

§ 13. APPENDICE AL MOD. 231
CODICE ETICO DI COMO VENTURE SRL

PREMESSA

Obiettivi
Adozione
Diffusione
Aggiornamento

REGOLE DI COMPORTAMENTO

Sezione I

Rapporti con l'esterno

Competizione
Relazioni
Con interlocutori esterni
Con Soci
Con professionisti e fornitori in genere
Ambiente

Sezione II

Rapporti con i collaboratori

Lavoro
Sicurezza e salute

Sezione III

Liberalità, Antiriciclaggio, Sistemi informatici, Privacy, Beni sociali

Liberalità, omaggi e promozioni di iniziative
Antiriciclaggio
Sistemi informatici, internet e social network
Tutela della privacy
Beni sociali

Sezione IV

Rapporti con il mercato e il territorio

Tutela delle informazioni riservate
Ambiente e sviluppo sostenibile
Donazioni e sponsorizzazione a favore della comunità
Relazioni con i media

Modalità di attuazione

Prevenzione
Controlli
Sanzioni

PREMESSA

Obiettivi

La Società è consapevole di contribuire con il proprio operato, con senso di responsabilità ed integrità morale, al processo di sviluppo dell'economia italiana ed alla crescita civile del paese.

La Società crede nel valore del lavoro e considera la legalità, la correttezza e la trasparenza dell'agire presupposti imprescindibili per il raggiungimento dei propri obiettivi economici, produttivi, sociali.

Tutta l'attività di Como Venture srl è esercitata nell'osservanza della legge, in un quadro di concorrenza leale, con onestà, integrità e correttezza, nel rispetto dei Clienti, dei Fornitori, dei Dipendenti, dei Collaboratori, dei Partner commerciali e finanziari e delle imprese controllate e/o collegate.

Tutti i soggetti che lavorano e/o collaborano, senza alcuna eccezione o deroga, si impegnano ad osservare e a fare osservare i principi del Codice Etico nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità. In alcun modo la convinzione di agire nell'interesse o a vantaggio della Società giustifica l'adozione di comportamenti in contrasto con i detti principi.

Gli amministratori, i dirigenti e i responsabili dei rispettivi settori sono responsabili del rispetto dei principi e valori cui si ispira il Codice Etico e promuovono, con il proprio comportamento, il rispetto dei principi del Codice Etico.

Ambito di applicazione e Destinatari

Destinatari del Codice Etico sono i componenti degli Organi Sociali, i collaboratori e tutti coloro che, direttamente o indirettamente, abitualmente o occasionalmente, instaurano rapporti e relazioni.

Nel caso di difformità tra i principi del Codice Etico e gli ordinamenti locali, devono essere, comunque, applicate le disposizioni più restrittive tra quelle del Codice Etico e del singolo ordinamento giuridico. Al fine di promuovere l'osservanza del Codice Etico, Como Venture srl predispone e aggiorna periodicamente adeguati strumenti di comunicazione, formazione, prevenzione e controllo.

Il Codice Etico costituisce parte integrante del rapporto di collaborazione e la sua osservanza deve considerarsi parte essenziale. La violazione del Codice Etico potrà comportare per i collaboratori la cessazione del rapporto di collaborazione.

Ciascun Destinatario è tenuto a conoscere il Codice Etico, a contribuire alla sua attuazione, a suggerire proposte di miglioramento. Qualsiasi Destinatario venga a conoscenza di una violazione dei principi del Codice Etico è tenuto a segnalare secondo la "*Procedura per la gestione di segnalazioni e denunce riguardanti violazioni del Codice Etico*" che consta nella segnalazione ad un Desk aziendale appositamente formato e dedicato cui rivolgere segnalazioni e denunce.

Conflitti di interesse

I Destinatari del Codice Etico devono evitare e, comunque, sono tenuti a segnalare situazioni e/o attività che possano condurre a conflitti di interesse o che potrebbero interferire con la loro capacità di prendere decisioni imparziali.

In generale nei rapporti con terzi, i Destinatari devono agire in maniera corretta e trasparente, con esplicito divieto di ricorrere a favoritismi e pratiche illegittime o sollecitazione di vantaggi per sé o per altri.

Adozione

Questo Codice etico è stato adottato da Como Venture srl con deliberazione in data 11 dicembre 2013.

Attraverso l'adozione del Codice Como Venture srl si è data l'insieme delle regole:

- di comportamento nei rapporti con gli interlocutori esterni, i collaboratori, il mercato e l'ambiente, alle quali l'Impresa informa la propria attività interna ed esterna, esigendone il rispetto da parte di tutti i collaboratori, i consulenti e, per quanto di competenza, gli interlocutori esterni;
- di organizzazione e gestione di Como Venture srl finalizzate alla realizzazione di un sistema efficiente ed efficace di programmazione, esecuzione e controllo delle attività tale da assicurare il costante rispetto delle regole di comportamento e prevenirne la violazione da parte di qualsiasi soggetto che operi per l'Impresa.

La promozione del rispetto del Codice Etico si inserisce nell'ambito delle iniziative di Governo di Como Venture srl e ne costituisce uno dei punti fondamentali di attuazione. Il Codice Etico è anche parte integrante del sistema di compliance con le previsioni del Dlgs. 231/2001. La violazione dei principi contenuti nel Codice Etico può anche comportare una responsabilità ai sensi del Dlgs. 231/2001.

Il Consiglio di amministrazione è tenuto ad accettare formalmente il Codice Etico.

Diffusione

Del Codice è data ampia diffusione interna ed è a disposizione di qualunque interlocutore di Como Venture srl. Copia del Codice è trasmessa a Sviluppo Como spa

Ciascun collaboratore di Como Venture srl è tenuto a conoscere e rispettare le previsioni del Codice; l'Impresa vigila con attenzione sull'osservanza del Codice, predisponendo adeguati strumenti di informazione, prevenzione e controllo ed intervenendo, se del caso, con azioni correttive.

Como Venture srl si impegna a dare la massima diffusione del Codice Etico, sia nei confronti di tutti i collaboratori, sia verso le parti interessate esterne al Gruppo.

Aggiornamento

Il Codice è aggiornato anche a seguito di modifiche della normativa.

Con delibera del Consiglio di amministrazione il Codice può essere modificato ed integrato, anche sulla scorta dei suggerimenti e delle indicazioni provenienti dall'Organo di controllo.

Le eventuali modifiche e/o di aggiornamento sono comunicate e messe a disposizione dei destinatari.

REGOLE DI COMPORTAMENTO

Sezione I: Rapporti con l'esterno

Competizione

Como Venture srl crede nella libera e leale concorrenza ed informa le proprie azioni all'ottenimento di risultati competitivi che premiano la capacità, l'esperienza e l'efficienza.

Anche in ossequio con le disposizioni in materia di Antitrust, Como Venture srl promuove l'integrità, la correttezza e la leale competizione fra le parti e si impegna a contrastare qualsiasi pratica corruttiva volta ad ottenere indebiti vantaggi, sia nei rapporti con pubbliche amministrazioni e soggetti pubblici, sia con soggetti privati.

Como Venture srl ed i suoi collaboratori devono tenere comportamenti corretti negli affari di interesse di Como Venture srl e nei rapporti con la Pubblica Amministrazione.

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

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

In ogni comunicazione con l'esterno le informazioni riguardanti l'Impresa e le sue attività devono essere veritiere, chiare, verificabili.

Relazioni:

Con gli interlocutori esterni

I rapporti di Como Venture srl con qualsiasi interlocutore, pubblico o privato, devono essere condotti in conformità alla legge e nel rispetto dei principi di correttezza, trasparenza e verificabilità.

I contatti e le relazioni con le Istituzioni Pubbliche devono essere conformi ai principi ed alle previsioni dettati dal Codice di comportamento dei dipendenti delle pubbliche amministrazioni e sono gestiti esclusivamente da soggetti appositamente incaricati.

In particolare, non è ammessa alcuna forma di regalo che possa anche solo apparire come eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia, o comunque rivolta ad acquisire trattamenti di favore nella conduzione di qualsiasi attività.

Nei confronti di rappresentanti o dipendenti delle pubbliche amministrazioni sono vietate la ricerca e l'instaurazione di relazioni personali di favore, influenza, ingerenza idonee a condizionare,

direttamente o indirettamente, l'esito del rapporto; sono altresì vietate le offerte di beni o di altre utilità a rappresentanti, funzionari o dipendenti delle pubbliche amministrazioni, anche per interposta persona, salvo che si tratti di doni di modico valore e conformi agli usi e sempre che non possano essere intesi come rivolti alla ricerca di indebiti favori.

Como Venture srl non eroga contributi, vantaggi o altre utilità ai partiti politici e alle organizzazioni sindacali dei lavoratori, né a loro rappresentanti, se non nel rispetto della normativa applicabile.

Con i Soci

L'Impresa impronta la propria attività nell'interesse dei Soci e nel rispetto dell'oggetto sociale di dare sostegno finanziario a nuove attività imprenditoriali ed incrementare la capacità di crescita delle imprese esistenti nella Provincia di Como.

Salvo sia previsto dalla legge o dallo Statuto, è escluso qualsiasi comportamento di preferenza nei confronti di uno o più Soci. La Società garantisce il rispetto della normativa vigente in materia di informazione societaria.

Con professionisti, prestatori di servizi e fornitori in genere

Le relazioni con professionisti, prestatori di servizi e fornitori in genere di Como Venture srl, comprensive dei contratti finanziari e di consulenza, sono regolate dalle norme di questo Codice e sono oggetto di costante ed attento monitoraggio da parte dell'Impresa.

Como Venture srl si avvale di professionisti e fornitori idonei che operino in conformità alla normativa vigente e alle regole previste in questo Codice.

Como Venture srl assicura correttezza e chiarezza nelle trattative commerciali e nell'assunzione dei vincoli contrattuali, nonché il fedele e diligente adempimento contrattuale.

Como Venture srl ricorre al contenzioso solo quando le sue legittime pretese non trovano nell'interlocutore la dovuta soddisfazione.

Nella conduzione di qualsiasi trattativa devono sempre evitarsi situazioni nelle quali i soggetti coinvolti nelle transazioni siano o possano apparire in conflitto di interesse.

Sezione II: rapporti con i collaboratori

Lavoro

L'Impresa riconosce la centralità delle risorse umane, quale principale fattore di successo di ogni impresa, in un quadro di lealtà e fiducia reciproche tra datore e prestatori di lavoro.

L'eventuale assunzione di dipendenti sarà conforme alle prescrizioni delle leggi e dei contratti di lavoro.

L'eventuale rapporto di lavoro dipendente si svolgerà nel rispetto della normativa contrattuale collettiva del settore e della normativa previdenziale, fiscale ed assicurativa.

Como Venture srl favorirà il continuo miglioramento della professionalità dei propri dipendenti (qualora vi siano), anche attraverso lo svolgimento di iniziative formative.

Sicurezza e salute

Como Venture srl garantisce l'integrità fisica e morale, qualora vi siano, dei lavoratori dipendenti e collaboratori, condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale e ambienti di lavoro sicuri e salubri, nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione degli infortuni e protezione dei lavoratori sui luoghi di lavoro.

Sezione III

Liberalità, Antiriciclaggio, Sistemi informatici, Privacy, Beni sociali

Liberalità, omaggi e promozioni di iniziative

Nei rapporti con Clienti, Fornitori e terzi in genere, è vietato offrire/accettare denaro, regali o benefici, sia privati sia pubblici, allo scopo di ottenere indebiti vantaggi di qualsiasi natura, contrari ai doveri d'ufficio o comunque in violazione dell'ordinamento in genere.

È consentita, sia l'attribuzione, sia il ricevimento, di liberalità o omaggi di modico valore e, comunque, tali da non influenzare l'autonomia di giudizio del destinatario.

Como Venture srl non eroga contributi, vantaggi o altre utilità ai partiti politici e alle organizzazioni sindacali dei lavoratori, né a loro rappresentanti, se non nel rispetto della normativa applicabile.

Antiriciclaggio

Como Venture srl si impegna a prevenire l'utilizzo del proprio sistema economico-finanziario per finalità di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo (o di qualsiasi altra attività criminali) da parte dei propri Clienti, Fornitori, Collaboratori e di tutti i soggetti nello svolgimento delle proprie attività d'impresa.

L'Impresa verifica con la massima diligenza le informazioni disponibili su tutte le controparti, al fine di accertare la correttezza e legittimità della loro attività prima di instaurare qualsiasi rapporto d'affari. Sono rifiutati rapporti di qualsiasi tipo con soggetti che si ritiene possano essere coinvolte in attività criminali di qualsiasi genere.

Sistemi informatici, internet e social network

Gli strumenti informatici sono un mezzo fondamentale per sostenere la ricerca dell'innovazione e dell'eccellenza dell'impresa.

Como Venture srl intende avviare, con gli Stakeholder, un dialogo costruttivo e trasparente, oltre che con i mezzi di comunicazione tradizionali, anche mediante le nuove opportunità derivanti dai social media. A tal riguardo verrà esercitata dai soggetti preposti la massima attenzione nel valutare contenuti e materiali da diffondere per tramite dei mezzi di comunicazione digitale.

È vietato qualsiasi utilizzo dei sistemi informatici aziendali o dei social network in violazione delle leggi vigenti (quali offesa alla libertà, all'integrità e alla dignità delle persone, specialmente dei minori, o che possa comportare indebite intrusioni o danni a sistemi informatici altrui).

Tutela della privacy

Como Venture srl si impegna a garantire che le informazioni personali acquisite siano opportunamente protette, secondo i termini previsti dalla normativa vigente a tutela della dignità, dell'immagine e della riservatezza di ogni soggetto con cui collabora.

Le informazioni personali sono raccolte e conservate solo qualora siano necessarie per determinati scopi, espliciti e legittimi. La conservazione dei dati avviene esclusivamente per un periodo di tempo non superiore a quello necessario per i detti scopi.

Nell'ambito della tutela della privacy, l'Impresa pone particolare attenzione alla corretta informazione delle persone cui si richiedono dati personali, all'utilizzo delle stesse e alle modalità mediante le quali i soggetti interessati possono contattare la Società per eventuali domande.

Sezione IV

Rapporti con il mercato e il territorio

Tutela delle informazioni riservate

La tutela delle informazioni riservate relative all'Impresa costituisce un principio prioritario e fondamentale.

Como Venture srl rifiuta qualsiasi utilizzo di informazioni riservate nel rapporto con terzi e sui social media o la diffusione di informazioni false o fuorvianti.

Tutti i destinatari del Codice Etico devono adottare comportamenti attenti e responsabili nella gestione delle informazioni aziendali riservate, rispettando le regole adottate per evitarne la divulgazione interna ed esterna, salvo sia espressamente autorizzata.

In particolare, le informazioni *price sensitive* (rappresentate da notizie riguardanti i fatti sociali) possono essere divulgate solo a cura delle funzioni espressamente preposte, nell'osservanza delle procedure aziendali e della normativa di riferimento.

Donazioni e sponsorizzazione a favore della comunità

Nella scelta di soggetti terzi per eventuali sponsorizzazioni, Como Venture srl si impegna a promuovere attività che siano conformi ai principi del Codice Etico.

Le eventuali donazioni devono essere indirizzate a beneficiari le cui finalità non siano in contrasto con i principi del Codice Etico. In tutti i casi devono essere garantite la tracciabilità delle operazioni e la trasparenza nelle decisioni, sin dalla scelta dei beneficiari. Sono espressamente vietati contributi a partiti politici o loro rappresentanti o ad associazioni nei confronti delle quali potrebbe determinarsi una situazione di conflitto di interessi.

In nessun modo le donazioni e le sponsorizzazioni dovranno essere utilizzate dai Destinatari per ottenere indebiti vantaggi da soggetti direttamente o indirettamente collegati ai beneficiari.

Relazioni con i media

I rapporti con la stampa e i mezzi di comunicazione ed informazione devono essere improntati al rispetto della legge e del Codice Etico e sono tenuti solo da soggetti espressamente incaricati. Le comunicazioni dirette all'esterno devono rispettare i principi di verità, correttezza, trasparenza, prudenza e deve essere dirette a favorire la conoscenza delle politiche, programmi e progetti dell'impresa.

Modalità di attuazione

Prevenzione

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

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

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

Controlli

L'Impresa adotta specifiche modalità di controllo della conformità dei comportamenti di chiunque agisce per l'Impresa o nel suo ambito alle previsioni della normativa vigente ed alle regole di comportamento di questo Codice.

Como Venture srl ritiene importante sviluppare una cultura del controllo interno e della gestione dei rischi che favorisca l'assunzione di decisioni consapevoli e concorra ad assicurare l'efficienza e l'efficacia dei processi aziendali, l'affidabilità dell'informazione societaria e finanziaria, il rispetto dell'ordinamento vigente, nonché dello statuto sociale e delle procedure interne.

Per perseguire tali obiettivi, si è dotata di un insieme di procedure e strutture organizzative volte a consentire l'identificazione, la valutazione, la gestione e il monitoraggio dei principali rischi cui il Gruppo è esposto.

Tutti i Destinatari del Codice Etico sono tenuti alla massima collaborazione nei confronti delle funzioni interne e degli Organi esterni deputati alla verifica dell'efficacia del sistema di controllo.

Sanzioni

La violazione delle regole di condotta dettate dagli artt. 2390 e 2391 del codice civile e ove del caso, dell'art. 2391bis del codice civile comportano la responsabilità personale per danni degli amministratori che hanno agito nonché costituiscono il presupposto per l'applicazione delle azioni di responsabilità previste dagli artt. 2392 e seguenti del codice civile.

L'abuso di informazioni privilegiate e/o la manipolazione del mercato comporta l'applicazione di sanzioni penali ed amministrative a carico del soggetto autore della condotta illecita, ai sensi degli artt. 184 e ss. del TUF, nonché, ove ne ricorrano i presupposti di applicazione, la responsabilità amministrativa di Como Venture srl.

L'illecito trattamento dei dati personali, in violazione delle disposizioni di cui al Dlgs. 30 giugno 2003, n. 196, è punito con sanzioni amministrative e penali.

L'osservanza da parte di eventuali dipendenti di Como Venture srl delle norme del Codice deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali ai sensi dell'art. 2104 cod. civ.

La violazione delle norme del Codice da parte del personale dipendente potrà costituire inadempimento alle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare, con ogni conseguenza di legge.