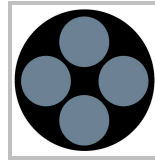


| | | | | |
|------------|----------------|-------------|-----------|------------|
| DOCUMENTO: | REVISIONE: | REDATTO DA: | APPROVATO | ARCHIVIATO |
| 1 | 01 del 09/2011 | GDIR | CDA | RSGI |

Codice Etico

Gruppo Estral S.p.A.

Prima Edizione Maggio 2010





| | | | | |
|------------|-----------------------|-------------|------------|-------------|
| DOCUMENTO: | REVISIONE: | REDATTO DA: | APPROVATO | ARCHIVIATO |
| 1 | 01 del 09/2011 | GDIR | CDA | RSGI |

Indice

| | | |
|---------------------|--|---|
| <i>Introduzione</i> | | 3 |
| <i>Preambolo</i> | | 4 |
| <i>Articolo 1</i> | <i>Principi generali</i> | 5 |
| <i>Articolo 2</i> | <i>Risorse umane</i> | 5 |
| <i>Articolo 3</i> | <i>Ambiente e collettività</i> | 6 |
| <i>Articolo 4</i> | <i>Rapporti con clienti e fornitori</i> | 6 |
| <i>Articolo 5</i> | <i>Rapporti con Enti pubblici e Soggetti che esercitano pubbliche funzioni</i> | 7 |
| <i>Articolo 6</i> | <i>Amministrazione, contabilità e finanza</i> | 7 |

1. Introduzione

Scegliere di adottare un Codice Etico e, conseguentemente implementare un Sistema Integrato Qualità, Ambiente, Salute e Sicurezza nei luoghi di Lavoro e prevenzione dei reati previsti dal D. Lgs. 231/2001 e s.m.i, significa riconoscere che l'Impresa ha delle responsabilità verso i dipendenti, verso l'ambiente ed, in generale, verso la collettività che non possono essere ignorate.

Questo ha significato fare del Modello Organizzativo e di Controllo una scelta strategica, integrata nella gestione aziendale e non una semplice operazione di facciata volta a rendere più attraente l'Azienda.

In linea con la politica aziendale abbiamo elaborato il Codice Etico che rappresenta, per noi, un vero e proprio manifesto dei diritti e dei doveri che ci attribuisce una forte responsabilità etica e sociale.

Firma del Presidente del Gruppo Estral S.p.A.

| | | | | |
|------------|----------------|-------------|-----------|------------|
| DOCUMENTO: | REVISIONE: | REDATTO DA: | APPROVATO | ARCHIVIATO |
| 1 | 01 del 09/2011 | GDIR | CDA | RSGI |

Preambolo

Il presente Codice Etico enuncia gli alti principi ed i valori che il GRUPPO ESTRAL - d'ora in avanti GRUPPO - intende affermare e perseguire in tutti i rapporti nei quali si sostanziano la propria esistenza e la propria attività.

Le previsioni del Codice Etico sono espressione dei principi del diritto ai quali l'Azienda deve costantemente uniformarsi. Esse esprimono i valori dell'etica e della civiltà dell'Impresa e degli Affari ai quali il GRUPPO intende ispirare la propria condotta.

I principi ed i valori che informano il Codice Etico e, le regole comportamentali nelle quali essi si traducono, sono perseguiti e rispettati in ogni momento della vita dell'Azienda ed in ogni contesto nel quale l'Azienda sia chiamata ad operare. A tale fine, il GRUPPO rende edotti dei contenuti e dello spirito del Codice Etico non solo i propri Amministratori ed i propri dipendenti ma anche i propri collaboratori, i propri fornitori ed i propri clienti affinché, tutti, se ne facciano interpreti e divulgatori.

Il Codice Etico è componente essenziale del "**Modello di organizzazione e gestione**" atto a prevenire i reati previsto dall'articolo 6 del Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 e, successive modifiche ed integrazioni, in materia di responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni.

Il Codice Etico è anche il documento che enuncia i principi generali adottati dall'Azienda in tema di Responsabilità Sociale sia nei confronti del proprio personale che delle altre parti coinvolte in conformità alla normativa cogente in vigore.

Il Codice Etico è, inoltre, il documento che enuncia il rispetto delle normative cogenti sia in materia di salute e sicurezza negli ambienti di lavoro, che di quelle in materia di ambientale; al fine di assicurare efficacia a tali sistemi, l'azienda potrà decidere di sottoporsi volontariamente ad un processo di certificazione in conformità sia alla norma internazionale BS OHSAS 18001 / UNI INAIL che alla norma UNI EN ISO 14001.

L'Organo preposto al controllo del Sistema di Gestione per la Prevenzione dei Reati, adottato dal GRUPPO a norma del citato articolo 6 del D. Lgs. 231, ha cura di perfezionare ed innovare i contenuti del presente Codice Etico in ragione dell'evoluzione del complesso normativo e dei mutamenti dell'ambito e degli obiettivi dell'attività dell'Impresa.

Le violazioni del Codice Etico sono perseguite e sanzionate in conformità alla legge, ai contratti di lavoro ed al Sistema disciplinare adottato.

Articolo 1 **Principi generali**

Nel perseguire il profitto e la crescita economica dell'Impresa, il GRUPPO garantisce la salvaguardia dei valori dell'onestà, della correttezza, dell'integrità e del rispetto reciproco.

Ogni scelta imprenditoriale è ispirata esclusivamente da logiche di pura competitività.

Il GRUPPO rifugge da ogni pratica abusiva, elusiva o collusiva.

Il GRUPPO armonizza la propria attività ed il proprio ruolo nelle realtà socio-economiche con le quali è chiamata ad interagire. Tuttavia, le specificità sociali, economiche e culturali degli ambienti e dei contesti nei quali l'Impresa opera, non possono costituire motivo di inosservanza dei principi e dei valori perseguiti.

Il GRUPPO non persegue scopi illeciti, non ricorre a mezzi illeciti per raggiungere propri obiettivi ed impronta la propria attività al rigoroso rispetto della legge in ciascun Paese nel quale operi, sia nei rapporti con gli Enti Pubblici che nei rapporti con le Imprese private, sia nei riguardi della collettività che nei riguardi del personale dipendente, sia in materia di tutela dell'ambiente e del territorio, che in materia di salvaguardia della salute e sicurezza del lavoro.

Il GRUPPO si adopera, in ogni modo, ad evitare che dalla propria attività possano derivare danni ingiusti.

Il GRUPPO adotta procedure per la formazione e l'attuazione delle decisioni, la gestione delle risorse ed il controllo volti ad assicurare che le proprie azioni siano legittime, verificabili, coerenti, congrue e documentate.

Ogni decisione afferente la gestione dell'Impresa è adottata nel rispetto delle attribuzioni e competenze ripartite e delle autorizzazioni previste.

I soggetti che cooperano all'attività di GRUPPO adeguano la propria organizzazione e le proprie azioni ai principi ed ai contenuti del presente codice etico assicurandone il concreto e costante rispetto.

Il GRUPPO affida il controllo e la vigilanza del presente Codice Etico all'Organismo di Vigilanza così come previsto dal D. Lgs. 231/01 e s.m.i.

Articolo 2 **Risorse umane**

Il GRUPPO provvede affinché la dotazione, l'organizzazione e la formazione del personale sia adeguata alle esigenze ed alle evenienze della propria attività e della propria struttura.

E' assicurata al personale la disponibilità delle risorse materiali necessarie allo svolgimento del lavoro ed al raggiungimento degli obiettivi.

Il personale è responsabile dell'integrità e del corretto e legittimo impiego dei beni e delle risorse affidate.

Il personale presta la propria opera con diligenza e fedeltà, astenendosi da qualsiasi comportamento collusivo o contrario agli interessi dell'Impresa e salvaguardando la riservatezza o il segreto delle informazioni apprese.

Il GRUPPO promuove la crescita professionale di dipendenti e collaboratori.

Il GRUPPO assicura la diffusione delle conoscenze utili affinché l'attività sia svolta in maniera proficua, sicura, corretta e rispettosa della legge.

Il GRUPPO provvede al rispetto di ogni norma di legge in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro, oltre che in materia di legislazione del personale.

Sono rispettate le condizioni dettate dal contratto collettivo nazionale di lavoro di appartenenza, oltre che le norme in materia di assunzione, orari di lavoro, retribuzione, provvedimenti disciplinari, pari opportunità.

E' garantito l'esercizio dei diritti sindacali ed è impedita ogni pratica discriminatoria.

Tutti i lavoratori hanno la possibilità di sollevare eventuali problematiche legate alla salute e sicurezza nei luoghi di lavoro, al rispetto dei diritti fondamentali dei lavoratori, alla possibilità che ci siano gli estremi di commissione delle fattispecie di reato previste dal D.lgs. 231/2001, ed in generale, a quanto previsto dal presente Codice Etico.

I dipendenti/collaboratori di GRUPPO non possono avere conflitti di interesse con dipendenti di qualsiasi Pubblica Amministrazione e loro familiari.

Articolo 3 *Ambiente e collettività*

Il GRUPPO provvede al rispetto di ogni norma di legge nazionale ed internazionale in materia di tutela dell'ambiente e del territorio.

Sono adottate le misure necessarie a prevenire gli incidenti che possano recare danno alla collettività ed all'ambiente.

Il GRUPPO provvede a garantire la necessaria informazione e formazione del personale che gestisce tali aspetti ed impatti ambientali.

Articolo 4 *Rapporti con clienti e fornitori*

I rapporti con i clienti ed i fornitori sono improntati alla correttezza ed al rispetto della legge, della concorrenza e delle regole del mercato.

I rapporti con i clienti e con i fornitori non hanno contenuti né finalità illecite.

Nei rapporti con i clienti ed i fornitori, il GRUPPO ed i propri dipendenti si astengono da condotte abusive, elusive o collusive.

La scelta dei fornitori ed i contenuti dei rapporti con essi intercorrenti sono determinati esclusivamente dalla qualità e dalla convenienza dei prodotti e dei servizi offerti.

Nei rapporti con il mercato e con la clientela, il GRUPPO tende unicamente all'eccellenza delle *performance* sia in ordine alla redditività della propria azione che in ordine alla qualità ed alla convenienza dei prodotti offerti.

Nei rapporti con i clienti, i fornitori, i loro dipendenti ed i loro collaboratori, il GRUPPO si astiene dal dare o promettere omaggi, doni o altre utilità che esulino dalle normali consuetudini.

| DOCUMENTO: | REVISIONE: | REDATTO DA: | APPROVATO | ARCHIVIATO |
|------------|----------------|-------------|-----------|------------|
| 1 | 01 del 09/2011 | GDIR | CDA | RSGI |

Articolo 5 Rapporti con Enti pubblici e Soggetti che esercitano pubbliche funzioni

Qualora i rapporti con clienti e fornitori, in ciascun Paese nel quale sia chiamata ad operare, coinvolgano rapporti con Istituzioni, Enti o Imprese pubbliche e con Soggetti che esercitano pubbliche funzioni o prestano pubblici servizi, il GRUPPO assicura l'assoluto rispetto dei principi e dei precetti stabiliti dal precedente articolo.

Ogni rapporto del GRUPPO con Enti pubblici dello Stato italiano, delle Comunità europee e di Stati esteri e con Soggetti che esercitano funzioni pubbliche o prestano servizi pubblici si svolge nel più rigoroso rispetto delle leggi, di ogni altra norma cogente per l'Impresa e dei principi di correttezza e trasparenza.

Il GRUPPO si astiene da ogni offerta, promessa o dazione di denaro o di altra utilità che possa condizionare l'adempimento dei doveri dell'ufficio o del servizio da parte di un pubblico ufficiale o di un incaricato di pubblico servizio.

Il GRUPPO si astiene da qualsiasi condotta fraudolenta in danno di Ente pubblico.

Il GRUPPO si astiene da qualsiasi condotta fraudolenta finalizzata a conseguire contributi, finanziamenti, mutui agevolati, sovvenzioni o altre erogazioni ad opera di Enti pubblici.

Il GRUPPO destina i contributi, i finanziamenti, i mutui agevolati, le sovvenzioni e le altre erogazioni eventualmente percepite da Enti pubblici agli scopi previsti, rispettandone le condizioni e le modalità d'impiego.

Articolo 6 Amministrazione, contabilità e finanza

E' garantito il rispetto delle procedure dirette a programmare, regolare e controllare la formazione e l'attuazione delle decisioni dell'Impresa.

E' assicurata l'osservanza delle procedure dirette a programmare, regolare e controllare la gestione delle risorse finanziarie dell'Impresa.

Il GRUPPO cura la tenuta ordinata, completa e la conservazione della documentazione relativa alle proprie attività.

Il personale dipendente è tenuto ad adoperarsi affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e compiutamente nella prescritta documentazione.

Per ogni fatto di gestione è conservata documentazione idonea a consentirne la ricostruzione e la verifica più agevole e completa.

La contabilità dell'Impresa è tenuta in conformità alle norme ed ai principi regolatori.

Il GRUPPO rispetta tutte le norme, i principi e le procedure funzionali alla rappresentazione corretta e completa della situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Impresa.

Il GRUPPO assicura la veridicità, la correttezza e la completezza dei bilanci, delle relazioni, delle comunicazioni sociali, dei prospetti e di ogni altra documentazione afferente la situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Impresa.

Il GRUPPO si astiene da qualsiasi condotta che possa recare ostacolo all'attività di vigilanza, ai controlli ed alle revisioni previste.