

	POLITICA AZIENDALE	PO-DG-GEST. CONF/002
	POLITICA DI GESTIONE DEI CONFLITTI DI INTERESSE	Pagina 1 di 6 01/01/2025

Aguilar de Campoo, 1 Gennaio 2025

1.- OGGETTO

Galletas Gullón, S.A. e le sue società controllate (di seguito, "**Galletas Gullón**") esprimono il loro fermo impegno e interesse nella definizione di meccanismi precisi e concreti per la gestione dei conflitti di interesse che possano derivare dall'attività di Galletas Gullón, tenendo conto dei principali sviluppi degli ultimi anni in merito alle normative che regolano l'attività degli enti privati.

Galletas Gullón, attraverso il Codice di condotta e altre normative applicabili, intende con la presente Politica stabilire una procedura per la gestione dei conflitti di interesse in riferimento all'Organo di amministrazione, motivo per cui la Politica stessa dovrà essere tenuta in considerazione insieme alle altre politiche e procedure interne di Galletas Gullón che contengano norme sui conflitti di interesse, senza che la presente Politica sia destinata a coprire tutti i possibili scenari di conflitti di interesse a cui Galletas Gullón potrà essere soggetta nel contesto dello svolgimento della sua regolare attività.

Lo scopo è quello di stabilire le basi d'azione che dovranno essere seguite in Galletas Gullón al fine di prevenire e, eventualmente, gestire i conflitti di interesse che potrebbero interessare l'azienda a seguito dello svolgimento della sua attività, nonché i conflitti di interesse in cui potrebbero trovarsi i membri del Consiglio di amministrazione, i membri del Comitato di direzione e i restanti dipendenti di Galletas Gullón per quanto concerne i loro interessi privati rispetto agli interessi di Galletas Gullón. Tutto ciò, in conformità a quanto previsto dalla normativa vigente e dal sistema di *governance* societaria di Galletas Gullón.

In particolare, la presente Politica mira a stabilire un quadro generale di azione riguardante i seguenti aspetti:

1. L'identificazione dei principali conflitti di interesse, reali e potenziali, che potrebbero avere un effetto su Galletas Gullón nello svolgimento delle sue funzioni.
2. L'obbligo per il personale di evitare, per quanto possibile, attività che potrebbero creare conflitti di interesse o la loro reiterazione.
3. L'obbligo per gli Amministratori di garantire che, qualora si verificano conflitti di interesse del personale, questi siano gestiti direttamente.
4. Il dovere per il personale di segnalare immediatamente qualsiasi problema che possa comportare, o abbia comportato, un conflitto di interessi.
5. La responsabilità del Consiglio e del Comitato di direzione di astenersi dal voto su qualsiasi questione in cui potrebbero avere un conflitto di interessi, o in cui la loro obiettività o capacità di svolgere adeguatamente i loro doveri nei confronti di Galletas Gullón siano compromesse.
6. La definizione di procedure appropriate nelle operazioni con parti correlate, affinché le stesse avvengano in modo imparziale. Per parti correlate si intendono: il coniuge del dipendente o il/la partner in relazione affettiva analoga, il convivente, gli ascendenti e i discendenti del dipendente, nonché i parenti fino al terzo grado, e rapporti di amicizia manifesta che coinvolgono i suddetti gruppi.
7. Il modo in cui il Consiglio di amministrazione e il Dipartimento aziendale gestiranno qualsiasi violazione della presente Politica.

La Politica deve essere intesa come un quadro generale che potrà essere definito in questioni specifiche attraverso la relativa normativa interna.

	POLITICA AZIENDALE	PO-DG-GEST. CONF/002
	POLITICA DI GESTIONE DEI CONFLITTI DI INTERESSE	Pagina 2 di 6 01/01/2025

I regolamenti, i manuali, le politiche e gli altri documenti interni (di seguito, la "Normativa interna") che attualmente contengono una disciplina dei conflitti di interesse o delle questioni a essi direttamente correlate (incluse le operazioni con parti correlate), sono i seguenti:

- Codice di condotta
- Statuti sociali
- Manuale del sistema di gestione della conformità in ambito penale

2.- APPLICABILITÀ

La presente Politica è applicabile a tutti i lavoratori delle società di Galletas Gullón.

3.- POLITICA INTERNA.- IMPEGNO

IDENTIFICAZIONE

In generale, per conflitto di interessi si intendono le relazioni personali, professionali o di altro tipo che interferiscono o possono interferire con l'obiettività del processo decisionale di Galletas Gullón. Si tratta di una situazione in cui Galletas Gullón può essere coinvolta come conseguenza del conflitto tra gli interessi dei gruppi di interesse e quelli dell'azienda stessa, al punto che una tale situazione potrebbe compromettere la capacità di svolgere le sue funzioni in modo indipendente e obiettivo.

Pertanto, alcuni esempi di situazioni che potrebbero dar luogo a conflitti di interesse a livello di Galletas Gullón sono i seguenti:

1. Conflitti tra Galletas Gullón e i suoi clienti: situazioni in cui Galletas Gullón dovesse ottenere profitti straordinari a seguito di attività svolte a discapito degli interessi dei clienti.
2. Conflitti tra i clienti di Galletas Gullón: nei casi in cui Galletas Gullón dovesse tenere una condotta che comporti un trattamento preferenziale di un cliente a discapito degli interessi di un altro cliente o di altri clienti di Galletas Gullón.
3. Conflitti tra i diversi dipartimenti di Galletas Gullón: a seguito delle diverse attività svolte da ciascuno dei dipartimenti che formano Galletas Gullón, possono sorgere conflitti di interesse dovuti al mancato agire di un dipartimento in modo oggettivo a vantaggio di un altro.
4. Conflitti di interesse tra Galletas Gullón e i suoi gruppi di interesse: attraverso la messa in atto di pratiche che ledono i benefici di Galletas Gullón a favore degli interessi di uno o più gruppi di interesse.

A seguire, qualche esempio di situazioni che potrebbero dar luogo a conflitti di interesse per il personale:

- Interessi economici (ad esempio: partecipazioni finanziarie e altri interessi economici in clienti commerciali, diritti di proprietà intellettuale, prestiti concessi da Galletas Gullón a una società di proprietà del personale, appartenenza a un organo o a un ente con interessi contrastanti).
- Appartenenza a un organo amministrativo, o l'essere a capo di un organo di un altro ente con interessi in conflitto con Galletas Gullón.
- Esercizio di un'influenza politica, o mantenimento di relazioni politiche.
- Interessi derivanti da relazioni personali o familiari tra dipendenti, clienti o fornitori.

	POLITICA AZIENDALE	PO-DG-GEST. CONF/002
	POLITICA DI GESTIONE DEI CONFLITTI DI INTERESSE	Pagina 3 di 6 01/01/2025

Inoltre, per quanto riguarda i conflitti di interesse che potrebbero interessare il personale, vanno evidenziati i seguenti casi:

- Esecuzione di operazioni con Galletas Gullón, tranne nel caso di operazioni ordinarie, effettuate in condizioni regolari per i clienti e di scarsa rilevanza, intese come quelle operazioni le cui informazioni non sono necessarie per esprimere un'immagine fedele del patrimonio, della situazione finanziaria e dei risultati di Galletas Gullón.
- Utilizzo del nome di Galletas Gullón, o riferimento alla condizione di dipendente di Galletas Gullón, per influenzare indebitamente lo svolgimento di operazioni private.
- Generazione di uno degli attività di Galletas Gullón, comprese le informazioni riservate per scopi privati.
- Ottenimento di vantaggi dalle opportunità commerciali di Galletas Gullón.
- Ottenimento di vantaggi o remunerazioni da terze parti diverse da Galletas Gullón, quando tali vantaggi o remunerazioni siano associate allo svolgimento del loro incarico all'interno dell'impresa.
- Svolgimento di attività per conto proprio o per conto di terzi che implicino una concorrenza effettiva, attuale o potenziale, con Galletas Gullón o che, in qualsiasi altro modo, li pongano in conflitto permanente con gli interessi di Galletas Gullón.
- Dipendenza gerarchica con membri della famiglia o persone relazionate all'ambito lavorativo, o con clienti o fornitori.

Le situazioni di cui sopra saranno considerate conflitti di interesse anche nel caso in cui la parte beneficiaria (di un guadagno o di una perdita evitata) di tali situazioni sia una persona legata al dipendente.

Obblighi generali

Sia Galletas Gullón che tutti i dipendenti, fatti salvi i doveri e gli obblighi specifici stabiliti nella presente Politica, dovranno svolgere i loro compiti e le loro attività in modo onesto, imparziale e professionale, puntando sempre al miglior interesse sia di Galletas Gullón che dei suoi clienti.

A tal fine, i dipendenti assumeranno come principi generali di azione i seguenti:

- **Indipendenza:** dovranno agire in ogni momento con libertà di giudizio, lealtà nei confronti di Galletas Gullón, dei suoi gruppi di interesse e dei clienti e in modo indipendente dai propri interessi o da quelli delle persone che potrebbero essere a loro legate. Pertanto, si asterranno dal privilegiare i propri interessi a discapito di quelli di Galletas Gullón.
- **Astensione:** dovranno astenersi dall'intervenire o influenzare il processo decisionale che potrebbe avere un effetto su persone o enti con cui esiste un conflitto, e dall'accedere a informazioni rilevanti o privilegiate che potrebbero influire su tale conflitto.
- **Comunicazione:** dovranno informare il Dipartimento aziendale di eventuali situazioni di conflitto di interessi in cui potrebbero trovarsi a causa delle loro attività al di fuori o all'interno di Galletas Gullón, delle loro relazioni familiari, del loro patrimonio personale, o per qualsiasi altra ragione. Tale comunicazione dovrà essere effettuata nel più breve tempo possibile e, in ogni caso, prima che venga presa la decisione che potrebbe essere influenzata dal possibile conflitto di interessi.

Eventuali dubbi sulla possibilità di un conflitto di interessi da parte del personale dovranno essere sottoposti all'attenzione del Dipartimento aziendale.

Rilevamento e diagnosi di conflitti di interesse

Al fine di identificare i tipi di conflitti di interesse che possono sorgere, e la cui esistenza può minare l'immagine di Galletas Gullón, dei dipendenti e dell'azienda stessa, si terrà conto, come misura minima, dell'eventualità che il personale, o una persona affine, possa trovarsi in una delle seguenti circostanze:

	POLITICA AZIENDALE	PO-DG-GEST. CONF/002
	POLITICA DI GESTIONE DEI CONFLITTI DI INTERESSE	Pagina 4 di 6 01/01/2025

1. Possa ottenere un beneficio o un vantaggio a discapito degli interessi dell'altra parte legata a Galletas Gullón.
2. Abbia un interesse nell'esito di un servizio, di un'operazione o di una transazione diverso dall'interesse di una parte legata a Galletas Gullón.
3. Abbia incentivi o vantaggi di qualsiasi tipo per favorire gli interessi di un altro ente o gruppo di enti rispetto agli interessi di Galletas Gullón.
4. Riceva o riceverà da una persona diversa da Galletas Gullón un incentivo in relazione a un servizio o a un'attività fornita a Galletas Gullón, sotto forma di denaro, beni o servizi.
5. Generi un trattamento di favore, reale o potenziale, nei confronti di un familiare o una persona legata ai dipendenti.

A questo proposito, va detto che non è essenziale che il rischio di danneggiare Galletas Gullón si concretizzi: l'esistenza di una situazione di rischio di pregiudicare gli interessi di Galletas Gullón è sufficiente per l'applicazione generale della presente Politica e, in particolare, per comunicare qualsiasi situazione reale o potenziale di conflitto di interessi.

Comunicazione e gestione dei conflitti di interesse dei lavoratori

Il personale è tenuto a informare il Dipartimento aziendale di eventuali conflitti di interesse in cui può incorrere, che si tratti di conflitti di interesse derivanti da situazioni specifiche (ad esempio, operazioni specifiche, contratti con terzi, ecc.) o di situazioni ricorrenti, per la loro corretta gestione da parte di Galletas Gullón.

Nell'esame del conflitto di interessi corrispondente, il Dipartimento aziendale dovrà valutare l'esistenza di conflitti di interesse reali e potenziali, sia a livello individuale che collettivo, osservando come premessa principale nell'esame del conflitto di interessi la salvaguardia degli interessi di Galletas Gullón o dei suoi gruppi di interesse.

Una volta valutata l'esistenza del conflitto di interessi da parte del Dipartimento aziendale, la sua decisione sull'esistenza o meno di conflitti di interesse, tutti gli aspetti e i fatti a esso correlati e, eventualmente, la proposta di misure di mitigazione da adottare saranno adeguatamente documentati e, qualora il conflitto di interessi reale o potenziale sia a livello di Organo di amministrazione, saranno comunicati al Consiglio di amministrazione, affinché questo li valuti, prenda una decisione al riguardo e li gestisca in modo appropriato, applicando ove opportuno le misure di mitigazione proposte insieme alle altre che dovessero essere ritenute opportune.

Canale whistleblowing

I dipendenti di Galletas Gullón potranno e dovranno segnalare eventuali circostanze reali o potenziali di conflitto di interessi di cui siano a conoscenza, attraverso il Canale whistleblowing (<https://canaldenuncias.gullon.es/>) in modo nominativo o totalmente anonimo, in conformità ai principi e alle garanzie stabilite dalla Legge. Questo canale whistleblowing fornisce un modo semplice, anonimo e riservato per effettuare una segnalazione. Le segnalazioni ricevute con qualsiasi altro mezzo o modalità saranno integrate nel sistema di gestione di detto canale, per il loro monitoraggio e l'elaborazione.

Le segnalazioni, così come le parti in esse coinvolte, godranno di tutte le garanzie e i diritti della legge durante tutto il processo di indagine, nonché di quelli che rimarranno vigenti anche dopo la conclusione dell'indagine stessa.

	POLITICA AZIENDALE	PO-DG-GEST. CONF/002
	POLITICA DI GESTIONE DEI CONFLITTI DI INTERESSE	Pagina 5 di 6 01/01/2025

Obblighi di registrazione

La Direzione aziendale terrà un registro aggiornato dei conflitti di interesse, individuali o collettivi, reali o potenziali, *una tantum* o ricorrenti, comunicati dai dipendenti o individuati dall'azienda stessa, nonché delle misure per porre rimedio a tali conflitti.

Le seguenti informazioni saranno annotate nel registro in modo chiaro, non manipolabile e numerato in modo consecutivo:

- 1- Identità delle persone legate al conflitto di interessi.
- 2- Data di origine e, eventualmente, cessazione del conflitto.
- 3- Attività o situazione a cui fa riferimento il conflitto.
- 4- Causa del conflitto e descrizione dettagliata della situazione.
- 5- Descrizione del processo di gestione, correzione della situazione e, eventualmente, misure di mitigazione adottate.

In ogni caso, per quanto riguarda la registrazione delle situazioni di conflitto di interesse reali o potenziali segnalate o identificate, sia a livello individuale che collettivo, insieme alle misure di mitigazione adottate, a prescindere dal fatto che siano poste in essere dalla Direzione aziendale, sarà responsabilità ultima del Consiglio di amministrazione assicurarsi che le stesse siano debitamente documentate.

Misure di mitigazione in caso di conflitti di interesse

Una volta individuate le circostanze che possono generare conflitti di interesse, e qualora non fosse possibile impedirne la loro esistenza, di seguito è riportato un elenco non esaustivo delle misure che Galletas Gullón potrà adottare per gestire questi potenziali conflitti di interesse a livello aziendale e di quelle volte a mitigare i conflitti di interesse a livello dei dipendenti e, in modo ragionevole, evitare un rischio significativo di compromettere gli interessi di Galletas Gullón e dei suoi gruppi di interesse.

A) Misure per mitigare i conflitti di interesse a livello di Galletas Gullón

Effettuare un'adeguata separazione delle funzioni, ad esempio affidando a soggetti diversi lo svolgimento di attività che potrebbero entrare in conflitto nei processi relativi alla funzione derivante dal conflitto stesso, o affidando a soggetti diversi la responsabilità di monitorare e comunicare le attività in conflitto.

B) Misure per mitigare i conflitti di interesse dei dipendenti

- Affidare a soggetti diversi l'esecuzione o la partecipazione ad attività o operazioniche potrebbero generare un conflitto.
- Evitare che i dipendenti che svolgono attività anche al di fuori di Galletas Gullón esercitino un'influenza indebita su di essa a causa di tali attività.
- Stabilire che i dipendenti si astengano dal voto su qualsiasi questione in cui si trovino o possano trovarsi in una situazione di conflitto di interessi, o in cui la loro obiettività o la loro capacità di adempiere adeguatamente ai loro obblighi nei confronti di Galletas Gullón possano essere compromesse.
- Stabilire procedure appropriate per le operazioni con parti correlate in conformità alle politiche stabilite da Galletas Gullón nell'ambito delle operazioni

	POLITICA AZIENDALE	PO-DG-GEST. CONF/002
	POLITICA DI GESTIONE DEI CONFLITTI DI INTERESSE	Pagina 6 di 6 01/01/2025

correlate, quali l'obbligo di effettuare operazioni alle condizioni di mercato, l'obbligo di applicare pienamente le procedure di controllo interno pertinenti, la richiesta di un parere vincolante da parte dei membri dell'Organo di amministrazione, ecc.

- I dipendenti di Galletas Gullón non potranno ricoprire contemporaneamente posizioni in enti concorrenti.
- In conformità al Codice di condotta vigente, in nessun caso potranno essere accettati regali, commissioni, remunerazioni o qualsiasi offerta di terze parti che possa condizionare l'obiettività e l'indipendenza dei dipendenti di Galletas Gullón nella contrattazione di qualsiasi prodotto o servizio.

A queste misure si aggiungeranno quelle che Galletas Gullón riterrà opportune in ogni momento per gestire correttamente i nuovi potenziali conflitti che dovessero essere identificati all'interno del Consiglio di amministrazione.

Piano di monitoraggio e controllo della conformità

Una volta adottata, la Politica sarà oggetto di un monitoraggio continuo, al fine di verificare che la stessa sia rispettata in modo corretto.

I membri del Comitato di direzioni assicurano che la presente Politica sia adottata in modo corretto ed efficace.

Il controllo della sua adozione spetta alla Direzione aziendale.

Le conclusioni del monitoraggio dovranno portare ad azioni il cui obiettivo principale sia quello di aumentare il grado di conformità o migliorare l'impatto della Politica in Galletas Gullón o nei suoi dipendenti.

Divulgazione e comunicazione della Politica

La Politica è disponibile per tutti i dipendenti di Galletas Gullón e per tutti i suoi gruppi di interesse attraverso la sua pubblicazione sul sito internet aziendale e nel sistema di archiviazione interno della documentazione.

4.- IMPEGNO DELLA DIREZIONE

La presente Politica è stata revisionata e approvata dall'Amministratore delegato in rappresentanza del Consiglio di amministrazione di Galletas Gullón in data 1 Gennaio 2025.

 Juan Miguel Martínez Gabaldón
 Amministratore delegato e Direttore generale