

Codice Etico

di

Coges S.p.A.



experience + innovation

Rev. 1

Schio, li 18 Dicembre 2008



SOMMARIO

INTRODUZIONE	PAG. 5
I. PRINCIPI GENERALI	PAG. 7
II. COMPORTAMENTO NELLA GESTIONE DEGLI AFFARI	PAG. 9
A) Rapporti con i clienti	
B) Rapporti con i fornitori	
C) Rapporti con i dipendenti	
D) Rapporti con la concorrenza	
E) Rapporti con i mass-media	
F) Rapporti con la Pubblica Amministrazione	
G) Regali, omaggi e benefici	
III. SALUTE, SICUREZZA, AMBIENTE	PAG. 17
A) Salute e sicurezza	
B) Tutela dell'ambiente	
IV. TRATTAMENTO DI INFORMAZIONI INTERNE	PAG. 20
V. USO DELLE RISORSE INFORMATICHE	PAG. 22
VI. LIBRI CONTABILI E REGISTRI SOCIETARI	PAG. 23
VII. CONDOTTA SOCIETARIA	PAG. 24
VIII. CONFLITTI DI INTERESSE	PAG. 25
IX. ATTUAZIONE E CONTROLLO	PAG. 26
X. DENUNCIA DI VIOLAZIONI DI NORME AZIENDALI E DI COMPORTAMENTI NON ETICI	PAG. 28
XI. SANZIONI	PAG. 29
XII. DISPOSIZIONI FINALI	PAG. 30



INTRODUZIONE

L'etica nell'attività imprenditoriale è approccio di fondamentale importanza per il buon funzionamento e la credibilità di un'Azienda verso gli azionisti, verso i clienti ed i fornitori e, più in generale, verso l'intero contesto economico nel quale la stessa opera. COGES S.p.A. (di seguito anche "COGES" o "Azienda") intende trasformare in un vantaggio competitivo la conoscenza e l'apprezzamento dei valori etici che la animano diffusamente.

Il Consiglio di Amministrazione di COGES ha quindi deciso l'adozione del presente Codice Etico e di condotta (di seguito "Codice Etico" o anche "Codice"), che si propone di confermare e fissare in un documento i principi di correttezza, lealtà, integrità e trasparenza dei comportamenti, del modo di operare e della conduzione dei rapporti sia al proprio interno che nei confronti dei soggetti terzi.

"Destinatari" del Codice Etico sono coloro che operano per COGES: i dipendenti, i componenti del Consiglio di Amministrazione ed il Collegio Sindacale, nonché i collaboratori interni ed esterni che contribuiscono al conseguimento degli obiettivi dell'azienda.

Tali soggetti sono tenuti pertanto a conoscere il contenuto del Codice Etico ed a contribuire alla sua attuazione ed alla diffusione dei principi in esso sviluppati.

L'azienda promuove la diffusione del proprio Codice Etico anche nei confronti di coloro con i quali sono intrattenute relazioni d'affari, compatibilmente con le modalità ed i contenuti dei rapporti.

Le regole contenute nel Codice Etico integrano il comportamento che i Destinatari sono tenuti ad osservare in virtù delle leggi, civili e penali, vigenti in tutti i Paesi in cui l'ente opera, e degli obblighi previsti dalla contrattazione collettiva.

6

I Destinatari del Codice Etico che ne violino le regole ledono il rapporto di fiducia con l'Azienda e saranno soggetti alle sanzioni previste.

L'applicazione del Codice Etico è demandata all'Organismo di Vigilanza, nominato dal Consiglio di Amministrazione, istituito ai sensi del D.Lgs. 231/2001 (di seguito "Organismo di Vigilanza").



I. PRINCIPI GENERALI

Il Codice Etico di COGES è principalmente ispirato dai suoi valori aziendali:

Coraggio: essere capaci di assumersi le proprie responsabilità, di esporsi, di ammettere anche i propri errori. Essere intraprendenti. Spingere verso nuove soluzioni, verso il cambiamento. Essere creativi.

Correttezza e onestà: essere leali verso i collaboratori, i superiori e l'azienda. Mantenere una condotta che eviti nel modo più assoluto di arrecare danno a clienti/fornitori/ società.

Disponibilità al confronto, rispetto: saper ascoltare i propri collaboratori, rispettare le idee degli altri. Porre attenzione al cliente e al fornitore. Rispettare il lavoro degli altri.

Affidabilità: saper infondere sicurezza, rendersi disponibili. Reputazione, qualità.

Flessibilità, semplicità: essere disponibili al cambiamento. Saper comprendere il mercato, seguire le sue evoluzioni e le sue richieste, con soluzioni semplici.

Appartenenza al gruppo: saper fare squadra, condividere le risorse. Presenza più solida nel mercato internazionale.

I Destinatari del presente Codice Etico debbono attenersi, per quanto di loro competenza, ai seguenti principi guida:

- agire nel rispetto della legge e dei regolamenti vigenti in Italia ed in tutti i Paesi in cui COGES opera;
- trattare i clienti, gli azionisti, il personale dipendente, i fornitori, la comunità circostante, le istituzioni che la rappresentano ed in generale tutti gli stakeholder, nonché ogni parte terza con la quale si entra in rapporto per motivi professionali, con onestà, correttezza, imparzialità e senza pregiudizi;
- competere lealmente sul mercato con i concorrenti;
- tutelare la salute e la sicurezza propria e di terzi;
- contribuire alla preservazione dell'ambiente, monitorare e, ove possibile, minimizzare gli effetti potenzialmente nocivi delle attività sull'ambiente;
- mantenere la riservatezza delle informazioni riguardanti COGES, il suo know-how, i dipendenti, i clienti, i fornitori ed in generale tutti gli stakeholder;
- evitare o dichiarare preventivamente eventuali conflitti di interesse con COGES;
- utilizzare i beni intellettuali e materiali di COGES nel rispetto delle norme generali e della loro destinazione d'uso ed in modo da tutelarne la conservazione e la funzionalità.

II. COMPORTAMENTO NELLA GESTIONE DEGLI AFFARI

Tutte le azioni e le operazioni devono essere eseguite nel rispetto del processo di delega, il quale definisce i poteri decisionali e di firma degli amministratori, della direzione e del personale di COGES.

Tutte le azioni e le operazioni devono avere una registrazione adeguata e deve essere possibile la verifica del processo di decisione, autorizzazione e di svolgimento.

Per ogni operazione vi deve essere un adeguato supporto documentale al fine di poter procedere, in ogni momento, all'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione ed individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione stessa.

A) RAPPORTI CON I CLIENTI

Costituisce obiettivo prioritario di COGES la piena soddisfazione delle esigenze dei propri clienti, anche al fine della creazione di un solido rapporto e un senso di reciproca fiducia ispirato ai generali valori di correttezza, onestà, efficienza e professionalità. COGES è quindi costantemente orientata a proporre servizi e prodotti sempre più avanzati ed innovativi, in un'ottica di eccellenza, integrazione, efficacia ed efficienza.

Nei rapporti con la clientela e la committenza COGES assicura correttezza e chiarezza nelle trattative, nonché il fedele e diligente adempimento contrattuale.

Ogni comunicazione, compresi i messaggi pubblicitari, è improntata a criteri di semplicità, chiarezza e completezza, evitando il ricorso a qualsiasi pratica ingannevole e/o scorretta comunque realizzata.

Nella conduzione degli affari con i clienti i Destinatari del Codice Etico dovranno praticare condizioni adeguate per ciascun tipo di cliente, stabilendo trattamenti omogenei per i clienti che si trovano nelle medesime condizioni e comunque conformi alle prassi di mercato tipiche del settore.

Ciascun Collaboratore dovrà inoltre orientare il proprio comportamento secondo alcune regole fondamentali, quali: agire sempre con educazione, disponibilità e cortesia; fornire un adeguato servizio informativo e di supporto che garantisca tempi rapidi di risposta; garantire la massima reperibilità; mantenere un atteggiamento mirato alla risoluzione dei problemi; comportarsi sempre, in caso di dubbio, secondo i principi generali che guidano COGES.

B) RAPPORTI CON I FORNITORI

Le relazioni con i fornitori di COGES, ivi compresi i rapporti di natura finanziaria e di consulenza, sono sottoposte ai principi contenuti in questo Codice e sono oggetto di costante ed attento monitoraggio da parte dell'Azienda stessa.

COGES si avvale di fornitori che operano in conformità alla normativa vigente e alle regole previste in questo Codice.

La selezione dei fornitori e la determinazione delle condizioni d'acquisto devono essere basate su una valutazione obiettiva della qualità, del prezzo dei beni e servizi offerti, della capacità di fornire e garantire tempestivamente beni e servizi di livello adeguato alle esigenze di COGES. In nessun caso un fornitore dovrà essere preferito ad altro in ragione di rapporti personali, favoritismi, o vantaggi, diversi da quelli dell'esclusivo interesse e beneficio di COGES.

In particolare, i fornitori di macchinari ed attrezzature dovranno essere selezionati anche sulla base della rispondenza delle forniture al rispetto delle normative in materia di sicurezza ed igiene del lavoro. Le forniture di dispositivi di protezione individuali e comunque dei dispositivi generali di sicurezza e prevenzione saranno conformi agli obblighi in materia di certificazione ed idoneità, generale e specifica, in relazione all'uso previsto.

Nell'ambito del corretto rapporto tra le parti, tutte le informazioni che entreranno in possesso di Coges saranno trattate con la massima riservatezza, lealtà, equidistanza ed imparzialità.

C) RAPPORTI CON I DIPENDENTI

Le risorse umane sono un fattore indispensabile per l'esistenza, lo sviluppo ed il successo di un'impresa. Per questo motivo COGES tutela e promuove il valore delle risorse umane allo scopo di migliorare ed accrescere il patrimonio delle competenze possedute da ciascun collaboratore nel contesto organizzativo dell'Azienda.

COGES, tramite le funzioni competenti, seleziona, assume, retribuisce ed organizza i dipendenti sulla base di criteri di merito e di competenza, nel rispetto della vigente contrattazione collettiva e del sistema premiante

adottato ed improntato a criteri di obiettività e ragionevolezza.

La selezione del personale da assumere è effettuata sulla base dei profili dei candidati e delle loro specifiche competenze, in considerazione delle esigenze aziendali e sempre nel rispetto delle pari opportunità per tutti i soggetti interessati.

Con l'applicazione del sistema premiante COGES si impegna a fissare obiettivi aziendali e personali che siano focalizzati su un risultato specifico, relazionato con il tempo previsto per il loro raggiungimento e tali da non indurre i dipendenti a tenere comportamenti illeciti.

COGES offre pari opportunità a tutti i dipendenti sulla base delle loro qualifiche professionali e delle capacità individuali di ciascuno, senza alcuna discriminazione di religione, razza, sesso, credo politico o sindacale. COGES offre a tutti indistintamente opportunità di crescita professionale, facendo in modo che ciascuno possa godere di un trattamento equo basato su criteri di merito.

E' altresì particolarmente attenta all'ascolto delle esigenze e dei suggerimenti provenienti da tutti i collaboratori e adotta ogni mezzo che faciliti una comunicazione improntata alla chiarezza e alla trasparenza.

L'azienda si impegna a tutelare l'integrità morale dei collaboratori, garantendo il diritto a condizioni di lavoro rispettose della dignità della persona e cercando di trovare il giusto equilibrio tra gli impegni di lavoro e le esigenze extra-lavorative delle persone.

L'ambiente di lavoro, oltre che adeguato dal punto di vista della sicurezza e della salute personale, favorisce la collaborazione reciproca e lo spirito di squadra, nel rispetto della personalità morale di ciascuno, ed è privo di

II. COMPORTAMENTO NELLA GESTIONE DEGLI AFFARI

pregiudizi, intimidazioni, illeciti condizionamenti o indebiti disagi.

COGES è estremamente contraria allo sfruttamento del lavoro minorile.

D) RAPPORTI CON LA CONCORRENZA

COGES crede nell'importanza fondamentale di operare in un mercato competitivo, nel rispetto dei principi comunitari della libera e leale concorrenza e competizione ed informa le proprie azioni all'ottenimento di risultati competitivi che premiano la capacità, l'esperienza, l'innovazione e l'efficienza.

I collaboratori di COGES devono tenere comportamenti corretti negli affari di interesse dell'Azienda e nei rapporti con la Pubblica Amministrazione.

Qualsiasi azione diretta ad alterare le condizioni di corretta competizione è contraria alla politica aziendale di COGES ed è vietata ad ogni soggetto che per essa agisce.

In nessun caso il perseguimento dell'interesse di COGES può giustificare una condotta dei vertici o dei collaboratori dell'Azienda che non sia rispettosa delle leggi vigenti e conforme alle regole del presente Codice.

In ogni comunicazione con l'esterno le informazioni riguardanti COGES e le sue attività devono essere veritiere, chiare, verificabili ed idonee a non indurre in errore le persone cui sono rivolte e a non ledere un concorrente.

E) RAPPORTI CON I MASS-MEDIA

I rapporti con i mass-media sono improntati al rispetto del diritto di informazione.

L'informazione verso i mass-media deve essere realizzata con chiarezza e trasparenza. E' assolutamente vietato divulgare notizie false e comunque informazioni societarie riservate.

F) RAPPORTI CON LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Nel rapporto con la Pubblica Amministrazione (di seguito anche "P.A."), COGES presta particolare attenzione ad ogni atto, comportamento o accordo, in modo che essi siano improntati alla massima trasparenza, correttezza e legalità. A tal fine, COGES esercita un controllo preventivo e successivo sull'operato dei soggetti che si rapportano con la P.A. Inoltre, per quanto possibile, nei rapporti di natura ispettiva ed autorizzativi, COGES favorirà la pluralità di interlocutori aziendali, sempre sul presupposto che ciò consenta di evitare l'insorgenza di rapporti non coerenti con la volontà dell'ente.

Nel corso delle trattative d'affari, richieste o rapporti commerciali con la P.A., non si terranno, direttamente o indirettamente, comportamenti tali da influenzare in modo non corretto la decisione della controparte. In particolare non è consentito esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare dipendenti della P.A. a titolo personale, o sollecitare o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti. Durante l'esecuzione dei rapporti di affari si deve rispettare quanto stabilito nel contratto, evitando sostituzioni non autorizzate e predisponendo adeguati meccanismi di controllo e di salvaguardia, avvalendosi solo della collaborazione di persone competenti ed adeguate.

Qualora COGES utilizzi un consulente per essere rappresentata o ricevere assistenza tecnico-amministrativa nei rapporti verso la P.A., nei confronti di tali soggetti e del loro personale si applicano le stesse direttive valide per i dipendenti di COGES. Inoltre, nella scelta di detti consulenti, COGES privilegerà criteri di professionalità e correttezza, escludendo chiunque abbia rapporti organici o di dipendenza con la P.A., anche indirettamente per interposta persona o vincoli di stretta parentela.

E' fatto esplicito divieto di destinare erogazioni, contributi, finanziamenti, sgravi ricevuti da organismi pubblici nazionali o comunitari o extracomunitari per scopi diversi da quelli a cui sono destinati.

G) REGALI, OMAGGI E BENEFICI

Non è ammessa alcuna forma di regalo che possa essere interpretata come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia, o comunque rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività collegabile a COGES. A tal fine si considerano eccedenti le normali pratiche commerciali o di cortesia, i regali, gli omaggi di beni non prodotti da COGES ed i benefici di ammontare singolarmente o congiuntamente superiore a € 250,00. Inoltre è vietata, in assoluto, qualsiasi forma di regalo, di qualsiasi importo, a funzionari pubblici italiani ed esteri, o a loro familiari, che possa influenzare l'indipendenza di giudizio o indurre ad assicurare un qualsiasi vantaggio.

Si precisa che tale norma concerne sia i regali promessi od offerti sia quelli ricevuti, intendendosi per regalo qualsiasi tipo di beneficio (partecipazione gratuita a convegni, promessa di un'offerta di lavoro, etc.).

I regali offerti a terzi, comunque non appartenenti alla P.A., stante il divieto assoluto sopra indicato, devono essere coerenti con l'approccio di marketing adottato dall'azienda e qualora non rientrino in tale politica, debbono comunque essere di modico valore, vale a dire, non debbono superare singolarmente o congiuntamente l'ammontare di € 250,00.

I Destinatari del presente Codice Etico che ricevano regali o benefici non di modico valore, sono tenuti a darne comunicazione all'Organismo di Vigilanza istituito ai sensi del D. Lgs. 231/2001, che valuterà l'appropriatezza e, ove necessario, provvederà a far notificare al mittente la politica di COGES in materia.

III. SALUTE, SICUREZZA, AMBIENTE

A) SALUTE E SICUREZZA

COGES garantisce l'integrità fisica e morale dei propri collaboratori, condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale e ambienti di lavoro sicuri e salubri, nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione degli infortuni sul lavoro e protezione dei lavoratori.

COGES svolge la propria attività a condizioni tecniche, organizzative ed economiche tali da consentire che siano assicurati un'adeguata prevenzione infortunistica ed un ambiente di lavoro salubre e sicuro.

Si impegna a:

- evitare i rischi,
- eliminare i rischi alla fonte,
- valutare i rischi che non possono essere evitati,
- adeguare il lavoro all'uomo con particolare attenzione a quanto concerne la concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature, dei metodi di lavoro e di produzione per attenuare il lavoro monotono ed il lavoro ripetitivo e per ridurre gli effetti di questi aspetti sulla salute,
- tenere conto del grado di evoluzione della tecnica,
- sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non lo è o che lo è meno.

L'azienda programma la prevenzione mirando ad un complesso coerente che integri in sé la tecnica, l'organizzazione, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e

l'influenza dei fattori dell'ambiente di lavoro, oltre a dare la priorità alle misure di protezione collettiva rispetto alle misure di protezione individuale.

COGES si impegna a diffondere e consolidare tra tutti i propri collaboratori una cultura della sicurezza, sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutti i collaboratori, anche mediante adeguate istruzioni.

I Destinatari del presente Codice contribuiscono al processo di prevenzione dei rischi e di tutela della salute e della sicurezza nei confronti di sé stessi, dei colleghi e dei terzi, fatte salve le responsabilità individuali ai sensi delle disposizioni di legge applicabili in materia.

Essi devono inoltre mantenere un clima di reciproco rispetto della dignità, dell'onore e della reputazione di ciascuno nel rispetto altresì dell'organizzazione esistente all'interno dell'impresa.

Nell'ambito delle attività aziendali sussiste il divieto generale di uso di sostanze alcoliche o uso di stupefacenti ed il divieto di fumare nei luoghi di lavoro - in conformità alle norme di legge - e comunque in ogni circostanza in cui il fumo possa determinare pericolo per le strutture ed i beni aziendali o per la salute o l'incolumità dei colleghi e di terzi.

B) TUTELA DELL'AMBIENTE

L'ambiente è un bene primario della comunità che COGES vuole contribuire a salvaguardare. A tal fine, essa programma le proprie attività ricercando un equilibrio tra iniziative economiche ed esigenze ambientali, verificando sempre il rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili, prestando la massima cooperazione

a tutte le Autorità pubbliche preposte alla tutela dell'Ambiente.

I Destinatari del presente Codice contribuiscono al processo di protezione dell'ambiente. Coloro che sono coinvolti nei processi aziendali prestano la massima attenzione a limitare gli impatti ambientali e si adoperano per ridurli secondo quanto previsto dal sistema di gestione ambientale della COGES. In particolare tutti i dipendenti prestano la massima attenzione alla corretta gestione dei rifiuti e ad un responsabile uso delle risorse (acqua, energia, beni, ecc.) come elementi che impattano sull'ambiente e sulla comunità.

IV. TRATTAMENTO DI INFORMAZIONI INTERNE

Il trattamento delle informazioni avviene nel pieno rispetto della riservatezza e della privacy degli interessati.

Nel trattamento delle informazioni vengono assicurati la separazione dei ruoli e delle responsabilità; eventuali soggetti terzi che intervengono nel trattamento delle informazioni sono vincolati da un accordo di riservatezza.

Ogni informazione ed altro materiale ottenuto dai Destinatari del presente Codice Etico in relazione al proprio rapporto di lavoro o professionale è strettamente riservato e rimane di proprietà di COGES. Tali informazioni possono riguardare attività presenti e future, informazioni ed annunci divulgati, di prossima divulgazione ed informazioni riservate.

Coloro che, in ragione dell'esercizio di una funzione, di una professione o di un ufficio, abbiano accesso a informazioni privilegiate riguardanti COGES e/o il Gruppo di appartenenza (a titolo esemplificativo informazioni riguardanti cambiamenti di *management*, progetti di acquisizione, fusione, scissione, piani strategici, *budget*, *business plan*), non possono usarle a proprio vantaggio e/o di quello dei familiari, dei conoscenti, e in generale di terzi, ma esclusivamente per l'esecuzione e nell'ambito del proprio ufficio o professione. Essi dovranno inoltre prestare una particolare attenzione a non divulgare infor-

mazioni privilegiate e ad evitare ogni uso improprio di tali informazioni.

Anche le informazioni e/o qualunque altro genere di notizie, documenti o dati che non siano di pubblico dominio e siano connessi agli atti ed alle operazioni proprie di ciascuna mansione o responsabilità, non devono essere divulgate, né usate e tanto meno comunicate a fini diversi senza specifica autorizzazione.

E' in ogni caso raccomandato un auspicabile riserbo in merito alle informazioni concernenti l'Azienda e l'attività lavorativa o professionale.

La divulgazione delle informazioni verso l'esterno deve essere effettuata nel rispetto delle leggi, della trasparenza e della veridicità delle stesse. Una particolare attenzione dovrà essere adottata nel non divulgare informazioni relative a COGES e/o al Gruppo di appartenenza tali da comportare la violazione della normativa applicabile alle società controllate da altre società quotate nei mercati regolamentati dell'Unione Europea. Le informazioni verso la Pubblica Amministrazione finalizzate alla partecipazione a pubbliche gare e/o all'ottenimento di contributi, erogazioni, concessioni, autorizzazioni, iscrizioni, pareri formali, devono essere veritiere, corrette, trasparenti e devono essere prodotte e divulgate secondo le procedure organizzative aziendali e i relativi flussi autorizzativi.

V. USO DELLE RISORSE INFORMATICHE

Le risorse informatiche e telematiche sono uno strumento fondamentale per l'esercizio corretto e competitivo dell'impresa. Esse assicurano la rapidità, l'ampiezza e la correttezza dei flussi di informazioni necessari all'efficiente gestione ed al controllo delle attività aziendali.

Tutte le informazioni che risiedono nei sistemi informatici e telematici aziendali, posta elettronica inclusa, sono di proprietà di COGES e vanno usati esclusivamente per lo svolgimento di attività aziendali, con le modalità e nei limiti indicati dall'Azienda.

Anche per garantire il rispetto delle normative in materia di *privacy* individuale, si persegue un utilizzo degli strumenti informatici e telematici corretto, limitato ed autorizzato in base alle proprie competenze e responsabilità. Si deve evitare ogni uso che abbia per finalità la raccolta, l'archiviazione e la diffusione di dati e di informazioni a fini diversi dall'attività dell'Azienda; l'utilizzo degli strumenti informatici e telematici è soggetto a monitoraggio e verifiche da parte dell'Azienda.

VI. LIBRI CONTABILI E REGISTRI SOCIETARI

COGES registra in modo accurato e completo tutte le attività ed operazioni aziendali, con il fine di attuare la massima trasparenza contabile nei confronti degli Azionisti e degli enti esterni preposti e di evitare che compaiano poste false, fuorvianti o ingannevoli. L'attività amministrativa e contabile è attuata con l'utilizzo di aggiornati strumenti e procedure informatiche che ne ottimizzano l'efficienza, correttezza, completezza e corrispondenza ai principi contabili, nonché favoriscono i necessari controlli e verifiche sulla legittimità, coerenza e congruità del processo di decisione, autorizzazione, svolgimento delle azioni ed operazioni di COGES.

COGES ritiene che la correttezza e la trasparenza dei bilanci aziendali siano valori importanti e presta, a tutti i livelli, la massima collaborazione, fornendo informazioni corrette e veritiere in merito alle attività, beni ed operazioni aziendali, nonché in merito ad ogni ragionevole richiesta ricevuta dagli Organi competenti.

VII. CONDOTTA SOCIETARIA

COGES ritiene che debba essere sempre perseguita una condotta societaria nel rispetto formale e sostanziale delle normative di legge, proteggendo la libera determinazione assembleare, mantenendo una condotta trasparente ed affidabile, nei confronti di tutte le interessenze, perseguendo l'integrità del proprio patrimonio aziendale e collaborando con le Autorità.

VIII. CONFLITTI DI INTERESSE

Destinatari del Codice Etico devono evitare tutte le situazioni ed attività in cui si possa manifestare un conflitto, anche solo potenziale, di interessi tra le attività economiche personali e le mansioni che ricoprono all'interno della struttura di appartenenza. Deve comunque essere data comunicazione all'Organismo di Vigilanza delle situazioni nelle quali si ritiene che possa sussistere, anche in via ipotetica, un conflitto di interessi.

Non è consentito inoltre perseguire interessi propri a danno degli interessi sociali, né fare un uso personale non autorizzato di beni aziendali; non è consentito detenere interessi direttamente o indirettamente in società concorrenti, clienti, fornitrici o addette alla revisione dei conti, salvo comunicazione tempestiva all'Organismo di Vigilanza ed espressa autorizzazione preventiva da parte dell'Organo Amministrativo.

IX. ATTUAZIONE E CONTROLLO

26

Nel rispetto della normativa vigente e nell'ottica della pianificazione e della gestione delle attività aziendali tese all'efficienza, alla correttezza, alla trasparenza ed alla qualità, COGES adotta misure organizzative e di gestione idonee a prevenire comportamenti illeciti o comunque contrari alle regole di questo Codice da parte di qualunque soggetto che agisca per COGES.

In ragione dell'articolazione delle attività e della complessità organizzativa COGES adotta un sistema di deleghe di poteri e funzioni, prevedendo in termini espliciti e specifici l'attribuzione degli incarichi a persone dotate di idonea capacità e competenza.

In relazione all'estensione dei poteri delegati, COGES adotta ed attua modelli di organizzazione e gestione che prevedono misure idonee a garantire lo svolgimento delle attività nel rispetto della legge e delle regole di comportamento di questo Codice ed a scoprire ed eliminare tempestivamente le situazioni di rischio.

L'applicazione del Codice Etico è demandata alla COGES, che si avvale dell'Organismo di Vigilanza, costituito *ad hoc* ai sensi del D. Lgs. 231/2001.



All'Organismo di Vigilanza ai sensi del D. Lgs. 231/2001, sono affidati i compiti di:

- a. vigilare sull'osservanza del Codice e sulla diffusione del medesimo presso tutti i Destinatari;
- b. verificare ogni notizia di violazione del Codice ed informare gli organi e le funzioni aziendali competenti dei risultati delle verifiche, per l'adozione degli eventuali provvedimenti sanzionatori;
- c. proporre modifiche al contenuto del Codice per adeguarlo al mutevole contesto in cui COGES si trova ad operare ed alle esigenze derivanti dall'evoluzione di COGES stessa.

Al presente Codice Etico viene data la massima diffusione nei confronti di tutti i Destinatari, anche mediante inserimento nel sistema intranet aziendale.

X. DENUNCIA DI VIOLAZIONI DI NORME AZIENDALI E DI COMPORAMENTI NON ETICI

I casi di violazione del presente Codice Etico potranno essere segnalati in forma riservata direttamente all'Organismo di Vigilanza di cui al D. Lgs. 231/2001.

Le procedure di segnalazione e di verifica delle violazioni, anche nell'interesse della verità, sono improntate a criteri di riservatezza e tutela della confidenzialità, al fine di prevenire ritorsioni di qualsivoglia genere nei confronti dell'autore della segnalazione, ma anche al fine di garantire l'accertamento dell'effettiva realtà dei fatti.

XI. SANZIONI

La violazione delle disposizioni del presente Codice Etico costituirà illecito disciplinare o inadempimento alle obbligazioni contrattuali del rapporto di lavoro dipendente o funzionale o di collaborazione professionale, con ogni conseguente effetto di legge e di contratto, anche ai sensi dell'art. 2104 e 2105 c.c.. Darà inoltre diritto all'Azienda di applicare le sanzioni disciplinari previste dal CCNL e dal Codice Disciplinare.

XII. DISPOSIZIONI FINALI

Il presente Codice Etico ha effetto immediato dalla data odierna e sino a revisione.

Il Consiglio di Amministrazione di COGES S.P.A.

José Miguel Zugaldia Ainaga
(Presidente del Consiglio di Amministrazione)

Francisco Javier Vera Urdaci
(Vice-Presidente del Consiglio di Amministrazione)

Marco Adriani
(Consigliere Delegato)



experience + innovation

Coges S.p.A. – sede legale - Via Luigi Dalla Via, 10
36015 Schio (VI) - ITALY
Tel. 0445.502.811 - Fax 0445.502.999
<http://www.coges.eu>
e-mail: coges@coges.eu

Coges S.p.A. - Ufficio di Modena - Via Indipendenza, 8 int.2
41100 Modena - ITALY
Tel. 059.284.009 - Fax 059.287.145
<http://www.azkoyen.com>
e-mail: azkoyenitalia@azkoyen.com



An Azkoyen Group company