



Control Cables & Systems

Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo

ex D.Lgs. 231/2001

COFLE S.P.A.

CODICE ETICO

Versione 02

Deliberata dal CdA il 28 / 09 /2023

INDICE

| | |
|--|-----------|
| 1. PREMESSA | 3 |
| 2. I NOSTRI VALORI FONDAMENTALI..... | 4 |
| 3. LE NOSTRE COMUNI RESPONSABILITÀ..... | 5 |
| 4. A CHI SI RIVOLGE IL CODICE | 6 |
| 5. IL NOSTRO IMPEGNO VERSO GLI STAKEHOLDER..... | 7 |
| 5.1. RAPPORTO CON TUTTI GLI STAKEHOLDER..... | 7 |
| 5.2. RAPPORTO CON I CLIENTI | 9 |
| 5.3. RAPPORTO CON GLI AZIONISTI E IL MERCATO | 10 |
| 5.4. RAPPORTO CON LE PERSONE CHE LAVORANO NELLA SOCIETÀ | 11 |
| 5.5. RAPPORTO CON ISTITUZIONI PUBBLICHE, ORGANISMI, ENTI, RAPPRESENTANZE DEI LAVORI..... | 11 |
| 5.6. RAPPORTO CON FORNITORI E BUSINESS PARTNER..... | 13 |
| 5.7. RAPPORTO CON I CONCORRENTI | 13 |
| 5.8. RAPPORTO CON LA COLLETTIVITÀ..... | 14 |
| 6. SEGNALAZIONI E INDICAZIONI | 15 |

1. Premessa

Il codice etico di COFLE S.p.A. (di seguito denominato Codice) può essere definito la “*carta costituzionale*” dell’azienda, una carta dei diritti e doveri che definisce la responsabilità etico-sociale di ogni partecipante all’organizzazione aziendale.

Con il presente Codice la Società COFLE (di seguito anche “Società”) intende:

- definire ed esplicitare i principi e le regole di comportamento che informano la propria attività e i rapporti con dipendenti, collaboratori, istituzioni e in generale con ogni altro portatore d’interesse (*stakeholder*);
- indicare i principi di comportamento alla cui osservanza sono tenuti i destinatari del presente Codice;
- responsabilizzare coloro che operano nella sfera di azione della Società in ordine all’osservanza di detti principi, rafforzando la consapevolezza e l’impegno dei responsabili di struttura nell’applicazione delle sanzioni in vigore, al fine di assicurare l’effettività e l’efficacia del presente Codice.
- favorire e garantire la correttezza e la lealtà nella gestione delle transazioni e delle relazioni umane all’interno ed all’esterno dell’azienda con conseguente accrescimento della credibilità dell’impresa in ambito nazionale ed internazionale

La Società auspica che questo strumento esprima – a prescindere da ogni impulso e/o direttiva – il comune sentire della propria comunità e risponda, altresì, all’esigenza di comunicare, anche all’esterno, i principi e le regole di comportamento, che rafforzano e concretizzano il generale principio di legalità, inteso come rispetto di tutte le leggi, regolamenti, provvedimenti amministrativi e in generale delle disposizioni normative in vigore.

I Destinatari ciascuno nell’ambito delle proprie funzioni e responsabilità sono chiamati al rispetto dei valori e principi e delle prescrizioni contenute nel presente Codice.

Citando le Linee Guida redatte da Confindustria:

I codici etici sono documenti ufficiali dell’ente che contengono l’insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità dell’ente nei confronti dei “portatori d’interesse” (dipendenti, fornitori, clienti, Pubblica Amministrazione, azionisti, mercato finanziario, ecc.). Tali codici mirano a raccomandare, promuovere o vietare determinati comportamenti, indipendentemente da quanto previsto a livello normativo, e possono prevedere sanzioni proporzionate alla gravità delle eventuali infrazioni commesse. I codici etici sono documenti voluti ed approvati dal massimo vertice dell’ente.

L’adozione di un insieme di “*Principi Etici*” risulta essere elemento essenziale in un sistema di controllo preventivo aziendale come il nostro, finalizzato a sviluppare un ambiente di lavoro che incorpori alti standard

etici di condotta e, allo stesso tempo, **ad evitare l'accadimento di reati, tra cui quelli previsti dal D.Lgs. 231/2001 (cd. reati presupposto).**

Il Codice Etico assume pertanto il compito di ampliare e completare il nostro “Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo” (MOGC) raccomandando, favorendo e vietando determinati comportamenti ai destinatari del Modello stesso.

La versione vigente del presente Codice Etico è reperibile nel sito Internet aziendale (www.cofle.com/it/corporate-governance) e ci impegneremo a diffonderlo verso coloro che intrattengono con la Società qualsivoglia rapporto commerciale, eventualmente anche per mezzo di esplicita clausola contrattuale.

2. I nostri valori fondamentali

I valori sono quelle convinzioni profonde che guidano i nostri comportamenti. Ognuno di noi ha i propri valori cui si ispira quotidianamente e tutti insieme abbiamo una base comune di valori fondamentali che ci rende parte integrante della nostra Azienda.

I quattro pilastri su cui poggia COFLE S.p.A. sono: l'integrità, la trasparenza, l'onestà e la correttezza.

In particolare, l'osservanza della legge, dei regolamenti, delle disposizioni statutarie, l'integrità etica e la correttezza sono impegno costante e dovere di tutti coloro che operano nella struttura organizzativa della Società e caratterizzano i comportamenti di tutta la sua organizzazione.

Il dialogo e le relazioni di COFLE con gli azionisti sono improntati alla massima trasparenza, nel rispetto dei principi di accuratezza, tempestività e parità di accesso all'informazione e con lo scopo di favorire una corretta valutazione delle performances di COFLE.

Tutte le azioni, le operazioni e le negoziazioni compiute e, in genere, i comportamenti posti in essere nello svolgimento dell'attività lavorativa, sono ispirati alla massima correttezza, alla completezza e trasparenza delle informazioni, alla legittimità sotto l'aspetto formale e sostanziale e alla chiarezza e veridicità dei documenti contabili secondo le norme vigenti e le procedure interne. Tutte le attività della Società devono essere svolte con impegno e rigore professionale, con il dovere di fornire apporti professionali adeguati alle funzioni e alle responsabilità assegnate e di agire in modo da tutelare il prestigio e la reputazione della Società.

3. Le nostre comuni responsabilità

Il Codice Etico è la base dei nostri valori comuni e rappresenta il testo minimo e non derogabile che deve guidare i nostri comportamenti e quelli dei nostri Stakeholder. I valori e i modelli di comportamento contenuti nel Codice rispecchiano il nostro impegno a far in modo che tutte le Persone, interne o esterne alla Società, agiscano sempre nel massimo rispetto della Legge e dei principi etici.

La realizzazione del Codice è volta ad aiutare ad operare nel modo più corretto e a prendere le giuste decisioni a garanzia di noi stessi e della Società. COFLE, pertanto, promuove al proprio interno e tra i suoi dipendenti il Codice Etico, i principi ed i comportamenti in esso contenuti.

COFLE è intransigente verso qualsiasi violazione dei valori e dei contenuti delineati nel Codice Etico. La Società, inoltre, vigila attentamente sull'aderenza e l'attuazione concreta di tali principi e adotta misure organizzative volte a prevenire qualsiasi possibile infrazione. È importante sottolineare che il convincimento di agire nell'interesse della nostra Società non può essere usato come giustificazione per comportamenti illegali o contrari ai valori e ai contenuti del Codice.

Il Codice è elemento costitutivo del Sistema di Controllo Interno e di Gestione dei Rischi, del Modello 231 e di tutti i modelli di prevenzione dei reati adottati dalla Società COFLE.

| Il Sistema di controllo interno e di gestione dei rischi | Modello 231 |
|---|---|
| <p>Il sistema di controllo interno e di gestione dei rischi è costituito dall'insieme delle regole, delle procedure e delle strutture organizzative volte a consentire l'identificazione, la misurazione, la gestione e il monitoraggio dei principali rischi aziendali.</p> <p>Inoltre, contribuisce ad una conduzione dell'impresa coerente con gli obiettivi aziendali, favorire l'assunzione di decisioni consapevoli e assicurare la salvaguardia del patrimonio sociale, l'efficienza e la legalità dei processi e l'affidabilità delle informazioni.</p> | <p>Il Modello ex D.Lgs. 231/2001 è il sistema dei controlli interni adottato dalla Società per prevenire i rischi di commissione di reati da parte di soggetti che operano all'interno o per conto della Società (Management, Dipendenti, Collaboratori, ecc.), nell'interesse o a vantaggio della Società stessa.</p> <p>L'adozione e l'efficace attuazione del Modello Organizzativo è la condizione essenziale per escludere la responsabilità amministrativa dell'ente ai sensi del D. Lgs. 231/2001.</p> |

4. A chi si rivolge il codice

Il Codice Etico è applicabile a tutti i membri degli Organi Sociali, al Management, al Personale e a coloro che intrattengono rapporti e relazioni, diretti o indiretti, stabili o temporanei, con la Società. Noi tutti, compresi i componenti sopra citati e coloro che collaborano con noi, ci impegniamo ad adottare comportamenti leali e trasparenti.

Tali soggetti verranno di seguito definiti come i **"Destinatari"**. In particolare, a titolo esemplificativo:

GLI ORGANI SOCIALI

La responsabilità primaria di dare attuazione concreta ai valori e agli standard di comportamento del Codice spetta agli Organi Sociali. In particolare, gli Amministratori della Società hanno il compito di essere ispirati dai valori e dai contenuti del Codice nel definire gli obiettivi imprenditoriali, proporre e realizzare progetti e investimenti, nonché prendere decisioni e intraprendere azioni che abbiano impatto sulla gestione, il patrimonio e la tecnologia dell'impresa, la qualità del servizio ai Clienti, il profitto degli azionisti, il benessere dei Dipendenti e della comunità, l'ambiente e le generazioni future.

IL MANAGEMENT

Nello svolgimento delle proprie responsabilità interne e nei rapporti con terze parti, il Management è tenuto a trarre ispirazione dai valori del Codice. Ciò contribuisce a rafforzare la fiducia, la coesione e lo spirito di collaborazione reciproca. È compito dei Manager tradurre in azioni concrete i valori del Codice, promuovendo, attraverso il proprio comportamento, la consapevolezza che agire in modo etico è un elemento essenziale della nostra Società. Allo stesso tempo, devono vigilare costantemente sull'osservanza di tali valori da parte dei propri collaboratori.

LE PERSONE CHE LAVORANO IN COFLE

Siamo tutti chiamati a partecipare attivamente all'attuazione del Codice, offrendo eventuali suggerimenti per il miglioramento e segnalando qualsiasi violazione. È fondamentale che ogni persona che lavora in COFLE abbia una piena conoscenza delle norme contenute nel Codice e che, di conseguenza, allinei ogni azione e comportamento ai valori e ai contenuti in esso espressi. Il rispetto del Codice Etico costituisce una parte essenziale della nostra professionalità e un elemento imprescindibile nella prestazione del nostro lavoro.

SOGGETTI TERZI E STAKEHOLDER

Il rispetto dei valori e dei contenuti del Codice Etico è il presupposto essenziale per instaurare o proseguire ogni rapporto con la Società COFLE.

5. Il nostro impegno verso gli stakeholder

Per contribuire a uno sviluppo che sia realmente sostenibile, nella dimensione economica, sociale e ambientale, analizziamo attentamente il contesto nel quale operiamo, identificando i nostri Stakeholder¹ e considerando le loro aspettative nei processi decisionali aziendali. Vogliamo infatti che le nostre attività creino valore, ricercando il migliore equilibrio tra le diverse legittime esigenze.



Siamo pienamente consapevoli delle nostre responsabilità nel contribuire al miglioramento della qualità della vita della collettività. Coinvolgiamo attivamente i nostri Stakeholder, rispettando il ruolo di ciascuno di essi, affinché partecipino alla diffusione di una cultura basata sulla responsabilità e sulla legalità. Condividiamo i principi fondamentali che guidano le nostre azioni, come la lotta alla corruzione, la prevenzione dei conflitti di interesse, la promozione della sicurezza, la tutela e il miglioramento dell'ambiente, il rispetto della legalità e dei valori democratici.

5.1. Rapporto con tutti gli stakeholder

COFLE persegue una crescita sostenibile e duratura volta all'equo bilanciamento delle aspettative di tutti coloro che interagiscono con la Società. Alcuni standard di comportamento sono comuni a molteplici Stakeholder. Di seguito sono rappresentati quelli che il personale deve mantenere nei confronti di tutti gli

¹ Con Stakeholder (o portatore di interesse) si indica genericamente un soggetto (o un gruppo di soggetti) che, direttamente o indirettamente, può influenzare le attività di un'azienda o esserne influenzato.

Stakeholder con i quali si relaziona prioritariamente COFLE e, più genericamente, di tutti i soggetti con i quali si trova ad interagire.

AMBIENTE DI LAVORO

La Società si impegna a garantire la migliore tutela delle condizioni di lavoro al fine di salvaguardare la salute e l'integrità psicofisica di Dipendenti e Collaboratori, nel rispetto della personalità di ciascuno, assicurando che non vengano compiuti illeciti condizionamenti o indebiti disagi nei loro confronti. Stabilisce relazioni lavorative caratterizzate da correttezza, eguaglianza, non discriminazione, attenzione e rispetto per la dignità della persona. Non sono ammesse molestie o altri comportamenti lesivi della dignità e della libertà delle persone. COFLE, inoltre, gestisce le proprie attività nel rispetto dell'ambiente e della salute e sicurezza del personale che opera in Cofle. L'azienda governa le proprie attività con l'ausilio di un sistema di gestione ambiente conforme alla norma ISO 14001 e certificato da un Ente Terzo, adotta metodi e tecnologie produttive volti alla riduzione degli sprechi e alla conservazione delle risorse naturali.

INTEGRITÀ

Mantenere un'integrità aziendale ineccepibile significa stigmatizzare ogni condotta volta alla realizzazione di reati, qualsiasi forma di accordo finalizzato al perseguimento di obiettivi illeciti e qualsiasi condizionamento/influenza diretta alle Autorità di Vigilanza, mantenendo una propria linea di integrità morale.

LEALTÀ E BUONA FEDE

Nello svolgimento dell'attività professionale, la Società richiede lealtà, rispetto e comportamenti secondo buona fede, nonché l'adempimento degli obblighi contrattualmente assunti e delle prestazioni richieste, nel rispetto delle regole e delle direttive impartite.

LEGALITÀ

Nelle attività lavorative svolte per conto o nell'interesse della Società, i comportamenti dei Destinatari sono improntati al più rigoroso rispetto delle leggi nazionali, comunitarie e internazionali vigenti e applicabili alla Società o nella gestione del rapporto con la stessa. Nell'ambito della propria attività, i Lavoratori di COFLE S.p.A. sono tenuti a rispettare con diligenza le Leggi vigenti oltre che Codice Etico, Procedure, Policy e Regolamenti interni.

ONESTÀ E TRASPARENZA

Comportamenti corretti, coerenti e leali sono essenziali per assicurare un dialogo tempestivo, chiaro e trasparente con tutti gli *stakeholder*. Tutte le azioni con terze parti devono essere effettuate garantendo correttezza, completezza e uniformità informativa, in modo da permettere loro di assumere decisioni pienamente consapevoli. Ci assicuriamo che i nostri clienti dispongano di informazioni complete e trasparenti quando decidono di entrare in relazione con noi, impegnandoci a garantire che le caratteristiche dei prodotti e servizi erogati corrispondano alle informazioni fornite.

PROFESSIONALITA'

Ogni Destinatario è tenuto a svolgere la propria attività con la professionalità richiesta dalla natura dei compiti e dalle funzioni esercitate, assumendosi le proprie responsabilità e adoperando nel massimo impegno.

RISERVATEZZA

Ci impegniamo a garantire, in conformità alle disposizioni di Legge, la riservatezza delle informazioni di cui durante la propria attività, necessariamente, entriamo in possesso: salvo casi di presenza di diversa base legale, sarà vietato l'uso dei dati personali per finalità diverse da quelle inizialmente pattuite.

SALUTE E SICUREZZA

COFLE S.p.A., in una costante ottica di prevenzione dei rischi, si impegna a consolidare e a diffondere la cultura della sicurezza sul lavoro, sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutto il personale. Sono considerati di fondamentale importanza la sicurezza nei luoghi di lavoro, la tutela alla salute dei lavoratori e la garanzia di condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale e collettiva.

TUTELA DELLA CONCORRENZA

La Società rispetta i principi e le leggi poste a tutela della concorrenza, astenendosi da ogni comportamento che possa risultare distorsivo della stessa.

TUTELA DELL'AMBIENTE

COFLE S.p.A. promuove la conduzione delle proprie attività incentrata sul corretto utilizzo delle risorse e sul rispetto dell'ambiente. I Destinatari, nello svolgimento delle proprie funzioni, si impegnano a rispettare la vigente normativa in materia di tutela e di protezione ambientale. COFLE S.p.A. gestisce la propria attività perseguendo l'eccellenza nel campo della tutela dell'ambiente circostante e ponendosi come obiettivo il miglioramento continuo delle proprie prestazioni in materia. Ci impegnano durante l'esercizio della nostra attività d'impresa:

- nell'uso di processi, tecnologie e materiali che riducano i consumi delle risorse naturali;
- nella limitazione della produzione di rifiuti attraverso, ove possibile, il loro riutilizzo;
- a coinvolgere e sensibilizzare il Personale, attraverso formazione adeguata;
- ad osservare strettamente ogni normativa in materia di smaltimento dei rifiuti.

COFLE S.p.A. ha attuato la valutazione dei rischi aziendali in materia di ambiente e sicurezza sul lavoro, individuando misure di prevenzione e protezione ed elaborando un programma di attuazione interno riguardo la formazione obbligatoria in materia.

5.2. Rapporto con i clienti

Il successo della Società si basa sulle sue peculiari capacità di soddisfare le aspettative dei Clienti mantenendo elevati livelli di affidabilità. A tal fine risulta obiettivo prioritario quello di identificare i bisogni

reali dei Clienti, impegnandosi a mantenere con essi un dialogo aperto, e, successivamente, garantirne la soddisfazione mediante prestazioni di alta qualità.

COFLE S.p.A. si impegna a garantire adeguati standard di qualità dei prodotti, con l'obiettivo di soddisfare le esigenze dei clienti attraverso risposte immediate e competenti mediante comportamenti che assicurano correttezza, cortesia e collaborazione e a monitorare periodicamente la qualità percepita, cercando di offrire costantemente lo standard di qualità che contraddistingue l'azienda.

I dipendenti della società COFLE S.p.A. devono favorire, nel rispetto delle procedure interne, la massima soddisfazione del cliente, fornendo informazioni esaurienti, veritiere ed accurate sui servizi/prodotti forniti, affinché lo stesso possa assumere decisioni consapevoli.

La società deve svolgere le proprie attività nel pieno rispetto della Legge, delle norme di settore e di quelle poste a tutela dei consumatori e della concorrenza, ispirando i propri comportamenti a correttezza negoziale, professionalità, imparzialità, trasparenza negli impegni contrattuali nonché a cortesia e collaborazione.

Anche laddove si verificassero eventi e situazioni non previste la Società si impegna a rispettare, col massimo sforzo, le aspettative del Cliente eseguendo il rapporto professionale con equità, senza sfruttare a proprio vantaggio eventuali condizioni di debolezza o ignoranza della controparte.

Tutte le informazioni aziendali, se non preventivamente approvate per essere diffuse all'esterno, devono essere considerate riservate e, per questo, classificate e protette.

Come appena descritto, la Società è portata a trattare con la massima riservatezza tutte le informazioni giunte dalle aziende con cui si collabora, consapevole di ogni normativa a riguardo. Viene inoltre assicurato l'uso di suddette informazioni solo per ragioni strettamente professionali e comunque in seguito ad autorizzazione scritta secondo la normativa vigente sulla privacy.

5.3. Rapporto con gli azionisti e il mercato

Il principale impegno che vogliamo mantenere nei confronti degli Azionisti e del Mercato è quello di creare "valore" nella sua accezione più ampia, inclusiva non solo della dimensione economico – finanziaria, ma anche di quella sociale e ambientale, al fine di costruire un sistema di sviluppo che sia sostenibile nel medio lungo periodo.

Adottiamo un sistema di Corporate Governance che si basa sui principi di trasparenza e correttezza nella gestione dell'azienda, aderendo ai più elevati standard. Questo sistema di governo societario è in conformità con le leggi e la normativa vigente, e rispecchia le migliori pratiche di mercato.

Oltre ad essere uno strumento essenziale per la gestione e il controllo aziendale, il nostro sistema di governo societario rappresenta un fattore competitivo di crescente importanza per massimizzare il valore della Società.

Riconosciamo l'importanza della cultura del controllo interno e della gestione dei rischi, che promuove l'assunzione di decisioni consapevoli e contribuisce alla tutela del patrimonio aziendale, all'efficienza dei processi aziendali, all'affidabilità dell'informazione finanziaria e al rispetto delle leggi, dei regolamenti, dello Statuto Sociale e delle procedure interne.

Al fine di perseguire tali obiettivi, ci dotiamo di un insieme di strumenti, attività, procedure e strutture organizzative volto a consentire l'identificazione, la misurazione, la gestione e il monitoraggio dei principali rischi cui la Società è esposta. Nell'ambito delle loro funzioni e competenze i componenti dei Consigli di Amministrazione, dei Collegi Sindacali, degli altri Organi/Funzioni di Controllo, il Management e i Dipendenti sono tenuti a partecipare al disegno e all'attuazione di un sistema di controllo aziendale efficace.

5.4. Rapporto con le persone che lavorano nella Società

Le Persone sono il grande patrimonio della Società, ne costituiscono la forza, l'efficacia, l'intelligenza, la reputazione e una garanzia per l'avvenire. Solo con il pieno coinvolgimento a ogni livello, nel lavoro di squadra, nel rispetto delle diversità, nella condivisione degli obiettivi, nonché nella loro tutela e promozione, COFLE può assolvere alla sua missione. Il rapporto tra l'azienda e le sue Persone è fondato sul reciproco impegno per il benessere dell'organizzazione e di tutti coloro che ci lavorano.

Noi tutti ci impegniamo quotidianamente, in modo coerente, trasparente e rispettoso, ad applicare i valori e i principi del nostro Codice, consapevoli che in un mercato responsabile e maturo è necessario competere con integrità.

La reputazione e l'immagine della Società, che ne derivano, sono risorse fondamentali da proteggere e valorizzare attraverso le nostre azioni quotidiane. L'integrità rappresenta uno dei nostri valori principali ed è la garanzia più solida dell'impegno civile della nostra Società, che costituisce la base essenziale per essere affidabili, credibili e per ottenere successo. L'integrità deve permeare ogni nostra azione quotidiana, fungendo da bussola morale che ci guida nella direzione corretta nel rispetto della legge e dei nostri valori.

Una comunicazione chiara e aperta tra le Persone della Società e verso i nostri interlocutori è la base per creare relazioni di lavoro efficaci. In quest'ottica il ruolo del Management è cruciale nel dare al proprio team, attraverso riunioni e incontri, le informazioni sulle strategie del business di riferimento, sugli obiettivi di lungo termine e sulle priorità di breve periodo necessarie a svolgere le attività con una chiara visione d'insieme.

Crediamo nell'importanza della collaborazione effettiva tra le persone, consapevoli che per il successo di un'impresa sia necessario non solo il valore individuale, ma anche un forte lavoro di squadra caratterizzato dalla condivisione di intenti, lealtà, rispetto nelle relazioni e una solida coesione. COFLE si impegna a proteggere le persone da qualsiasi forma di violenza psicologica e contrasta energicamente qualsiasi atteggiamento o comportamento discriminatorio o lesivo, che possa danneggiare la persona, le sue convinzioni o le sue preferenze.

5.5. Rapporto con istituzioni pubbliche, organismi, enti, rappresentanze dei lavori

I rapporti con le Istituzioni, gli Organismi, gli Enti, le Rappresentanze dei Lavoratori e i Soggetti Pubblici e Privati, nazionali ed esteri, in rappresentanza della Società, sono improntati ai principi di imparzialità, correttezza e legalità in linea con i valori di integrità e onestà che guidano le azioni della Società. Tali rapporti devono essere intrattenuti dalle funzioni aziendali a ciò formalmente delegate e in coerenza con le Regole delle Società COFLE.

LEGALITÀ E CORRETTEZZA

COFLE S.p.A. ispira e adegua la propria condotta al rispetto dell'imparzialità e del buon andamento cui la PA è tenuta, operando in ogni momento nel pieno rispetto della legge e della corretta pratica commerciale.

CONFLITTO DI INTERESSI

COFLE non ammette la possibilità di farsi rappresentare da soggetti terzi nei rapporti con la PA, nel caso in cui si possa configurare, anche astrattamente, un conflitto d'interesse. Nei confronti del "soggetto terzo" la Società applica le stesse direttive valide per i dipendenti, i dirigenti ed ogni altro "Destinatario" del Modello.

REGALIE E BENEFICI

La Società condanna ogni comportamento posto in essere da chiunque in sua rappresentanza, consistente nel promettere/offrire (direttamente o indirettamente) denaro o altre utilità a rappresentanti della PA e/o a loro parenti / affini da cui possa conseguire interesse o vantaggio (anche solo potenziale). Sono considerati "atti di corruzione" i comportamenti descritti, sia se tenuti da organi sociali / dipendenti / collaboratori sia se realizzati tramite soggetti che operano per conto di COFLE. È fatto divieto di rendere, indurre o favorire dichiarazioni mendaci alle Pubbliche Amministrazioni, alle Istituzioni e alle Autorità.

TRATTATIVE D'AFFARI

I collaboratori esterni, i professionisti, gli amministratori, i soggetti interni alla Società incaricati di seguire i rapporti istituzionali e operativi con la PA non devono per nessuna ragione cercare di influenzare impropriamente le decisioni dei rappresentanti della stessa. Nel corso dei suddetti rapporti istituzionali con rappresentanti della PA, non possono pertanto essere intraprese, direttamente o indirettamente, azioni quali:

- proporre opportunità di impiego/commerciali che possano avvantaggiare, anche indirettamente, i rappresentanti della PA a titolo personale e non;
- ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità e la reputazione di entrambe le parti;
- compiere qualsiasi altro atto volto a indurre i rappresentanti della PA "a fare" o "ad omettere di fare" qualcosa in violazione dell'ordinamento;
- abusare della propria posizione o dei propri poteri per indurre / costringere qualcuno a promettere indebitamente – a sé o ad altri – denaro o altra utilità.

Chi riceva richieste di denaro o di regalie da soggetti terzi dovrà rifiutare e informare immediatamente il proprio superiore e l'Organismo di Vigilanza.

CONTRIBUTI E SOVVENZIONI

In merito alle sovvenzioni, la Società condanna qualsiasi comportamento volto a conseguire da parte dello Stato, delle Regioni, dell'Unione Europea o di altro ente pubblico qualsiasi tipo di erogazione (finanziamenti, contributi) per mezzo di dichiarazioni e/o documenti alterati o falsificati, o, più genericamente, tramite artifici / raggiri (compresi quelli realizzati per mezzo di un sistema informatico o telematico) volti ad indurre in errore l'ente erogatore. È inoltre proibito distrarre o destinare contributi, sovvenzioni e finanziamenti (di qualsiasi importo) con tempistiche e/o finalità diverse da quelle per cui sono stati concessi, qualunque sia l'Ente Pubblico che li ha erogati. I soggetti deputati alla gestione delle attività finanziarie, degli investimenti

e dei finanziamenti ricevuti dalla PA o da enti pubblici dovranno improntare il proprio operato a principi di correttezza e trasparenza

5.6. Rapporto con fornitori e business partner

I nostri rapporti con i Fornitori (inclusi collaboratori esterni, consulenti, intermediari, subappaltatori, subfornitori e più in generale tutti i soggetti coinvolti nella Supply Chain) e business partner sono orientati al rispetto dei principi di onestà, integrità, imparzialità nonché ai valori della lealtà e trasparenza.

Improntiamo tutte le nostre azioni e comportamenti alla massima correttezza e legalità con esclusione di qualunque favoritismo e operiamo solo con persone e imprese affidabili, onorabili ed in possesso di una buona reputazione. COFLE, infatti, richiede ai propri fornitori, collaboratori esterni e business partner il rispetto dei principi e delle prescrizioni previste dal presente Codice.

A tal fine devono assicurare massima affidabilità, trasparenza, integrità e collaborazione nella gestione del rapporto con la Società, garantendo informazioni veritiere e corrette e astenendosi in presenza di situazioni di conflitto di interesse; devono inoltre assicurare che le condizioni di lavoro al loro interno siano conformi a quanto richiesto dalla normativa di riferimento.

L'offerta di omaggi e forme di ospitalità è consentita solo se rispetta le disposizioni aziendali, ha un valore moderato e rientra nelle normali relazioni di cortesia professionale o commerciale. Tuttavia, tali gesti non devono compromettere o influenzare l'integrità, l'indipendenza, la reputazione e l'imparzialità, né devono essere interpretati come tentativi per ottenere vantaggi indebite.

Tutto il personale di COFLE si impegna a non offrire, promettere, accettare o richiedere omaggi o forme di ospitalità che contravvengano alle condizioni sopra descritte, sia per noi stessi che per gli altri. Inoltre, evita di prendere decisioni o svolgere attività che possano entrare in conflitto con gli interessi della Società COFLE o che siano incompatibili con i doveri di ufficio.

5.7. Rapporto con i concorrenti

COFLE riconosce e promuove una sana e leale competizione tra concorrenti, impegnandosi a rispettare la normativa antitrust in vigore in ciascuno dei Paesi in cui opera, nonché gli atti e le direttive emanate dalle Authority di regolazione del mercato. COFLE, inoltre, riconosce che una concorrenza corretta e leale costituisce un elemento fondamentale per lo sviluppo dell'azienda, del mercato e gestisce le proprie attività promuovendo una competizione basata sull'innovazione, la conformità e le performances dei propri prodotti.

Gli Organi Sociali, il Management e in generale tutti i membri della Società sono responsabili di rispettare queste norme e devono evitare comportamenti che possano causare distorsioni concorrenziali nei mercati in cui COFLE opera.

In particolare, l'Azienda e tutti i suoi dipendenti devono astenersi da pratiche commerciali scorrette e, in nessun modo, la convinzione di agire a vantaggio di COFLE può giustificare l'adozione di comportamenti che risultano in contrasto con i principi contenuti nel Codice.

COFLE collabora attivamente con tutte le autorità nazionali e comunitarie di regolamentazione e concorrenza (in particolare, l'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato e la Commissione europea),

fornendo loro tutte le informazioni richieste e cooperando pienamente durante eventuali procedimenti istruttori o preistruttori.

5.8. Rapporto con la collettività

Ci impegniamo a potenziare il ruolo di COFLE all'interno della società, partendo dalla consapevolezza che uno sviluppo economico a lungo termine debba promuovere contemporaneamente il benessere sociale e la conservazione del patrimonio naturale.

Diamo la priorità alle attività che generano effetti positivi, creando valore economico, sociale e ambientale sia direttamente che indirettamente. Siamo determinati a rispettare e sostenere le comunità, poiché crediamo che il loro sviluppo, non solo dal punto di vista economico, contribuisca a generare valore anche per la Società. Pertanto, pianifichiamo le nostre attività con responsabilità e considerando l'impatto sia sulla società che sull'ambiente, tenendo in debita considerazione i diritti delle generazioni future.

Ci impegniamo a minimizzare gli impatti negativi e massimizzare gli impatti positivi delle nostre attività sull'ambiente e sulla collettività, nonché a prevenire i rischi per le popolazioni e per l'ambiente non solo nel rispetto della normativa vigente, ma tenendo conto delle *best practice*.

6. Segnalazioni e indicazioni

COFLE richiede a tutti i Destinatari del Codice di perseguire una condotta in linea con i principi generali dello stesso. È fatto obbligo a tutti i Destinatari del Codice astenersi da qualunque comportamento contrario ai principi contenuti nel Codice. La Società si impegna all'adozione di politiche/procedure, istruzioni volte ad assicurare che i valori contenuti nel Codice siano rispecchiati nei comportamenti concreti di COFLE, dei suoi dipendenti e collaboratori. La violazione dei principi contenuti nel Codice potrà costituire inadempimento alle obbligazioni del rapporto di lavoro e/o contrattuale, con la possibilità di intraprendere nei confronti dei responsabili misure sanzionatorie secondo le modalità previste da leggi, accordi collettivi, contratti.

La violazione del Codice Etico da parte del Terzo comporterà la risoluzione di diritto del rapporto contrattuale in essere, nonché il pieno diritto della Società di chiedere ed ottenere il risarcimento dei danni patiti per la lesione della sua immagine ed onorabilità.

A tal fine la regolamentazione dei rapporti della Società con i Terzi può contenere clausole risolutive espresse con il contenuto di cui sopra. Per quanto attiene ai rapporti in essere con Terzi al momento dell'approvazione del Codice Etico, può contattare i Terzi al fine di emendare, per quanto possibile, i contratti in vigore inserendo la clausola di risoluzione espressa di cui sopra; l'eventuale rifiuto sarà considerato elemento negativo ai fini delle successive procedure di selezione.

Nello specifico, per l'attuazione di quanto sopra esplicitato, la Società pone in essere le seguenti azioni:

a) DIVULGAZIONE DELLE NORME E PROMOZIONE DELLE CONDOTTE ETICHE

La Società si impegna a far sì che il contenuto del Codice Etico diventi patrimonio comune di tutti i Destinatari che prestano la loro opera nell'interesse della Società medesima, adottando tutte le misure ritenute più opportune per assicurare la massima diffusione e conoscenza del Codice Etico. In particolare, la Società si impegna:

- a portare a conoscenza di tutti i Destinatari il Codice Etico, informandoli che la violazione del Codice configura una violazione degli impegni assunti con la Società;
- attivare i Destinatari affinché informino i Terzi, con i quali intrattengono contatti, dei contenuti del Codice e dell'obbligo dell'accettazione dello stesso al fine di instaurare rapporti con la Società;
- attivare i Destinatari affinché segnalino eventuali violazioni da parte di altri Destinatari e/o Terzi all'Organismo di Vigilanza, segnalando eventuali situazioni critiche nell'attuazione del Codice Etico;
- attivare incontri di informazione e formazione sul contenuto e sulla concreta applicazione del Codice Etico;
- pubblicare il Codice Etico sul sito web della Società;
- attivare tutte le procedure che si rendessero necessarie per una capillare diffusione del Codice Etico a Terzi e Utenti.

b) VIGILANZA SUL RISPETTO DEL CODICE ETICO

La Società si impegna a vigilare sull'osservanza del Codice Etico attraverso il mandato affidato all'Organismo di Vigilanza. I Destinatari e i Terzi sono informati del fatto che la violazione del Codice Etico configura una violazione degli impegni assunti nel collaborare con la Società e potrà comportare la conseguente applicazione dei provvedimenti del caso. L'Organismo di Vigilanza si avvale della collaborazione attiva e

passiva dei Destinatari al fine di svolgere le proprie funzioni di controllo interno e di promozione delle norme etiche, operando in piena autonomia ed agendo attraverso l'esercizio di poteri di verifica, decisione, promozione, partecipazione e consultazione. La Società si impegna altresì a dar corso agli aggiornamenti del Codice Etico che si rendessero eventualmente necessari.

Tutti gli stakeholder della Società possono segnalare, per iscritto e in forma non anonima, ogni violazione o sospetto di violazione delle regole aziendali e/o del Codice. Spetta all'OdV, secondo le rispettive competenze, operare un'analisi della segnalazione, ascoltandone eventualmente l'autore e il responsabile della presunta violazione e coinvolgendo in tale analisi, se opportuno, ulteriori unità competenti per materia.

Le segnalazioni possono essere inviate con la seguente modalità:

| | |
|------------------------|---|
| e-mail: | odv.coflespa@studiolegaleghislanzoni.it |
| lettera all'indirizzo: | Organismo di Vigilanza di COFLE SpA Presso Studio Legale Avvocato Claudio Ghislanzoni Via Briantea, 7 - 22100 Como (CO) |

Le segnalazioni – eventualmente effettuate in forma anonima – devono preferibilmente contenere i seguenti elementi:

- generalità del soggetto che effettua la segnalazione, con indicazione della posizione o funzione svolta nell'ambito dell'azienda;
- una chiara e completa descrizione dei fatti oggetto di segnalazione;
- se conosciute, le circostanze di tempo e di luogo in cui sono stati commessi;
- se conosciute, le generalità o altri elementi (come la qualifica e il servizio in cui svolge l'attività) che consentano di identificare il soggetto/i che ha/hanno posto/i in essere i fatti segnalati;
- l'indicazione di eventuali altri soggetti che possono riferire sui fatti oggetto di segnalazione;
- l'indicazione di eventuali documenti che possono confermare la fondatezza di tali fatti;
- ogni altra informazione che possa fornire un utile riscontro circa la sussistenza dei fatti segnalati.

L'Organismo di Vigilanza agisce in modo da garantire i segnalanti in buona fede contro qualsiasi tipo di ritorsione, intesa come atto che possa dar adito anche al solo sospetto di discriminazione o penalizzazione. È inoltre assicurata la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge (c.d. "*Whistleblowing protection*"). Infine, provvederà a trasmettere al Presidente del Consiglio di Amministrazione eventuali segnalazioni che riguardino i componenti del Consiglio di Amministrazione e/o dell'Organo di controllo. Eventuali segnalazioni riguardanti lo stesso Presidente del Consiglio di Amministrazione, verranno trasmesse al Presidente dell'Organo di controllo.

È stata predisposta una procedura interna di allerta *Whistleblowing* che permette al segnalante di rimanere anonimo. Con questo riguardo, è presente una pagina aziendale online dedicata alle segnalazioni tramite piattaforma criptata. Ogni informazione e/o segnalazione, nonché le eventuali indagini svolte inerenti alle violazioni del Codice Etico, saranno debitamente conservate in un apposito archivio (informatico o cartaceo).