

L&B Partners

Codice Etico

Premessa.....	3
1. <i>La missione</i>	3
2. <i>Valori aziendali ed adozione del Codice Etico</i>	3
Principi di comportamento	4
3. <i>Attività della società</i>	4
4. <i>Conflitto di interesse</i>	4
5. <i>Riservatezza delle informazioni e tutela della Privacy</i>	5
6. <i>Tutela e sicurezza sul lavoro</i>	5
7. <i>Ambiente</i>	5
8. <i>Rapporti con i mass media e gestione delle informazioni</i>	6
9. <i>Rapporti con autorità e pubbliche amministrazioni</i>	6
10. <i>Regali benefici e favori</i>	8
11. <i>Truffa e malversazione</i>	8
12. <i>Denaro, valori bollati titoli e carte filigranate</i>	9
13. <i>Condotta negli affari</i>	9
14. <i>Risorse Umane</i>	10
15. <i>Corporate Governance</i>	10
16. <i>Antiriciclaggio</i>	12
17. <i>Sistemi informativi</i>	13
18. <i>Rispetto della normativa in materia di antiterrorismo, antiriciclaggio e di lotta ai reati transnazionali</i>	13
19. <i>Rispetto della normativa in materia di tutela della incolumità e personalità individuale</i>	13
20. <i>Adozione, diffusione e formazione</i>	14

Premessa

1. La missione

L&B Partners S.p.A. (di seguito *L&B*), nell'adempimento della missione attribuitagli, persegue il raggiungimento dei propri obiettivi attraverso un'azione aziendale svolta nel rispetto della legalità e dei diritti fondamentali della persona, improntata a regole chiare e trasparenti e in sintonia con l'ambiente esterno e con gli obiettivi della comunità.

Al fine di una tutela sempre più concreta dell'immagine positiva dell'Azienda, la quale rappresenta certamente un valore primario ed essenziale, L&B Partners S.p.A. ha deciso di adottare un Codice Etico che, in linea con i propri principi di lealtà e onestà di comportamento che le sono già propri, è volto a regolare attraverso norme comportamentali l'attività aziendale.

Il Codice Etico della L&B Partners S.p.A. individua pertanto i valori aziendali ed evidenzia l'insieme dei diritti e dei doveri di tutti coloro che, a qualsiasi titolo, operano nello stesso indicando le norme di comportamento da osservare nei confronti di tutti gli interlocutori quali azionisti, i dipendenti, i collaboratori, i consulenti, la Pubblica Amministrazione e, in generale, tutti i soggetti legati da un rapporto di collaborazione.

L'adozione del presente Codice è espressione di un contesto aziendale nel quale obiettivo primario è quello di soddisfare le necessità e le aspettative degli interlocutori tutti dell'Azienda attraverso un elevato standard di professionalità e il divieto di quelle condotte che si pongono in contrasto con le disposizioni di legge e con i valori che la L&B Partners S.p.A. medesima intende promuovere.

Ogni dipendente, collaboratore e portatore d'interessi aziendali, si dovrà pertanto attenere alle regole contenute nel Codice Etico che, unitamente alle previsioni normative in materia sia civile che penale, rappresentano l'insieme dei diritti, dei doveri e delle responsabilità agli stessi attribuiti.

In nessun caso, il perseguimento dell'interesse o del vantaggio di L&B può giustificare una condotta non in linea con il presente Codice.

L&B Partners S.p.A. assicura a tutti i dipendenti e collaboratori un adeguato programma di formazione e sensibilizzazione in relazione al contenuto del Codice Etico e alle problematiche a esso attinenti.

Il documento fa parte integrante del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di cui al Decreto Legislativo 231/01 e L&B richiede ad amministratori, consulenti, controparti e partners ("destinatari") una condotta in linea con i principi generali del Codice Etico.

2. Valori aziendali ed adozione del Codice Etico

Il Codice Etico compendia i principi di comportamento cui L&B Partners S.p.A. ritiene indispensabile attenersi nello svolgimento delle attività richieste dal perseguimento dei fini istituzionali ad essa propri. Esso si compone di un complesso di valori e regole il cui rispetto e la cui osservanza costituiscono imprescindibili elementi di orientamento nell'azione aziendale.

Il presente Codice Etico esprime, pertanto, gli impegni e le responsabilità etiche nella conduzione degli affari e delle attività aziendali assunti da tutti coloro che operano per conto e nell'interesse della L&B Partners S.p.A. e dalle società da essa controllate, siano essi amministratori, dipendenti, collaboratori, consulenti, controparti e partner (tutti definiti congiuntamente come "destinatari").

Tutte le attività della L&B Partners S.p.A. devono, quindi, essere conformi ai principi espressi in questo Codice Etico.

Principi di comportamento

3. Attività della società

Tutte le azioni e le operazioni della società devono essere legittime e devono avere una registrazione adeguata. In particolare, deve essere previsto e applicabile per tutte le direzioni aziendali, il monitoraggio e valutazione dei risultati e la verifica del processo di decisione, autorizzazione e di svolgimento delle operazioni stesse.

Per ogni operazione vi deve essere un adeguato supporto documentale che consenta di procedere, in ogni momento, all'effettuazione di controlli (interni ed esterni) che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione medesima e individuino chi ha autorizzato, effettuato, registrato e verificato la stessa.

La predisposizione di qualsiasi documentazione, ivi compresa quella contabile, va effettuata con chiarezza e trasparenza. I dati relativi andranno riportati in modo accurato, obiettivo e veritiero.

I dipendenti e i soggetti che agiscono per conto della società devono operare in tutte le attività, anche negli acquisti, con diligenza e nel rispetto dei principi di liceità, economicità, qualità e correttezza.

In particolare, per tutte le attività di gestione connesse al core business aziendale, queste sono conformate a principi generali di equità e coerenza e nel dettaglio, alle norme fissate dall'ordinamento tributario nazionale e tutte quelle regolanti le materie oggetto del servizio, promulgate da qualsivoglia soggetto titolato per legge.

4. Conflitto di interesse

La L&B Partners S.p.A. opera al fine di evitare situazioni ove i soggetti coinvolti nelle transazioni siano, o possano apparire, in conflitto con gli interessi delle Società stesse.

A titolo esemplificativo, ma non esaustivo, costituiscono conflitto di interessi:

- ♣ la cointeressenza - palese od occulta - del dipendente in attività di fornitori, clienti, concorrenti ovvero pro-attiva ad interesse personale;
- ♣ la strumentalizzazione della propria posizione funzionale per la realizzazione di interessi contrastanti con quelli dell'azienda;
- ♣ l'utilizzazione di informazioni acquisite nello svolgimento di attività lavorative a vantaggio proprio o di terzi e comunque in contrasto con gli interessi dell'azienda;
- ♣ lo svolgimento di attività lavorative di qualunque genere (prestazioni d'opere, prestazioni intellettuali) presso clienti, fornitori, concorrenti e/o presso terzi in contrasto con gli interessi dell'azienda.

5. Riservatezza delle informazioni e tutela della Privacy

La L&B Partners S.p.A. assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso e l'osservanza della normativa in materia di dati personali (D.Lgs. 196/2003).

Tutte le informazioni a disposizione della L&B Partners S.p.A. vengono trattate nel rispetto della riservatezza e della privacy dei soggetti interessati.

A tal riguardo ogni dipendente dovrà:

- ♣ acquisire e trattare solamente i dati necessari e direttamente connessi alle sue funzioni;
- ♣ conservare detti dati in modo tale da impedire a terzi estranei di prenderne conoscenza;
- ♣ comunicare e divulgare i dati nell'ambito delle procedure stabilite ovvero previa autorizzazione della persona a ciò delegata;
- ♣ determinare la natura confidenziale e riservata delle informazioni ai sensi di quanto prescritto dalle relative procedure;
- ♣ assicurarsi che non sussistano vincoli di confidenzialità in virtù di rapporti di qualsiasi natura con terzi.

6. Tutela e sicurezza sul lavoro

L&B Partners S.p.A. 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 il rispetto delle disposizioni legislative dettate in tema di tutela delle condizioni di lavoro e, attraverso l'individuazione delle misure tecniche e organizzative, il miglioramento delle qualità di vita nell'ambiente lavorativo; i dirigenti e i preposti, nell'ambito delle proprie attribuzioni e competenze, sono tenuti a conoscere, far osservare e divulgare i principi contenuti nel presente Codice Etico, anche attraverso il coinvolgimento e la motivazione dei propri collaboratori.

Esso potrà essere modificato in tutto o in parte ad iniziativa e su proposta dell'Organismo di Vigilanza, con le medesime modalità utilizzate per la sua originaria approvazione, in relazione a sopravvenute modifiche normative ovvero a nuove e maggiori esigenze interne.

7. Ambiente

L&B Partners S.p.A. riconosce l'Ambiente come un bene primario da salvaguardare ed a tal fine contribuisce in maniera costruttiva alla sostenibilità ecologica in tutte le pro-attività, individuando le responsabilità attuative all'interno del management aziendale.

Le strategie e la gestione operativa della L&B Partners S.p.A. sono improntate ai principi dello sviluppo sostenibile, con una continua attenzione affinché lo svolgimento delle attività venga effettuato nel rispetto dell'ambiente e della salute pubblica, in conformità alle direttive nazionali ed internazionali in materia.

8. Rapporti con i mass media e gestione delle informazioni

I rapporti con la stampa, i mezzi di comunicazione ed informazione sono improntati al rispetto del diritto all'informazione e alla tutela di tutti i soggetti, pubblici o privati, che abbiano, a qualsiasi titolo, contatti con la L&B Partners S.p.A..

La diffusione di notizie relative all'Azienda compete in via esclusiva ai soggetti espressamente a ciò delegati, in conformità alle procedure o regolamentazioni adottate dall'Azienda. Qualsiasi richiesta di notizie da parte della stampa o dei mezzi di comunicazione e informazione ricevuta dal personale aziendale deve essere comunicata ai soggetti responsabili della comunicazione verso l'esterno, senza assumere qualsivoglia impegno a rispondere alla richiesta.

La comunicazione verso l'esterno deve seguire i principi guida della verità, correttezza, trasparenza, prudenza e deve essere volta a favorire la conoscenza delle politiche aziendali e dei programmi e progetti della Società. I rapporti con i mass media devono essere improntati al rispetto della legge, del Codice Etico, dei relativi protocolli e dei principi già delineati con riferimento ai rapporti con le istituzioni pubbliche e con l'obiettivo di tutelare l'immagine dell'Azienda.

9. Rapporti con autorità e pubbliche amministrazioni

I rapporti attinenti all'attività dell'Azienda intrattenuti con pubblici ufficiali o incaricati di pubblico servizio – che operino per conto della Pubblica Amministrazione, centrale e periferica, o di organi legislativi, delle istituzioni comunitarie, di organizzazioni pubbliche internazionali e di qualsiasi Stato estero – con la magistratura, con le autorità pubbliche di vigilanza e con altre autorità indipendenti, nonché con partners privati concessionari di un pubblico servizio, devono essere intrapresi e gestiti nell'assoluto e rigoroso rispetto delle leggi e delle normative vigenti, dei principi fissati nel Codice Etico e nei protocolli interni, in modo da non compromettere l'integrità e la reputazione di entrambe le parti.

Al fine di garantire la massima chiarezza nei rapporti, i contatti con i sopraindicati soggetti sono intrattenuti esclusivamente dai rappresentanti aziendali a ciò autorizzati e con modalità tali da garantire la correttezza e la tracciabilità del contatto.

L&B Partners S.p.A. non favorisce o discrimina direttamente o indirettamente alcuna organizzazione di carattere politico o sindacale.

L'Azienda si astiene dal fornire qualsiasi contributo, diretto o indiretto, sotto qualsiasi forma, a partiti, movimenti, comitati ed organizzazioni politiche e sindacali, a loro rappresentanti e candidati, tranne quelli dovuti in base a specifiche disposizioni di legge.

Le pratiche di corruzione e concussione, i favori illegittimi, i pagamenti illeciti, i comportamenti collusivi, le sollecitazioni dirette e/o attraverso terzi di vantaggi personali e di carriera, posti in essere sia direttamente sia tramite persone che agiscono per conto della Società, in Italia e all'estero sono contrari ai principi della L&B Partners S.p.A..

È contrario all'etica della L&B Partners S.p.A. offrire o accettare qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore di valore per ottenere un trattamento più favorevole in relazione a qualsiasi rapporto intrattenuto con la Pubblica Amministrazione o con soggetti incaricati di un pubblico servizio. Quando è in corso una qualsiasi trattativa d'affari, richiesta o rapporto che coinvolga anche la Pubblica Amministrazione o soggetti incaricati di un pubblico servizio, non si deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni delle parti, comprese quelle dei funzionari che trattano per conto della Pubblica Amministrazione o dell'incaricato di

pubblico servizio. In ogni caso l'agire della L&B Partners S.p.A. è improntato alla massima prudenza come criterio generale che deve caratterizzare tutte le attività.

Nel caso specifico dell'effettuazione di una gara con la Pubblica Amministrazione o con soggetti incaricati di un pubblico servizio, la Società opera nel rispetto della legge e della corretta pratica commerciale. Nei rapporti con la Pubblica Amministrazione o con soggetti incaricati di un pubblico servizio, la L&B Partners S.p.A. non ricorre a consulenti o ad altri soggetti nei confronti dei quali si possa creare un conflitto d'interesse. Nel corso di una trattativa d'affari, richiesta o rapporto commerciale con la Pubblica Amministrazione o con soggetti incaricati di un pubblico servizio, non sono intraprese (direttamente o indirettamente) le seguenti azioni:

- ♣ esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare dipendenti della Pubblica Amministrazione o soggetti incaricati di un pubblico servizio a titolo personale;
- ♣ offrire omaggi, salvo quanto riportato al successivo punto 9;
- ♣ sollecitare o ottenere informazioni riservate che possano compromettere l'integrità o la reputazione di entrambe le parti.

Se la società utilizza un consulente o un soggetto terzo per essere rappresentata nei rapporti verso la Pubblica Amministrazione, nei confronti del consulente e del suo personale o nei confronti del soggetto terzo sono applicate le stesse direttive valide per i dipendenti e i collaboratori della società.

Inoltre la società non dovrà farsi rappresentare nei rapporti con la Pubblica Amministrazione da un consulente o da un soggetto terzo quando, in potenziale dipendenza di tale azione, sia prevedibile che si possano creare conflitti d'interesse.

Tutte le predette regole di comportamento relative ai rapporti con membri della Pubblica Amministrazione devono essere osservate anche con riferimento ai membri degli Organi della Comunità Europea e di funzionari della Comunità Europea e di Stati esteri.

Non è consentito destinare a finalità diverse da quelle per cui sono stati concessi contributi, sovvenzioni o finanziamenti ottenuti dallo Stato, da altro ente pubblico o dalla Comunità Europea; è fatto altresì divieto di utilizzare o presentare dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere ovvero omettere informazioni dovute, e comunque porre in essere alcun artificio o raggirò al fine di conseguire le predette erogazioni o qualunque ingiusto profitto con danno dello Stato o di altro ente pubblico.

I fatti rappresentati e la documentazione presentata per l'ottenimento di finanziamenti, contributi, sovvenzioni o agevolazione devono essere veritieri, accurati e completi.

Nella selezione dei fornitori, la L&B Partners S.p.A. utilizza criteri oggettivi e trasparenti e si basa esclusivamente su parametri di qualità del bene o servizio, prezzo, garanzie di assistenza, equità e correttezza, evitando ogni possibile pressione indebita tale da mettere in dubbio l'imparzialità posta nella scelta dei fornitori stessi.

Con riguardo ad eventuali richieste di qualsiasi natura provenienti dall'Autorità Giudiziaria e, più in generale, ad ogni eventuale contatto con detta Autorità, L&B Partners S.p.A. si impegna a fornire la massima collaborazione e ad astenersi da comportamenti che possano recare intralcio o pregiudizio, nel rispetto delle leggi e delle normative vigenti ed in conformità ai principi di lealtà, correttezza e trasparenza.

10. Regali benefici e favori

L&B Partners S.p.A. vieta a tutti coloro che operano nel proprio interesse, in proprio nome o per proprio conto di accettare, offrire o promettere, anche indirettamente, denaro, dono, beni, servizi, prestazioni o favori non dovuti in relazione ai rapporti intrattenuti con Pubblici Ufficiali, incaricati di pubblico servizio o soggetti privati, per influenzarne le decisioni, in vista di trattamenti più favorevoli o prestazioni indebite o per qualsiasi altra finalità.

I doni, beni o altre utilità possono essere accettate/offerte solo se regali d'uso di modico valore e comunque tali da non compromettere l'integrità e la reputazione della L&B Partners S.p.A..

In tale eventualità, sarà comunque, necessario essere sempre autorizzati dal superiore gerarchico, provvedendo a documentare in modo adeguato l'offerta del dono.

Tutti coloro che agiscono in nome e per conto della L&B Partners S.p.A., in ragione della posizione ricoperta nella Società, non devono erogare né promettere contributi diretti o indiretti a partiti, movimenti, comitati politici o a singoli candidati, nonché ad organizzazioni sindacali o loro rappresentanti, salvo, per quanto riguarda le organizzazioni sindacali, quanto previsto dalle normative specifiche vigenti.

11. Truffa e malversazione

L&B Partners S.p.A. crede fermamente che l'onestà sia una componente fondamentale di ogni comportamento etico e la lealtà è essenziale per costruire relazioni d'affari solide e durature.

In nessuna circostanza ai destinatari di questo Codice è concesso fornire informazioni di alcun tipo su se stessi e su L&B Partners S.p.A. che possano essere fonte di equivoco od errore per le controparti. Se sussiste il dubbio che qualcuno possa avere interpretato erroneamente le informazioni da essi fornite, i destinatari hanno l'obbligo di chiarire il possibile equivoco immediatamente.

E' fatto tassativamente divieto ai destinatari di indurre intenzionalmente chicchessia in errore, con artifici o raggiri, al fine di ottenere per L&B Partners S.p.A. per se stessi o per altri un ingiusto profitto con altrui danno, costituendo tra l'altro un tale comportamento reato di truffa ai sensi dell'art. 614 del Codice Penale.

In particolare, costituiscono esempi di truffa aggravata ai danni dello Stato o di altro ente pubblico e sono quindi espressamente vietati da questo Codice la produzione alla P.A. di documenti falsi attestanti l'esistenza di condizioni essenziali per partecipare ad una gara della P.A., o per ottenere licenze, autorizzazioni, ecc.

E' altresì tassativamente vietato alterare in qualsiasi modo il funzionamento di un sistema informatico o telematico o intervenire senza diritto con qualsiasi modalità su dati, informazioni o programmi in esso contenuti o ad esso pertinenti, al fine di procurare a L&B Partners S.p.A. a sé stessi o ad altri un ingiusto profitto con altrui danno, costituendo tra l'altro un tale comportamento reato di frode informatica i sensi del Codice Penale.

In particolare, costituisce esempio di frode informatica a danno della P.A. ed è quindi espressamente vietata da questo Codice l'alterazione di registri informatici della P.A. per far risultare esistenti condizioni essenziali per la partecipazione a gare (iscrizione in albi, ecc.) ovvero per la successiva produzione di documenti attestanti fatti e circostanze inesistenti o, ancora, per modificare dati fiscali o previdenziali di interesse della L&B Partners S.p.A. S.p.A. già trasmessi alla P.A.

E' tassativamente vietato ai destinatari di questo Codice destinare ad altre attività contributi, sovvenzioni o finanziamenti ottenuti dallo Stato o da altro ente pubblico o dalle Comunità Europee per favorire iniziative

dirette alla realizzazione di opere od allo svolgimento di attività di pubblico interesse, costituendo tra l'altro tale comportamento reato di malversazione a danno dello Stato ai sensi del Codice Penale.

E' altresì vietato utilizzare o presentare dichiarazioni o documenti falsi o attestanti cose non vere od omettere informazioni dovute al fine di conseguire indebitamente per L&B Partners S.p.A. S.p.A. per sé stessi o per altri contributi, finanziamenti, mutui agevolati o altre erogazioni dello stesso tipo, comunque denominate, concessi o erogati dallo Stato, da altri enti pubblici o dalle Comunità Europee, costituendo tra l'altro tale comportamento reato di indebita percezione di erogazioni a danno dello Stato o truffa aggravata per il conseguimento di erogazioni pubbliche ai sensi del Codice Penale.

12. Denaro, valori bollati titoli e carte filigranate

Tutti i soggetti che agiscono in nome e/o per conto della L&B Partners S.p.A. S.p.A. rispettano le norme di legge ed i regolamenti riguardanti la fabbricazione, la movimentazione e la spendita di denaro, valori bollati, titoli di qualsiasi natura e carte filigranate.

In particolare, tali soggetti rispettano puntualmente le procedure di controllo dei valori trattati ed effettuano, in caso di accertata o sospetta falsità, l'immediato ritiro dalla circolazione.

E' fatto altresì divieto ai dipendenti della L&B Partners S.p.A. S.p.A. di falsificare banconote, monete, valori bollati e carte filigranate.

13. Condotta negli affari

Nei rapporti di affari L&B Partners S.p.A. si ispira ai principi di lealtà, correttezza, trasparenza, efficienza, rispetto della legge e dei valori espressi nel Codice Etico ed apertura al mercato ed esige analogo comportamento da parte di tutti coloro con cui intrattiene rapporti commerciali di qualsiasi natura prestando a tal fine particolare attenzione nella scelta delle controparti negoziali, dei fornitori, dei partner commerciali.

L&B Partners S.p.A. si astiene dall'intrattenere rapporti di qualsiasi natura, ancorché indiretti o per interposta persona, con soggetti (persone fisiche o giuridiche) che si sappia o si abbia ragione di sospettare facciano parte o svolgano attività di supporto in qualsiasi forma a favore di organizzazioni criminose di qualsiasi natura, comprese quelle di stampo mafioso, quelle dedite al traffico di esseri umani o allo sfruttamento del lavoro minorile, nonché di soggetti o gruppi che operino con finalità di terrorismo.

Particolare attenzione deve altresì essere dedicata ai rapporti che comportino ricezione o trasferimento di somme di denaro o altre utilità; L&B Partners S.p.A., al fine di prevenire il rischio di compiere, ancorché in modo involontario o inconsapevole, operazioni di qualsiasi natura aventi ad oggetto denaro, beni o altre utilità che siano frutto della commissione di reati, si astiene dal percepire a qualsiasi titolo pagamenti in denaro contante.

Sempre nella medesima ottica, L&B Partners S.p.A. si astiene dal percepire, titoli al portatore ovvero per tramite di intermediari non abilitati o attraverso l'interposizione di soggetti terzi in modo da rendere impossibile l'individuazione del soggetto erogante, ovvero dall'avere rapporti con soggetti aventi sede o comunque operanti in Paesi non collaborativi e, più in generale, dal compiere operazioni tali da impedire la ricostruzione del flusso finanziario.

La selezione dei partner commerciali, dei consulenti, dei fornitori e gli acquisti di beni, merci e servizi devono avvenire sulla base di criteri di valutazione oggettivi, trasparenti e documentabili, in conformità ai principi del presente Codice Etico e delle procedure interne.

In ogni caso la selezione deve avvenire esclusivamente sulla base di parametri obiettivi quali la qualità, la convenienza, il prezzo, la professionalità, la competenza, l'efficienza ed in presenza di adeguate garanzie in ordine alla correttezza del fornitore. L&B Partners S.p.A., in particolare, si impegna a non stabilire rapporti di qualsiasi natura con soggetti che si sappia o si abbia ragione di sospettare che si avvalgano del lavoro di minori o di personale assunto in maniera irregolare o che comunque operino in violazione delle leggi e delle normative in materia di sicurezza e tutela dei diritti dei lavoratori.

14. Risorse Umane

La selezione, la formazione, la gestione e lo sviluppo del personale dipendente sono effettuate senza discriminazione alcuna, secondo criteri di merito, di competenza e di professionalità.

15. Corporate Governance

La reputazione costituisce valore d'importanza fondamentale per la L&B Partners S.p.A.. Per tale motivo è necessario che tutti i soggetti individuati come destinatari del presente Codice nonché tutte le Società controllate e/o collegate alla L&B Partners S.p.A. osservino i principi di Corporate Governance più idonei a garantire la migliore realizzazione delle attività nel rispetto delle regole di buon governo e delle disposizioni del Codice Etico.

Il sistema di corporate governance adottato dalla L&B Partners S.p.A. è conforme a quanto previsto dalla legge ed è principalmente indirizzato a:

- ♣ assicurare la regolarità delle operazioni di gestione;
- ♣ controllare i rischi;
- ♣ realizzare la massima trasparenza nei confronti degli stakeholder dell'impresa;
- ♣ rispondere alle aspettative legittime degli azionisti;
- ♣ evitare qualsiasi tipo di operazione in pregiudizio dei creditori e degli altri stakeholder.

Si precisa inoltre che:

- ♣ Ogni operazione o transazione deve essere correttamente registrata nel sistema di contabilità della L&B Partners S.p.A. secondo i criteri indicati dalla legge e dai principi contabili e dovrà essere autorizzata, verificabile, legittima, coerente e congrua;
- ♣ tutti i fatti di gestione sono adeguatamente documentati al fine di fornire una rappresentazione contabile che rifletta la natura e la sostanza dell'operazione, secondo le prescrizioni di legge, regolamentari ed i principi contabili dettati dagli organismi competenti. L&B Partners S.p.A. ha come valore essenziale l'osservanza dei principi di veridicità e correttezza in relazione a qualunque documento nel quale si evidenziano elementi economici, patrimoniali o finanziari relativi alla stessa, nel pieno rispetto delle norme vigenti;

- ♣ tutti i dipendenti e soggetti terzi coinvolti nelle attività di formazione del bilancio o di altri documenti simili devono assicurare la massima collaborazione, la completezza e chiarezza delle informazioni fornite, nonché la accuratezza dei dati e delle elaborazioni;
- ♣ i dipendenti e coloro che agiscono nell'interesse di L&B Partners S.p.A. dovranno rispettare la normativa in materia societaria, uniformando la propria condotta a quanto previsto dal codice civile ed in particolare:

a) Divieto di impedire controlli

E' fatto espresso divieto, attraverso qualsiasi condotta, di impedire od ostacolare lo svolgimento delle attività di controllo o di revisione legalmente attribuite ai soci, agli altri organi sociali o alle la società di revisione.

b) Divieto di illecita influenza sull'Assemblea

E' fatto divieto a chiunque di porre in essere una condotta simulata o fraudolenta finalizzata a determinare la maggioranza in assemblea allo scopo di procurare a sé o ad altri un ingiusto profitto.

c) Divieto di aggio

È vietato diffondere notizie false o porre in essere qualsiasi altro artificio idoneo a provocare una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari non quotati o per i quali non è stata presentata una richiesta di ammissione alle negoziazioni in un mercato regolamentato, ovvero incidere in maniera significativa sull'affidamento nella stabilità patrimoniale di banche o di gruppi bancari.

L'utilizzo, al fine di trarne un vantaggio, di informazioni riservate relative alla società o ad altri soggetti, di cui il personale o i collaboratori della stessa siano venuti a conoscenza in occasione del rapporto di lavoro, può pertanto costituire violazione di legge.

È vietato l'utilizzo di informazioni riservate nelle operazioni in valori mobiliari da parte del personale e dei collaboratori della società nonché la diffusione di informazioni relative a titoli e strumenti finanziari quotati in borsa.

Le informazioni interne devono essere divulgate solo al personale e ai collaboratori della società che abbiano effettivamente necessità di conoscerle, e non devono essere comunicate a terzi.

d) Divieto di ostacolare l'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza

E' fatto divieto di esporre alle autorità pubbliche di vigilanza, nelle comunicazioni previste in base alla legge e al fine di ostacolare l'esercizio delle funzioni di vigilanza, fatti materiali non rispondenti al vero sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria della società, ovvero di occultare con altri mezzi fraudolenti fatti che dovrebbero essere comunicati.

Tale principio va osservato anche in relazione a informazioni relative a beni posseduti o amministrati dalla società per conto di terzi.

Non si può, in qualsiasi forma, anche omettendo le comunicazioni dovute alle predette autorità pubbliche di vigilanza, consapevolmente ostacolare le funzioni delle medesime.

e) Divieto di compiere operazioni in pregiudizio dei creditori

È fatto inoltre divieto di effettuare, in violazione delle disposizioni di legge a tutela dei creditori, riduzioni del capitale sociale, fusioni o scissioni, cagionando danno ai creditori stessi.

f) Divieto di indebita restituzione dei conferimenti

Al di fuori dei casi di legittima riduzione del capitale sociale, è fatto divieto di restituire, anche simulatamente, i conferimenti ai soci o di liberare i medesimi dall'obbligo di eseguirli.

g) Divieto di illegale ripartizione degli utili e delle riserve

È vietato ripartire utili o acconti su utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva ovvero ripartire riserve, anche non costituite con utili, che non possono per legge essere distribuite.

h) Divieto di formazione fittizia del capitale

È fatto divieto di formare o aumentare fittiziamente il capitale della società mediante attribuzione di azioni o quote sociali per somma inferiore al loro valore nominale, sottoscrizione reciproca di azioni o quote, sopravvalutazione rilevante dei conferimenti di beni in natura o di crediti ovvero del patrimonio della società nel caso di trasformazione.

i) Rispetto della normativa in materia di abusi di mercato

È fatto divieto a chiunque sia in possesso di informazioni privilegiate in ragione della sua qualità di membro di organi di amministrazione, direzione o controllo dell'emittente, della partecipazione al capitale dell'emittente, ovvero dell'esercizio di un'attività lavorativa, di una professione o di una funzione, anche pubblica, o di un ufficio, di:

- 1) acquistare, vendere o compiere altre operazioni, direttamente o indirettamente, per conto proprio o per conto di terzi, su strumenti finanziari utilizzando le informazioni medesime
- 2) comunicare tali informazioni ad altri, al di fuori del normale esercizio del lavoro, della professione, della funzione o dell'ufficio
- 3) raccomandare o indurre altri, sulla base di esse, al compimento di talune delle operazioni indicate nella lettera a).

È inoltre vietato diffondere notizie false o porre in essere operazioni simulate o altri artifici concretamente idonei a provocare una sensibile alterazione del prezzo di strumenti finanziari.

16. Antiriciclaggio

La Società esercita la propria attività nel pieno rispetto della vigente normativa antiriciclaggio e delle disposizioni emanate dalle componenti Autorità, e a tal fine si impegna a rifiutare di porre in essere operazioni sospette sotto il profilo della correttezza e della trasparenza.

La Società avvia i rapporti con le controparti commerciali, fornitori, partner, collaboratori e consulenti, solo a seguito di verifiche sulle informazioni disponibili relative alla loro rispettabilità e alla legittimità della loro attività, in modo tale da evitare qualsiasi implicazione in operazioni idonee, anche potenzialmente, a favorire il riciclaggio di denaro proveniente da attività illecite o criminali, ed agendo nel pieno rispetto delle procedure interne di controllo e della normativa antiriciclaggio.

17. Sistemi informativi

La Società esercita la propria attività nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di utilizzo e gestione dei Sistemi Informativi, che i destinatari del presente documento sono pertanto tenuti a rispettare.

In nessun caso è consentito utilizzare le risorse informatiche e di rete per finalità contrarie a norme imperative di legge, all'ordine pubblico o al buon costume, nonché per commettere o indurre alla commissione di reati, danneggiare o alterare Sistemi Informativi e informazioni di terze parti (Enti privati o Pubblici) o ottenere illegalmente informazioni di carattere riservato.

A nessun destinatario è infine consentito effettuare registrazioni o riproduzioni audiovisive, elettroniche, cartacee o fotografiche di documenti aziendali, salvi i casi in cui tali attività rientrino nel normale svolgimento delle funzioni affidategli.

18. Rispetto della normativa in materia di antiterrorismo, antiriciclaggio e di lotta ai reati transnazionali

La società riconosce il primario valore dei principi di ordine democratico e di libera determinazione politica cui si informa lo Stato.

È pertanto vietato e del tutto estraneo qualsiasi comportamento che possa costituire o essere collegato ad attività terroristica o di eversione dell'ordine democratico dello Stato o che possa costituire o essere collegato a reati transnazionali afferenti l'associazione per delinquere, anche di tipo mafioso, il riciclaggio, l'impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, l'induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'Autorità Giudiziaria, il favoreggiamento personale nonché afferenti l'associazione per delinquere finalizzata al contrabbando di tabacchi lavorati esteri ed al traffico illecito di sostanze stupefacenti o psicotrope, ovvero ancora afferenti possibili violazioni delle disposizioni contro le immigrazioni clandestine.

Ogni dipendente o collaboratore che, nello svolgimento della propria attività lavorativa, venga a conoscenza della commissione di atti o comportamenti che possano costituire attività terroristica di qualunque genere o connessa ai reati transnazionali sopra indicati, di aiuto o finanziamento a tali attività o comunque di eversione dell'ordine democratico deve, salvi gli obblighi di legge, darne immediata notizia ai propri superiori e all'Organismo di Vigilanza.

19. Rispetto della normativa in materia di tutela della incolumità e personalità individuale

La società ha come valore imprescindibile la tutela della incolumità della persona, della libertà e della personalità individuale. Essa pertanto ripudia qualunque attività che possa comportare una lesione dell'incolumità individuale e ogni possibile forma di finanziamento che possa favorire o alimentare l'espletamento di tali pratiche, nonché ogni possibile sfruttamento o riduzione in stato di soggezione della persona.

La società attribuisce altresì primaria rilevanza alla tutela dei minori e alla repressione dei comportamenti di sfruttamento di qualsiasi natura posti in essere nei confronti dei medesimi.

A tal fine è pertanto vietato e del tutto estraneo un utilizzo non corretto degli strumenti informatici della società e, in particolare, un utilizzo dei medesimi volto a porre in essere o anche solo ad agevolare possibili condotte afferenti il reato di pornografia minorile, eventualmente avente ad oggetto anche immagini virtuali. Inoltre, al fine di garantire il pieno rispetto della persona, la società è impegnata a rispettare e a far

rispettare ai propri dipendenti, fornitori, collaboratori e partner, la normativa vigente a tutela del lavoro, con particolare attenzione al lavoro minorile, attraverso la predisposizione di specifiche clausole risolutive del contratto che prevedono il rispetto del Codice Etico.

Ogni dipendente o collaboratore che, nello svolgimento della propria attività lavorativa, venga a conoscenza della commissione di atti o comportamenti che possano favorire la lesione della incolumità personale come sopra individuata, nonché costituire sfruttamento o riduzione in stato di soggezione della persona, deve, salvi gli obblighi di legge, darne immediata notizia ai propri superiori e all'Organismo di Vigilanza.

20. Adozione, diffusione e formazione

Il Codice ed i suoi eventuali futuri aggiornamenti vengono definiti ed approvati dal Consiglio di Amministrazione della L&B Partners S.p.A..

Una copia (cartacea o informatica) viene distribuita al Personale in servizio attuale e futuro.

Tutti coloro ai quali si applica il presente Codice sono tenuti a conoscerlo ed a contribuire alla sua attuazione e miglioramento, segnalandone le eventuali carenze all'Organismo di Vigilanza. A tal fine tutte le Unità della Società, ed ne facilitano e ne promuovono la conoscenza.

In caso di notizia in merito a possibili violazioni del Codice Etico, ciascuno dovrà rivolgersi al responsabile dell'Unità organizzativa dal quale dipende il proprio rapporto con la Società o, qualora ciò non fosse possibile per motivi di opportunità, all'Organismo di Vigilanza il quale può poi procedere ad una comunicazione delle stesse alla Direzione Personale ai fini delle eventuali azioni disciplinari. Non è consentito condurre indagini personali o riportare notizie ad altri soggetti diversi da quelli specificatamente preposti.

Nessuno potrà subire ritorsioni di alcun genere per aver fornito notizie di possibili violazioni del Codice Etico.

Nel caso in cui i Responsabili siano direttamente interessati da quanto indicato nel presente Codice ne riferiscono direttamente all'Amministratore Delegato.

Nel caso in cui un componente del Consiglio di Amministrazione sia direttamente interessato da quanto indicato nel presente Codice, l'ODV ne informa il Consiglio stesso.

Nel caso in cui un componente del Collegio Sindacale o un responsabile della revisione contabile sia direttamente interessato da quanto indicato nel presente Codice l'ODV ne informa il Collegio Sindacale.

All'Organismo di Vigilanza è demandata la predisposizione delle proposte di aggiornamento del Codice Etico, da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione; tutte le Unità, per quanto di rispettiva competenza, accertano il rispetto del Codice da parte dei destinatari.

L'osservanza del Codice Etico è un dovere di ciascun dipendente o collaboratore della L&B Partners S.p.A.. La mancata osservanza del presente Codice Etico comporta il rischio di un intervento disciplinare da parte dei componenti organi della Società in linea con quanto previsto dallo Statuto dei Lavoratori e dal Contratto Collettivo Nazionale di lavoro. Per l'individuazione delle specifiche sanzioni disciplinari si rinvia a quanto statuito nel modello di organizzazione e gestione ex D.Lgs. 231/2001 nell'apposito capitolo dedicato al sistema disciplinare.

La L&B Partners S.p.A. al fine di una maggiore sensibilizzazione di tutti i soggetti interessati, ai principi contenuti nel presente Codice Etico, organizza corsi di aggiornamento e formazione.