

Bergamo Infrastrutture S.p.A.

Codice Etico



INDICE

1. Premessa	4
2. Bergamo Infrastrutture	5
2.1 L'attività e la missione della Società	5
3. I destinatari	6
4. La Carta dei Valori	7
5. Le regole di comportamento	8
5.1 La mappa dei portatori d'interesse	8
5.2 Personale	9
5.2.1 Selezione e valorizzazione del Personale	9
5.2.2 Pari opportunità	9
5.2.3 Trasparenza nelle operazioni	9
5.2.4 Molestie e pratiche di <i>mobbing</i>	9
5.2.5 Salute e sicurezza	10
5.2.6 Trattamento delle informazioni	10
5.2.7 Protezione delle risorse strumentali aziendali	10
5.2.8 Conflitto d'interessi	10
5.3 Clienti e fornitori	12
5.3.1 Rapporti con i clienti	12
5.3.2 Rapporti con i fornitori	12
5.3.3 Omaggi	12
5.3.4 Selezione dei Clienti e dei Fornitori	12
5.4 Comunicazione e rapporti con la Pubblica Amministrazione	13
5.4.1 Correttezza negoziale	13
5.4.2 Gestione dei contributi pubblici	14
5.4.3 Negoziazione	14
5.4.4 Collaborazione	14
5.5 Comunità e Media	15
5.5.1 Comunità	15
5.5.2 Media	15
5.6 Tutela dell'ambiente	16
5.7 Finanza, Amministrazione e Controllo	17

5.7.1 Risorse finanziarie	17
5.7.2 Rapporti con gli azionisti	17
5.7.3 Tenuta della contabilità.....	17
5.7.4 Sistema di controllo interno	17
6. Le norme di attuazione	18
6.1 Garante dell'attuazione del Codice.....	18



1. Premessa

Il Codice Etico (di seguito anche “Codice”) di Bergamo Infrastrutture S.p.A. (di seguito anche “Società”) è l’insieme dei valori, dei principi e delle linee di comportamento che devono ispirare i comportamenti di tutti coloro che operano in nome e/o per conto della Società.

Il presente Codice non intende definire analiticamente gli specifici comportamenti che devono essere adottati dai destinatari in tutte le situazioni nelle quali è possibile trovarsi, ma ha la finalità di fornire indirizzi generali di carattere etico cui conformarsi nell’esecuzione delle proprie attività nonché di contribuire a prevenire la realizzazione degli illeciti amministrativi dipendenti dai reati previsti dal Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 (di seguito “D.Lgs. 231/2001” o “Decreto”) recante la “Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica”.

Il Codice Etico costituisce parte integrante del Modello di organizzazione, gestione e controllo (nel seguito anche “Modello”) adottato dalla Società in data [REDACTED] ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

Il D.Lgs. 231/2001 ha introdotto nell’ordinamento giuridico italiano un regime di responsabilità amministrativa distinta ed autonoma a carico degli enti giuridici nei casi in cui persone fisiche – che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione e direzione o soggetti sottoposti alla loro vigilanza e controllo – commettano uno o più dei cosiddetti reati-presupposto contemplati dal Decreto, a interesse e/o vantaggio dell’ente stesso.

Il presente Codice è stato predisposto secondo le principali normative, linee guida e documenti esistenti a livello nazionale e internazionale in tema di diritti umani, di responsabilità sociale d’impresa e di *corporate governance* ed ha il fine di raccogliere e portare a conoscenza di tutti coloro che operano con Bergamo Infrastrutture valori, principi e regole, condivisi nel corso degli anni, cui sono improntati i comportamenti e le attività della Società stessa, nonché di formalizzarli e promuoverne l’osservanza. Inoltre il Codice richiama, nei principi enunciati nella Carta dei Valori, la direttiva del Presidente del Consiglio dei Ministri del 27 gennaio 1994, sui “Principi sull’erogazione dei servizi pubblici”.

2. Bergamo Infrastrutture

2.1 L'attività e la missione della Società

La Società ha per oggetto la fornitura di servizi di pubblica utilità, secondo tre rami di attività:

- ✓ la gestione del patrimonio delle reti e degli impianti relativi ai servizi idrici e del gas naturale;
- ✓ la realizzazione di interventi di riqualificazione di aree e di ristrutturazioni di immobili;
- ✓ la promozione di attività sportive e del tempo libero e in particolare:
 - la gestione e manutenzione di impianti sportivi e ricreativi nonché la costruzione di nuovi impianti;
 - l'organizzazione di corsi di istruzione e addestramento per le discipline sportive e ricreative;
 - la partecipazione a studi, ricerche, iniziative dirette a propagandare e sviluppare lo sport, come disciplina essenziale allo sviluppo psico-fisico della persona e in particolare del bambino e del giovane.

La Società è soggetta alla direzione e coordinamento dell'Amministrazione Comunale di Bergamo, che svolge il compito istituzionale di concessione a terzi delle reti e degli impianti afferenti i servizi idrico e di distribuzione del gas naturale, immobiliare e della gestione degli impianti sportivi.

La missione di Bergamo Infrastrutture è di soddisfare le esigenze della comunità in cui opera, mettendo a disposizione le proprie risorse, in piena coerenza con gli obiettivi di garanzia e salvaguardia dei servizi di pubblica utilità gestiti.



3. I destinatari

Sono “Destinatari” del presente Codice Etico:

- ✓ gli amministratori e i dirigenti della Società che sono chiamati a dare concretezza ai valori e a far propri i principi contenuti nel presente Codice, e non di meno nel fissare gli obiettivi delle scelte strategiche per la Società;
- ✓ il personale della Società, che nel dovuto rispetto della legge e delle normative vigenti, adeguano le proprie azioni ed i propri comportamenti ai principi, agli obiettivi e agli impegni previsti dal presente Codice.

Sono chiamati al rispetto delle norme contenute nel presente Codice anche tutti coloro che, indipendentemente dalla qualificazione giuridica del rapporto, agiscono in nome o per conto e nell’interesse o vantaggio della Società.

Tutti i Destinatari summenzionati sono chiamati a svolgere le proprie attività in un contesto di massima trasparenza e nell’assoluto rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti nel luogo e nel tempo in cui operano. In ogni caso, i principi e le linee di comportamento contenute nel Codice non potranno, in nessun modo, essere interpretati come derogatori o limitativi delle norme di legge. I Destinatari sono tenuti ad avere conoscenza delle normative relative alla propria attività e delle responsabilità derivanti dalla violazione delle stesse.



4. La Carta dei Valori

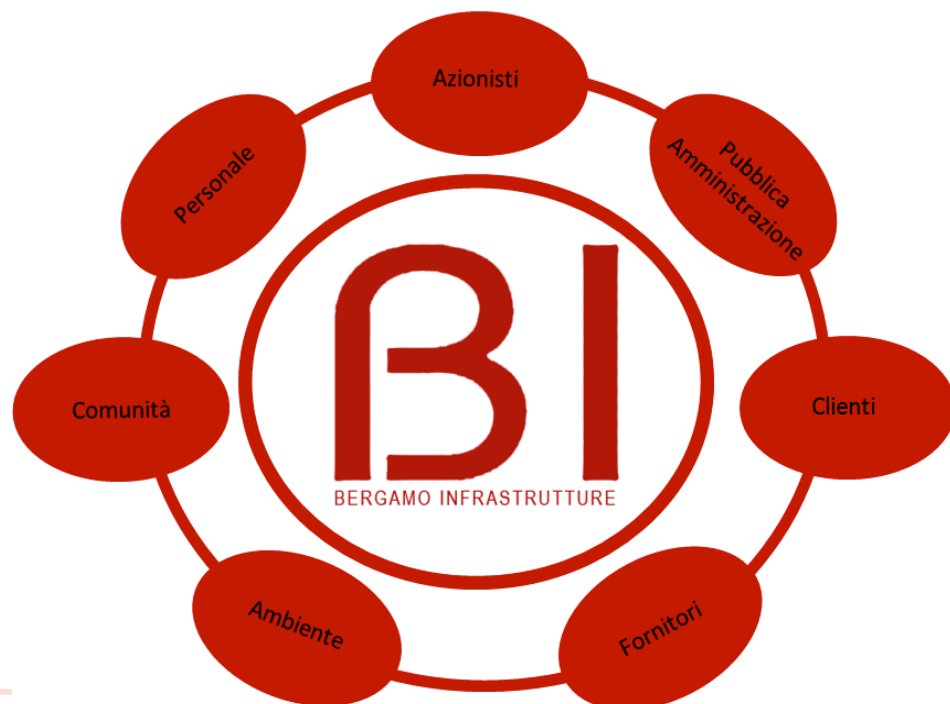
La Società si impegna ad operare secondo i successivi valori, riconosciuti come fondamentali, al fine di favorirne il buon funzionamento, l'affidabilità e la reputazione.

- **La centralità della persona:** garantire l'integrità fisica e morale delle persone e delle condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale.
- **Il valore delle risorse umane:** promuovere il valore delle risorse umane allo scopo di migliorare e accrescere il patrimonio e la competitività delle risorse umane possedute.
- **L'imparzialità, la neutralità, l'onestà e l'eguaglianza:** nelle decisioni che influiscono sulle relazioni con tutti i soggetti portatori di interesse, la Società evita ogni discriminazione in base all'età, al sesso, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche e alle credenze religiose dei suoi interlocutori. Inoltre la Società ha l'obbligo di ispirare i propri comportamenti, nei confronti di coloro che accedono al servizio pubblico, a criteri di obiettività, onestà della comunicazione, giustizia ed imparzialità. L'eguaglianza va intesa anche come adeguamento delle modalità di prestazione del servizio alle esigenze di utenti portatori di handicap.
- **La legalità:** nell'ambito della propria attività, la Società si impegna a far rispettare le leggi e i regolamenti vigenti. In nessun caso il perseguimento dell'interesse della Società può giustificare una condotta in violazione di leggi e regolamenti.
- **L'efficienza ed efficacia:** garantire un servizio pubblico orientato al miglioramento della qualità, con soluzioni sempre nuove e volte a coniugare l'offerta del servizio con l'efficienza e l'economicità della gestione.
- **La continuità nell'erogazione dei servizi pubblici:** nell'ambito delle modalità stabilite dalla normativa di settore, l'erogazione dei servizi deve essere continua, regolare e senza interruzioni. In casi di funzionamento irregolare o di interruzione del servizio, la Società deve adottare misure volte ad arrecare a coloro che usufruiscono del servizio offerto, il minor disagio possibile.
- **La promozione di uno sviluppo duraturo:** la Società si impegna a promuovere azioni commisurate alle realtà locali e sostenibili nel tempo.
- **Il rispetto e la tutela dell'ambiente:** quale componente importante per uno sviluppo sostenibile, nell'ottica dell'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse naturali e in un'ottica di salvaguardia degli interessi delle generazioni future.

5. Le regole di comportamento

5.1 La mappa dei portatori d'interesse

I portatori d'interesse sono tutti quei gruppi di individui, composti da persone, organizzazioni e comunità che influiscono sull'attività della Società e ne subiscono direttamente o indirettamente gli effetti.



5.2 Personale

La Società, consapevole che il Personale della Società è una risorsa strategica per il suo sviluppo, si impegna a valorizzarne la professionalità, a rispettare la libertà individuale di ciascuno e a favorire un ambiente di lavoro sereno e collaborativo, ripudiando ogni comportamento in contrasto con i principi del presente Codice.

La Società richiede che il Personale contribuisca a mantenere un clima di reciproco rispetto, agendo con onestà, trasparenza e lealtà, in coerenza con la Carta dei Valori contenuta nel presente Codice, nel pieno rispetto della legge e delle procedure aziendali.

5.2.1 Selezione e valorizzazione del Personale

La Società si impegna ad effettuare valutazioni di selezione esclusivamente sulla base della corrispondenza tra profili attesi e profili richiesti e di considerazioni di merito trasparenti e verificabili.

La Società adotta opportune misure per evitare ogni forma di discriminazione e favoritismo. Il processo di selezione avviene in maniera trasparente tutelando la privacy dei candidati. Tutto il processo di selezione è efficacemente tracciato. Inoltre si richiede ai candidati di informare la Società di qualsiasi rapporto diretto ed indiretto con la Pubblica Amministrazione.

In ogni caso, la Società si impegna a garantire che il processo di valutazione avvenga nel rigoroso rispetto delle procedure interne.

La Società contribuisce alla motivazione del proprio Personale promuovendone la crescita professionale mediante percorsi formativi volti a coniugare le esigenze di crescita aziendale con il fabbisogno formativo espresso dallo stesso Personale.

5.2.2 Pari opportunità

La Società si impegna a sviluppare le competenze, le capacità e il talento del Personale seguendo una politica dei meriti e delle pari opportunità. Pertanto, a tutti i livelli della gerarchia aziendale, la selezione, l'assunzione, l'inquadramento, la formazione, i percorsi di carriera, la retribuzione rispondono esclusivamente, senza alcuna discriminazione, a considerazioni oggettive riguardanti le caratteristiche professionali e personali necessarie all'esecuzione del lavoro da svolgere e alle capacità dimostrate nell'adempimento dello stesso, senza riferimento alcuno a razza, religione, Paese di origine, handicap fisico, età e sesso.

5.2.3 Trasparenza nelle operazioni

Tutto il Personale è chiamato a garantire la veridicità, la trasparenza, l'accuratezza e la completezza della documentazione e delle informazioni rese nello svolgimento delle attività di propria competenza. Ciascuno è responsabile della documentazione di propria competenza in modo che sia custodita e conservata, facilmente reperibile e archiviata in modo ordinato secondo criteri logici.

5.2.4 Molestie e pratiche di *mobbing*

E' bandito qualsiasi comportamento molesto (fisico e psicologico) che violi la dignità della persona, sia all'interno come all'esterno del posto di lavoro. La Società considera ugualmente inaccettabile qualsiasi pratica di *mobbing*.

5.2.5 Salute e sicurezza

La Società si impegna a mantenere un ambiente di lavoro conforme alle vigenti norme in materia di salute e sicurezza e di garantire tutte le necessarie misure di prevenzione contro gli infortuni e le malattie sul lavoro. Si impegna, inoltre, ad informare il Personale sui rischi che può incontrare nello svolgimento delle diverse attività professionali, anche attraverso il costante scambio di informazioni con le strutture che vengono utilizzate per lo svolgimento dell'attività professionale, nel rispetto della normativa vigente.

Coerentemente con quest'obiettivo, tutto il Personale è chiamato a contribuire e mantenere sano e sicuro l'ambiente di lavoro in cui opera e ciascuno collabora, nell'ambito delle rispettive funzioni e responsabilità, a eliminare o ridurre progressivamente i rischi alla fonte e migliorare le condizioni di lavoro.

5.2.6 Trattamento delle informazioni

Tutto il Personale deve trattare le informazioni riservate e i dati personali nell'assoluto rispetto della riservatezza e della tutela della privacy, conformemente alla normativa di riferimento e secondo le direttive interne.

5.2.7 Protezione delle risorse strumentali aziendali

La Società si impegna a fornire al proprio Personale le risorse e gli strumenti aziendali necessari allo svolgimento delle proprie attività lavorative.

Coerentemente con questo, il Personale avrà la responsabilità di custodire, conservare e difendere i beni e le risorse della Società che gli saranno affidati nell'ambito della sua attività e dovrà utilizzarli in modo proprio e conforme all'interesse sociale impedendone ogni uso improprio, che violi le norme vigenti o che possa rivelarsi dannoso o in contrasto con l'interesse societario.

Inoltre, tutto il Personale si impegna a non violare e a verificare il rispetto della normativa sui diritti di terzi relativi alla proprietà intellettuale, quali i diritti d'autore, e non devono procedere con la riproduzione non autorizzata e/o non consentita da accordi di licenza di software o altri materiali protetti dal diritto d'autore. I software e le banche protette da copyright non possono quindi essere riprodotti neanche per uso personale.

Il personale è autorizzato ad utilizzare i supporti informatici aziendali e le connessioni ad Internet solo per fini relativi al proprio impiego con il divieto di mantenere su computer o su altri supporti informatici della Società documenti di carattere personale o programmi la cui installazione non sia stata autorizzata, sia contraria alla legge o violi diritti della proprietà intellettuale di terzi.

5.2.8 Conflitto d'interessi

Il Personale è tenuto ad evitare qualsiasi situazione che possa mettere in conflitto i propri interessi con quelli della Società e, in particolare, quelli tra le attività economiche e finanziarie personali e familiari e le mansioni ricoperte all'interno della Società. Ogni situazione che possa costituire o determinare, anche solo potenzialmente, un conflitto d'interessi deve essere tempestivamente comunicata al proprio superiore, che si attiverà di conseguenza per le decisioni del caso.

A titolo puramente esemplificativo e non esaustivo, le situazioni che generano un conflitto di interessi potrebbero essere:

- ✓ svolgimento, da parte del Personale, di attività lavorative di qualsiasi tipo presso fornitori, clienti, concorrenti, consulenti;

- ✓ esercizio, da parte di un familiare del Personale aziendale, di un ruolo chiave in un fornitore, cliente, concorrente o consulente;
- ✓ interessi economici e finanziari del Personale e/o della famiglia in attività di fornitori, clienti, concorrenti, consulenti.



5.3 Clienti e fornitori

5.3.1 Rapporti con i clienti

La Società si impegna a soddisfare le aspettative dei propri clienti mantenendo elevati standard di qualità, di performance e di affidabilità nell'offerta dei servizi di pubblica utilità.

La Società imposta i contratti con i propri clienti in modo corretto, completo e trasparente.

I contratti stipulati con i clienti sono improntati a criteri di semplicità, chiarezza e comprensibilità, evitando il ricorso a qualsiasi pratica ingannevole, al fine di creare un solido rapporto ispirato ai generali valori di correttezza, onestà e professionalità. È fatto divieto di richiedere e/o accettare qualsiasi utilità per favorire un cliente nell'erogazione di servizi.

E' fatto divieto assoluto di offrire, direttamente o indirettamente, a clienti (o ricevere) regalie e/o benefici (denaro, oggetti, servizi, prestazioni, favori o altre utilità) tali da poter essere interpretati da un osservatore imparziale come finalizzati al conseguimento di un vantaggio, anche non economico, contrario a norme imperative di legge, regolamenti e ai principi del presente Codice.

5.3.2 Rapporti con i fornitori

Nei rapporti con i propri fornitori di beni e servizi, la Società si impegna a condurre gli affari con lealtà, integrità, riservatezza, diligenza, professionalità e obiettività di giudizio, consapevole del ruolo decisivo degli stessi per la qualità finale dei prodotti e dei servizi erogati al pubblico.

Il personale aziendale coinvolto, quindi, in rapporti con i Fornitori è tenuto al rispetto di tali principi, mantenendosi liberi da obblighi personali nei loro confronti. Eventuali rapporti personali con i Fornitori e/o conflitti di interesse devono essere immediatamente segnalati al proprio superiore gerarchico che adotterà le misure ritenute più adeguate.

Anche qualsiasi tentativo o caso di alterazione dei normali rapporti commerciali, deve essere immediatamente segnalato.

Allo stesso modo, la Società si aspetta che i propri fornitori tengano un comportamento corretto, diligente e conforme alle disposizioni di legge, con particolare attenzione al rispetto delle procedure e delle buone pratiche in materia di etica, tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro e di rispetto dell'ambiente.

5.3.3 Omaggi

In ogni relazione commerciale con clienti, fornitori, organizzazioni sindacali o pubblici ufficiali, omaggi di cortesia o atti di ospitalità sono permessi solo quando siano tali, per natura e valore, da non poter essere interpretabili da un osservatore imparziale come finalizzati a ottenere trattamenti di favore.

5.3.4 Selezione dei Clienti e dei Fornitori

La Società si impegna a non avere preclusioni verso alcun soggetto; sono tuttavia vietate relazioni, dirette o indirette, con soggetti dei quali sia sospettata o manifesta l'appartenenza ad organizzazioni criminali o comunque operanti al di fuori della liceità.

La Società, inoltre si impegna a basare il processo di selezione dei fornitori sulla convenienza economica, le competenze tecniche, l'affidabilità, la rispondenza ai criteri di qualità richiesti, le credenziali degli stessi, nonché il rispetto della legge.

La Società, nel selezionare i fornitori di beni e servizi potrà richiedere, qualora opportuno, il rispetto di ulteriori requisiti di tipo sociale (ad esempio l'adesione a sistemi di gestione).

La Società s'impegna a non selezionare fornitori per ottenere vantaggi diversi dalla prestazione attesa del fornitore stesso.

5.4 Comunicazione e rapporti con la Pubblica Amministrazione¹

I rapporti della Società con la Pubblica Amministrazione sono riservati esclusivamente al Personale a ciò autorizzato, nel rispetto dei ruoli e delle funzioni attribuite. In ogni caso le relazioni con la Pubblica Amministrazione non devono in alcun modo compromettere l'integrità e la reputazione sia della Pubblica Amministrazione sia della Società.

Tali soggetti sono tenuti a non influenzare impropriamente le decisioni della Pubblica Amministrazione e/o dei suoi rappresentanti, né tenere comportamenti illeciti, quali l'offerta di denaro o di altra utilità, che possano alterare l'imparzialità di giudizio del rappresentante della Pubblica Amministrazione.

I rapporti con la Pubblica Amministrazione sono gestiti nel rispetto dei principi di collaborazione, trasparenza, correttezza e rigore, garantendo comportamenti chiari che non possano essere interpretati dai soggetti coinvolti o da un terzo come ambigui o contrari alle normative vigenti.

Qualora la Società utilizzi un consulente o un soggetto terzo per essere rappresentata nei rapporti con la Pubblica Amministrazione, questi dovrà accettare formalmente i principi del presente Codice. In ogni caso la Società non potrà farsi rappresentare nei rapporti con la Pubblica Amministrazione da soggetti terzi quando si possa configurare, anche solo astrattamente, un conflitto d'interesse.

5.4.1 Correttezza negoziale

Costituisce un comportamento illecito qualsiasi atto contrario alle normative vigenti, tra cui il ricorso a dichiarazioni o documenti alterati o falsificati, l'omissione di informazioni o, in generale, il compimento di artifici o raggiri volti a ottenere concessioni, autorizzazioni, finanziamenti, contributi, da parte dell'Unione Europea, dello Stato o di altro ente pubblico.

Tutto il Personale della Società è tenuto a conservare diligentemente la documentazione relativa alle operazioni, transazioni e attività in occasione delle quali la Società è entrata in contatto con la Pubblica Amministrazione, per garantire la massima trasparenza e tracciabilità delle informazioni rilevanti.

Nell'ambito di rapporti con la Pubblica Amministrazione è vietato alterare il funzionamento di un sistema informatico o telematico della Pubblica Amministrazione stessa, manipolare i dati in esso contenuti al fine di ottenere un ingiusto profitto o comunque falsificare, alterare o omettere dati e/o informazioni al fine di ottenere un indebito vantaggio o qualsiasi altro beneficio per la Società.

¹ **Pubblica Amministrazione:** tutti quei soggetti, di diritto pubblico e privato, che svolgono una "funzione pubblica" o un "pubblico servizio". Per **funzione pubblica** si intendono le attività disciplinate da norme di diritto pubblico che attengono alle funzioni legislative (Stato, Regioni, Province a statuto speciale, ecc.), amministrativa (membri delle amministrazioni statali e territoriali, Forze dell'Ordine, membri delle amministrazioni sovranazionali, membri delle Authority, delle Camere di Commercio, membri di Commissioni Edilizie, collaudatori di opere pubbliche, periti del Registro Navale Italiano, ecc.), giudiziaria (giudici, ufficiali giudiziari, organi ausiliari dell'Amministrazione della Giustizia quali curatori o liquidatori fallimentari, ecc.). Per **soggetti incaricati di pubblico servizio** si intendono coloro i quali, a qualunque titolo, prestano un pubblico servizio. Per pubblico servizio deve intendersi un'attività disciplinata nelle stesse forme della pubblica funzione, ma caratterizzata, dalla mancanza dei poteri tipici di quest'ultima, e con esclusione dello svolgimento di semplici mansioni di ordine e della prestazione di opera meramente materiale (art. 358 del Codice Penale).

5.4.2 Gestione dei contributi pubblici

I finanziamenti, ricevuti da Pubbliche Amministrazioni nazionali o internazionali finalizzati a specifiche attività o progetti (es. riqualificazione di aree del territorio), saranno utilizzati esclusivamente per le finalità cui sono stati destinati dal finanziatore, nel rispetto della normativa vigente applicabile. La documentazione predisposta, nonché la documentazione contabile relativa alle spese sostenute, sarà accuratamente archiviata e inoltrata qualora richiesta dal finanziatore. Le attività di richiesta dei contributi, di gestione degli stessi e di rendicontazione saranno svolte sulla base dei principi di onestà, trasparenza e correttezza.

La Società si impegna a non:

- ✓ impiegare i fondi ricevuti per favorire iniziative dirette alla realizzazione di opere o allo svolgimento di attività con finalità diverse da quelle per cui sono stati ottenuti;
- ✓ utilizzare/presentare dichiarazioni o documenti falsi/attestanti cose non vere, ovvero omettere informazioni dovute al fine di conseguire indebitamente i fondi;
- ✓ indurre in errore, con artifici o raggiri, un potenziale finanziatore al fine di far ottenere alla Società finanziamenti o contributi.

5.4.3 Negoziazione

Nel corso di una trattativa d'affari, richiesta o rapporto istituzionale con rappresentanti della Pubblica Amministrazione, italiani o stranieri, la Società si impegna a non intraprendere, direttamente o indirettamente, le seguenti azioni:

- ✓ proporre in qualsiasi modo, opportunità d'impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare, direttamente o indirettamente, i rappresentanti della Pubblica Amministrazione a titolo personale;
- ✓ sollecitare o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di una o di entrambe le parti;
- ✓ compiere qualsiasi altro atto volto a indurre i rappresentanti della Pubblica Amministrazione a fare o ad omettere qualsiasi atto, in violazione delle leggi dell'ordinamento cui essi appartengono;
- ✓ abusare della propria posizione o dei propri poteri per indurre o costringere qualcuno a promettere indebitamente a sé o ad altri denaro o altra utilità.

5.4.4 Collaborazione

Qualora vi fossero indagini o verifiche da parte della Pubblica Amministrazione o di incaricati della stessa, il comportamento di ciascun membro della Società sarà ispirato ai principi di collaborazione e trasparenza.

La Società si impegna a evitare comportamenti che possano essere interpretati in maniera fuorviante o, comunque, quali tentativi corruttivi e si astiene dal concedere o promettere utilità in modo diretto o indiretto.

È considerata una violazione, oltre che della legge, del presente Codice, l'induzione di qualsiasi soggetto, con violenza, minaccia o con offerta o promessa di denaro o di altra utilità, a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci davanti all'autorità giudiziaria.

5.5 Comunità e Media

5.5.1 Comunità

Il rispetto della comunità in cui opera, è uno dei principi che guidano sin dalle origini l'agire della Società. Per tale ragione organizza e svolge le proprie attività secondo principi di sostenibilità e promuovendo lo sviluppo socio-culturale dei territori in cui è attiva.

La Società si impegna a contribuire, per quanto possibile, al sostegno di iniziative sociali, sportive e culturali che consentano di promuovere i valori e i principi della Società stessa e che siano finalizzati alla promozione della qualità della vita e dello sviluppo socio-economico delle comunità in cui opera.

Nelle eventuali donazioni e nella concessione di liberalità, vengono privilegiate iniziative che offrono una garanzia di qualità e si distinguono per il messaggio etico trasmesso.

La Società non eroga contributi diretti o indiretti a partiti politici, movimenti, comitati e organizzazioni politiche e sindacali, né a loro rappresentanti.

5.5.2 Media

Le informazioni afferenti la Società e dirette ai mass-media potranno essere divulgate solamente dal Personale interno a ciò delegato, nel rispetto delle procedure aziendali.

In ogni caso, la comunicazione all'esterno di dati o informazioni dovrà essere veritiera, trasparente e completa e tale da riflettere in modo omogeneo l'immagine e le strategie adottate dalla Società, favorendo il consenso alle politiche aziendali.



5.6 Tutela dell'ambiente

La Società agisce nella convinzione che l'ambiente sia un patrimonio da salvaguardare nell'interesse di tutti e delle future generazioni. Ha sempre riconosciuto, in virtù del suo impegno nel settore, l'elevato valore di difesa dell'ambiente, anche in relazione ad una visione di sviluppo sostenibile del territorio.

La Società persegue gli obiettivi di eccellenza nel campo della tutela ambientale, ponendosi come obiettivo il miglioramento continuo delle proprie attività, promuovendo iniziative di valorizzazione del territorio e di difesa delle proprietà forestali, per la gestione sostenibile delle risorse idriche.

La Società opera nel pieno rispetto di tutte le leggi in materia e si impegna ad adottare tutte le misure necessarie a garantire un minor impatto ambientale.

La Società si impegna anche affinché tutto il Personale, nello svolgimento dei propri incarichi, fornisca il proprio contributo al rispetto e alla tutela dell'ambiente.

Inoltre la Società si impegna, attraverso azioni di formazione e informazione, a coinvolgere e motivare tutto il Personale sui temi dell'ambiente.



5.7 Finanza, Amministrazione e Controllo

5.7.1 Risorse finanziarie

L'approvvigionamento e l'erogazione delle risorse finanziarie, così come la loro amministrazione e il loro controllo, sono gestiti in modo trasparente e nel rispetto dei livelli di approvazione e autorizzazione definiti internamente.

5.7.2 Rapporti con gli azionisti

La Società persegue, attraverso una politica attenta alla salvaguardia della solidità patrimoniale, economica e finanziaria, la creazione di valore per tutti gli azionisti. Inoltre garantisce a tutti gli azionisti – in ugual misura e modo – informazione tempestiva e trasparente in modo da facilitare le decisioni di investimento e la partecipazione attiva alla vita societaria.

La Società osserva elevati standard di buon governo societario a tutela del proprio valore e della propria reputazione, nell'interesse dei soci e di tutti i portatori d'interesse.

5.7.3 Tenuta della contabilità

Nella predisposizione e tenuta dei documenti e dati contabili, il Personale deve attenersi ai principi di trasparenza, correttezza e veridicità. Ciascuna registrazione contabile deve riflettere esattamente ciò che è descritto nella documentazione di supporto e questa deve essere completa e assoggettabile a verifica.

Ogni operazione o transazione deve essere correttamente e tempestivamente rilevata e registrata nel sistema di contabilità aziendale, secondo i criteri indicati dalla legge e sulla base dei principi contabili applicabili. Ogni operazione o transazione deve essere legittima, autorizzata, verificabile, coerente e congrua.

5.7.4 Sistema di controllo interno

La Società ritiene che un adeguato Sistema di Controllo Interno contribuisca al miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia delle operazioni aziendali.

Per Sistema di Controllo Interno si intende l'insieme delle regole, procedure e strutture organizzative finalizzate a consentire, attraverso un adeguato processo di identificazione, misurazione, gestione e monitoraggio dei principali rischi aziendali, una conduzione dell'azienda sana e corretta. Un efficace Sistema di Controllo Interno contribuisce a garantire:

- ✓ la salvaguardia del patrimonio sociale;
- ✓ l'efficienza, l'efficacia ed economicità delle operazioni aziendali;
- ✓ l'affidabilità e accuratezza dell'informativa finanziaria;
- ✓ il rispetto di leggi e regolamenti.

Conformemente a questo principio e con quanto predisposto dalla normativa – in particolare il D. Lgs. 231/2001 – la Società ha adottato un Sistema di Controllo Interno finalizzato a garantire il rispetto di leggi e procedure, prevenire la commissione di reati, proteggere i beni aziendali, facilitare la gestione efficiente delle attività aziendali, garantire la trasparenza e l'accuratezza delle informazioni contabili e finanziarie.

Bozza per discussione soggetta a cambiamenti

6. Le norme di attuazione

La Società ha voluto formalizzare, attraverso il proprio Codice Etico, la propria adesione ai più elevati standard etici in cui crede e si riconosce. Tutti coloro che collaborano con la Società, senza distinzioni o eccezioni, si impegnano a osservare e a fare osservare i principi del presente Codice. In nessun modo agire a vantaggio della Società può giustificare l'adozione di comportamenti, anche realizzati con condotte omissive e in eventuale concorso con altri, in contrasto con la normativa e con tali principi.

In particolare il Personale della Società, a tutti i livelli aziendali, e tutti coloro i quali agiscono in nome o per conto e nell'interesse della stessa, devono osservare e fare osservare i principi del presente Codice. L'osservanza dei principi del Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei destinatari dello stesso nei confronti della Società ai sensi e per gli effetti delle normative vigenti.

È impegno della Società far rispettare il presente Codice anche attraverso la puntuale applicazione delle sanzioni in conformità al sistema disciplinare previsto dai CCNL applicabili o dai contratti di riferimento stipulati con le relative controparti.

6.1 Garante dell'attuazione del Codice

La Società ha identificato nell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001, l'ente garante del rispetto e della corretta attuazione di quanto enunciato nel proprio Codice Etico. Pertanto, l'Organismo di Vigilanza:

- ✓ si confronta con le funzioni competenti per stimolare adeguati percorsi di formazione;
- ✓ chiarisce dubbi interpretativi e situazioni di dilemma etico;
- ✓ raccoglie le segnalazioni di presunta violazione;
- ✓ provvede a svolgere le opportune indagini, riportando alle funzioni competenti l'esito e accertandosi che le sanzioni vengano comminate;
- ✓ garantisce la riservatezza sull'identità del segnalante, tutelandolo da eventuali ritorsioni;
- ✓ propone aggiornamenti del presente Codice.

Le comunicazioni all'Organismo di Vigilanza (quali la segnalazione di presunta violazione, la richiesta di un chiarimento o di un parere) devono essere fatte in forma preferibilmente non anonima e possono essere inviate da tutti gli interessati, ai seguenti riferimenti:

La Società si impegna a garantire la riservatezza dell'identità del segnalante e a tutelare da eventuali intimidazioni o ritorsioni coloro che in buona fede effettuano le segnalazioni di presunte violazioni del Codice.

Il presente Codice è disponibile sul sito internet della Società ed è distribuito ai destinatari secondo le modalità di volta in volta ritenute più idonee per una efficace divulgazione.