Politica di Prevenzione del Riciclaggio di Denaro e del Finanziamento del Terrorismo

1. Fondamento e obiettivi 2
2. Obiettivo 2
3. Ambito di applicazione 2
4. Definizioni 3
5. Principi Generali 4
5.1. Impegno di Solarig per l'Etica e la Conformità Normativa 4
5.2. Approccio Basato sul Rischio 4
5.3. Adeguata Verifica e Conoscenza del Cliente (KYC) 5
5.4. Adeguata Verifica Rafforzata 5
5.5. Monitoraggio e Rilevazione delle Operazioni Sospette 6
5.6. Rispetto dei Programmi di Sanzioni Internazionali 6
5.7. Conservazione della Documentazione 6
6. Segnali di Allerta (Red Flags) 7
6.1. Segnali relativi al cliente o alla controparte 7
6.2. Segnali relativi alle operazioni 7
6.3. Segnali relativi alla giurisdizione 7
7. Obblighi del Personale 7
8. Organi di Compliance 8
8.1. Comitato di Compliance 8
8.2. Comitato di Audit, Sostenibilità e Corporate Governance 8
9. Canale di Comunicazione e Segnalazione (Canale Etico) 8
10. Formazione e Sensibilizzazione 9
11. Misure di Controllo Interno 9
11.1. Controlli preventivi 9
11.2. Controlli di rilevazione 10
11.3. Controlli correttivi 10
12. Misure Disciplinari 10
13. Registro delle modifiche 11
14. Approvazione ed entrata in vigore 11

1. Fondamento e obiettivi

Solarig Global Services S.A. (di seguito, "Solarig") è impegnata nell'attuazione e nel mantenimento dei più elevati standard etici, legali e operativi nella prevenzione del riciclaggio di denaro (AML) e del finanziamento del terrorismo (FT). In Solarig siamo consapevoli che la trasparenza, l'integrità e la responsabilità sono i pilastri fondamentali della nostra missione aziendale e, per questo, assumiamo un impegno attivo nella prevenzione di attività illecite che potrebbero incidere sulla nostra operatività o reputazione, nonché sulla fiducia dei nostri clienti, azionisti e partner commerciali.

Il riciclaggio di denaro e il finanziamento del terrorismo costituiscono reati gravissimi che minacciano l'ordine economico, la stabilità finanziaria e la sicurezza internazionale. Attraverso il riciclaggio di denaro si conferisce un'apparenza di legalità a beni ottenuti illegalmente, consentendone l'uso e il godimento. Si tratta di un reato recepito dagli strumenti internazionali di lotta alla criminalità organizzata che presenta un impatto critico per il rischio di blocco finanziario e le conseguenze penali e reputazionali associate. Sebbene il settore energetico, e in particolare l'industria delle energie rinnovabili, non presenti un rischio intrinseco elevato quanto altri settori, Solarig riconosce l'importanza di adottare misure rigorose per evitare di essere utilizzata, direttamente o indirettamente, in attività illecite.

L'internazionalizzazione delle operazioni di Solarig, la complessità delle transazioni finanziarie e l'aumento dello scrutinio normativo rafforzano la necessità di mantenere un sistema di prevenzione solido. L'impegno di Solarig per la conformità normativa si estende a tutte le giurisdizioni in cui operiamo e riflette la nostra ferma convinzione di operare con integrità, in conformità con i quadri normativi internazionali e locali.

2. Obiettivo

La presente Politica ha i seguenti **obiettivi**principali:

- Stabilire un quadro di prevenzione e controllo AML e FT a livello del Gruppo Solarig.
- Attuare i controlli adeguati per rilevare e prevenire qualsiasi possibile attività connessa al riciclaggio di denaro o al finanziamento del terrorismo.
- Garantire la corretta applicazione della normativa vigente nelle diverse giurisdizioni in cui operiamo.
- Definire i ruoli, le responsabilità e le misure interne per il rispetto dei programmi di sanzioni internazionali e delle contromisure finanziarie.
- Stabilire le procedure di identificazione, verifica e conoscenza di clienti, fornitori e terzi (KYC).
- Definire i segnali di allerta e le procedure di comunicazione e segnalazione delle operazioni sospette.

3. Ambito di applicazione

La presente Politica è di applicazione obbligatoria per Solarig Global Services S.A., le sue filiali e tutte le società del gruppo (di seguito, "Gruppo Solarig").

Il suo rispetto è richiesto a:

(a) Tutto il Personale di Solarig, compresi:

- Membri del Consiglio di Amministrazione
- Dirigenti e personale direttivo
- Dipendenti, indipendentemente dalla loro funzione, grado, posizione, livello gerarchico, anzianità, tipo di contratto di lavoro (a tempo indeterminato o determinato) o dal luogo geografico in cui svolgono la propria attività
- Qualsiasi persona che agisca per conto di Solarig, in modo permanente o temporaneo

(b) Terzi collegati, nella misura applicabile:

- Fornitori, appaltatori e subappaltatori
- Clienti e partner commerciali
- Agenti, intermediari e rappresentanti
- Partner commerciali e partecipanti a joint venture
- Istituzioni finanziarie e consulenti esterni

La presente Politica si applica a tutte le attività aziendali, le operazioni e i rapporti commerciali del Gruppo Solarig, sia con i clienti sia con i fornitori e i partner.

Le filiali e le altre società del Gruppo Solarig dovranno adottare la presente Politica in modo coerente, assicurandosi di rispettare le legislazioni locali di ciascuna giurisdizione in cui operano. Qualora esistano differenze normative tra le giurisdizioni, le filiali dovranno consultare il Comitato di Compliance per ricevere le indicazioni necessarie e adeguare le misure di controllo in linea con i più elevati standard applicabili.

4. Definizioni

Ai fini della presente Politica, si intende per:

Riciclaggio di denaro: processo mediante il quale si conferisce un'apparenza di legalità a beni o fondi ottenuti illegalmente, consentendone l'uso e il godimento. Comprende la conversione, il trasferimento, l'occultamento, la dissimulazione o l'acquisizione di beni provenienti da attività criminose.

Finanziamento del terrorismo: fornitura, raccolta o utilizzo di fondi, con qualsiasi mezzo, direttamente o indirettamente, con l'intenzione che siano utilizzati, o sapendo che saranno utilizzati, per commettere atti terroristici o per finanziare organizzazioni o persone terroristiche.

Adeguata verifica (due diligence): insieme di misure e procedure volte a identificare, verificare e conoscere i clienti, i fornitori, i partner e i terzi con cui Solarig intrattiene rapporti commerciali.

KYC (Know Your Customer): procedure di identificazione e conoscenza del cliente che consentono di verificarne l'identità, l'attività economica, l'origine dei fondi e il profilo di rischio.

Titolare effettivo: persona fisica che possiede o controlla, direttamente o indirettamente, più del 25% del capitale, dei diritti di voto o del controllo di una persona giuridica, o che con altri mezzi ne esercita il controllo della gestione.

Persona con Responsabilità Pubblica (PRP) / Persona Politicamente Esposta (PEP): persona che ricopre o ha ricoperto importanti cariche pubbliche, inclusi capi di Stato, alti funzionari di governo, parlamentari, membri delle corti supreme, ambasciatori, alti ufficiali militari, dirigenti di imprese pubbliche e i loro familiari stretti o persone che intrattengono con essi stretti legami.

Operazione sospetta: qualsiasi operazione o transazione che, per natura, caratteristiche, entità, frequenza, circostanze o assenza di apparente giustificazione economica, presenti indizi di essere connessa al riciclaggio di denaro o al finanziamento del terrorismo.

Giurisdizione ad alto rischio: paese o territorio identificato da organismi internazionali (GAFI, UE, ONU) come ad alto rischio per carenze nei propri sistemi di prevenzione del riciclaggio di denaro e del finanziamento del terrorismo, o soggetto a sanzioni internazionali.

Sanzioni internazionali: misure restrittive adottate da organismi internazionali (ONU, UE) o nazionali che vietano o limitano le transazioni con determinate persone, entità o paesi.

5. Principi Generali

5.1. Impegno di Solarig per l'Etica e la Conformità Normativa

In Solarig siamo convinti che l'etica aziendale e la conformità normativa siano elementi chiave per mantenere la nostra reputazione e la sostenibilità a lungo termine. In qualità di impresa leader nel settore delle energie rinnovabili, ci siamo impegnati ad agire con la massima responsabilità e trasparenza, consapevoli del nostro ruolo fondamentale nella costruzione di un futuro più pulito, sicuro ed equo. Solarig adotta un approccio di tolleranza zero nei confronti del riciclaggio di denaro e del finanziamento del terrorismo e si impegna ad attuare politiche, processi e controlli interni che assicurino che nessuna delle nostre operazioni sia utilizzata per fini illeciti.

Solarig respinge qualsiasi forma di riciclaggio di denaro e di finanziamento del terrorismo e non tollererà alcuna condotta, diretta o indiretta, che agevoli od occulti tali attività illecite.

5.2. Approccio Basato sul Rischio

Solarig applicherà un approccio basato sul rischio per gestire l'esposizione dell'organizzazione al riciclaggio di denaro e al finanziamento del terrorismo. Tale approccio implica l'identificazione, la valutazione e la mitigazione dei rischi in funzione delle caratteristiche specifiche degli stakeholder, dei prodotti e servizi offerti e delle giurisdizioni in cui operiamo.

Il Comitato di Compliance, con il supporto del team Compliance, effettuerà valutazioni periodiche dei rischi, assicurando che le aree di maggiore esposizione siano soggette a controlli più rigorosi. Le misure di controllo saranno proporzionate al livello di rischio identificato e saranno effettuati aggiornamenti periodici in funzione dei cambiamenti del profilo di rischio.

I fattori di rischio da considerare comprendono:

- Rischio geografico: giurisdizioni ad alto rischio, paesi soggetti a sanzioni internazionali o con carenze nei propri sistemi AML/CFT.
- Rischio cliente/controparte: natura del cliente, struttura societaria complessa, presenza di PEP, origine dei fondi.

- Rischio prodotto/servizio: operazioni di importo elevato, transazioni insolite, uso di contante.
- Rischio di canale: operazioni a distanza, ricorso a intermediari, strutture opache.

5.3. Adeguata Verifica e Conoscenza del Cliente (KYC)

Uno dei pilastri fondamentali della prevenzione del riciclaggio di denaro in Solarig è la corretta attuazione dei processi di adeguata verifica, che ci consentono di conoscere i nostri clienti, partner commerciali e fornitori. I processi di Due Diligence e KYC saranno applicati a tutti questi stakeholder prima di instaurare qualsiasi rapporto commerciale e nel corso dello stesso.

I processi di adeguata verifica comprenderanno:

- **Identificazione formale**: verifica dell'identità del cliente mediante l'acquisizione di documenti validi e in corso di validità. Ciò include l'identificazione del titolare effettivo dell'ente nel caso di persone giuridiche.
- **Analisi dei Rischi**: valutazione del profilo di rischio del cliente, considerando fattori quali la giurisdizione in cui opera, la natura delle sue attività commerciali e le sue relazioni d'affari.
- **Verifica dell'origine dei fondi: accertamento dell'origine lecita dei fondi nelle operazioni di importo elevato o quando le circostanze lo richiedano.**
- **Monitoraggio continuo: aggiornamento periodico delle informazioni e monitoraggio del rapporto commerciale per rilevare cambiamenti del profilo di rischio.**

Qualora il cliente o il suo titolare effettivo si rifiutino di fornire le informazioni necessarie, Solarig non potrà procedere con il rapporto commerciale, in coerenza con il proprio impegno al rispetto della normativa vigente.

5.4. Adeguata Verifica Rafforzata

Solarig applicherà misure di adeguata verifica rafforzata nei seguenti casi:

(a) Persone con Responsabilità Pubblica (PRP/PEP): clienti, fornitori o terzi che siano persone politicamente esposte, loro familiari stretti o persone che intrattengono con essi stretti legami.

(b) Giurisdizioni ad alto rischio: operazioni con controparti situate in paesi o territori identificati come ad alto rischio dal GAFI, dall'UE o da altri organismi internazionali.

(c) Strutture societarie complesse: enti con catene di proprietà opache, utilizzo di veicoli interposti o difficoltà nell'identificazione del titolare effettivo.

(d) Operazioni insolite: transazioni che, per importo, frequenza, complessità o mancanza **di giustificazione economica, presentino indizi di rischio.**

(e) Operazioni sensibili: operazioni con elevata esposizione ai rischi di riciclaggio di denaro identificate nella mappa dei rischi di Solarig.

Le misure rafforzate potranno includere:

- Acquisizione di informazioni aggiuntive sul cliente e sull'origine dei fondi
- Approvazione del rapporto commerciale da parte di livelli gerarchici superiori
- Monitoraggio rafforzato delle operazioni
- Verifiche periodiche più frequenti

5.5. Monitoraggio e Rilevazione delle Operazioni Sospette

Solarig attuerà processi per la rilevazione e il monitoraggio delle operazioni sospette, tra cui:

- Monitoraggio di transazioni e operazioni insolite
- Revisione periodica di operazioni e terzi
- Alert automatici e analisi finanziaria
- Canale etico e reporting interno

Qualora venga rilevata un'attività sospetta, sarà effettuata un'analisi approfondita per determinare se sia necessario segnalarla alle autorità competenti. Tutto il Personale ha l'obbligo di comunicare qualsiasi operazione sospetta attraverso i canali stabiliti.

5.6. Rispetto dei Programmi di Sanzioni Internazionali

Solarig si impegna a rispettare rigorosamente i programmi di sanzioni internazionali emanati da organismi quali le Nazioni Unite (ONU), l'Unione Europea (UE), l'OFAC (Office of Foreign Assets Control) degli Stati Uniti e qualsiasi altro ente competente. L'impresa utilizzerà sistemi di filtraggio automatizzato (screening) per assicurarsi che non vengano effettuate transazioni con persone o entità sanzionate.

Tale screening sarà effettuato:

- Prima di instaurare qualsiasi rapporto commerciale
- Periodicamente durante la vigenza del rapporto
- Quando vengono aggiornate le liste delle sanzioni

In caso di corrispondenza con le liste delle sanzioni, si procederà al blocco immediato dell'operazione e se ne darà comunicazione al Comitato di Compliance per la sua valutazione e, se del caso, per la comunicazione alle autorità competenti.

5.7. Conservazione della Documentazione

In conformità con le normative internazionali, Solarig conserverà tutta la documentazione relativa all'adeguata verifica, alle operazioni commerciali e alle segnalazioni di attività sospette per un periodo minimo di dieci (10) anni dalla cessazione del rapporto commerciale o dall'esecuzione dell'operazione, o per un periodo superiore se richiesto dalle normative locali applicabili. Tale documentazione comprenderà:

- Copie dei documenti di identificazione.
- Registrazioni delle operazioni finanziarie.
- Comunicazioni e segnalazioni interne di operazioni sospette.

- Registrazioni degli audit interni e dei controlli periodici.
- Documentazione dei processi di adeguata verifica.
- Evidenze degli screening delle sanzioni effettuati.

6. Segnali di Allerta (Red Flags)

Il Personale di Solarig dovrà prestare particolare attenzione ai seguenti segnali di allerta, che possono indicare un possibile rischio di riciclaggio di denaro o di finanziamento del terrorismo:

6.1. Segnali relativi al cliente o alla controparte

- Rifiuto di fornire informazioni identificative o la documentazione richiesta
- Informazioni incoerenti, incomplete o apparentemente false
- Strutture societarie eccessivamente complesse senza giustificazione commerciale
- Difficoltà nell'identificare il titolare effettivo
- Cambiamenti frequenti e ingiustificati nella struttura proprietaria
- Il cliente o il titolare effettivo è una PEP o è collegato a PEP
- Precedenti negativi sui mezzi di comunicazione o nelle banche dati di rischio

6.2. Segnali relativi alle operazioni

- Operazioni prive di apparente giustificazione economica
- Transazioni di importo insolitamente elevato rispetto al profilo del cliente
- Frazionamento delle operazioni per evitare le soglie di controllo
- Uso intensivo di contante
- Pagamenti effettuati da terzi non collegati all'operazione
- Richiesta di strutture di pagamento insolite o complesse
- Fretta ingiustificata di concludere le operazioni
- Modifiche dell'ultimo minuto alle condizioni di pagamento

6.3. Segnali relativi alla giurisdizione

- Operazioni con paesi ad alto rischio o soggetti a sanzioni
- Uso di conti bancari in giurisdizioni offshore senza giustificazione
- Pagamenti provenienti da o diretti verso giurisdizioni non collegate all'operazione

7. Obblighi del Personale

Tutto il Personale di Solarig ha i seguenti obblighi in materia di prevenzione del riciclaggio di denaro e del finanziamento del terrorismo:

- Conoscere e rispettare la presente Politica e le procedure associate

- Applicare i processi di adeguata verifica nelle proprie aree di responsabilità
- Identificare e comunicare qualsiasi operazione o comportamento sospetto
- Partecipare alle attività formative programmate
- Collaborare con il Comitato di Compliance nelle indagini effettuate
- Non rivelare a terzi l'esistenza di comunicazioni o indagini interne
- Mantenere aggiornati i registri e la documentazione richiesti

8. Organi di Compliance

8.1. Comitato di Compliance

Il **Comitato di Compliance** sarà l'organo responsabile della supervisione dell'attuazione e del rispetto della presente politica in tutto il Gruppo Solarig. Tale Comitato sarà composto da membri chiave dell'alta direzione, compresi i responsabili delle aree finanziaria, legale e di compliance, e si riunirà regolarmente per esaminare le valutazioni dei rischi, approvare misure correttive e adottare decisioni in merito a clienti od operazioni ad alto rischio.

Tra le principali funzioni del Comitato in materia di AML e FT figurano:

- Approvazione delle politiche di prevenzione del riciclaggio di denaro e del finanziamento del terrorismo.
- Verifica del rispetto della Politica.
- Valutazione e autorizzazione dei rapporti commerciali con clienti ad alto rischio.
- Approvazione di misure correttive o azioni disciplinari in caso di rilevazione di violazioni.
- Decisione sulla comunicazione delle operazioni sospette alle autorità competenti.
- Supervisione dei programmi di formazione.
- Esame dei risultati degli audit interni ed esterni.
- Tenuta del registro delle operazioni sospette analizzate.

8.2. Comitato di Audit, Sostenibilità e Corporate Governance

Il Comitato di Audit sarà responsabile di effettuare revisioni periodiche sull'efficacia dei controlli interni attuati da Solarig. Inoltre, tale Comitato dovrà assicurarsi che gli audit interni ed esterni includano verifiche dei processi di prevenzione del riciclaggio di denaro e del finanziamento del terrorismo.

9. Canale di Comunicazione e Segnalazione (Canale Etico)

Qualora i dipendenti siano a conoscenza, abbiano dubbi o sospetti in merito a qualsiasi attività che possa essere connessa al riciclaggio di denaro o al finanziamento del terrorismo, dovranno comunicarlo immediatamente al proprio superiore gerarchico, all'Ufficio Legale o al Comitato di Compliance.

Sia i dipendenti dell'Organizzazione sia qualsiasi terzo potranno inoltre trasmettere i propri dubbi o perplessità attraverso il Canale Etico di Solarig, accessibile dal sito web dell'impresa: https://solarig.com/canal-etico/

Solarig non tollererà alcuna ritorsione nei confronti di chi, in buona fede, segnali fatti che potrebbero costituire una violazione della presente Politica o indizi di riciclaggio di denaro o di finanziamento del terrorismo. Il Canale Etico garantisce la riservatezza del segnalante ed è gestito dal Comitato di Compliance, quale organo indipendente incaricato del monitoraggio del Sistema di Prevenzione e Rilevazione dei Reati.

10. Formazione e Sensibilizzazione

In Solarig riconosciamo l'importanza di una cultura aziendale basata sulla prevenzione e sulla conformità. Per questo forniremo formazione periodica a tutti i dipendenti sui rischi connessi al riciclaggio di denaro e al finanziamento del terrorismo, nonché sui processi interni da seguire in caso di rilevazione di attività sospette.

Il programma di formazione comprenderà:

- Concetti di base sul riciclaggio di denaro e sul finanziamento del terrorismo
- Quadro normativo applicabile
- Procedure di adeguata verifica e KYC
- Identificazione dei segnali di allerta (red flags)
- Procedure di comunicazione e segnalazione
- Regime delle sanzioni internazionali
- Conseguenze del mancato rispetto

Il programma di formazione sarà adattato ai diversi livelli di responsabilità all'interno dell'organizzazione e sarà erogato a tutti i dipendenti, con particolare attenzione a coloro che ricoprono posizioni di responsabilità o hanno contatti diretti con clienti, fornitori e operazioni finanziarie. La partecipazione a tali programmi di formazione sarà obbligatoria e sarà mantenuto un registro dettagliato delle attività formative erogate.

11. Misure di Controllo Interno

Solarig attuerà un solido sistema di controllo interno che garantisca la corretta applicazione della presente Politica in tutte le aree operative e geografiche in cui opera.

11.1. Controlli preventivi

- Processi completi di Due Diligence e KYC
- Identificazione del titolare effettivo
- Verifica nelle liste delle sanzioni (screening)
- Adeguata verifica rafforzata nelle operazioni sensibili
- Controlli su pagamenti, incassi e uso di contante
- Formazione specifica in materia di prevenzione del riciclaggio

11.2. Controlli di rilevazione

- Monitoraggio di transazioni e operazioni insolite
- Revisione periodica di operazioni e terzi
- Alert automatici e analisi finanziaria
- Canale etico e reporting interno
- Audit periodici di conformità

11.3. Controlli correttivi

- Blocco o annullamento di operazioni sospette
- Comunicazione alle autorità competenti, ove opportuno
- Indagine interna
- Rafforzamento immediato dei controlli e delle procedure
- Misure disciplinari

12. Misure Disciplinari

Il mancato rispetto degli obblighi stabiliti nella presente Politica può dar luogo a sanzioni disciplinari in conformità con la legislazione giuslavoristica applicabile e il contratto collettivo vigente, nonché ad altre possibili azioni e/o sanzioni legali.

Le misure disciplinari possono variare in funzione della gravità della violazione e potranno includere:

- Richiami formali
- Sospensione temporanea dalle funzioni
- Cessazione del rapporto di lavoro
- Comunicazione alle autorità competenti, ove opportuno
- Esercizio di azioni legali a tutela degli interessi di Solarig

Nel caso di terzi che violino la presente Politica, Solarig si riserva il diritto di:

- Risolvere immediatamente il contratto o il rapporto commerciale
- Escludere il terzo da future procedure di approvvigionamento
- Comunicare alle autorità competenti, ove opportuno
- Esercitare le azioni legali che ne derivano

13. Registro delle modifiche

Edizione	Data	Punto e motivo della modifica
00	01/09/2024	Prima edizione.
01	24/06/2026	Aggiornamento del titolo. Nuovo paragrafo 2. Obiettivi e aggiornamento dei punti 3, 5, 8, 10 e 11.

14. Approvazione ed entrata in vigore

La presente Politica di prevenzione del riciclaggio di denaro e del finanziamento del terrorismo entrerà in vigore alla data della sua approvazione da parte del **Comitato di Audit, Sostenibilità e Corporate Governance** di **Solarig Global Services, S.A**.

Essa viene comunicata formalmente agli stakeholder rilevanti e messa a disposizione di tutte le parti interne ed esterne alle quali si applica.

La Politica resterà in vigore fino a quando la sua abrogazione non sarà approvata dal Comitato di Audit, Sostenibilità e Corporate Governance o non sarà sostituita da una nuova versione.

Data di approvazione: 24 giugno 2026