

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE E DI GESTIONE

AI SENSI DEL DECRETO LEGISLATIVO 8
GIUGNO 2001 N. 231

Allegato 2

Codice Etico

INDICE

PREMESSA	1
AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE	2
ATTUAZIONE	2
Segnalazione di violazioni	3
Efficacia e Sanzioni	4
Revisione	4
Ruolo dell'Organismo di Vigilanza	4
PRINCIPI DI RIFERIMENTO	6
Obiettivi	6
Rispetto delle leggi e dei regolamenti	6
Imparzialità e pari opportunità	6
Conflitti di interesse	6
Tutela e valorizzazione delle risorse umane	7
Informazioni	7
Rapporti con i collaboratori	7
Rapporti con i clienti	8
Rapporti con i fornitori	9
Rapporti con la Pubblica Amministrazione	9
Trasparenza nella gestione dei fondi pubblici	11
Rapporti con le Autorità	11

Accesso a sistemi informatici	12
Rapporti con organizzazioni politiche e sindacali	12
Verificabilità delle azioni, operazioni e transazioni	12
Trasparenza delle registrazioni contabili e normativa in materia di illeciti societari	13
Contributi e sponsorizzazioni	14
Gestione della finanza	15
Falsificazione di banconote, monete, carte di pubblico credito e valori di bollo	15
Riciclaggio di denaro	15
Uso degli strumenti informatici	15
Terrorismo	16
Tutela della personalità individuale	16
Tutela e sicurezza del lavoro	16
Ambiente	21
Altre attività illecite	21

PREMESSA

Assoutility Srl (di seguito “**Assoutility**” ovvero “**la Società**”) detenuta al 100% dal Consorzio Assoutility (congiuntamente alle società collegate il “**Gruppo**”), che svolge nei suoi confronti attività di direzione e coordinamento, è una società grossista di energia elettrica e di gas naturale, nata nel 2007 con lo scopo di minimizzare i costi per l’energia per le circa 215 imprese consorziate..

Assoutility offre i propri servizi alle imprese dell’intero mercato italiano, con circa 651 clienti nel 2012 (1473 punti di prelievo di energia) ed un fatturato di circa 604 milioni di Euro.

Assoutility ha competenze specifiche per il supporto alle imprese:

- nell’accesso al libero mercato dell’energia elettrica e del gas naturale;
- in tema di efficienza energetica (audit energetico per riduzione del consumo energetico).

I principali clienti di Assoutility, oltre al Consorzio Assoutility, sono Consorzi Confindustriali di Bologna, Vicenza, Cosenza. Nel 2011 è stata costituita Assoutility Green Power Srl che realizza due impianti fotovoltaici per una potenza complessiva di 3 MW.

Nel 2012, insieme a C.U.R.A. (Consorzio Utilities Ravenna S.c.r.l.), è stata costituita Axogas Spa che opera come Shipper del gas naturale.

Il presente Codice Etico (di seguito, anche, il “**Codice**”) stabilisce principi etici e regole di comportamento ai quali Assoutility intende attenersi nello svolgimento della propria attività sociale .

Il presente Codice Etico, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione di Assoutility, costituisce documento ufficiale adottato al fine di codificare e stabilire le regole Assoutility di condotta ed i comportamenti in genere ed, in particolare, rilevanti ai fini della prevenzione dei reati indicati dal Decreto Legislativo n. 231 dell’8 giugno del 2001 (di seguito il “**Decreto 231**” o il “**Decreto**”). Assoutility richiede a tutti coloro che operano in Assoutility di attenersi rigorosamente alle regole contenute nel presente Codice Etico che, a tal fine, è diffuso.

Il Codice Etico forma, altresì, parte integrante e sostanziale del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato da Assoutility ai sensi del Decreto 231 (di seguito il “**Modello di Organizzazione e di Gestione**” o il “**Modello**”) allo scopo di prevenire la commissione dei reati ivi contemplati (i “**Reati**”).

Il rispetto del Codice Etico rappresenta inoltre un elemento imprescindibile per rafforzare l'affidabilità, la reputazione e l'immagine di Assoutility.

In nessun modo, la convinzione di agire nell'interesse o a vantaggio di Assoutility può giustificare l'adozione di comportamenti in contrasto con i valori, i principi e le regole del Codice Etico.

AMBITO DI APPLICAZIONE DEL CODICE

I valori, i principi e le regole del Codice Etico si applicano:

- 1) ai dipendenti (inclusi i dirigenti) della Società, ai collaboratori ancorché occasionali che operano in virtù di un contratto di collaborazione o assimilabile;
- 2) ai membri degli organi sociali;
- 3) ai revisori ovvero ai membri della società di revisione se nominati;
- 4) ai fornitori, agli agenti, ai partner commerciali, ai consulenti della Società, nonché a quanti operano direttamente ed indirettamente in nome e/o per conto e/o sotto il controllo di Assoutility (i “**Collaboratori Esterni**”);

(i soggetti suddetti sono qui di seguito congiuntamente definiti i “**Destinatari del Codice**”);

ed alle attività di Assoutility.

ATTUAZIONE

Assoutility si impegna a diffondere e portare a conoscenza il Codice Etico a tutti i Destinatari del Codice ed a vigilare sull'osservanza dello stesso mediante adeguati strumenti di gestione delle molteplici attività aziendali.

Al fine di attuare i principi ispiratori del Codice Etico e di garantirne l'osservanza, Assoutility, anche attraverso l'Organismo di Vigilanza:

- diffonde a chiunque abbia rapporti con Assoutility i principi contenuti nel Codice Etico, richiedendo il rispetto degli stessi per quanto di competenza, inserendo a tal fine nei contratti con i terzi specifiche clausole contrattuali che prevedano come inadempimento grave la violazione dei principi del codice Etico, clausole redatte sulla base del modello contenuto tra gli allegati del Modello di Organizzazione e Gestione;
- pubblica il Codice Etico sui siti internet di Assoutility

- adotta strumenti e procedure di informazione, prevenzione e controllo dell'applicazione e rispetto del Codice Etico;
- assicura un'adeguata attività di formazione e sensibilizzazione continua, differenziata a seconda del ruolo e delle responsabilità dei soggetti interessati;
- riceve le segnalazioni di violazioni del Codice etico;
- svolge indagini in merito alle presunte violazioni.

Ferme restando le attribuzioni degli organi sociali ai sensi di legge, nonché quelle dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del Decreto 231, tutti i Destinatari del Codice sono tenuti:

- a contribuire attivamente all'attuazione del Codice Etico nell'ambito delle proprie competenze e funzioni;
- a conoscere ed osservare i principi e contenuti del Codice Etico nonché del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e delle procedure aziendali di riferimento in relazione alle mansioni svolte ed alle funzioni assegnate;
- uniformarsi a tutte le disposizioni interne introdotte da Assoutility al fine di dare attuazione al Codice o individuare violazioni allo stesso;
- cooperare attivamente in caso di indagini svolte in relazione a potenziali violazioni del Codice, mantenendo il più stretto riserbo.

I Destinatari del Codice che ricoprono posizioni di management, responsabilità o dirigenza devono rappresentare un esempio e fornire guida in conformità ai principi contenuti nel Codice Etico nei confronti dei loro sottoposti ed accertarsi che gli stessi siano consapevoli che l'attività aziendale deve essere sempre condotta nel rispetto dei principi del Codice.

Segnalazione di violazioni

I Dipendenti e i membri degli organi sociali di Assoutility sono tenuti a segnalare tempestivamente violazioni effettive o potenziali del Codice Etico nonché del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo al diretto superiore o all'organo cui appartengono il quale indirizzerà poi la segnalazione all'Organismo di Vigilanza e al Consiglio di Amministrazione. Le segnalazioni potranno essere indirizzate anche direttamente all'Organismo di Vigilanza .

I Collaboratori Esterni sono tenuti a segnalare tempestivamente violazioni effettive o potenziali del Codice Etico nonché del Modello di Organizzazione,

Gestione e Controllo all'Organismo di Vigilanza.

Le segnalazioni potranno essere trasmesse all'Organismo di Vigilanza e al Consiglio di Amministrazione. L'Organismo di Vigilanza ed il Consiglio di Amministrazione valuteranno le segnalazioni ricevute e adotteranno gli eventuali provvedimenti conseguenti. Assoutility garantirà i segnalanti contro qualsiasi forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, assicurando altresì la riservatezza dell'identità del segnalante, fatti salvi gli obblighi di legge e la tutela dei diritti della società o delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

Efficacia e Sanzioni

E' fatto obbligo ai Destinatari del Codice di osservare e fare osservare il Codice Etico.

Il rispetto delle disposizioni contenute nel Codice Etico deve considerarsi parte integrante ed essenziale delle obbligazioni contrattuali previste per i Dipendenti di Assoutility ai sensi dell'art. 2104 c.c. nonché per i collaboratori dello stesso.

La violazione e l'inosservanza dei principi e delle disposizioni del Codice Etico comporta l'applicazione delle misure sanzionatorie disciplinari previste da Assoutility.

La violazione e l'inosservanza dei principi e delle disposizioni del Codice Etico da parte dei Collaboratori Esterni potrà costituire inadempimento delle obbligazioni contrattuali, fino a comportare anche la risoluzione del contratto ed in ogni caso legitimerà la Società a richiedere il risarcimento dei danni.

Revisione

Al fine di garantire l'osservanza e, quindi, l'effettività del Codice Etico, il Consiglio di Amministrazione in collaborazione con l'Organismo di Vigilanza, è chiamato a:

- esaminare e verificare nel tempo l'efficacia e l'adeguatezza del Codice Etico, anche sulla base delle eventuali segnalazioni di violazione dello stesso;
- proporre e approvare ove necessario, le opportune modifiche ed integrazioni del Codice Etico.

Ruolo dell'Organismo di Vigilanza

Il compito di vigilare sul rispetto del presente Codice Etico spetta all'Organismo

di Vigilanza in coordinazione con il Consiglio di Amministrazione.

Fermo restando il rispetto di ogni tutela prevista dalla normativa o dai contratti collettivi vigenti e fatti salvi gli obblighi di legge, l'Organismo di Vigilanza ed il Consiglio di Amministrazione sono legittimati a ricevere notizie di potenziali o attuali violazioni del presente Codice Etico.

Qualsiasi notizia sarà mantenuta strettamente riservata in conformità alle norme di legge applicabili.

PRINCIPI DI RIFERIMENTO

Obiettivi

Assoutility è consapevole della responsabilità sociale connessa all'esercizio della propria attività e crede nel valore del lavoro considerando la legalità, la correttezza, la lealtà, la buona fede, l'onestà e la trasparenza dell'agire presupposti imprescindibili per il raggiungimento dei propri obiettivi economici, produttivi, sociali.

Rispetto delle leggi e dei regolamenti

I Destinatari del Codice sono tenuti ad osservare, scrupolosamente e con diligenza, le leggi ed i regolamenti vigenti in cui, i principi di lealtà, correttezza, trasparenza, in particolare nella gestione della finanza, nonché le disposizioni ed i principi contenuti nel Codice Etico, nel Modello di Organizzazione e Gestione e nei regolamenti e procedure aziendali rilevanti.

In nessun caso, gli scopi o gli interessi di Assoutility potranno essere perseguiti e/o conseguiti in violazione di leggi e regolamenti vigenti o tramite condotte non in linea con il Codice Etico.

I Destinatari del Codice che operano in nome e per conto e/o sotto il controllo di Assoutility e/o delle Società appartenenti al Gruppo in virtù di procure o deleghe, devono agire nei limiti da queste fissati.

Imparzialità e pari opportunità

Assoutility si impegna ad evitare ogni discriminazione in base all'età, al sesso, alla sessualità, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche ed alle credenze religiose.

Conflitti di interesse

I Destinatari del Codice sono tenuti ad evitare le situazioni in cui si possono manifestare conflitti di interesse, ad evitare situazioni in cui interessi personali possano influenzare l'imparzialità e l'eticità del comportamento ed ad astenersi dall'avvantaggiarsi personalmente di opportunità d'affari di cui sono venuti a conoscenza in virtù dello svolgimento delle proprie funzioni.

Tutela e valorizzazione delle risorse umane

Assoutility riconosce la centralità delle risorse umane e richiede di instaurare e mantenere relazioni interpersonali basate sulla lealtà e fiducia reciproca. Costituiscono risorse umane gli amministratori, i dipendenti nonché i collaboratori inclusi i Collaboratori Esterni. La gestione dei rapporti di lavoro di ogni tipologia si basa sul rispetto dei diritti della persona in quanto tale e quale lavoratore, al fine di valorizzare l'apporto di ciascuno favorendo lo sviluppo e la crescita professionale delle risorse umane impiegate da Assoutility.

I soggetti preposti alla selezione delle risorse umane, siano essi interni alle funzioni aziendali o fornitori di servizi, nei limiti delle informazioni disponibili, adottano opportune misure per evitare favoritismi, nepotismi, o forme di clientelismo nelle fasi di selezione e assunzione. Le informazioni assunte durante la selezione devono essere strettamente necessarie alla verifica del profilo professionale e psicoattitudinale della risorsa umana ed in ogni caso nel rispetto della privacy del candidato.

Informazioni

Tutte le informazioni riservate in genere (intese come tali tutti i documenti, le informazioni e i dati relativi a Assoutility) devono essere considerate confidenziali e conseguentemente non devono essere acquisite, utilizzate o comunicate se non alle/dalle persone autorizzate e in ogni caso non possono essere divulgate, usate o impiegate al di fuori delle attività sociali se non in conformità alla legislazione vigente, ai principi di correttezza, completezza, adeguatezza, tempestività e non selettività ed alle procedure aziendali applicabili.

E' fatto divieto di diffondere notizie false o porre in essere operazioni simulate o altri artifici concretamente idonei a provocare una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari.

E' comunque espressamente vietato l'utilizzo di informazioni che non siano di dominio pubblico, di cui i Destinatari del Codice siano a conoscenza in funzione della posizione ricoperta o per il fatto di essere in rapporti con Assoutility , per negoziare, direttamente od indirettamente, azioni o titoli societari o, comunque, per trarne un vantaggio personale o a favore di altri.

Inoltre, qualsiasi informazione in possesso di Assoutility ed i dati acquisiti e gestiti dai Destinatari del Codice in funzione della loro attività, anche tramite apposite banche dati, devono essere trattati nei limiti stabiliti dalle procedure aziendali e

sempre nel rispetto della normativa vigente in tema di riservatezza e protezione dei dati personali.

Rapporti con i collaboratori

Assoutility richiede ai Collaboratori Esterni professionalità e impegno nella condivisione dei principi e contenuti del Codice Etico.

In relazione ai rapporti coi Collaboratori Esterni, i Dipendenti e i membri degli organi sociali sono tenuti a:

- osservare le procedure aziendali per la selezione e la gestione dei rapporti con i Collaboratori Esterni;
- selezionare i Collaboratori Esterni sulla base di parametri obiettivi di qualità, professionalità, convenienza, prezzo, capacità, efficienza;
- non fare alcuna illecita pressione a prestazioni che nei contenuti e/o nei modi non siano previste contrattualmente e che non siano in linea con i principi del Codice Etico;
- includere nei contratti la conferma di avere preso conoscenza del Codice Etico e la assunzione di un espresso obbligo di attenersi ai principi ivi contenuti, nonché specifiche clausole contrattuali, redatte sulla base del modello contenuto nell'Allegato [●] al Modello, che prevedano come inadempimento grave la violazione dei principi del Codice Etico.
- prevedere compensi commisurati alla prestazione indicata in contratto;
- non disporre pagamenti ad un soggetto diverso dalla controparte contrattuale né in un paese terzo diverso da quello delle parti o di esecuzione del contratto.

Rapporti con i clienti

Assoutility si impegna ad operare nel proprio mercato di riferimento nel rispetto della concorrenza leale in un'ottica di onestà e correttezza.

I rapporti con la clientela sono improntati alla diligenza, professionalità, buona fede, disponibilità, rispetto e cortesia. Coerentemente con i principi di imparzialità e pari opportunità Assoutility si impegna a non discriminare arbitrariamente i propri clienti.

Assoutility si impegna a non utilizzare strumenti pubblicitari ingannevoli o non veritieri ed inoltre si impegna a dare riscontro ai suggerimenti ed ai reclami dei clienti.

Assoutility si impegna a fornire prodotti e servizi tali da soddisfare le legittime aspettative dei clienti ed a garantire adeguati standard di qualità dei servizi e prodotti offerti.

Rapporti con i fornitori

Assoutility richiede espressamente che i fornitori aventi rapporti contrattuali agiscano nel rispetto delle leggi, dei diritti dell'uomo, dei lavoratori e dell'ambiente.

Si richiede in particolare ai fornitori di non utilizzare lavoro minorile o applicare a danno dei lavoratori discriminazioni, abusi o coercizioni ed inoltre di rispettare la normativa ambientale.

Le relazioni con i fornitori sono regolate dal presente Codice Etico e dalle procedure interne di acquisto. I processi di acquisto sono diretti all'ottenimento del massimo vantaggio competitivo ed alla concessione ad ogni fornitore di paritarie condizioni ed opportunità di operare con Assoutility.

La scelta dei fornitori deve basarsi esclusivamente su valutazioni obiettive di qualità, prezzo, capacità, puntualità e correttezza ed i rapporti devono essere improntati alla massima chiarezza con modalità di quantificazione dichiarate e trasparenti.

Rapporti con la Pubblica Amministrazione

Le trattative d'affari e i rapporti con le pubbliche amministrazioni centrali e periferiche, gli enti pubblici, gli enti locali, le autorità pubbliche di vigilanza, i pubblici dipendenti, i Pubblici Ufficiali, gli Incaricati di Pubblico Servizio, i dirigenti ed i funzionari che agiscono per conto della Pubblica amministrazione e degli enti pubblici o assimilabili, e, in ogni caso, con gli interlocutori istituzionali, (di seguito la "**Pubblica Amministrazione**") sono condotti in conformità alla legge e nel rispetto dei principi di lealtà, correttezza, trasparenza e verificabilità.

Tutte le regole di comportamento relative ai rapporti con la Pubblica Amministrazione e le Autorità devono essere osservate anche con riferimento ai membri degli organi della Comunità Europea e di funzionari della Comunità Europea e di Stati esteri e, in genere, di interlocutori istituzionali esteri.

I Destinatari del Codice devono tenere presente che alcuni comportamenti rientranti nella normale prassi commerciale possono essere ritenuti inaccettabili,

quando non addirittura in aperta violazione di legge e/o regolamenti, se tenuti nei confronti di dipendenti della Pubblica Amministrazione o di funzionari che agiscono per conto della Pubblica Amministrazione.

Assoutility condanna ogni fenomeno di corruzione, concussione, peculato, truffa, malversazione ed adotta tutte le misure più opportune al fine di prevenire ed evitare la commissione di tali reati.

In particolare, nei confronti della Pubblica Amministrazione e/o di Pubblici Ufficiali o Incaricati di Pubblico Servizio sono espressamente vietati:

- le offerte, le promesse, le dazioni di denaro o di beni o di altre utilità (in qualunque forma e modo, ivi compresi doni, omaggi e intrattenimenti), a meno che non si tratti di beni o utilità d'uso di modico valore, fatte direttamente e/o anche in modo indiretto e/o per interposta persona, e/o tramite persone che agiscono per conto di Assoutility sia in Italia che all'estero;
- la ricerca e l'instaurazione di relazioni personali di favore, l'impropria influenza e l'indebita ingerenza idonee a condizionare, direttamente o indirettamente, le decisioni della Pubblica Amministrazione e/o lo svolgimento di un corretto rapporto;
- tutti i comportamenti diretti a proporre o generare opportunità di impiego o altra forma di collaborazione e/o opportunità commerciali ed ogni altra attività che possa avvantaggiare, a titolo personale, i Pubblici Ufficiali e/o gli Incaricati di Pubblico Servizio;
- l'accettazione per sé o per altri di offerte, dazioni, promesse di denaro o di beni o di altre utilità o di beni o di altre utilità (in qualunque forma e modo, anche come forma di doni) per promuovere o favorire interessi di terzi nei rapporti con Assoutility ;
- le azioni finalizzate a sollecitare o ad ottenere dalla Pubblica Amministrazione informazioni riservate;
- il compimento di qualsiasi altro atto volto ad indurre i Pubblici Ufficiali e Incaricati di Pubblico Servizio a fare o ad omettere qualcosa in violazione delle leggi dell'ordinamento cui appartengono.

I suddetti comportamenti si considerano vietati sia se tenuti direttamente dai membri degli organi sociali e dai Dipendenti di Assoutility sia se realizzati tramite terzi Collaboratori Esterni.

Nella conduzione di qualsiasi trattativa d'affari, rapporto o richiesta con la Pubblica Amministrazione è necessario evitare situazioni nelle quali i soggetti coinvolti nelle operazioni e transazioni siano o possano apparire in situazioni di conflitto di interesse.

In nessun caso, Assoutility si farà rappresentare nei rapporti con la Pubblica Amministrazione da un consulente o un soggetto terzo quando si possono creare situazioni di conflitto di interessi.

Inoltre, i Destinatari del Codice si impegnano a garantire il rispetto della normativa vigente qualora Assoutility si avvalga di prestazioni professionali di Pubblici Ufficiali o Incaricati di Pubblico Servizio in qualità di consulenti.

Trasparenza nella gestione dei contributi pubblici

Assoutility condanna qualsiasi comportamento volto a conseguire, da parte dello Stato, della Pubblica Amministrazione, degli organismi europei o di altro ente pubblico, qualsiasi tipo di contributo, finanziamento, mutuo agevolato o altra erogazione dello stesso tipo, per mezzo di dichiarazioni e/o documenti alterati o falsificati o per il tramite di informazioni omesse o, più in generale, tramite artifici e raggiri, compresi quelli realizzati per mezzo di un sistema informatico o telematico, volti ad indurre in errore l'ente erogatore.

E' vietato destinare a finalità diverse da quelle per cui sono stati concessi contributi, sovvenzioni e finanziamenti ottenuti dallo Stato, dalla Pubblica Amministrazione o da altro ente pubblico o dagli organismi europei anche di modico valore e/o importo.

Tutti i fatti rappresentati, le dichiarazioni rilasciate e la documentazione presentata a corredo di domande per l'ottenimento delle suddette erogazioni devono essere corretti, veritieri, accurati e completi.

Rapporti con le Autorità

I Destinatari Codice devono cooperare attivamente e pienamente con l'Autorità Giudiziaria, le Autorità di Vigilanza e di Pubblica Sicurezza, e di qualunque Pubblico Ufficiale o Incaricato di Pubblico Servizio che abbia poteri ispettivi (le "Autorità") e non ostacolare in qualsiasi forma, anche omettendo le comunicazioni dovute, l'esercizio delle funzioni delle Autorità e la corretta amministrazione della giustizia, operando in modo lecito e corretto e collaborando con i rappresentanti delle Autorità.

Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione e le Autorità è vietato fornire e rilasciare informazioni e dichiarazioni false, incomplete o ingannevoli.

E' vietato distruggere o alterare registrazioni, verbali, scritture contabili e qualsiasi tipo di documento.

Inoltre, è fatto divieto di esporre a qualsiasi Autorità nelle comunicazioni previste in base alla legge fatti materiali non rispondenti al verso sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria di Assoutility, così come è fatto divieto – allo stesso fine – di occultare, con mezzi fraudolenti, fatti che, anche parzialmente, avrebbero dovuto essere comunicati.

Accesso a sistemi informatici

In caso di accesso a sistemi informatici o telematici della Pubblica Amministrazione (quali, ad esempio, i registri informatici), o di altri soggetti terzi è fatto divieto ai Destinatari del Codice di alterare, in qualsiasi modo, il funzionamento dei sistemi informatici o telematici, intervenendo senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi contenuti nel sistema informatico o telematico.

Rapporti con organizzazioni politiche e sindacali

Assoutility non eroga contributi diretti o indiretti sotto qualsiasi forma a partiti, movimenti, comitati e organizzazioni politiche e sindacali, a loro rappresentanti e candidati, ad eccezione di quelli previsti nel rispetto della legge e in piena trasparenza e nell'osservanza delle procedure aziendali interne applicabili.

Verificabilità delle azioni, operazioni e transazioni

Ogni azione, operazione e transazione deve essere correttamente ed adeguatamente registrata, autorizzata, legittima, corretta, congrua, coerente, trasparente, verificabile e conforme ai poteri di firma.

Per ogni operazione e transazione, è fatto obbligo di osservare rigorosamente le procedure aziendali di riferimento, nonché di predisporre un adeguato supporto documentale che consenta di poter verificare l'effettività della prestazione e l'attività svolta, e di procedere al controllo sulle caratteristiche dell'operazione, sulle motivazioni dell'operazione e su chi ha autorizzato, effettuato, registrato, verificato l'operazione.

Trasparenza delle registrazioni contabili e rispetto della normativa in materia di illeciti societari

Assoutility considera prioritario il rispetto delle norme di legge e la piena osservanza dei principi di trasparenza, veridicità e correttezza della contabilità e di ogni altro documento in cui siano esposti elementi economici, patrimoniali e

finanziari della società..

I Destinatari del Codice che, a qualunque titolo, sono coinvolti nelle operazioni di formazione del bilancio, delle scritture contabili e di altri documenti similari (incluse le note interne di rimborso spese) devono assicurare la massima collaborazione affinché i fatti di gestione siano rappresentati tempestivamente e correttamente e garantire la completezza, veridicità e chiarezza delle informazioni fornite, nonché la accuratezza dei dati e delle elaborazioni.

La contabilità è impostata su principi contabili di generale accettazione e rileva sistematicamente gli accadimenti derivanti dalla gestione societaria. A tale scopo tutte le funzioni aziendali sono tenute ad assicurare la massima collaborazione affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità aziendale, garantendo completezza e chiarezza delle informazioni fornite, nonché correttezza e accuratezza nell'elaborazione dei dati. Per ogni rilevazione contabile che riflette una transazione societaria deve essere conservata un'adeguata documentazione di supporto. Tale documentazione deve consentire di individuare il motivo dell'operazione che ha generato la rilevazione e la relativa autorizzazione. La documentazione di supporto deve essere agevolmente reperibile ed archiviata secondo opportuni criteri che ne consentano una facile consultazione da parte sia di soggetti interni che esterni abilitati al controllo.

I Destinatari del Codice che dovessero operare stime necessarie ai fini del bilancio dovranno operare con criteri prudenziali, supportati dalle conoscenze delle tecniche contabili più specifiche del settore interessato e in ogni caso con la diligenza richiesta agli esperti del settore.

E' fatto espresso divieto di esporre nei bilanci, nelle relazioni e nelle altre comunicazioni sociali previste dalla legge fatti materiali non rispondenti al vero (anche se oggetto di valutazione) o di omettere informazioni (la cui comunicazione è imposta dalla legge) sulla situazione economica, patrimoniale, o finanziaria di Assoutility .

E' vietato qualsiasi comportamento atto a impedire od ostacolare lo svolgimento di tutte le attività di controllo o revisione legalmente attribuite ai soci, agli altri organi sociali o ai revisori.

Assoutility garantisce la massima collaborazione e trasparenza nei rapporti con i revisori ed il Collegio Sindacale. Nelle relazioni o in altre comunicazioni dei revisori, è fatto divieto di attestare il falso od occultare informazioni relative alla situazione economica, patrimoniale o finanziaria di Assoutility.

E' vietato diffondere notizie false o porre in essere qualsiasi altro artificio idoneo a incidere in maniera significativa sull'affidabilità nella stabilità patrimoniale di Assoutility nei confronti di banche o di gruppi bancari. L'utilizzo, al fine di trarne un vantaggio di informazioni riservate relative a Assoutility o ad altri soggetti, di cui si sia venuti a conoscenza in occasione del rapporto di lavoro o dei rapporti con Assoutility, può costituire violazione di legge.

E' vietato ripartire utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva o ripartire riserve (anche non costituite con utili) non distribuibili per legge; è altresì vietato ripartire acconti su utili.

E' vietato effettuare operazioni di riduzione del capitale sociale o fusioni o scissioni, in violazione delle norme di legge a tutela dei creditori e cagionando danno ai creditori medesimi.

E' fatto divieto di formare od aumentare fittiziamente il capitale di mediante attribuzione di azioni o quote sociali in misura superiore all'ammontare del capitale sociale, sottoscrizione reciproca di azioni o quote, sopravvalutazione rilevante dei conferimenti di beni in natura o di crediti ovvero del patrimonio in caso di trasformazione.

E' fatto espresso divieto a chiunque di determinare la maggioranza in Assemblea con atti e condotte simulate o fraudolente, allo scopo di procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto.

E' vietato il compimento di operazioni (fusioni, riduzioni di capitale) in pregiudizio dei creditori.

Nessun dipendente può porre in essere attività che determinino tali illeciti, anche se su richiesta di un superiore gerarchico.

La responsabilità di attuare un efficace sistema di controllo interno è affidata a tutta la struttura organizzativa che ha nei dirigenti i soggetti incaricati di rendere i dipendenti partecipi per gli aspetti di loro pertinenza

Contributi e sponsorizzazioni

Le attività di sponsorizzazione, che possono riguardare i temi del sociale, dell'ambiente, dello sport, dello spettacolo e dell'arte, sono destinate solo ad eventi che offrano garanzia di qualità, che abbiano respiro nazionale o abbiano un impatto importante a livello locale ovvero coinvolgano un notevole numero di cittadini. In ogni caso Assoutility considera prioritario evitare possibile conflitti di

interesse di ordine personale o aziendale.

Gestione della finanza

Assoutility esige che non siano poste in essere operazioni aperte al rischio fuori dai principi di una corretta finanza d'azienda.

Falsificazione di banconote, monete, carte di pubblico credito e valori di bollo

E' vietato falsificare, detenere, spendere o comunque mettere in circolazione banconote, monete, carte di pubblico credito, valori di bollo contraffatti od alterati.

Riciclaggio di denaro

Assoutility condanna ogni forma di riciclaggio ed impiego di denaro, di beni od utilità di provenienza illecita. E' vietato ai Destinatari del Codice svolgere od essere coinvolti in attività tali da comportare il riciclaggio di introiti di attività criminali in qualsiasi forma e modo.

I Destinatari del Codice sono tenuti a verificare in via preventiva le informazioni disponibili (incluse informazioni finanziarie) su controparti commerciali e fornitori, al fine di appurare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività prima di instaurare con questi rapporti d'affari.

Uso degli strumenti informatici

I Destinatari del Codice sono tenuti ad utilizzare gli strumenti informatici a loro disposizione, esclusivamente quale strumento di lavoro, nel rispetto della normativa vigente e delle procedure aziendali applicabili. Assoutility condanna l'utilizzo delle reti informatiche per l'uso e lo scambio di materiale pornografico (specie se prodotto mediante lo sfruttamento sessuale dei minori).

Assoutility condanna tutte le condotte illecite in relazione ai sistemi informatici, tra cui l'attentato a impianti di pubblica utilità compreso il danneggiamento o la distruzione di sistemi informatici o telematici di pubblica utilità, la falsità nei documenti informatici pubblici o privati, l'accesso abusivo ad un sistema informatico o telematico, la detenzione e diffusione abusiva di codici di accesso a sistemi informatici o telematici, la diffusione di apparecchiature, dispositivi o

programmi informatici diretti a danneggiare o interrompere un sistema informatico o telematico, l'intercettazione, impedimento o interruzione illecita di comunicazioni informatiche o telematiche, l'installazione di apparecchiature atte ad intercettare, impedire o interrompere comunicazioni informatiche o telematiche, il danneggiamento di informazioni, dati e programmi informatici.

Terrorismo

Assoutility condanna qualsiasi forma di attività avente finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico e dei principi di libera determinazione politica. E' fatto espresso divieto di porre in essere qualsiasi comportamento che possa costituire o sia connesso ad attività terroristiche o di eversione dell'ordine democratico dello Stato.

Tutela della personalità individuale

Assoutility condanna qualsiasi attività che possa implicare lo sfruttamento o la riduzione in stato di soggezione di qualsiasi individuo e riconosce altresì l'importanza primaria della tutela dei minori e della repressione di qualsiasi forma di sfruttamento del lavoro minorile.

Assoutility si impegna a non attuare alcuna forma di sfruttamento o di riduzione in stato di soggezione di qualsiasi individuo e/o di minori.

Assoutility promuove comportamenti coerenti con principi di parità e pari opportunità nell'accesso al lavoro, nelle condizioni di impiego, nella formazione professionale.

Tutela e sicurezza del lavoro

Assoutility promuove presso tutti i dipendenti e i Collaboratori Esterni l'impegno all'osservanza dei principi di Sicurezza e Salute che l'azienda pone alla base della propria attività, con lo scopo di garantire condizioni di lavoro rispondenti alle disposizioni legislative vigenti e, attraverso l'individuazione delle misure tecniche e organizzative, il miglioramento della qualità di vita nell'ambiente lavorativo per la tutela della sicurezza e salute.

Assoutility riconosce nella corretta applicazione della legislazione vigente e nel rispetto della normativa tecnica ad essa connessa, unitamente all'attività di informazione e formazione dei lavoratori ed al coinvolgimento degli stessi, gli strumenti indispensabili per il raggiungimento, mantenimento e miglioramento di

condizioni di lavoro e di ambiente che consentano la tutela della sicurezza e salute dei lavoratori, dei collaboratori e dei terzi presenti in azienda.

Assoutility pone le condizioni affinché ad ogni dipendente sia assicurata l'opportunità di una crescita professionale.

Assoutility condanna la commissione di molestie sul luogo di lavoro, intendendosi per molestie tutti i comportamenti tali da determinare un ambiente intimidatorio e/o ostile, o tali da dar luogo all'isolamento di un singolo o di un gruppo.

I dirigenti e i preposti, nell'ambito delle proprie attribuzioni e competenze, sono tenuti a conoscere, far osservare e promuovere i principi contenuti nel Codice Etico, coinvolgendo e motivando i propri collaboratori.

Ogni dipendente deve osservare le disposizioni legislative e le disposizioni interne finalizzate alla tutela della salute e sicurezza propria, dei componenti l'organigramma aziendale, dei Collaboratori Esterni e dei lavoratori delle ditte esterne presenti in azienda.

Le decisioni assunte da Assoutility in materia di salute e sicurezza sul lavoro, sono ispirate ai seguenti principi i quali vengono debitamente resi noti a tutti coloro che intrattengano un qualsivoglia rapporto di lavoro con la Società:

- evitare i rischi;
- valutare i rischi che non possono essere evitati;
- combattere i rischi alla fonte;
- adeguare il lavoro all'uomo, in particolare per quanto concerne la concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature di lavoro;
- tener conto del grado di evoluzione della tecnica;
- sostituire ciò che è pericoloso con ciò che non è pericoloso o che è meno pericoloso;
- programmare la prevenzione, mirando ad un complesso coerente che integri nella medesima tecnica, l'organizzazione del lavoro, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e l'influenza dei fattori dell'ambiente di lavoro;

- dare la medesima priorità sia alle misure di protezione collettiva sia alle misure di protezione individuale;
- impartire adeguate istruzioni ai lavoratori.

I sopra enunciati principi - che devono essere osservati da tutta la Società, anche ai livelli apicali, nell'adozione ed attuazione delle decisioni in tema di sicurezza e salute dei lavoratori - sono applicati da Assoutility al fine di adottare ogni misura necessaria per la tutela della salute e sicurezza dei lavoratori, anche con riferimento ai profili della formazione ed informazione e della prevenzione dei rischi professionali.

A) Applicazione nei confronti dei terzi

I principi di salvaguardia della salute e sicurezza che sono alla base del Codice Etico dovranno essere conosciuti e rispettati anche da terzi durante lo svolgimento dell'attività all'interno dell'azienda.

Sarà pertanto compito di tutti i dipendenti di Assoutility in base alla loro specifica attività, diffondere e promuovere l'osservanza del Codice Etico, vigilando nel contempo sul rispetto dello stesso.

Anche i Collaboratori Esterni non dipendenti (consulenti, prestatori di servizi) devono attenersi ai principi contenuti nel presente Codice Etico.

Nei confronti dei Collaboratori Esterni saranno predisposte specifiche clausole contrattuali che in aderenza ai principi contemplati dal Codice civile, stabiliranno, a seconda della gravità delle violazioni, ovvero della loro reiterazione, l'applicazione degli artt. 1454 c.c. "Diffida ad adempiere" e 1453 c.c. "Risoluzione del rapporto contrattuale per inadempimento".

B) Obblighi specifici dei dirigenti

Assoutility individua nei dirigenti le componenti aziendali che, con il loro operato, possono efficacemente contribuire al raggiungimento degli obiettivi di tutela della sicurezza e salute.

Ogni dirigente o preposto deve:

- assicurare il mantenimento delle misure di prevenzione e protezione adottate;

- mantenere un comportamento mirato al raggiungimento degli obiettivi aziendali;
- diffondere, verso i propri collaboratori, i principi enunciati nel Codice Etico;
- vigilare sul corretto comportamento dei propri collaboratori;
- farsi promotore di interventi sia tecnici che gestionali, finalizzati al miglioramento delle condizioni dell'ambiente lavorativo.

C) Obblighi dei lavoratori

Al fine della tutela della sicurezza e salute - obiettivo primario di Assoutility- si riconoscono negli obblighi previsti per i lavoratori dall'art. 20 del D.Lgs 81/08, gli elementi indispensabili per il conseguimento dell'obiettivo aziendale.

L'obbligo per ogni lavoratore è pertanto di “prendersi cura della propria sicurezza e della propria salute e di quella delle altre persone presenti sul luogo di lavoro, su cui possono ricadere gli effetti delle sue azioni o omissioni, conformemente alla sua formazione ed alle istruzioni e ai mezzi forniti dal datore di lavoro”.

In particolare, ogni lavoratore deve:

- osservare le disposizioni e le istruzioni impartite dal datore di lavoro, dai dirigenti e dai preposti, ai fini della protezione collettiva ed individuale;
- utilizzare correttamente i mezzi di trasporto e le altre attrezzature di lavoro, nonché i dispositivi di sicurezza, conformemente alle istruzioni fornite;
- segnalare immediatamente al datore di lavoro, al dirigente ogni situazione di pericolo di cui venga a conoscenza;
- nell'ambito delle proprie competenze e possibilità, adoperarsi direttamente, in caso di urgenza, per eliminare o ridurre tali deficienze o pericoli;
- dare notizia al rappresentante dei lavoratori per la sicurezza di ogni situazione di pericolo riscontrata al fine di consentirne il coinvolgimento nel processo di miglioramento;
- evitare di rimuovere o modificare senza autorizzazione, i dispositivi di sicurezza o di segnalazione o di controllo

- evitare di compiere di propria iniziativa, operazioni o manovre che non siano di sua competenza ovvero che possano compromettere la sicurezza propria o di altri lavoratori;
- sottoporsi ai controlli sanitari previsti nei suoi confronti;
- contribuire, insieme al datore di lavoro, ai dirigenti e ai preposti, all'adempimento di tutti gli obblighi imposti dall'autorità competente o comunque necessari per tutelare la sicurezza e la salute dei lavoratori durante il lavoro.

Inoltre ogni lavoratore deve:

- impegnarsi a comprendere le informazioni di natura tecnica, comportamentale, gestionale fornite dalla Società ed osservare puntualmente le disposizioni aziendali, riconoscendo le posizioni assunte nell'organigramma aziendale anche nel rispetto dei rapporti gerarchici;
- impegnarsi a seguire con la dovuta partecipazione, gli interventi di formazione attuati dall'azienda;
- astenersi dall'assumere atteggiamenti non collaborativi.

Per lo svolgimento dell'attività lavorativa Assoutility mette a disposizione locali, e attrezzature in genere, per i quali tutti sono tenuti all'utilizzo conforme alla destinazione d'uso.

L'utilizzo delle dotazioni dell'azienda deve essere effettuato esclusivamente per l'espletamento delle mansioni lavorative previste dall'azienda.

E' vietato l'utilizzo delle dotazioni dell'azienda per scopi personali o diversi da quelli aziendali.

E' vietato introdurre in azienda attrezzature personali nonché prodotti chimici o di altra natura, anche se previste per lo svolgimento dell'attività lavorativa.

I Dipendenti dell'azienda e i Collaboratori Esterni sono tenuti al rispetto del presente Codice Etico che rappresenta elemento basilare per la corretta applicazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo previsto dal Decreto 231.

Assoutility riconosce il Contratto collettivo nazionale di lavoro quale strumento complementare per la gestione dell'attività dell'azienda.

Ambiente

Tutte le attività di Assoutility sono svolte nel totale rispetto della normativa vigente in materia di tutela ambientale. Per garantire il pieno rispetto di tale intendimento aziendale, Assoutility opera in modo da favorire la diffusione della cultura inerente il rispetto della normativa prevista in tema di ecologia ed attua le necessarie misure per assicurare la tutela ambientale e la prevenzione dall'inquinamento.

Altre attività illecite

Assoutility condanna qualunque forma di associazione per delinquere e/o di tipo mafioso o comunque finalizzata al contrabbando di tabacchi o al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope, nonché così come l'immigrazione clandestina, sia in ambito nazionale che internazionale. E' fatto espresso divieto di porre in essere qualsiasi comportamento che possa costituire o sia connesso alle suddette attività.