

A woman with long dark hair, wearing a vibrant red knitted sweater, is shown in profile from the chest up. She is holding a dark grey laptop under her left arm and looking off to the right with a thoughtful expression. The background is a blurred city skyline at sunset, with warm orange and yellow light illuminating the scene. A wooden railing is visible in the lower right foreground.

kovecta

Politica quadro di conformità

Politiche Aziendali 2025

Indice

01

FINALITÀ

02

AMBITO DI APPLICAZIONE

03

PRINCIPI GENERALI DI ATTUAZIONE

04

AGGIORNAMENTO E REVISIONE

01

Finalità

L'obiettivo della presente Politica quadro di conformità (di seguito, la "Politica") è quello di stabilire e diffondere le norme di base e generali di Konecta, gruppo multinazionale di società specializzate nella fornitura di servizi e soluzioni digitali di customer management (di seguito, Konecta, l'Azienda, la Società o la Compagnia), in materia di conformità alla normativa applicabile, tra cui quella penale, per consentire lo sviluppo di una condotta professionale onesta, integra e trasparente in linea con i diritti umani, nonché mostrare un fermo rifiuto nei confronti di qualsiasi tipo di irregolarità, senza che, in nessun caso, la sua commissione possa essere giustificata sulla base di un beneficio per l'organizzazione.

In tal senso, l'Organo di amministrazione di Konecta ha lavorato all'implementazione di un Modello di conformità e prevenzione dei rischi penali (di seguito, "Modello di conformità" o il "Modello"), rafforzando e promuovendo così una cultura etico-aziendale che basa i propri meccanismi adeguati di controllo e gestione nell'ambito dell'individuazione e della prevenzione dei rischi normativi e delle violazioni, sia dirette che indirette, lasciando espressamente traccia del rifiuto di qualsiasi atto illecito o non etico.

Il sistema di governance societaria di Konecta si ispira e si basa sull'impegno nei confronti dei principi etici, dell'integrità e della leadership nell'applicazione delle migliori pratiche, articolandosi attorno alla tutela dell'interesse sociale e alla creazione di valore sostenibile per l'azienda, i suoi dipendenti, i fornitori e i clienti. Pertanto, la presente Politica è un'estensione del quadro normativo di Konecta e risponde alle aspettative dei suoi gruppi di interesse (collaboratori, clienti, soci e azionisti, investitori, enti finanziari, fornitori, pubblica amministrazione ed enti regolatori), garantendo il rigoroso rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti in ciascun Paese, nonché dei suoi requisiti e degli standard internazionali.

La presente Politica sviluppa quanto stabilito nel Codice etico, nonché nelle politiche, manuali e procedure aziendali interne esistenti.

02

Ambito di applicazione

La presente Politica è applicabile a livello globale a tutte le entità di Konecta, come parte del suo Programma di conformità, ed è sostenuta dalla Direzione generale dell'azienda.

Ogni persona che fa parte dell'azienda è responsabile della promozione dei principi e degli impegni qui contenuti sul posto di lavoro. Di conseguenza, è necessario che tutte le lavoratrici e i lavoratori di Konecta la rispettino, indipendentemente dalla posizione o dalla funzione che ricoprono all'interno dell'organizzazione o dalla loro ubicazione geografica, per quanto riguarda l'attività svolta e per la quale si ritiene che sussista un'esposizione a determinati rischi penali.

Fatto salvo quanto sopra, Konecta promuoverà l'applicazione della presente Politica a tutte le persone fisiche e/o giuridiche legate all'azienda da un rapporto diverso da quello lavorativo: fornitori, appaltatori, lavoratrici e lavoratori della catena di approvvigionamento, nonché partner commerciali, in conformità alla legge e come dimostrazione della due diligence.

Dato che molte delle società di Konecta hanno sede legale al di fuori dell'Unione europea, la normativa interna verrà, se necessario, adattata alla normativa propria di ciascun Stato, nel rispetto e nella tutela dei principi fondamentali qui enunciati.

Oltre alla presente Politica, esiste una serie di rischi penali che raccoglie i comportamenti descritti nell'articolo 31 bis del Codice penale spagnolo e in base alla quale le società potrebbero essere indagate in Spagna per reati commessi in nome o per conto delle società e a loro diretto o indiretto vantaggio, (i) dai loro rappresentanti legali e amministratori di fatto o di diritto, o (ii) dalle persone soggette alla loro autorità, qualora il reato, in questo secondo caso, fosse il risultato di una mancanza del dovuto controllo, tenendo conto delle circostanze specifiche del caso.



03

Principi generali di attuazione

Konecta ha fatto propria la volontà di promuovere una cultura etica e di conformità, di rispetto delle normative applicabili e degli impegni assunti volontariamente, nonché di adeguamento alle migliori pratiche in materia di conformità che consentano lo sviluppo di una condotta professionale diligente, dimostrando la ferma condanna dell'azienda nei confronti di qualsiasi tipo di atto illecito, penale o di qualsiasi altra natura, che in nessun caso può essere giustificato sulla base di un beneficio per l'organizzazione.

Il Modello di conformità di Konecta include i criteri di azione e gli elementi di controllo dell'organizzazione che prevedono il rispetto degli obblighi e degli impegni nel suo ambito di attività. Fatto salvo quanto stabilito nel Codice etico, il Modello di conformità e prevenzione dei rischi penali di Konecta si ispira ai seguenti principi generali, che costituiscono la base fondamentale sia della normativa interna dell'azienda che dell'agire dei suoi collaboratori:

Promozione di una cultura della prevenzione basata sul principio della "tolleranza zero" nei confronti della commissione di irregolarità in qualsiasi ambito normativo, promuovendo l'applicazione dei principi di etica e di comportamento responsabile da parte di tutti i professionisti che agiscono in nome e/o per conto di Konecta.

- Rifiuto assoluto di qualsiasi atto che possa essere considerato un reato: Konecta è fermamente impegnata a garantire il rispetto della normativa penale vigente e non accetta alcun tipo di violazione in relazione ad essa.
- Rifiuto assoluto di qualsiasi comportamento che possa essere interpretato come corruzione: sia nell'ambito dei rapporti con funzionari e amministrazioni pubbliche, sia con altri terzi con cui si intrattengono rapporti commerciali.

Rispetto della legalità e delle norme interne: Konecta, e in particolare il suo organo amministrativo e i suoi dirigenti, agiranno e richiederanno a tutte le lavoratrici e i lavoratori di agire in ogni momento in conformità con le disposizioni della legislazione vigente e del Modello di conformità e prevenzione dei rischi penali.

- Rispetto degli obblighi contabili e di informazione finanziaria: le informazioni finanziarie di Konecta saranno elaborate con affidabilità e rigore, nel rispetto di tutte le procedure di controllo interno stabilite per garantire la corretta contabilizzazione delle transazioni e la loro adeguata rappresentazione nelle informazioni finanziarie di Konecta.
- Rispetto della proprietà intellettuale e industriale: i collaboratori di Konecta rispetteranno la proprietà intellettuale e il diritto d'uso che spetta all'azienda in relazione a corsi, progetti, programmi e sistemi informatici, conoscenze, processi, tecnologia, know-how e, in generale, altre opere e lavori sviluppati o creati da Konecta o da terzi.
- Protezione dei dati personali: i collaboratori di Konecta proteggeranno i dati personali, sia dei collaboratori sia di qualunque altra persona ai cui dati si possa avere accesso in conseguenza dell'attività di Konecta, in conformità alla normativa applicabile e nel rispetto dei processi interni dell'azienda.
- Segretezza e riservatezza: i collaboratori di Konecta manterranno il segreto professionale in merito a tutti i dati o le informazioni non pubbliche di cui vengano a conoscenza nell'esercizio della loro attività professionale, sia che

provengano da o si riferiscano a clienti, fornitori, Konecta, collaboratori, dirigenti o terzi.

- Pari opportunità e non discriminazione: nell'accesso, nella promozione, nella formazione, nella retribuzione e in altre condizioni di lavoro, deve prevalere il principio di obiettività in tutte le azioni e le decisioni.

Relazioni con terzi:

- Fornire un quadro normativo e di conformità con i terzi con cui possiamo intrattenere rapporti commerciali, al fine di garantire pratiche integre e oneste, nel rispetto della libera concorrenza.
- Garantire l'impegno di Konecta nei confronti dei propri clienti attraverso la creazione di servizi di qualità che soddisfino i requisiti e le aspettative dei clienti. In questo contesto, il Gruppo rifiuta assolutamente qualsiasi attività pubblicitaria, commerciale o promozionale che induca o possa indurre in errore i propri clienti, impegnandosi a fornire informazioni chiare sui propri servizi.
- Promuovere processi di autocontrollo nelle azioni e nel processo decisionale da parte dei membri di Konecta, in modo che tengano conto della concomitanza di quattro premesse fondamentali:
 - (I) che l'azione sia conforme al Codice etico;
 - (II) che sia legalmente valida;
 - (III) che sia in linea con gli obiettivi strategici dell'azienda; IV) che rientri nell'ambito delle proprie competenze e che, pertanto, se ne debba assumere la responsabilità.
- Sviluppare procedure specifiche per la prevenzione, l'individuazione e la gestione delle violazioni, quali audit interni, controlli periodici o valutazioni periodiche dei rischi, al fine di anticipare possibili infrazioni e rispondere in modo strutturato ed efficace.
- Prevenzione dei rischi penali: l'azienda è impegnata nella prevenzione dei rischi, inclusi quelli penali. A tal fine e in conformità alla legislazione spagnola, Konecta ha implementato un Modello di prevenzione dei rischi penali.
- Rafforzare l'autorità e l'indipendenza del Comitato di conformità, organo incaricato di garantire il corretto funzionamento del Modello di conformità e delle altre norme interne applicabili.
- Diffondere tra i membri dell'organizzazione le norme, le politiche e le procedure che devono regolare la loro attività nel Gruppo e gli strumenti necessari a tal fine.
- Rendere consapevoli, formare e sensibilizzare (a seconda dei casi) sia i membri dell'organizzazione sia la catena del valore sull'importanza di agire in conformità con la legislazione vigente e di rispettare gli impegni volontariamente assunti da Konecta nello svolgimento delle sue funzioni.
- Mettere a disposizione di tutti i membri dell'organizzazione canali di informazione adeguati, stabilendo l'obbligo di segnalare e denunciare, in buona fede, qualsiasi comportamento irregolare di cui siano a conoscenza o che sospettino. Konecta garantisce, in ogni caso, la riservatezza dei denunciati e

dei denuncianti, nonché l'assenza di ritorsioni nei confronti dei denuncianti (informatori) in buona fede.

- Protezione dell'ambiente: Konecta si impegna attivamente e responsabilmente nella tutela dell'ambiente, rispettando i requisiti legali e cercando di ridurre l'impatto ambientale delle proprie attività.
- Prevenzione dei rischi sul lavoro: Konecta è consapevole dell'importanza della sicurezza e della salute delle lavoratrici e dei lavoratori, stabilendo come pilastro fondamentale il conseguimento del benessere fisico, mentale e sociale all'interno della cultura aziendale per la prevenzione.

Questi principi di azione rispondono agli impatti, ai rischi e alle opportunità (IRO) derivanti dalle questioni materiali relative alla governance aziendale.

Basi del Modello

Il Modello di conformità e prevenzione dei rischi penali di Konecta (di seguito, il Modello) è la raccolta delle procedure e dei controlli esistenti nel Gruppo che prevencono, individuano o consentono di reagire a possibili reati e illeciti e che è integrato nel Programma di conformità di Konecta. Si compone fondamentalmente dei seguenti elementi:

- Comitato di conformità: è l'organo incaricato di garantire il corretto funzionamento del Modello, dotato dell'indipendenza e dell'autorità necessarie per l'adempimento delle sue funzioni.
- Statuto della Funzione di conformità: stabilisce le basi della Funzione di conformità, degli organi e dei responsabili della stessa, nonché della sua interrelazione con altri reparti e parti interessate, definendone i principi di attuazione e il regime interno.
- Politica quadro di conformità: evidenzia il rifiuto del Gruppo di qualsiasi comportamento illecito e il suo impegno per l'etica e la conformità, attraverso l'adozione di pratiche che favoriscano lo sviluppo di un'azione integra da parte dell'organizzazione e dei suoi membri.
- Codice etico: Konecta dispone di un Codice etico, accessibile a tutti i suoi collaboratori, che racchiude i valori, i principi e le linee guida di condotta che devono orientare il comportamento professionale del Gruppo.
- Codice etico per i fornitori: ha lo scopo di stabilire le linee guida minime e l'impegno che i fornitori dell'azienda devono assicurarsi di mantenere nei confronti dei principi fondamentali di etica, onestà e professionalità.
- Mappa dei rischi penali: costituisce la base per l'identificazione dei rischi penali cui Konecta è esposta in relazione alla sua attività.
- Canali di informazione: Konecta dispone di un canale di comunicazione che consente a lavoratrici e lavoratori di segnalare qualsiasi irregolarità di rilevanza potenziale che, a loro avviso, costituisca una violazione dei principi contenuti nel Modello di conformità e prevenzione dei rischi penali.
- Sistema di supervisione e monitoraggio: il sistema di supervisione e monitoraggio consente di convalidare continuamente l'attuazione del Modello, verificando periodicamente l'efficacia delle politiche, delle procedure e dei

controlli esistenti, nonché la loro evoluzione, in modo che l'azienda disponga di una visione d'insieme dell'attività svolta in questo ambito, consentendole di intraprendere le azioni necessarie per garantirne l'adeguatezza e l'efficacia nello svolgimento delle sue funzioni di prevenzione, gestione e controllo dei rischi.

- Modello di gestione economico-finanziaria: Konecta dispone di una serie di controlli e procedure in ambito economico-finanziario che garantiscono la piena trasparenza e fedeltà dei suoi libri contabili, delle sue transazioni e, in generale, della gestione economica del Gruppo.
- Sistema disciplinare: tutti i collaboratori di Konecta sono tenuti a rispettare il Codice etico, le politiche e le procedure dell'azienda; pertanto, qualsiasi comportamento contrario a tale obbligo comporterà l'applicazione di misure disciplinari in conformità al regolamento interno di Konecta, che, in nessun caso, saranno contrarie alla normativa lavorativa applicabile.

Ruoli e responsabilità

- Tutti i lavoratori e le lavoratrici a cui si applica la presente Politica devono rispettarla e adottare le misure necessarie al suo monitoraggio, in base alle loro funzioni e responsabilità, nonché seguire i corsi di formazione che si richieda loro di frequentare, relativi alla stessa e ai principi di attuazione che essa promuove.
- Consiglio di amministrazione e Commissioni del Consiglio di amministrazione: approvazione o modifica delle politiche e delle strategie generali di Konecta.
- La presente Politica rafforza l'impegno dell'Organo amministrativo e della Direzione generale di Konecta nella tutela del rispetto della legalità, nonché nella comunicazione e nella diffusione dei principi contenuti nel Modello di conformità e Prevenzione dei rischi penali.
- Per la sua vicinanza agli obiettivi strategici e operativi e per la sua posizione gerarchica, la Direzione generale è responsabile di guidare e supportare tutti i membri del Gruppo nell'esercizio dei loro obblighi di conformità, garantendo la disponibilità di risorse adeguate e sufficienti per l'efficace attuazione delle misure.
 - Partecipa ai processi di analisi e valutazione dei rischi penali quando richiesto.
- Comitato di conformità:
 - È l'organo incaricato di garantire il corretto funzionamento del Modello, dotato dell'indipendenza e dell'autorità necessarie per l'adempimento delle sue funzioni.
 - Rivede l'insieme dei rischi penali.
 - Vigila sul trattamento diligente delle comunicazioni relative alle violazioni del Modello di conformità, garantendo in ogni momento la riservatezza delle informazioni.

- Reparto conformità (compliance):
 - Garantisce l'efficace attuazione della presente Politica mediante misure adeguate, tra cui lo sviluppo di un sistema di monitoraggio.
 - Promuove la formazione e la sensibilizzazione in merito a questa Politica.
 - Supporta le diverse aree dell'azienda nell'attuazione della presente Politica.

Comunicazione e formazione

La presente Politica sarà disponibile sul sito web aziendale (www.Konecta.com).

Prevenzione e responsabilità

Tanto le lavoratrici e i lavoratori quanto qualsiasi terza parte che presuma l'esistenza di una potenziale violazione della presente Politica potranno trasmettere le loro informazioni, dubbi o preoccupazioni in materia, in via confidenziale e senza timore di ritorsioni, attraverso i Canali di Informazione disponibili sul sito web aziendale di Konecta (<https://Konecta.integrityline.com>), in conformità con la procedura PG COR 26 Canali di informazione, disponibile nello stesso spazio web, in cui sono specificati i diversi canali disponibili e la natura della comunicazione che può essere effettuata attraverso di essi.

Questo canale è disponibile 24 ore su 24, 7 giorni su 7. Non saranno tollerate ritorsioni contro chi, in buona fede, comunichi fatti che potrebbero costituire una violazione della presente politica e a chi effettua la comunicazione saranno applicate le garanzie e le tutele previste dalla normativa e dalla legislazione applicabile.

La violazione del Codice etico sarà soggetta alle misure disciplinari corrispondenti in conformità con le norme e le procedure interne, fatte salve le sanzioni amministrative o penali che, se del caso, potrebbero derivarne e che saranno imposte dall'autorità competente.

04

Aggiornamento e revisione

La Politica Quadro di conformità sarà riveduta e aggiornata periodicamente, o quando necessario, per adeguarla ai cambiamenti che subisca il modello di business, o che possano verificarsi nel campo di attività di Konecta, o a seguito dell'approvazione di normative di diretta applicazione, garantendone l'efficacia e il rispetto.

NOTA: La presente Politica è stata riveduta e approvata il 16 dicembre 2025 dal massimo organo di governance e sostituisce qualsiasi versione precedente; a partire dalla data odierna sarà ritenuto valido esclusivamente il presente documento.

Controllo delle revisioni

Edizione	Data di revisione	Revisionato	Validato	Approvato	Motivo della modifica
1	19/12/2022	Compliance Organizzazioni e Procedure	Consulenza Legale	Consiglio di Amministrazione	Edizione iniziale
2	16/12/2025	Compliance Organizzazioni e Procedure	Consulenza Legale	Consiglio di Amministrazione	Adeguamento ai requisiti di legge Adeguamento al nuovo formato e al marchio Consolidamento della Politica quadro e delle relative politiche dipendenti in un unico documento