

Monterosa 2000 S.p.A.

MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
Adottato ai sensi del Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231

ALLEGATO 1 – CODICE ETICO

INDICE

1) GLOSSARIO	3
2) PREMessa	5
3) MISSIONE	6
4) VERTICI AZIENDALI	7
5) RISORSE UMANE	8
6) ORGANI DI CONTROLLO	11
7) RAPPORTI CON L'ESTERNO	12
8) POLITICA GESTIONALE DEI DATI AZIENDALI E DELLA COMUNICAZIONE	15
9) OSSERVANZA DEL CODICE.....	16

1) GLOSSARIO

- **Azionisti:** Detentori di parte del capitale sociale di Monterosa 2000 S.p.A.
- **Clienti:** Coloro che richiedono a Monterosa 2000 S.p.A le prestazioni, i prodotti ed servizi che ne integrano l'oggetto sociale
- **Codice Etico:** Documento ufficiale di Monterosa 2000 S.p.A. che contiene le dichiarazioni dei valori, l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità della Società nei confronti dei portatori di interesse (dipendenti, fornitori, azionisti etc.). Esso costituisce la sintesi delle norme etico-sociali che regolano le attività interne ed esterne della Società e che promuovono una cultura della responsabilità e della trasparenza.
- **Collaboratore o dipendente di Monterosa 2000 S.p.A.:** Chiunque sia legato a Monterosa 2000 S.p.A. da un rapporto di collaborazione o da un rapporto di lavoro subordinato.
- **Consiglieri:** Membri del Consiglio di Amministrazione.
- **Contratti di collaborazione:** Forme contrattuali di lavoro "atipico" che prevedono lo svolgimento di un'attività in modo continuativo senza dar luogo ad un rapporto di lavoro stabile nel tempo, anche se l'attività può essere prestata sia a tempo determinato che a tempo indeterminato.
- **Direttore Generale:** Dirigente, con autorità e responsabilità estesa all'intera organizzazione e quindi appartenente al senior management.
- **Documento di programmazione economico-finanziaria:** Documento all'interno del quale vengono messe per iscritto tutte le politiche economiche e finanziarie selezionate, decise, stabilite ed imposte dal soggetto emanatore.
- **Fornitori:** Soggetti economici principali, operanti all'interno dei mercati d'approvvigionamento di risorse finanziarie e risorse primarie o servizi nei confronti di Monterosa 2000 S.p.A.
- **Funzioni aziendali:** Insieme di attività svolte all'interno di Monterosa 2000 S.p.A., raggruppate in base al criterio dell'omogeneità delle competenze necessarie per svolgerle.
- **Gruppo Finpiemonte Partecipazioni S.p.A.:** E' costituito dalla Società Capogruppo (Finpiemonte Partecipazioni S.p.A) e dalle Società Controllate, integralmente Consolidate, dalle Società Collegate, Consolidate con il metodo del patrimonio netto e dalle Società nelle quali Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. esercita un'influenza notevole, indipendentemente dalla quota posseduta.
- **Holding:** Società finanziaria che ha quote di partecipazione in altre società in misura tale da poterne controllare la gestione.
- **Internal Auditing:** Attività professionale di consulenza verso Monterosa 2000 S.p.A. volta alla verifica delle procedure.

-
- **Istituzioni:** Configurazione organizzata di relazioni sociali giuridicamente e storicamente orientata, il cui fine è di garantire la conservazione e l'attuazione di norme o attività sociali e giuridiche -stabilite tra l'individuo e la società o tra l'individuo e lo Stato- sottratte all'arbitrio individuale e all'arbitrio del potere in generale.
 - **Management:** Insieme dei manager di Monterosa 2000 S.p.A., ossia delle persone che hanno la responsabilità del processo di definizione degli obiettivi dell'azienda e di guida della gestione aziendale verso il perseguimento di tali obiettivi, attraverso l'assunzione di decisioni sull'impiego delle risorse disponibili.
 - **Movimenti e associazioni di natura politica o sindacale:** Movimenti di pensiero ed associazioni di individui con determinato orientamento politico o con finalità di tipo sindacale
 - **Organismo di Vigilanza:** Organismo previsto dal Decreto legislativo 231 del 2001.
 - **Partiti politici:** Associazioni tra persone accomunate da una medesima finalità politica.
 - **Partners:** Associati negli affari e interessi di Monterosa 2000 S.p.A.
 - **Procuratore Speciale:** Soggetto a cui siano stati conferiti dal Consiglio di Amministrazione speciali poteri di rappresentanza in virtù di procura o mandato con rappresentanza.
 - **Pubbliche Autorità:** Vertici della Pubblica Amministrazione.
 - **Pubblici funzionari:** I titolari di uffici nell'ambito di un ente pubblico, chiamati ad esercitare una funzione ed investiti di poteri nell'interesse dell'ente di appartenenza.
 - **Regolamenti:** Corpo normativo approvato dal Consiglio di Amministrazione di Monterosa 2000 S.p.A. che regola l'attività della Società ed è composto dal:
 - Regolamento di Gruppo;
 - Regolamento per l'acquisizione in economia di beni e servizi ai sensi dell'art.125 D.Lgs. 163/2006;
 - Regolamento per il reclutamento di personale;
 - Regolamento per l'affidamento di incarichi professionali a soggetti esterni;
 - Regolamento per il diritto di accesso ai documenti amministrativi di Monterosa 2000 S.p.A.;
 - Regolamento per la disciplina delle operazioni con parti correlate;
 - Regolamento di Esercizio degli impianti;
 - Norme di comportamento per il personale.
 - **Responsabile gerarchico:** preposto al coordinamento di un'unità organizzativa.
 - **Responsabili di Unità operative:** preposti alla gestione di un'unità operativa.
 - **Sindaci:** Membri del Collegio sindacale.

- **Società controllanti:** le società che dispongono (tenendosi all'uopo conto anche dei voti spettanti a società controllate, a società fiduciarie e a persona interposta ma non dei voti spettanti per conto di terzi) della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria di Monterosa 2000 S.p.A., di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante nell'assemblea ordinaria di Monterosa 2000 S.p.A. o sottoporre all'influenza dominante Monterosa 2000 S.p.A. in virtù di particolari vincoli contrattuali con essa.
- **Società partecipate:** Società in cui Monterosa 2000 S.p.A. detiene parte del capitale sociale.
- **Stakeholder:** Soggetti portatori di interessi nei confronti di Monterosa 2000 S.p.A, ed esercitanti su di essa un'influenza.

2) PREMESSA

L'entrata in vigore del D.Lgs 231/2001, unitamente al processo di riorganizzazione e consolidamento del ruolo di holding di partecipazioni regionale, avviato da Finpiemonte Partecipazioni S.p.A., ha posto l'esigenza di definire un chiaro schema comportamentale di riferimento, capace di orientare l'impegno professionale di ciascun collaboratore e dipendente del Gruppo Finpiemonte Partecipazioni S.p.A.. A tal fine, Monterosa 2000 S.p.A. si è dotata di un Codice Etico, invitata quale Società del Gruppo Finpiemonte Partecipazioni S.p.A., e lo ha integrato nell'eventualità che si presentino fattispecie particolari, per adottarlo formalmente quale strumento di gestione ed elemento effettivo della strategia e dell'organizzazione aziendale. Nella consapevolezza che un'impresa viene valutata, oltre che alla stregua della qualità dei servizi che è in grado di offrire, anche sulla base della sua capacità di produrre valore e creare benessere per la collettività, Monterosa 2000 S.p.A. intende, attraverso il Codice etico (nel seguito Codice):

- definire ed esplicitare i valori ed i principi che informano la propria attività e i propri rapporti con dipendenti, collaboratori, clienti, fornitori, azionisti, società partecipate, Istituzioni ed ogni altro stakeholder;
- formalizzare l'impegno a comportarsi con lealtà e correttezza;
- ribadire l'impegno a tutelare i legittimi interessi dei propri investitori;
- indicare ai propri collaboratori i principi di comportamento, i valori e le responsabilità di cui richiede il puntuale rispetto nel corso dell'erogazione della prestazione lavorativa.

Monterosa 2000 S.p.A. opera per assicurare:

- la massima diffusione e conoscenza del Codice da parte dei dipendenti e collaboratori;
- l'adozione del Codice da parte delle società controllate;
- la condivisione del Codice da parte delle società partecipate al Gruppo Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. che hanno assunto equivalenti codici etici e di comportamento;

- la massima divulgazione del Codice presso i terzi con cui intrattiene rapporti e presso tutti coloro che, operando a diverso titolo ed ai vari livelli di responsabilità per il conseguimento degli obiettivi, sono tenuti all'osservanza e alla concreta attuazione delle disposizioni qui contenute;
- la verifica di ogni notizia di violazione del Codice;
- la valutazione dei fatti e l'applicazione di adeguate sanzioni, in caso di violazione.

Il Codice è pubblicato sul sito Internet di Monterosa 2000 S.p.A.: www.freerideparadise.it.

Il presente documento fa parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato ai sensi del decreto Legislativo 231/2001.

Monterosa 2000 S.p.A. richiede a tutti i soggetti con cui si troverà ad operare una condotta in linea con i principi generali del Codice Etico, il quale, una volta deliberato dal Consiglio di Amministrazione, si intende efficace e vincolante nei confronti anche di tutti i dipendenti.

3) MISSIONE

Monterosa 2000 S.p.A., ai sensi di Statuto, è impegnata a realizzare iniziative e interventi che, nell'ambito della promozione dello sviluppo economico e sociale della Valsesia, potenzino e sviluppino le attività e i servizi comunque collegati od utili all'espansione del settore turistico – ricettivo.

Nello svolgimento della propria attività Monterosa 2000 S.p.A. si pone, con senso di responsabilità e con integrità morale, l'obiettivo di contribuire al processo di sviluppo dell'economia della Valsesia, nella Regione Piemonte e pertanto:

- attua con trasparenza e rispetta modelli di comportamento ispirati all'autonomia, integrità morale e rigore professionale e sviluppa le azioni coerenti;
- osserva la normativa vigente di livello comunitario, nazionale e regionale e le disposizioni emanate dalla Giunta Regionale;
- rispetta i legittimi interessi di clienti, fornitori, dipendenti, investitori, società partecipate, partners;
- si impegna a rispettare tutte le norme e disposizioni, sia nazionali che internazionali, in tema di antiriciclaggio, ivi comprese le norme di cui al Decreto Legislativo n. 231/2007 e relative norme di attuazione, predisponendo specifiche misure interne di verifica della provenienza dei flussi finanziari;
- uniforma la propria attività ai principi contenuti nel Codice.

4) VERTICI AZIENDALI

Gli organi sociali della Società, nella consapevolezza delle proprie responsabilità, si ispirano ai principi contenuti nel Codice Etico, informando la propria attività a valori di onestà, integrità, lealtà, correttezza, rispetto delle persone e delle regole, collaborazione reciproca.

L'impegno dei Consiglieri e del Direttore Generale (o, in sua assenza, del Procuratore Speciale) è la conduzione responsabile dell'impresa, nel perseguimento di obiettivi di creazione di valore; l'impegno dei Sindaci è l'esatto espletamento delle funzioni loro affidate dall'ordinamento. La collaborazione tra Amministratori, Direttore Generale (o, in sua assenza, il Procuratore Speciale) e Sindaci si basa su un sistema equilibrato di corporate governance, in cui i diversi ruoli di gestione, coordinamento, indirizzo e controllo trovano armonico contemperamento.

Grava sui singoli la valutazione delle situazioni di conflitto d'interesse o di incompatibilità di funzioni, incarichi e posizioni all'esterno così come all'interno della Società. È fatto onere a ciascun Consigliere e Sindaco e al Direttore Generale (o, in sua assenza, al Procuratore Speciale) di usare il massimo rigore nell'apprezzamento di tali circostanze, a vantaggio di un rapporto trasparente e proficuo di Monterosa 2000 S.p.A. con le varie componenti della collettività degli stakeholders e con il pubblico.

Ai componenti gli organi sociali è richiesto:

- comportamento ispirato ad autonomia e indipendenza nei confronti delle istituzioni pubbliche, i soggetti privati, le associazioni economiche e le forze politiche, fornendo informazioni corrette per la definizione dell'attività legislativa e amministrativa;
- comportamento ispirato ad integrità, lealtà e senso di responsabilità nei confronti della Società;
- partecipazione assidua ed informata;
- consapevolezza del ruolo;
- condivisione della mission e spirito critico, al fine di garantire un contributo personale significativo.

La legittima manifestazione di posizioni divergenti non può andare a detrimento dell'immagine e del prestigio della Società, che è responsabilità degli organi di vertice difendere e promuovere. Eventuali interviste, dichiarazioni ed ogni intervento in pubblico debbono avvenire in un quadro di stretta coerenza con tale principio.

Le informazioni ricevute per ragioni di ufficio sono considerate riservate e ne è vietato ogni uso non derivante dall'espletamento istituzionale delle funzioni cui ciascun Consigliere, Sindaco o il Direttore Generale (o, in sua assenza, il Procuratore Speciale), sono preposti.

Gli impegni di lealtà e riservatezza assunti accettando la carica vincolano le persone di Consiglieri, Sindaci e il Direttore Generale (o, in sua assenza, il Procuratore Speciale) anche successivamente alla cessazione del rapporto con la Società.

5) RISORSE UMANE

Principi deontologici

La Società:

- si impegna a realizzare condizioni di lavoro funzionali alla tutela dell'integrità psicofisica e della salute dei lavoratori sviluppando la consapevolezza dei rischi e promuovendo comportamenti responsabili da parte di tutto il personale; in particolare, la Società agisce nei confronti dei propri dipendenti e collaboratori nel pieno rispetto delle disposizioni di cui all'art. 2087 del Codice Civile e del Testo Unico in materia di salute e sicurezza sul luogo di lavoro (D. Lgs. 9 aprile 2008, n. 81 coordinato con il D. Lgs. 3 agosto 2009, n. 106), predisponendo ogni misura idonea alla prevenzione dei rischi per la salute e la sicurezza sui luoghi di lavoro e affidando i relativi compiti a soggetti particolarmente qualificati;
- si impegna a garantire il diritto a condizioni di lavoro rispettose della dignità della persona. A tal fine esige che, nelle relazioni di lavoro interne ed esterne, non siano ammessi atti di violenza psicologica o atteggiamenti o comportamenti discriminatori o lesivi della persona, delle sue convinzioni, credenze e preferenze. La Società non ritiene ammissibile né tollera forme di discriminazione basate su sesso, razza o origini etniche, religione o convinzioni personali, eventuali handicap, età, orientamenti sessuali e qualunque altra discriminazione contraria alla legge;
- adotta criteri di merito, di competenza e comunque strettamente professionali per qualunque decisione relativa al rapporto di lavoro con i propri dipendenti e collaboratori esterni; sono assolutamente vietate pratiche discriminatorie nella selezione, assunzione, formazione, gestione, sviluppo e retribuzione del personale, nonché ogni forma di nepotismo o di favoritismo. Ogni assunzione o promozione deve effettuarsi rispettando criteri di merito e di competenza;
- richiede ai responsabili di unità operative ed a tutti i collaboratori, ciascuno per quanto di competenza, di adottare comportamenti coerenti con i principi di cui ai punti precedenti e funzionali alla loro concreta attuazione.

Ferme restando le previsioni di legge e contrattuali in materia di doveri dei lavoratori, ai dipendenti sono richiesti professionalità, dedizione, lealtà, spirito di collaborazione e rispetto reciproco.

Le dinamiche che caratterizzano il contesto nel quale la Società si muove richiedono l'adozione di comportamenti trasparenti. Il principale fattore di successo è dato dal contributo professionale ed organizzativo che ciascuna delle risorse umane impegnate assicura.

Ogni dipendente di Monterosa 2000 S.p.A:

- orienta il proprio operato a professionalità, trasparenza, correttezza ed onestà, contribuendo con colleghi, superiori e collaboratori al perseguimento degli obiettivi comuni;
- informa la propria attività, qualunque sia il livello di responsabilità connesso al ruolo, al più elevato grado di efficienza ed efficacia, attenendosi alle disposizioni operative impartite dai livelli gerarchici superiori;

- adegua i propri comportamenti interni ed esterni ai principi ed ai valori di cui al Codice, nella consapevolezza delle responsabilità di cui Monterosa 2000 S.p.A. richiede il rispetto nel corso dell'erogazione della prestazione lavorativa;
- si astiene dall'accettare o dal tenere conto di raccomandazioni o segnalazioni, comunque denominate, in qualunque forma, a forza o a danno di soggetti con i quali viene in contatto per ragioni d'ufficio;
- considera la riservatezza principio qualificante ed essenziale dell'attività.

Il rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti è obbligo specifico di ogni dipendente il quale è tenuto a segnalare al proprio responsabile, nella certezza che nessun tipo di ritorsione verrà posto in essere nei suoi confronti:

- qualunque violazione – realizzata in ambito aziendale – di norme di legge o regolamento, ovvero del Codice;
- ogni episodio di omissione, falsificazione o trascuratezza nella tenuta della contabilità o nella conservazione della documentazione su cui si fondano le registrazioni contabili;
- eventuali irregolarità o malfunzionamenti relativi alla gestione e alle modalità di erogazione delle prestazioni.

Sono vietati ai dipendenti:

- il perseguimento di interessi personali a detrimento di quelli aziendali;
- lo sfruttamento del nome e della reputazione della Monterosa 2000 S.p.A. a scopi privati e, analogamente, lo sfruttamento a fini personali della posizione ricoperta all'interno della Monterosa 2000 S.p.A. e delle informazioni acquisite nel corso della prestazione lavorativa;
- l'adozione di atteggiamenti che possano compromettere l'immagine della Società;
- l'uso di beni della Società per scopi diversi da quelli ad essi propri;
- la ricezione e/o l'occultamento di denaro o cose provenienti da qualsiasi delitto, ovvero il concorrere a farli acquistare, ricevere od occultare al fine di procurare a sé o ad altri un profitto;
- il consumo inutile o l'impiego non razionale di mezzi e risorse;
- l'utilizzo di beni e servizi (compresi software e applicazioni) messi a disposizione dalla Società per finalità non compatibili con le attività correnti di ciascun dipendente/collaboratore; in particolare, coloro ai quali sono state attribuite abilitazioni personali di accesso a procedure e/o applicazioni aziendali, sono tenuti a custodirle con cura e ad adottare gli opportuni accorgimenti, previsti dalle regole e raccomandazioni interne, per evitare possibili usi impropri delle stesse. Tutti sono tenuti a rispettare la basilare norma di chiudere le applicazioni informatiche in caso di assenza anche temporanea dalla postazione di lavoro. Ciascun titolare di risorse informatiche è inoltre tenuto a seguire le istruzioni e direttive fornite dall'amministratore del sistema;
- la diffusione a terzi o l'uso a fini privati o comunque improprio di informazioni e notizie riguardanti Monterosa 2000 S.p.A.

I dipendenti si devono astenere dall'espletamento di mansioni lavorative – anche a titolo gratuito – in contrasto o in concorrenza con Monterosa 2000 S.p.A. o presso società fornitrici. È fatto loro obbligo di evitare le situazioni anche solo apparenti di conflitto di interesse con la Società, e comunque di comunicare ai responsabili gerarchici l'insorgere di dette situazioni.

Il dipendente informa il Responsabile operativo degli interessi finanziari o non finanziari che egli o suoi parenti o conoscenti o soggetti con i quali abbia avuto rapporti di collaborazione in qualunque modo retribuita, abbiano in attività connesse all'ufficio.

In tutti i suddetti casi il dipendente si astiene dal partecipare alle relative attività.

Il dipendente frequenta persone o rappresentanti di imprese, che abbiano in corso con Monterosa 2000 S.p.A. procedimenti contenziosi, ai soli fini della gestione del contenzioso in atto.

Il dipendente, nell'adempimento dei suoi compiti, assicura la parità di trattamento tra coloro che vengono in contatto con Monterosa 2000 S.p.A.

Ogni dipendente partecipa, nell'ambito delle proprie mansioni, al processo di prevenzione dei rischi e di tutela della salute e sicurezza nei confronti di se stessi, dei colleghi e dei terzi, formulando osservazioni e proposte direttamente o tramite le Organizzazioni Sindacali. In particolare, è fatto obbligo a tutti i soggetti che operano nell'interno della Società, o in relazione con la medesima, di:

- osservare le istruzioni e le disposizioni impartite dalla Società;
- utilizzare correttamente i macchinari e le apparecchiature impegnate nell'esecuzione dell'attività operativa;
- utilizzare in modo appropriato i dispositivi di protezione;
- segnalare, senza indugio e alle funzioni aziendali competenti, le carenze e/o i guasti dei mezzi e dei dispositivi di protezione di cui sono a conoscenza;
- non rimuovere e/o modificare, senza autorizzazione, i dispositivi di sicurezza o di segnalazione e /o di controllo;
- non compiere di propria iniziativa operazioni e/o manovre pericolose fuori dalle proprie mansioni;
- sottoporsi ai controlli sanitari previsti a tutela della salute.

L'interruzione o la risoluzione del rapporto lavorativo con la Società, indipendentemente dalla causa, non giustificano la rivelazione di informazioni riservate o l'esternazione di opinioni e convincimenti personali che possano arrecare nocimento all'immagine aziendale.

I dipendenti sono tenuti ad impiegare i beni messi a loro disposizione nel rispetto della loro destinazione d'uso ed in modo da tutelarne la conservazione e la funzionalità.

Il dipendente non utilizza a fini personali cancelleria, elaboratori, fotocopiatrici od altra attrezzatura di cui dispone per ragioni d'ufficio.

Salvo casi eccezionali, di cui informa il Direttore Operativo, o salvo diversa autorizzazione, il dipendente non utilizza le linee telefoniche aziendali per effettuare telefonate personali e limita la ricezione di telefonate personali sulle linee telefoniche aziendali al minimo indispensabile.

Tutto il personale è tenuto ad una condotta improntata alla massima integrità e correttezza anche al di fuori del luogo di lavoro, e ad evitare situazioni che possano condurre a comportamenti non conformi ai valori fondanti di Monterosa 2000 S.p.A.

Rapporti gerarchici

Il comportamento di ciascun Responsabile si conforma ai valori del Codice e deve rappresentare un esempio per i propri collaboratori.

I Responsabili di unità operative (*o di strutture o di funzioni aziendali*) instaurano con i propri collaboratori rapporti improntati al rispetto reciproco e ad una proficua cooperazione, favorendo lo sviluppo dello spirito di appartenenza a Monterosa 2000 S.p.A. La motivazione dei dipendenti e la diffusione dei valori aziendali – in modo da consentirne l'interiorizzazione e la condivisione – sono essenziali; in tale ottica, si pone l'impegno all'implementazione e al mantenimento di flussi informativi corretti, validi e motivanti, in grado di dare al dipendente la consapevolezza del contributo apportato all'attività aziendale da ciascuna delle risorse coinvolte.

Ciascun Responsabile di unità operativa sostiene la crescita professionale delle risorse umane tenendo in considerazione le attitudini di ciascuna nell'attribuzione dei compiti, onde realizzare una reale efficienza in ambito operativo. A tutti identicamente sono assicurate le medesime opportunità di esprimere il proprio potenziale professionale.

Ogni Responsabile presta la debita attenzione e, ove possibile e opportuno, dà seguito a suggerimenti o richieste dei propri collaboratori, in un'ottica collaborativa, favorendo una partecipazione motivata alle attività dell'Azienda.

Il management è chiamato a favorire un approccio positivo alla funzione di controllo, in una prospettiva di piena collaborazione coerente con quel senso di appartenenza a Monterosa 2000 S.p.A. che si intende promuovere presso tutti i suoi dipendenti.

Il sistema dei controlli contribuisce a migliorare l'efficienza dei processi aziendali; è pertanto obiettivo comune di tutti i livelli della struttura organizzativa concorrere al suo efficace funzionamento, in primo luogo mediante il puntuale rispetto delle procedure interne, in modo da consentire la più agevole individuazione dei punti di responsabilità.

Ai collaboratori (interni ed esterni) viene chiesto di attenersi ai principi contenuti nel Codice.

6) ORGANI DI CONTROLLO

Gli organi di controllo interno della società sono i seguenti.

L'Organismo di Vigilanza

L'Organismo di Vigilanza è istituito secondo quanto contemplato nel Modello di Organizzazione Gestione e Controllo, adottato dalla Società ai sensi dell'art. 6 del Decreto Legislativo 8 giugno 2001/2001.

Il Decreto identifica in un «organismo interno all'ente», dotato di autonomi poteri di iniziativa e di controllo (art. 6, comma 1, lett. b), l'organo al quale deve essere affidato il compito di vigilare sul funzionamento, l'efficacia e l'osservanza del Modello, nonché di curarne il costante e tempestivo aggiornamento.

Monterosa 2000 S.p.A. ha identificato il medesimo nel proprio Collegio Sindacale. La carica di Presidente dell'Organismo di Vigilanza spetta al Presidente del Collegio Sindacale.

I membri dell'Organismo sono designati a maggioranza assoluta dal Consiglio di Amministrazione e restano in carica per l'intera durata del relativo mandato.

L'attività dell'Organismo di Vigilanza è disciplinata da apposito Regolamento.

L'Organismo svolge le sue funzioni in piena autonomia, non operando alle dipendenze di alcuna altra funzione aziendale, né dell'alta direzione, né del Consiglio di Amministrazione, al quale tuttavia riporta gli esiti delle proprie attività: esso, quindi, agisce in base alle finalità attribuitegli dalla legge e orienta il proprio concreto operare al perseguimento delle medesime.

L'Internal Auditing

Il responsabile dell'Internal Audit, ove presente, partecipa alle riunioni dell'Organismo di Vigilanza.

Al Responsabile della Funzione di Auditing sono attribuiti i seguenti compiti:

- Aggiornamento dell'analisi dei rischi aziendali;
- Supporto nella valutazione dell'adeguatezza e dell'efficacia del sistema di controllo interno;
- Pianificazione ed esecuzione di piani di audit;
- Affiancamento all'Organismo di Vigilanza;
- Aggiornamento periodico del manuale delle procedure.

7) RAPPORTI CON L'ESTERNO

Rapporti con le Istituzioni

Monterosa 2000 S.p.A. è consapevole della rilevanza per lo sviluppo economico della Valsesia nella Regione Piemonte delle attività ad essa demandate e delle conseguenti responsabilità assunte verso la collettività.

Monterosa 2000 S.p.A. mantiene con le pubbliche Autorità relazioni ispirate alla piena e fattiva collaborazione, conformandosi ai provvedimenti assunti dagli organi preposti.

Le competenti funzioni aziendali mantengono i necessari rapporti con le Istituzioni.

A ciascuno dei dipendenti è richiesto di conformarsi ai medesimi principi di trasparenza, osservanza degli obblighi e collaborazione con le Autorità.

Nei rapporti con pubblici funzionari il dipendente deve tenere un comportamento ispirato alla massima correttezza ed integrità, evitando anche di dare l'impressione di voler influenzare impropriamente le decisioni o di richiedere trattamenti di favore.

Nei rapporti con pubblici funzionari con i quali venga in contatto per motivi di lavoro, il dipendente non può accettare omaggi di valore più che simbolico; grava sul dipendente l'obbligo di informare il proprio responsabile gerarchico delle offerte ricevute in tal senso. E' vietato offrire ed accettare indebiti compensi, omaggi o trattamenti di favore di valore più che simbolico e comunque estranei alle normali relazioni di cortesia, nell'intento di favorire illecitamente gli interessi di Monterosa 2000 S.p.A.

Rapporti con clienti e fornitori

Sono di primario interesse aziendale:

- la piena soddisfazione delle esigenze del cliente destinatario della prestazione messa in atto da Monterosa 2000 S.p.A;
- la creazione di un solido rapporto con il cliente, ispirato alla cortesia, alla correttezza ed all'efficienza;
- il mantenimento di un atteggiamento professionale leale e collaborativo nei riguardi del cliente, che deve in particolare essere posto in condizioni di assumere decisioni consapevoli e informate.

Monterosa 2000 S.p.A. non ha preclusioni verso alcun cliente o categoria di clienti e non intrattiene relazioni, in modo diretto o indiretto, con persone delle quali sia conosciuta o sospettata l'appartenenza ad organizzazioni criminali o comunque operanti al di fuori delle licità.

Correttezza, professionalità, efficienza, serietà e affidabilità costituiscono la base per l'instaurazione di un valido rapporto anche con fornitori e collaboratori esterni, la cui scelta viene operata in funzione di valutazioni basate su elementi di riferimento oggettivi. È fatto obbligo ai dipendenti di Monterosa 2000 S.p.A. di assicurare pari opportunità alle aziende fornitrici in possesso dei requisiti richiesti.

La selezione dei fornitori e la determinazione delle condizioni d'acquisto devono avvenire ai sensi del "Regolamento per l'acquisizione in economia di beni e servizi" e del "Regolamento per il conferimento di incarichi professionali", così come approvati dal Consiglio di Amministrazione e devono essere basate su una valutazione obiettiva della qualità, dell'utilità, del prezzo dei beni e servizi chiesti, della capacità della controparte di fornire e garantire tempestivamente beni e servizi di livello adeguato alle esigenze di Monterosa 2000, nonché della sua integrità e solidità.

Monterosa 2000 S.p.A. è disponibile alla ricerca di soluzioni amichevoli ai problemi che dovessero insorgere con il cliente, nella prospettiva di superare le posizioni divergenti e di addivenire ad una loro conciliazione. Analogo spirito informa il rapporto di Monterosa 2000 S.p.A. con i propri fornitori e collaboratori esterni; è peraltro

fatto obbligo ai dipendenti di segnalare tempestivamente alle funzioni competenti eventuali problemi di rilievo insorti, al fine di consentire l'adozione delle misure volta per volta più opportune.

Il compenso da corrispondere deve essere commisurato alla prestazione indicata in contratto ed i pagamenti non potranno essere effettuati ad un soggetto diverso dalla controparte contrattuale, né in un paese terzo rispetto a quello delle parti.

Nei rapporti con clienti e fornitori o con altri soggetti con i quali vengano in contatto per motivi di lavoro, i vertici aziendali ed i dipendenti non possono né accettare né offrire omaggi di valore più che simbolico, così come contemplato all'interno del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo, adottato ai sensi del decreto Legislativo 231/2001; grava sul dipendente l'obbligo di informare il proprio Responsabile gerarchico delle offerte ricevute in tal senso. Analogamente, è vietato offrire o accettare indebiti compensi, omaggi o trattamenti di favore di valore più che simbolico e comunque estranei alle normali relazioni di cortesia, nell'intento di favorire illecitamente gli interessi di Monterosa 2000 S.p.A..

Rapporti con organizzazioni politiche

Fermo il rispetto delle normative specifiche applicabili, Monterosa 2000 S.p.A. non eroga contributi, diretti o indiretti e sotto qualsiasi forma, a partiti, movimenti, comitati, associazioni o altri organismi di natura politica o sindacale, né a loro rappresentanti o candidati.

Rapporti con società partecipanti

Finpiemonte Partecipazioni S.p.A., per lo svolgimento della propria attività, agisce come holding di partecipazione e finanziaria di investimento della Regione Piemonte partecipando al capitale di imprese, coerentemente con le indicazioni strategiche contenute nel documento di programmazione economico-finanziaria regionale.

A tal fine, Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. si è dotata di un Regolamento per la disciplina delle Operazioni con Parti Correlate al fine di assicurare la trasparenza e la correttezza sia sostanziale sia procedurale di dette operazioni, fermo quanto previsto dall'art. 2427, comma 22 bis) del c.c.

Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. opera in forma integrata con le proprie partecipate e per il raggiungimento dei propri obiettivi incentiva lo sviluppo di sinergie con le società del Gruppo, fornendo assistenza tecnica, finanziaria e organizzativa alle imprese partecipate.

Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. sottopone il proprio Codice Etico alle società controllate, e invita le società collegate e partecipate, affinché queste – dopo averlo integrato nell'eventualità che si presentino fattispecie particolari – lo adottino formalmente quale strumento di gestione ed elemento effettivo della strategia e dell'organizzazione aziendale.

Monterosa 2000 S.p.A. fa parte del Gruppo Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. ed ha adottato tale Regolamento di gruppo in data 30.01.2012.

Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. riconosce autonomia alle società partecipate, alle quali richiede di uniformarsi ai valori espressi nel Codice Etico, e collaborazione leale al perseguimento degli obiettivi, nel rispetto della legge e delle normative vigenti; evita di porre in essere comportamenti che, nel proprio esclusivo interesse, risultino pregiudizievoli per l'integrità o l'immagine di una delle società controllate; richiede che nessuna delle proprie partecipate ponga in essere comportamenti o intraprenda decisioni che, pur determinando benefici a proprio favore, potrebbero risultare pregiudizievoli per l'integrità o l'immagine di altre società controllate e della controllante.

In caso di mancato recepimento da parte delle società controllate, non motivato, del Codice Etico, a Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. è riconosciuta la facoltà di procedere alla revoca degli amministratori delle società del Gruppo che non abbiano consentito con il loro voto l'approvazione di tale Codice, costituendo tale comportamento "giusta causa" di revoca dell'amministratore inadempiente.

Monterosa 2000 S.p.A. ha adottato il presente Codice Etico in data 25.06.2014.

Chi riveste, su designazione di Finpiemonte Partecipazioni S.p.A., cariche sociali all'interno delle società del Gruppo Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. ha il dovere di partecipare assiduamente alle riunioni cui è invitato a intervenire, di espletare gli incarichi a lui attribuiti con lealtà e correttezza, di favorire la comunicazione tra le società partecipate, di sollecitare ed utilizzare le sinergie intra-gruppo cooperando nell'interesse degli obiettivi comuni. La circolazione delle informazioni tra Finpiemonte Partecipazioni S.p.A. e le società partecipate, in particolare ai fini della redazione del bilancio consolidato e di altre relazioni da inviare con cadenza trimestrale, deve avvenire conformemente ai principi di veridicità, lealtà, correttezza, completezza, chiarezza, trasparenza, prudenza, nel rispetto dell'autonomia di ciascuna società e degli specifici ambiti di attività.

8) POLITICA GESTIONALE DEI DATI AZIENDALI E DELLA COMUNICAZIONE

L'informazione verso l'esterno deve essere veritiera e trasparente.

I rapporti con gli organi di stampa e gli altri organismi di informazione sono affidati al vertice aziendale. I criteri di condotta nelle relazioni con i mezzi di informazione sono improntati a principi di trasparenza, correttezza e disponibilità, nei limiti della tutela della riservatezza delle informazioni aziendali. Analogamente è richiesta la preventiva autorizzazione del vertice aziendale per rappresentare le posizioni e l'attività di Monterosa 2000 S.p.A. in qualsiasi forma ed occasione (conferenze, partecipazione a convegni ed altri pubblici interventi, redazione di articoli o altre pubblicazioni).

La circolazione interna delle informazioni è limitata ai soggetti portatori di un effettivo interesse aziendale a conoscerle e ad utilizzarle, i quali si astengono dal parlarne senza motivo o in luoghi non appropriati, anche per evitare di incorrere in rivelazioni involontarie.

La divulgazione a terzi delle informazioni riservate e comunque ad uso interno richiede l'autorizzazione del Responsabile, nel rispetto delle procedure aziendali.

La salvaguardia del patrimonio sociale ricomprende la custodia e la protezione dei beni materiali ed intellettuali della Società, nonché delle informazioni e dei dati di proprietà aziendale, dei quali i dipendenti vengono a conoscenza per ragioni d'ufficio. Per l'importanza strategica di tali informazioni, è necessaria una loro corretta condivisione, che consenta la realizzazione degli obiettivi comuni alle diverse funzioni, nella consapevolezza che la diffusione non autorizzata, la manomissione, l'uso indebito o la perdita possono arrecare danni a Monterosa 2000 ed ai suoi azionisti.

Monterosa 2000 S.p.A garantisce il trattamento dei dati personali e sensibili relativi ai propri dipendenti e ai terzi secondo i criteri previsti dalla normativa vigente in materia di privacy.

La tenuta delle scritture contabili avviene in coerenza con i principi di trasparenza, veridicità, completezza dell'informazione che guidano l'intera politica informativa di Monterosa 2000 S.p.A.

Le evidenze contabili di Monterosa 2000 S.p.A. devono essere basate su informazioni precise, esaurienti e verificabili.

Ogni scrittura nei libri contabili deve riflettere la natura dell'operazione, rappresentarne la sostanza e deve essere basata su una adeguata documentazione di supporto in modo da consentire:

- l'agevole registrazione contabile;
- l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità;
- l'accurata ricostruzione dell'operazione.

L'Organismo di Vigilanza istituito ai sensi del Decreto Legislativo n. 231/2001, la funzione internal auditing, ove presente, e i Sindaci hanno libero accesso ai dati, alla documentazione ed alle informazioni utili per lo svolgimento delle attività di controllo di rispettiva competenza. Tutti i dipendenti sono tenuti a prestare la propria piena collaborazione a tale scopo.

9) OSSERVANZA DEL CODICE

Obbligatorietà

L'osservanza delle norme del Codice è parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei dipendenti a sensi e per gli effetti di cui agli articoli 2104 e 2106 del Codice Civile.

Nei contratti di collaborazione, è incluso l'obbligo all'osservanza del Codice.

La violazione delle disposizioni del Codice da parte dei prestatori di lavoro (dipendenti e collaboratori) costituisce inadempimento delle obbligazioni contrattuali e potrà determinare, a seconda dei casi:

- l'applicazione delle sanzioni e dei provvedimenti disciplinari previsti dai Contratti Collettivi applicabili;
- la risoluzione del rapporto;

- l'applicazione di penali;
- il risarcimento del danno.

Strutture di riferimento

Ciascun collaboratore o dipendente è tenuto a riferire tempestivamente:

- eventuali inosservanze del Codice;
- ogni violazione del medesimo, da chiunque posta in essere, al proprio Responsabile ovvero, in alternativa, direttamente alla funzione all'uopo preposta.

L'Organismo di Vigilanza istituito ai sensi del D.Lgs. 231/2001:

- assicura la massima diffusione del Codice presso i prestatori di lavoro (dipendenti e collaboratori), i consiglieri ed i sindaci nominati nelle società partecipate, i fornitori ed i partners, fornendo il necessario supporto interpretativo delle disposizioni ivi contenute;
- predispone i programmi di comunicazione e formazione finalizzati alla miglior conoscenza ed attuazione del Codice;
- partecipa alla definizione dei criteri e delle procedure intesi a ridurre il rischio di violazione del Codice, collaborando con le funzioni volta per volta competenti;
- svolge le necessarie verifiche in ordine ad ogni notizia di violazione di norme del Codice, anche al fine dell'applicazione da parte delle funzioni competenti delle necessarie misure sanzionatorie;
- segnala al Consiglio di Amministrazione l'eventuale accertamento di "forzature" in violazione ed in deroga al contenuto delle procedure anti commissione di reati presupposto al D.vo 231/2001 e previste dal modello, e, ove ritenuto necessario, richiede all'organo amministrativo l'applicazione di sanzioni disciplinari indicandone i destinatari individuati

L'Organismo di Vigilanza per lo svolgimento delle funzioni di cui sopra può avvalersi della Direzione Generale e delle altre funzioni aziendali competenti.

Le sanzioni

L'inosservanza dei principi contenuti nel presente Codice comporta l'applicazione delle misure sanzionatorie di cui al Modello di Gestione e Controllo adottato ai sensi di quanto contemplato dal D.Lgs 231/2001, e ove applicabili, delle misure sanzionatorie contenute nel sistema disciplinare aziendale adottato ai sensi del D.Lgs 231/2001.