condotta e nella Politica del Sistema Interno di Informazione di FCC.

Il Comitato di Conformità è responsabile del Sistema Interno di Informazione della Società. I poteri di gestione del Sistema e di trattamento dei fascicoli di indagine saranno delegati al Corporate Compliance Officer, che a sua volta è membro del Comitato di Conformità.

Il Canale Etico sarà a disposizione di tutti i dipendenti e di altri soggetti legati a FCC ai sensi della Legge 2/2023, che recepisce la Direttiva (UE) 2019/1937 del Parlamento europeo e del Consiglio nell'ordinamento spagnolo. Allo stesso modo, il Canale predetto sarà a disposizione di qualsiasi altro soggetto previsto da altre normative applicabili nelle giurisdizioni in cui FCC opera.

Il Canale Etico sarà il meccanismo privilegiato per segnalare o denunciare irregolarità o atti che possano essere contrari alle disposizioni del Codice Etico e di Condotta, alla legge o a qualsiasi regolamento interno e, in particolare, che possano costituire reati o violazioni amministrative gravi o gravissime, ovvero una violazione del Diritto dell'Unione Europea, di cui uno qualsiasi dei soggetti di cui al paragrafo precedente sia a conoscenza, ferma restando la possibilità di inoltrare le comuni cazioni all'Autorità Indipendente di Protezione delle Denunce o a qualsiasi altra autorità o organismo competente.

Analogamente, le società del Gruppo FCC rispetteranno tutte le leggi in materia di protezione del segnalante e di regolamentazione del Sistema Interno di Informazione che potrebbero essere applicabili nelle giurisdizioni in cui operano tali società.

## **7. DIFFUSIONE E FORMAZIONE**

La presente Politica di Conformità sarà diffusa e resa nota a tutti i membri della Società, che saranno tenuti a improntare la propria condotta ai principi e alle regole in essa stabiliti.

Il compito di provvedere a tale diffusione è affidato al Comitato di Conformità, che darà particolare enfasi all'importanza dell'osservanza e all'adozione da parte del Gruppo FCC dei principi del Codice Etico e di Condotta.

Il Gruppo FCC dispone di un piano di formazione che prevede, tra l'altro, la frequenza obbligatoria di corsi in materia di conformità e, in particolare, di prevenzione dei rischi penali.

## **8. AGGIORNAMENTO E MIGLIORAMENTO CONTINUO**

Nell'ambito del processo di miglioramento continuo del Modello di Conformità di FCC, la presente Politica sarà sottoposta a revisione e aggiornamento periodici, per adeguarla, se del caso, agli standard e alle prassi migliori esistenti in un determinato momento.

## **9. APPROVAZIONE E MODIFICA**

La prima versione di questa Politica è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione di FCC in seno alla riunione tenutasi il 29 luglio 2024.

La presente Politica potrà essere modificata dal Consiglio di Amministrazione di FCC qualora lo ritenga necessario, su iniziativa propria, della Commissione di Revisione e Controllo o del Comitato di Conformità di FCC per il tramite di detta Commissione.