



## ***CODICE ETICO***

## **1 INTRODUZIONE**

|     |                                                            |   |
|-----|------------------------------------------------------------|---|
| 1.1 | Destinatari e ambito di applicazione del Codice Etico..... | 3 |
| 1.2 | La Mission Genera Group .....                              | 3 |
| 1.3 | La struttura del Codice .....                              | 7 |
| 1.4 | Comunicazione e diffusione .....                           | 8 |

## **2 PRINCIPI GENERALI**

|     |                                       |   |
|-----|---------------------------------------|---|
| 2.1 | Premessa .....                        | 8 |
| 2.2 | Linee di comportamento generali ..... | 9 |

## **3 NORME DI CONDOTTA**

|       |                                                                                                |    |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 3.1   | Criteri di condotta con gli azionisti .....                                                    | 13 |
| 3.2   | Trasparenza verso il mercato .....                                                             | 17 |
| 3.3   | Criteri di condotta nelle relazioni con tutti gli altri interlocutori .....                    | 18 |
| 3.3.1 | Criteri di condotta nelle relazioni con i Dipendenti.....                                      | 18 |
| 3.3.2 | Criteri di condotta con i Clienti .....                                                        | 24 |
| 3.3.3 | Criteri di condotta con i Fornitori .....                                                      | 24 |
| 3.3.4 | Criteri di condotta con altri soggetti .....                                                   | 26 |
| 3.4   | Sanzionabilità del tentativo .....                                                             | 27 |
| 3.5   | Doveri finalizzati alla prevenzione dei reati colposi in materia di sicurezza del lavoro ..... | 27 |

## **4 MODALITA' DI ATTUAZIONE DEL CODICE**

|     |                                                                       |    |
|-----|-----------------------------------------------------------------------|----|
| 4.1 | Strutture organizzative e criteri di attuazione del Codice Etico..... | 28 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------|----|

## 1. INTRODUZIONE

### 1.1 Destinatari e ambito di applicazione del Codice Etico

Il presente Codice del Gruppo Genera (di seguito anche “**Genera Group**”), periodicamente rivisto ed aggiornato, detta le norme di comportamento che tutti coloro che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, instaurino a qualsiasi titolo rapporti di collaborazione od operino nell’interesse del Gruppo, devono applicare nella conduzione degli affari e nella gestione delle attività aziendali. Il Codice è da intendersi, quindi, vincolante per Dipendenti, Dirigenti, Amministratori, Collaboratori esterni temporanei o continuativi, Partners, Fornitori e Clienti.

In particolare, il presente Codice è da intendersi valido per tutte le aziende di Genera Group, senza alcuna esclusione. Nel seguito, quanto detto e riferito a Genera va inteso con riferimento a quanto il gruppo si propone di mantenere e sviluppare con i propri *stakeholders* (Azionisti, Dipendenti, Collaboratori, Fornitori, Clienti e *Partners* d’affari, ecc.), ai reciproci rapporti di fiducia e di fedeltà, necessari per la realizzazione della propria *mission*.

Per Aziende del gruppo **Genera (“Genera Group”)** si intendono:

**“Genera New Energy S.p.A. Società Benefit - Genera Integrated Solutions S.r.l. - Genera Projects S.r.l. - Agrate Brianza Smart City S.r.l. - Enna Smart City S.r.l. - Favara Smart City S.r.l. - Genera Renewable Gas S.r.l. - Green Way S.r.l. - Pandora Green S.r.l. - Pandora do Brasil L.T.D.A. - Pandora Green IPF S.r.l. - Prime 02 S.r.l. - 3 Energy S.r.l. - Riardo Bioenergy S.r.l.”.**

Genera Group basa la propria esperienza sulla lotta alla corruzione e sul rispetto dei principi etici nella gestione del proprio business e costantemente provvede all’aggiornamento degli strumenti di corporate governance. Il Codice Etico è stato adottato nella sua interezza da tutte le società del gruppo. La cultura etica di Genera Group è strutturata sulle proprie norme e procedure aziendali, la definizione di diversi ruoli e responsabilità, la separazione dei compiti e auditing. Questi strumenti sono alla base dell’applicazione quotidiana dei principi definiti dal Codice Etico.

## 1.2 La *Mission* del Gruppo Genera

La *mission* di Genera Group ha per oggetto le seguenti attività, non nei confronti del pubblico e comunque subordinatamente al possesso dei requisiti e delle autorizzazioni eventualmente previste dalla normativa vigente in materia:

- l'acquisto, la detenzione e la gestione, a scopo di stabile investimento e non di collocamento, di partecipazioni in altre società, anche consortili o cooperative, italiane ed estere, con esclusione dello svolgimento delle attività di cui al decreto legislativo n. 58 del 24 Febbraio 1998 (Testo unico sull'intermediazione finanziaria) e successive modifiche ed integrazioni, nonché, riguardo alle sole società del gruppo, il finanziamento, sotto qualsiasi forma, ed il coordinamento tecnico e finanziario delle società controllate, partecipate e collegate, il tutto nel rispetto e, comunque, nei limiti previsti dall'ordinamento vigente, rimanendo espressamente vietato lo svolgimento delle predette attività nei confronti del pubblico. In particolare, nell'ambito del proprio gruppo di società partecipate, la Società potrà curare la gestione accentrata della tesoreria aziendale (c.d. cash pooling) nelle forme tecniche ritenute più opportune anche a mezzo della gestione di un apposito c/c infragruppo;
- la prestazione di servizi in materia contabile, amministrativa, finanziaria e aziendale a favore delle società del gruppo e di terzi ed ogni attività propedeutica e strumentale alle suddette attività, con esclusione di ogni attività riservata ad iscritti in appositi albi dalla Legge 23 novembre 1939, n. 1815 e successive modifiche, ed integrazioni ed il tutto nei limiti dell'ordinamento vigente;
- la fornitura di servizi di efficienza energetica, riqualificazione energetica e teleriscaldamento;
- la fornitura a terzi di servizi di studio, consulenza, progettazione e gestione, relativi alla produzione, all'acquisto, al consumo ed al risparmio di energia e relativi alla progettazione, al finanziamento, alla realizzazione, alla gestione ed alla manutenzione di impianti di energia in generale;
- eseguire attività di progettazione, costruzione, conduzione, gestione, esercizio, manutenzione ordinaria e straordinaria di impianti di illuminazione pubblica, illuminazione artistica ed impianti semaforici, ivi inclusa la fornitura e la gestione dell'energia elettrica ed il relativo risparmio energetico. global service di reti tecnologiche ed energetiche; telecontrollo e telegestione di reti di illuminazione pubblica, artistica e semaforiche, building automation, cavedi e cavidotti per

l'allocazione di reti integrate e no, realizzazione di infrastrutture tecnologiche funzionali alla gestione e conduzione di servizi orientati alle smart city ed alle smart community ed erogazione dei relativi servizi;

- l'assistenza a fondi di investimento ("*Private Equity*") nell'ambito della consulenza finanziaria e tecnica per la strutturazione di operazioni di investimento nel settore dell'efficienza energetica;
- l'attività edilizia, la costruzione, la ristrutturazione, il restauro e la manutenzione di immobili e la realizzazione di opere di impiantistica e di lavori edili;
- la realizzazione di opere di architettura, ingegneria ed urbanistica, pubblica e privata, ed il compimento delle attività connesse; la fornitura di servizi e l'organizzazione di strutture, attrezzature ed impianti per lo svolgimento da parte di professionisti di attività di progettazione e direzione lavori, nel rispetto della legge 23 novembre 1939 n. 1815, con espressa esclusione dello svolgimento diretto delle attività protette ai sensi della legge stessa; l'elaborazione grafica e plastica di progetti;
- l'assunzione e l'esecuzione di appalti pubblici e privati nei settori sopra indicati;
- il commercio, all'ingrosso ed al minuto, di materiali per l'edilizia;
- l'attività immobiliare, l'acquisto, anche attraverso le aste, la vendita, anche frazionata, e la permuta di immobili, nonché la locazione, la gestione e l'amministrazione degli stessi.
- le attività di produzione, importazione ed esportazione, distribuzione e vendita di energia elettrica e gas naturale nonché di trasmissione, nei limiti delle normative vigenti, in Italia e all'estero;
- la progettazione, realizzazione, gestione e vendita di impianti di produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili, nonché di impianti per la produzione combinata di energia elettrica e di calore (impianti di cogenerazione) in Italia e all'estero;
- l'erogazione, in tutti i settori, di servizi di ingegneria in generale (lavori ed impianti), servizi di ingegneria integrata (consulting engineering) e Management, e servizi di consulenza strategica;
- l'erogazione di servizi di direzione lavori; perizie tecniche; project & control management; certificazione e diagnosi energetica, adeguamento normativo ed espletamento pratiche; servizi di accatastamento, attività di misurazione e controllo; censimento fonti; studi di fattibilità tecnica, economica, organizzativa e finanziaria, valutazioni di congruità tecnica, economica, organizzativa e finanziaria, ricerche, consulenze, studi di impatto ambientale, procedure espropriative, indagini geologiche,

- geognostiche, idrologiche, idrauliche, sismiche, espropriazioni e attività connesse e/o propedeutiche, operando anche come società di ingegneria di cui all'art. 90, comma 1, lett. f), del d.lgs. n. 163/2006, e successive modifiche ed integrazioni;
- eseguire in qualsiasi forma, singola, separata, integrata, in global service, attività e/o forniture, comprese le forniture energetiche sotto ogni forma, nonché servizi, di natura gestionali e/o manutentiva quali la manutenzione di immobili civili industriali e sanitari, la conduzione, anche nel ruolo di terzo responsabile, l'esercizio, la gestione, la manutenzione di impianti, apparati, componenti asserviti agli immobili siano essi termici, di ventilazione, di condizionamento, igienici, idrosanitari, del gas, telefonici, citofonici, televisivi, telematici, elettrici, antincendio, di sollevamento ed ascensori, di depurazione, di illuminazione, tecnologici in genere, nonché di realizzazione ed installazione degli stessi, nonché delle relative attività di progettazione, direzione lavori ed accessorie previste e consentite dalla legislazione vigente;
  - eseguire attività di consulenza organizzativa, gestionale, documentale (compresa l'ottimizzazione dei flussi informativi) e supporto alla programmazione strategica a favore della pubblica amministrazione e dei privati;
  - eseguire servizi di pulizia generali e speciali, civili, industriali e sanitarie di ogni genere e dimensione, giardinaggio, disinfezione, disinfestazione, derattizzazione, deblattizzazione e sanificazione, anche derivanti da propria attività manutentiva presso strutture pubbliche e private;
  - eseguire attività di ispezione e controllo su servizi di asset management (due diligence tecnico-amministrativa immobiliare, perizia estimativa patrimoni immobiliari, progettazione scenari di valorizzazione immobiliare, etc.), servizio energia (servizio di gestione energetica, servizio di conduzione e manutenzione impianti, etc.);
  - eseguire attività di assistenza (supporto) di amministrazioni pubbliche per quanto concerne la realizzazione e la manutenzione di opere pubbliche;
  - eseguire attività di advising e di consulenza in ambito di direzione ed organizzazione aziendale;
  - l'assistenza nell'organizzazione di finanziamenti, trasferimenti di aziende e di rami d'aziende, la consulenza nella ricerca e nell'offerta di partecipazioni di capitale, di "joint ventures", di operazioni di "venture capital", nonché la ricerca dei necessari capitali di credito;
  - A svolgere ogni e qualsivoglia operazione promozionale ritenuta necessaria, utile per lo

- sviluppo dell'attività sopra esposte, sia in forma diretta o per il tramite di operatori specializzati. La società potrà, inoltre, compiere tutti gli atti e concludere tutte le operazioni contrattuali di natura immobiliare, mobiliare, finanziaria;
- aderire o partecipare ad enti ed organismi economici, consortili e fideiussori, diretti a consolidare ed agevolare gli scambi, gli approvvigionamenti ed il credito;
  - acquisire rappresentanze o ad assumere incarichi per conto di terzi, per la conclusione di contratti determinati, partecipare a gare di appalto pubbliche o private secondo le previsioni normative nazionali ed europee applicabili;
  - dare adesione e partecipare, anche quale capogruppo mandatario o quale mandante, a consorzi, raggruppamenti o associazioni temporanee di imprese o professionali, società miste e no, o altre formazioni plurisoggettive ammesse dalla legge che abbiano scopo identico, affine o compatibile con quello della società;
  - la prestazione di servizi aventi comunque attinenza o contiguità con le attività svolte nei settori sopra elencati, mirati a consentire una migliore utilizzazione e valorizzazione delle strutture, risorse e competenze impiegate nei settori sopra considerati quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo: immobiliare e dei servizi alle imprese e che consentano una proficua utilizzazione dei beni prodotti e dei servizi resi nei settori sopra considerati; Il tutto in proprio e/o per conto terzi, in Italia e all'estero.
  - La raccolta, lo stoccaggio, la gestione, il trasferimento e il trattamento di: sottoprodotti, residui agroindustriali, residui della lavorazione degli insediamenti produttivi caseari ed alimentari in genere, effluenti zootecnici e prodotti anche derivanti da precedenti trattamenti. Prodotti e sostanze derivanti da impianti di recupero quali materie prime secondarie e/o materiali qualificabili "end of waste".
  - Il trattamento del siero o di altri sottoprodotti, forniti anche da terzi, che residuano dalla lavorazione del latte per la produzione di latticini, consistente nella concentrazione e nella successiva essiccazione in modo da produrre polvere di siero e/o comunque proteine in genere, adatte all'alimentazione umana o animale per l'industria in genere ed in particolare per l'industria alimentare, cosmetica, farmaceutica e zootecnica.
  - La gestione, acquisizione e/o realizzazione di impianti per la produzione e lavorazione del siero o di altri sottoprodotti, quali ad esempio, l'istituzione di un centro per la raccolta del siero, la commercializzazione, in Italia o all'estero, al dettaglio o all'ingrosso, di polvere di siero e/o dei prodotti comunque derivanti dalla trasformazione dei reflui della lavorazione caseari in genere.

- La promozione del recupero di materiali e/o sottoprodotti da soggetti terzi al fine della produzione di Biometano.
- L'acquisto, la cessione, la gestione, la conduzione, l'utilizzo, la manutenzione e la valorizzazione di impianti per la produzione e/o trattamento di energia termica ed elettrica, da fonti rinnovabili (fotovoltaico etc.), del digestato e/o suoi derivati, di combustibili quali l'idrogeno e l'anidride carbonica e altri combustibili gassosi, di prodotti per l'agricoltura, di compost, di ammendante compostato misto o similare, di biocombustibili, di biogas, di biometano liquido e/o gassoso e/o altri tipo di combustibile anche avanzato nonché la fabbricazione e lo stoccaggio dei combustibili medesimi.
- La produzione di energie rinnovabili, bioenergia e/i biogas e/o biometano da fonti rinnovabili per autoconsumo e per la cessione a terzi e/o l'immissione in rete e non liquefazione di Biometano.
- La promozione dello sviluppo della cogenerazione a biogas e della produzione di biometano per la produzione di energia e carburanti rinnovabili.
- La commercializzazione in Italia o all'estero, al dettaglio o all'ingrosso, dell'energia termica ed elettrica prodotta da impianti di proprietà della società, nonché dei seguenti prodotti derivanti dagli impianti di proprietà della società: digestato e/o dei suoi derivati, combustibili quali idrogeno e anidride carbonica e altri combustibili gassosi, prodotti per l'agricoltura, compost, ammendante compostato misto o similare, biocombustibile, biogas, biometano liquido e/o gassoso e/o altri tipi di combustibile anche avanzato.
- Fare operazioni immobiliari, commerciali, industriali ed ipotecarie compresi l'acquisto, la vendita e la permuta di beni mobili anche registrati, immobili e diritti immobiliari.
- Ricorrere a qualsiasi forma di finanziamento con istituti di credito, banche, società e privati.
- Partecipare a consorzi e/o comunque ad associazioni d'impresе.
- Assumere partecipazioni o interessenze in altre società ed imprese, nel rispetto dell'articolo 2361 c.c. infine, nello svolgimento delle sue attività, la società può avvalersi di finanziamenti, agevolazioni e/o comunque incentivi di qualsiasi forma previsti da leggi regionali. Assumere partecipazioni o interessenza in altre società nazionali o euro-unitarie, ivi compresi i certificati bianchi e/o similari.

Per il conseguimento dell'oggetto sociale, la società potrà, in via non prevalente e del tutto accessoria e strumentale, e comunque con espressa esclusione di qualsiasi attività svolte

nei confronti del pubblico, effettuare tutte le operazioni commerciali, finanziarie, industriali, mobiliari ed immobiliari, concedere avalli, fidejussioni, cauzioni e garanzie in genere anche a favore di terzi, ivi compreso il concorso in aste e pubblici appalti, nonché assumere, solo a scopo di stabile investimento e non di collocamento, sia direttamente che indirettamente, partecipazioni in società italiane ed estere aventi oggetto analogo, affine o connesso al proprio.

Sono comunque escluse dall'oggetto sociale le attività riservate agli intermediari finanziari di cui all'articolo 106 del Decreto Legislativo 1 Settembre 1993 n.385, quelle riservate alle società di intermediazione mobiliare di cui D.lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 e quelle di mediazione di cui alla legge 3 febbraio 1989 n.39, le attività professionali protette di cui alla legge 23 novembre 1939 n.1815 e loro modifiche, integrazioni e sostituzioni e comunque tutte le attività che per legge sono riservate a soggetti muniti di particolari requisiti non posseduti dalla società.

### **1.3 La struttura del Codice**

Il Codice Etico si compone di tre parti: la prima stabilisce i principi generali ai quali Genera Group, in tutte le sue componenti, ispira la propria azione, la seconda, detta specifiche norme di condotta per le varie tipologie di destinatari, e la terza definisce la struttura di attuazione e di controllo dell'effettiva applicazione del presente documento. Ove si citi la parola Dipendenti rimane sottinteso che quanto riportato nel presente Codice Etico si estenda anche a collaboratori esterni o continuativi dell'Azienda.

### **1.4 Comunicazione e diffusione**

In relazione al Codice Etico, Genera Group garantisce:

- revisioni e aggiornamenti periodici, allo scopo di assicurare che il Codice sia sempre in linea con l'evoluzione della società e del gruppo, oltre che sempre conforme alle normative vigenti;
- un'adeguata divulgazione, mediante la pubblicazione sul sito aziendale ([www.generagroup.it](http://www.generagroup.it));
- l'illustrazione del contenuto e la consegna di una copia aggiornata a tutti i Dipendenti neoassunti,
- un programma periodico di informazione e formazione sul contenuto e sul significato del Codice Etico, la costante vigilanza sulla corretta applicazione del Codice, attraverso

la Direzione Generale, che ha il compito di segnalare eventuali violazioni e proporre le corrispondenti misure correttive;

- la totale riservatezza e la tutela professionale di chiunque si trovi nella necessità di segnalare eventuali violazioni del Codice, fatti salvi gli obblighi di legge.

## **2 PRINCIPI GENERALI**

### **2.1 Premessa**

Genera Group è un gruppo industriale in forte crescita che, per le dimensioni traguardate assunte e la forte presenza sul mercato nazionale, sarà investito di un ruolo significativo per lo sviluppo economico generale del Paese e per il benessere dei soggetti con cui interagisce.

Genera Group svolge le proprie attività nel rispetto delle norme nazionali e sovranazionali, secondo una condotta improntata ai principi di onestà, integrità e rispetto degli interessi dei Clienti, Dipendenti, azionisti, Partner commerciali e finanziari.

Quanti operano in Genera Group sono impegnati, ciascuno nell'ambito delle proprie funzioni e responsabilità, al perseguimento degli obiettivi aziendali nel rispetto delle norme contenute nel presente Codice. Per la molteplicità delle situazioni in cui si trova ad operare, Genera Group vuole definire con chiarezza i valori che accetta, riconosce e condivide, nonché l'insieme delle responsabilità che assume verso l'interno e l'esterno. A tal fine Genera Group ha predisposto il presente Codice Etico, il cui rispetto da parte del vertice aziendale e dei Dipendenti viene considerato fondamentale per il buon funzionamento, l'integrità e la reputazione del gruppo, elementi ritenuti patrimonio essenziale per il perseguimento della propria *mission*. Il Codice indica responsabilità e linee di comportamento nei diversi contesti in cui possono manifestarsi problemi di natura etica, e ciascun Dipendente è tenuto a conoscerne il contenuto, segnalarne eventuali carenze e contribuire attivamente alla sua attuazione ed evoluzione.

Genera Group si impegna a diffondere la conoscenza del Codice presso tutti gli *stakeholders* interni ed esterni e promuove la creazione di apposite strutture destinate a valutare, ed eventualmente, sanzionare comportamenti che violino le norme contenute nel presente documento. Genera Group mantiene costantemente aggiornati adeguati strumenti di prevenzione e controllo ed appositi modelli organizzativi capaci di assicurare la trasparenza delle operazioni e dei comportamenti posti in essere da Amministratori e Dipendenti.

La struttura organizzativa di Genera Group ed il sistema di regole che definiscono la catena del comando devono in ogni momento essere coerenti con il Codice e facilitarne la piena applicazione. È compito di chi riveste in Genera Group le massime responsabilità di direzione e gestione garantire, attraverso comportamenti trasparenti e coerenti ed una vigilanza continuativa sul suo rispetto, la completa applicazione del Codice, intervenendo per sanzionare eventuali violazioni.

## **2.2 Linee di comportamento generali**

Lavorare in Genera Group, ad ogni livello di responsabilità, implica la completa e incondizionata adesione ai seguenti valori:

### **Professionalità**

La professionalità, la dedizione ai compiti affidati e comportamenti reciprocamente solidali costituiscono valori determinanti per il conseguimento degli obiettivi aziendali.

Per questa ragione Genera Group cura lo sviluppo delle competenze professionali dei propri Dipendenti, attua politiche che riconoscano e valorizzino i meriti individuali, ed opera nel rispetto delle pari opportunità. Ciascun Dipendente deve agire con impegno e rigore etico, tutelando, in ogni circostanza, l'immagine e la buona reputazione di Genera Group.

### **Valorizzazione delle risorse umane**

Genera Group riconosce il valore del fattore umano come elemento critico di successo e si impegna costantemente a tutelare ed elevare il patrimonio di conoscenze del proprio personale per raggiungere standard di eccellenza in tutti i servizi offerti.

### **Tutela dell'integrità fisica e morale del Personale**

Genera Group assicura l'integrità fisica e morale del proprio personale e si impegna a rispettare le normative nazionali in tema di sicurezza sul lavoro in tutti i Paesi in cui si trovi ad operare.

### **Correttezza nei rapporti con i propri subordinati**

Genera Group, nei rapporti contrattuali in cui si vengano ad instaurare relazioni gerarchiche, si impegna a fare in modo che l'autorità derivante da posizioni di sovra ordinazione sia esercitata evitando ogni tipo di abuso e senza ledere la dignità dei Dipendenti.

Genera Group salvaguarda il valore professionale ed il patrimonio di competenze dei propri Dipendenti, puntando, ogniqualevolta le esigenze aziendali e le situazioni di mercato lo consentono, ad un progressivo incremento sia della professionalità che delle competenze delle proprie risorse umane.

#### **Rispetto del patrimonio aziendale**

Ogni Dipendente deve custodire e conservare i beni e le risorse affidategli da Genera Group, per l'espletamento della sua attività, con diligenza e scrupolo.

Genera Group richiede che tutto il personale non faccia un uso improprio dei beni affidati o permetta che altri lo facciano.

#### **Imparzialità ed onestà**

Nei processi decisionali che incidono sui rapporti con i propri interlocutori (dei Dipendenti, Collaboratori, Clienti, Fornitori, ecc.) Genera Group evita ed impedisce ogni discriminazione legata all'età, al sesso, alle condizioni di salute, alla razza e alle opinioni politiche e religiose dei suoi interlocutori.

Nell'ambito delle loro attività professionali i destinatari del Codice Etico devono operare secondo onestà rispettando le leggi nazionali ed internazionali ed i regolamenti interni. *In nessun caso il perseguimento degli obiettivi personali ed aziendali può giustificare comportamenti non imparziali o disonesti.*

#### **Correttezza in caso di conflitto di interessi**

Nel corso delle attività aziendali devono sempre evitarsi situazioni che, anche potenzialmente, possano apparire in conflitto di interessi con le finalità aziendali, anche a prescindere dalla eventuale rilevanza penale delle condotte poste in essere.

Per conflitto di interessi si intende la situazione in cui un Amministratore o un Dipendente persegua con il proprio comportamento finalità diverse da quelle aziendali e/o si avvantaggi personalmente di opportunità d'affari riferibili all'attività di Genera Group, anche grazie alla connivenza con Rappresentanti di Clienti o Fornitori, agendo in contrasto con i doveri fiduciari legati alla propria posizione.

Il Consiglio di amministrazione segue le prescrizioni stabilite dalla legge (fra gli altri, artt. 2381, 2391 c.c. e 150 TUF) e dello Statuto Sociale in materia di interessi degli Amministratori e relativi obblighi di comunicazione e comportamento.

Nei casi in cui l'Amministratore dell'Emittente sia portatore di un interesse in quanto membro dell'organo di amministrazione di una Società controllata, le informazioni relative alle operazioni che rientrano nella normale operatività del Gruppo sono rese in modo generale e sintetico.

Il Consiglio ha inoltre adottato in data 14/01/2019, le "Linee guida per l'individuazione e l'effettuazione delle operazioni significative e con parti correlate".

Lo scopo di dette Linee guida è quello di dettare i criteri generali per l'individuazione delle operazioni significative e disciplinare le modalità di esecuzione e di approvazione delle operazioni con parti correlate. Sono ritenute "significative" (art. 1. C. 1. f. del Codice) le operazioni di valore superiore a 50 milioni di euro.

Per la definizione di operazioni con parti correlate il Consiglio rimanda al principio contabile internazionale n. 24 e considera tali anche le operazioni infragruppo.

L'esecuzione delle operazioni di rilievo deve essere preceduta da una adeguata informativa al Consiglio e da questo approvata.

### **Correttezza e trasparenza**

Genera Group coopera pienamente con le autorità istituzionali e gli organi interni di controllo, ed altrettanto viene richiesto ad ogni Dipendente in relazione alla funzione svolta. Ogni azione, operazione o transazione deve essere gestita con la massima correttezza, completezza, trasparenza, veridicità e deve essere costantemente assoggettabile a verifica da parte della *Direzione Auditing e Qualità*.

Tutte le azioni e operazioni compiute ed i comportamenti tenuti da ciascuno degli operatori aziendali, a seconda del ruolo svolto, devono essere ispirati a trasparenza, correttezza e reciproco rispetto, ed essere legittimi sotto l'aspetto sia formale che sostanziale, secondo le norme vigenti e le procedure interne, al fine di tutelare il patrimonio e l'immagine aziendale.

In particolare, non sono consentiti:

- il perseguimento di interessi personali o di terzi a danno di quelli aziendali;
- l'abusivo sfruttamento, nell'interesse personale o di terzi, del nome e della reputazione del gruppo, nonché delle informazioni acquisite e delle opportunità di affari individuate nello svolgimento del lavoro o della funzione;
- l'uso di beni e attrezzature aziendali per scopi diversi da quelli per cui sono assegnati o resi disponibili.

### **Riservatezza**

Genera Group tutela, fatti salvi gli obblighi di legge e contrattuali, la riservatezza delle informazioni relative ai propri stakeholders e garantisce la privacy della corrispondenza e della documentazione personale dei propri Dipendenti in tutte le possibili forme.

Il Personale Genera Group deve astenersi dall'utilizzare informazioni riservate per scopi non riconducibili allo svolgimento della propria attività (ad esempio atti di *insider trading*, rivendita di informazioni relative ai Clienti, etc). In particolare, si rimanda sull'argomento anche al successivo paragrafo '*Doveri dei Dipendenti*', con particolare riferimento ai principi espressi quanto all'utilizzo di strumenti informatici.

### **Correttezza delle relazioni con gli azionisti**

Genera Group, per il tramite di proprie strutture, si impegna a fornire ai propri azionisti tutte le informazioni necessarie per consentire loro di esprimere il voto nelle delibere assembleari. Genera Group si impegna, inoltre, a favorire le partecipazioni assembleari degli azionisti per le decisioni di loro competenza e promuove la diffusione e la conoscenza degli avvenimenti aziendali in condizione di uguaglianza tra soci.

### **Correttezza nella condotta degli organi direttivi e di controllo dell'azienda**

Gli Azionisti, il Presidente, l'Amministratore Delegato, i componenti del Consiglio di amministrazione, ed in genere chi riveste ruoli apicali, ispirano il loro comportamento ai principi di questo Codice.

Compete soprattutto a chi ricopre le posizioni di maggiori responsabilità operativa e gestionale dare concretezza ai contenuti di questo Codice, rafforzare la reciproca fiducia, la coesione e lo spirito di Gruppo. I Direttori e quanti svolgono funzioni manageriali devono agire con progetti, investimenti e concrete azioni che facciano crescere i valori patrimoniali materiali e immateriali, il valore professionale e tecnologico dell'impresa, gli utili per gli azionisti, il benessere di lungo termine per i Dipendenti e per la collettività in cui il Genera Group opera.

### **Concorrenza leale nell'ambito del mercato**

Genera Group riconosce il valore della concorrenza leale come strumento di efficiente allocazione delle risorse della collettività e si impegna a non tenere comportamenti collusivi, profittatori e tali da abusare di eventuali posizioni dominanti.

### **Diligenza e correttezza nell'esecuzione dei compiti e dei contratti**

I doveri derivanti da tutti i contratti e gli incarichi di lavoro devono essere compiuti con la diligenza del buon padre di famiglia e secondo quanto stabilito scientemente dalle parti, evitandosi abusi derivanti da ignoranza e/o incapacità delle proprie controparti. Genera Group, inoltre, si impegna a non trarre vantaggio da lacune contrattuali o accadimenti specifici per rinegoziare, data la propria posizione dominante e/o di debolezza della controparte, le condizioni contrattuali

## **3 NORME DI CONDOTTA**

### **3.1 Criteri di condotta con gli azionisti**

La capogruppo Genera New Energy S.p.A. Società Benefit adotta un modello di *governance* in linea con le vigenti prescrizioni legislative e regolamentari.

Il sistema di governo societario adottato è finalizzato alla:

- massimizzazione del valore delle azioni;
- gestione e controllo dei rischi aziendali;
- trasparenza delle informazioni verso il mercato e la comunità finanziaria;
- tutela degli interessi degli azionisti di minoranza.

È prassi consolidata di Genera Group incoraggiare la partecipazione possibile degli azionisti alle assemblee ed avere presenti ad esse il maggior numero possibile di Amministratori al fine di garantire l'ordinato svolgimento delle stesse.

Il regolamento assembleare adottato assicura, tra l'altro, a ciascun socio il diritto di prendere la parola sugli argomenti all'ordine del giorno.

Sul sito [www.generagroup.it](http://www.generagroup.it) sono disponibili le informazioni di interesse degli Azionisti.

Si descrivono di seguito i modelli di condotta che consentono alle strutture di governo d'impresa di conseguire gli obiettivi in precedenza individuati.

### **Assemblea degli azionisti**

L'assemblea degli azionisti rappresenta il momento privilegiato per l'instaurazione di un corretto e proficuo rapporto tra *shareholders* e gli organi di governo dell'impresa.

In occasione delle assemblee degli azionisti la capogruppo assicura la regolare partecipazione degli Amministratori e si adopera, per la raccolta delle deleghe di voto, al fine di favorire il coinvolgimento degli *shareholders* nelle deliberazioni assembleari.

Genera Group adotta misure regolamentari per consentire il regolare svolgimento dei lavori assembleari in termini di funzionalità, di corretta determinazione della maggioranza e di tutela dei diritti degli azionisti, a cui è assicurata la facoltà di richiedere chiarimenti sugli argomenti all'ordine del giorno e di esprimere proposte ed opinioni.

### **Consiglio di amministrazione**

Il Consiglio di amministrazione è responsabile dei programmi strategici e dell'assetto organizzativo e strutturale di Genera Group.

Al Consiglio di amministrazione è, inoltre, demandato il compito di verificare l'esistenza e l'efficacia dei sistemi di controllo interno, indispensabili per monitorare l'andamento della società.

Costituiscono competenze del Consiglio di amministrazione:

- l'esame e l'approvazione dei piani strategici, industriali e finanziari;
- l'attribuzione e la revoca delle deleghe all'Amministratore Delegato, la definizione dei limiti e delle modalità di esercizio dei relativi poteri e la determinazione della periodicità con cui gli stessi devono riferire al Consiglio di amministrazione;
- la vigilanza sul generale andamento della gestione, con particolare attenzione alle situazioni di conflitto di interessi segnalate dal Presidente, dall'Amministratore Delegato, ed il controllo periodico dei risultati effettivamente conseguiti rispetto a quelli programmati;
- l'esame e l'approvazione delle operazioni di maggiore rilevanza economica, patrimoniale e finanziaria ovvero delle iniziative atipiche ed inusuali, che già non rientrino nelle competenze esclusive demandate al Consiglio;
- la verifica dell'adeguatezza dell'assetto organizzativo generale di Genera Group e dell'articolazione strutturale del Gruppo, realizzati dagli Amministratori in funzione degli obiettivi d'impresa;
- la responsabilità nelle riunioni assembleari di riferire agli azionisti.

Gli Amministratori sono tenuti a:

- svolgere le proprie funzioni con professionalità e consapevolezza, partecipando attivamente alle decisioni su cui sono chiamati a deliberare;
- redigere gli atti sociali con correttezza e trasparenza;
- agevolare o comunque non impedire le attività di controllo e revisione sugli atti ed operazioni della Società;
- svolgere le operazioni sul capitale sociale, sugli utili, su azioni e quote sociali in maniera conforme alle previsioni legislative;
- deliberare in autonomia e secondo coscienza nell'interesse della massimizzazione dello shareholders value;
- partecipare con continuità alle riunioni del Consiglio di amministrazione e denunciare qualsiasi tipo di conflitto di interesse che li possa interessare;
- mantenere riservate le informazioni in loro possesso acquisite nello svolgimento delle loro funzioni, rispettando le procedure previste per le comunicazioni all'esterno.

#### **Nomina del Consiglio di amministrazione**

La nomina del Consiglio di amministrazione è regolata da una specifica norma contenuta nello statuto aziendale.

#### **Composizione del Consiglio di amministrazione**

Il Consiglio di amministrazione è composto da Amministratori esecutivi e non esecutivi.

Il numero e l'autorevolezza dei Consiglieri non esecutivi è tale da garantire che il loro parere nelle decisioni consiliari assuma una considerevole rilevanza e che la loro esperienza professionale sia tale da contribuire, in misura significativa, alle decisioni del Consiglio di amministrazione.

Il Consiglio di amministrazione valuta periodicamente l'esistenza delle condizioni precedentemente esposte al fine di verificare l'indipendenza di fatto degli Amministratori non esecutivi e indipendenti.

Genera Group ritiene che la presenza di un adeguato numero di Amministratori non esecutivi e indipendenti possa garantire l'interesse di tutti gli azionisti e incontrare il favorevole giudizio della comunità finanziaria.

### **Il Presidente del Consiglio di amministrazione**

Il Presidente del Consiglio di amministrazione oltre alle deleghe operative eventualmente deliberate dal consiglio è tenuto a:

- convocare le riunioni del Consiglio di amministrazione e delle Assemblee, assicurando che a tutti i membri siano forniti, con ragionevole anticipo, la documentazione e le informazioni necessarie per poter deliberare scientemente sugli argomenti all'ordine del giorno;
- assicurare il regolare svolgimento delle riunioni e coordinare le attività del Consiglio di amministrazione e delle Assemblee, guidandone lo svolgimento delle stesse.

### **Sistema di Controllo Interno**

Il sistema di Controllo Interno di Genera Group è chiamato ad assicurare, per ogni processo-funzione aziendale, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità delle attività svolte, l'attendibilità delle informazioni finanziarie, il rispetto delle leggi, dei regolamenti e delle procedure interne e le misure adottate per la tutela del patrimonio aziendale.

### **Responsabilità del Controllo Interno**

Il Presidente del Consiglio di amministrazione è responsabile del Sistema di Controllo Interno di cui fissa le linee guida e ne verifica periodicamente l'adeguatezza e l'effettivo funzionamento. Il Presidente del Consiglio di amministrazione inoltre deve assicurare che i principali rischi aziendali siano tempestivamente identificati e gestiti in maniera adeguata.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione provvede ad identificare i principali rischi aziendali.

### **Collegio Sindacale nelle Società del Gruppo**

Per le aziende del gruppo (diverse dalla capogruppo) può essere prevista la costituzione del Collegio Sindacale. In tale evenienza, le proposte all'Assemblea ordinaria dei soci per la nomina alla carica di sindaco, accompagnate da un'esauriente informativa relativa alle caratteristiche personali e professionali dei candidati, sono depositate presso la sede sociale giorni prima della data prevista per l'Assemblea ordinaria in prima convocazione. I sindaci, che agiscono in autonomia e indipendenza anche nei confronti degli azionisti che li hanno eletti, sono tenuti a mantenere riservati i documenti e le informazioni acquisite nell'espletamento delle loro attività e devono rispettare le procedure aziendali previste per le

comunicazioni all'esterno delle informazioni societarie, oltre che ogni normativa ad essi rivolta.

### **3.2 Trasparenza verso il mercato**

La validità, la completezza e l'accuratezza delle registrazioni contabili rappresentano, per Genera Group, la base su cui si fonda la piena trasparenza dell'informativa finanziaria e contabile. Ciascuna registrazione deve riflettere esattamente quanto descritto nella documentazione di supporto che deve essere, in ogni momento, disponibile e assoggettabile a verifica da parte degli auditors.

Analogo criterio deve considerarsi valido per le sintesi di bilancio sia per uso interno che esterno.

Ogni Dipendente che dovesse riscontrare violazioni di tali principi è tenuto in modo vincolante a riferirne in forma scritta e riservata alla Direzione Generale.

Genera Group si impegna a fornire a tutti gli investitori attuali e potenziali una completa informativa sulle scelte di tipo strategico, sull'andamento atteso della gestione e sulla redditività prevista del capitale investito. Il processo di comunicazione dei dati finanziari si propone di rispettare quanto disposto dalle norme di legge e deve caratterizzarsi per la chiarezza, la comprensibilità e la simmetria verso tutti gli eventuali investitori.

### **3.3 Criteri di condotta nelle relazioni con tutti gli altri interlocutori.**

#### **Premessa**

Genera Group ha come principio imprescindibile il rispetto delle leggi e regolamenti vigenti in tutti i paesi in cui si trova e troverà ad operare.

In particolare, Genera Group opera nei rapporti con i soggetti pubblici nel rispetto dei principi e dei criteri di buon andamento ed imparzialità che devono guidarne l'azione.

Genera Group garantisce, inoltre, la riservatezza delle informazioni dei propri stakeholders e la tutela della privacy, definendo modelli organizzativi capaci di assicurare una separazione di compiti e funzioni e di classificare e trattare le informazioni secondo livelli crescenti di criticità. In caso di attività affidate in outsourcing Genera Group impone ai soggetti terzi patti di riservatezza.

### **Regali ed omaggi**

Genera Group non autorizza alcuna forma di omaggio o regalia, finalizzati ad acquisire trattamenti di favore collegabili all'attività svolta, se non quelli rientranti nella normale prassi commerciale o in una forma di cortesia.

*In particolare, è vietata ogni tipo di proferta a Funzionari pubblici italiani ed esteri, o loro familiari, che potrebbe influenzare la loro indipendenza di giudizio o indurli ad assicurare un qualsiasi vantaggio economico diretto o indiretto a Genera Group (ad eccezione, come accennato, di doni di modico valore unitario interpretabili come semplici atti di cortesia).*

Per regalie ed omaggi devono intendersi qualunque tipo di offerta o promessa capace di modificare l'indipendenza di giudizio del Funzionario pubblico qualunque sia la forma prescelta o comunque di incidere sui processi decisionali pubblicistici, anche accelerandoli (promesse di assunzione, regalie onerose, partecipazioni a convegni gratuiti, etc.). La norma non è derogabile nemmeno in quei paesi in cui sia consuetudine offrire doni a *Partners commerciali e Funzionari pubblici*.

### **3.3.1 Criteri di condotta nelle relazioni con i Dipendenti**

Genera Group mette in atto ogni possibile azione tesa a migliorare il "clima aziendale" e la soddisfazione professionale e personale dei propri Dipendenti. Il benessere delle risorse umane si realizza anche attraverso la costante attenzione all'ambiente e alla organizzazione del lavoro, alla mutua solidarietà e ad ogni iniziativa capace di creare coesione e identità aziendale.

### **Selezione e gestione dei rapporti con il Personale**

I criteri di selezione del Personale da assumere riflettono esclusivamente la rispondenza dei profili dei candidati rispetto a quelli ricercati da Genera Group.

Genera Group consente a tutti i potenziali candidati pari opportunità di ingresso e opera le proprie selezioni soltanto sulla base di principi meritocratici, senza discriminazioni di sesso, razza, opinioni politiche e religiose.

Nei processi di selezione, che coinvolgono secondo le vigenti procedure aziendali la Direzione del Personale ed il Responsabile dell'area richiedente, verranno domandate al candidato soltanto informazioni relative alla verifica dell'esistenza delle skills ricercati per il profilo professionale e psicoattitudinale.

La Direzione del Personale adotta tutte le misure possibili, limitatamente alle informazioni in suo possesso o ragionevolmente ottenibili, per evitare nel processo di selezione pratiche di nepotismo e clientelismo, e impiega tutti i mezzi necessari perché i processi decisionali relativi ad avanzamenti di livello rispondano esclusivamente a criteri di merito.

La società si impegna a non favorire l'assunzione di Funzionari di enti pubblici con cui la società intrattenga o abbia intrattenuto rapporti commerciali negli ultimi 12 mesi.

Il Personale Dipendente di Genera Group è assunto con regolare contratto di lavoro subordinato, non essendo ammessa alcun tipo di tolleranza verso forme di lavoro irregolare.

Il neo Dipendente al principio del rapporto di lavoro riceve precise informazioni sulle mansioni da svolgere, sulle procedure aziendali e sulle norme del Codice Etico.

Genera Group riconosce nella formazione del Personale un elemento strategico per lo sviluppo dell'organizzazione e la crescita professionale e personale dei propri Dipendenti.

Per tale motivo l'organizzazione si impegna a valorizzare le professionalità e la crescita del proprio Personale attraverso specifici percorsi formativi ed esperienze lavorative.

La formazione viene erogata prevalentemente attraverso corsi interni e corsi realizzati da università o enti specifici.

Al fine di programmare un appropriato piano di sviluppo delle conoscenze, Genera Group valuta periodicamente il livello di competenza di tutto il Personale. L'identificazione dei punti di forza e di debolezza delle proprie risorse permette di pianificare in modo più mirato i percorsi di formazione del Personale che vengono concertati tra le singole strutture aziendali e la Direzione del Personale.

Ciascun responsabile è tenuto a valorizzare quanto più possibile le professionalità del proprio gruppo di lavoro e a gestirne il tempo in modo appropriato, richiedendo prestazioni coerenti con le mansioni dei singoli Dipendenti e con la più generale organizzazione del lavoro.

Ogni responsabile non deve abusare della propria posizione per richiedere prestazioni non riconducibili allo svolgimento delle normali attività lavorative e non può pretendere dai propri subordinati favori personali o attività in aperta violazione del presente Codice e delle norme vigenti.

Ogni Dipendente, nei limiti della propria esperienza e delle capacità dimostrate, deve essere coinvolto nelle decisioni relative alla progettazione e all'esecuzione del lavoro, concorrendo in modo costruttivo alla realizzazione delle attività programmate.

Genera Group assicura condizioni di sicurezza sul posto di lavoro ed informa il Personale di eventuali comportamenti a rischio preventivamente individuati, secondo quanto specificato

dal successivo paragrafo inerente alla prevenzione dei reati colposi in materia di sicurezza del lavoro.

Genera Group tutela la riservatezza delle informazioni che richiede ai propri Dipendenti, adottando rigide procedure per la loro conservazione e trattamento.

Le procedure in esame assicurano, fatte salve le ipotesi dettate da specifiche norme di legge, l'impossibilità di diffondere dati e notizie riferite ai propri Dipendenti senza che gli stessi abbiano prestato il loro esplicito consenso, ai sensi delle disposizioni a tutela della *privacy*.

L'azienda si impegna a tutelare i propri Dipendenti da atti lesivi della dignità della persona e a tal fine si impegna a salvaguardare il proprio Personale da atti di violenza psicologica, da molestie di natura sessuale e da qualsiasi comportamento discriminatorio.

Il Dipendente, che ritenga di essere stato soggetto passivo di comportamenti oggettivamente scorretti o discriminatori, in aggiunta alle ordinarie azioni legali previste dal contratto collettivo nazionale e dalle norme di legge, può inviare una comunicazione riservata alla Direzione del Personale alla quale compete accertare gli elementi oggettivi della violazione del Codice Etico al fine di proporre tempestive misure sanzionatorie.

Genera Group non ammette alcuna forma di emarginazione e/o persecuzione ("mobbing"), sfruttamento o molestia per qualsiasi causa, per motivi di lavoro o personali, da parte di chiunque, a prescindere dal livello di responsabilità o dalla funzione ricoperta, svolga la sua attività nell'ambito della Società.

Differenze di trattamento che siano giustificate o giustificabili sulla base di criteri oggettivi (esperienza, competenza, impegno, ecc.), non sono da considerare discriminazioni inquadrabili come "*mobbing*".

Genera Group vieta, infine, qualsiasi comportamento lesivo della personalità, della libertà o della dignità umana.

### **Doveri dei Dipendenti**

Tutti i Dipendenti e Collaboratori devono essere consapevoli che il livello di raggiungimento degli obiettivi professionali e personali coincide con il raggiungimento degli obiettivi aziendali ed è direttamente proporzionale al senso di responsabilità e lealtà investito.

Il Dipendente deve osservare un comportamento leale e attenersi alle prescrizioni inserite nel contratto sottoscritto, nel presente Codice e nelle procedure aziendali, oltre che alle disposizioni normative.

Ai Dipendenti è fatto obbligo di intrattenere eventuali rapporti con i soggetti pubblici in

maniera conforme alla legge. Sono vietati tra gli altri gli atti di mercimonio dell'agire amministrativo, condotte fraudolente ai danni di un ente pubblico, nonché comportamenti volti ad ottenere illecitamente finanziamenti pubblici o destinarli a finalità diverse rispetto a quelle sottese alla erogazione.

I Dipendenti sono tenuti ad osservare gli obblighi di riservatezza per tutte le informazioni di cui vengano in possesso per il ruolo ricoperto o per il tipo di attività svolta.

Al personale, sia interno che ai consulenti esterni, è severamente vietato utilizzare, in qualunque forma, le informazioni di cui venga in possesso in ragione dell'attività svolta, siano esse relative al Genera Group, Clienti, Fornitori o Terzi soggetti.

Con riferimento all'utilizzo degli strumenti informatici, e in particolare dei servizi di posta elettronica ed accesso a internet, il comportamento deve essere ispirato a canoni di correttezza ed essere conforme alla normativa anche aziendale sul tema.

In particolare, al suddetto personale è severamente vietato accedere, copiare, modificare o divulgare software del Cliente e/o informazioni inerenti alla sua organizzazione, o di intercettare comunicazioni al di fuori delle autorizzazioni / abilitazioni concesse dal Cliente e, in ogni caso, per scopi che esulano dalle finalità proprie della prestazione erogata da Genera Group. È tassativamente vietato, inoltre, creare documenti informatici falsi, e danneggiare dati ed informazioni aziendali o sistemi informatici e telematici.

I Dipendenti devono evitare possibili situazioni di conflitto di interessi e/o trarre profitto diretto o indiretto da possibili opportunità di cui abbiano avuto notizia in ragione della posizione ricoperta.

Le fattispecie di conflitto di interessi, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, possono verificarsi quando:

- il Dipendente svolga una funzione direttiva e sia legato da interessi personali o di familiari, anche per interposta persona, di natura economica a Fornitori, Clienti o Concorrenti;
- il Dipendente utilizzi informazioni acquisite nell'ambito della propria posizione lavorativa che possano creare contrapposizioni tra interessi personali ed aziendali;
- il Dipendente a qualsiasi titolo ricopra un ruolo attivo nel processo di selezione dei Fornitori, e che al tempo stesso svolga un'attività lavorativa, anche attraverso familiari o interposta persona, per conto delle aziende da selezionare;
- il Dipendente, falsando il corretto processo di selezione e scelta del Fornitore, accetti favori personali o denaro da parte di un Fornitore che intenda entrare in rapporto di

affari con Genera Group;

- il Dipendente instauri o mantenga attività di affari per conto di Genera Group con attività personali o dei suoi familiari.

In questi ed in altri casi (definibili per analogia) il Dipendente, in presenza di un conflitto di interessi anche soltanto potenziale, deve immediatamente darne comunicazione al proprio Responsabile gerarchico che informerà in forma scritta e strettamente confidenziale il Responsabile della Direzione del Personale. A quest'ultimo competerà l'onere di valutare la portata e l'effettività del conflitto di interesse, sottoponendolo, in futuro, all'attenzione del Comitato per il controllo sulla Gestione in assenza del quale vi sarà dal Direzione Generale. Il Dipendente che si trovi in una posizione di conflitto anche solo potenziale con le finalità e gli obiettivi aziendali deve in ogni caso astenersi dallo svolgere qualsiasi tipo di attività decisionale riferibile ai soggetti di cui è portatore di interessi diretti o indiretti.

#### **Utilizzo di informazioni riservate**

Costituisce '**informazione riservata**' la conoscenza di proposte, progetti, trattative, politiche di prezzo, strategie di sviluppo societario, impegni, accordi o eventi attinenti la sfera di attività aziendale. Sono considerati riservati i dati contabili e quelli consuntivi, anche consolidati di Genera Group, fino a quando non siano oggetto di diffusione al pubblico, nel rispetto delle norme vigenti. Sono riservati inoltre tutti i dati relativi al Personale.

Ogni Collaboratore dell'Azienda deve: rispettare la riservatezza delle notizie apprese nell'esercizio delle proprie funzioni, anche dopo la eventuale cessazione del rapporto di lavoro; consultare solo la documentazione alla quale è autorizzato ad accedere, facendone uso conforme ai doveri d'ufficio, e consentendone l'accesso solo a chi ne abbia titolo; impegnarsi ad osservare le misure di sicurezza impartite.

#### **Utilizzo dei beni aziendali**

Ogni Dipendente è tenuto ad utilizzare i beni aziendali nella sua disponibilità diligentemente e rispettandone le finalità per cui gli sono stati concessi.

L'assegnazione di beni aziendali, anche sotto forma di *fringe benefits*, regolamentata da specifiche procedure aziendali in ogni momento documentabili, richiede da parte del Dipendente un utilizzo improntato alla diligenza, allo scrupolo e alla oculatezza.

Ogni Dipendente, inoltre, deve:

- evitare comportamenti impropri nell'utilizzo dei beni aziendali tali da provocare un

danno;

- ridurre l'efficienza e l'economicità dell'azienda, anche con riferimento ai sistemi informatici o telematici utilizzati;
- informare tempestivamente il proprio superiore gerarchico in caso di danneggiamento di beni aziendali a lui affidati cagionato da sé o da altri.

Genera Group sanziona fermamente sottrazioni illecite di beni aziendali, temporanee o permanenti.

Genera Group nel pieno rispetto della legge sulla privacy si riserva di effettuare verifiche periodiche sul corretto utilizzo dei beni aziendali attraverso l'analisi di specifici report finanziari-contabili e inventari fisici.

Per il corretto utilizzo degli strumenti informatici e delle applicazioni in essi contenute il Dipendente è tenuto ad osservare tutte le misure necessarie per preservarne la funzionalità. Genera Group richiede al proprio Personale di non modificare il contenuto degli applicativi regolarmente installati negli elaboratori in ossequio alle norme sulla tutela del diritto d'autore. Genera Group, nel rispetto della riservatezza dei dati del Personale, potrà effettuare verifiche sui personal computer dei Dipendenti al fine di verificare l'esclusiva presenza dei software per cui ha acquistato regolare licenza.

Nell'uso della posta elettronica e del collegamento ad Internet i Dipendenti devono astenersi da comportamenti inappropriati e lesivi dell'immagine aziendale e di soggetti interni ed esterni al Gruppo.

### **Comportamento nella Gestione Amministrativa**

La Società rispetta le Leggi e le regolamentazioni in relazione alla redazione dei bilanci annuali ed infrannuali nonché di ogni tipo di documentazione assimilabile richiesta dalla normativa in vigore. La Contabilità della capogruppo e delle società del gruppo è impostata in conformità alle norme di legge. Tutti i Bilanci annuali nonché le relazioni periodiche per le quali sussista l'obbligo, sono soggetti a revisione da parte della Società di Revisione incaricata, DELOITTE.

Le informazioni e i dati societari forniti a terzi e le rilevazioni contabili dei fatti di gestione devono garantire la trasparenza, l'accuratezza e la completezza.

I Dipendenti sono tenuti a dare la massima collaborazione affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente all'interno del sistema di rilevazione contabile aziendale. Per ciascuna transazione dovrà essere conservata adeguata

documentazione di supporto, che garantisca l'individuazione della appropriata autorizzazione e della motivazione economica sottostante la transazione. La documentazione di supporto dovrà essere agevolmente reperibile ed archiviata secondo opportuni criteri che ne consentano una facile consultazione sia dagli organi interni preposti al controllo che da parte di Enti ed Istituzioni esterne autorizzati.

I contratti con i Clienti devono essere conformi alle norme di legge vigenti e devono essere definiti in maniera chiara e completa.

### **3.3.2 Criteri di condotta con i Clienti**

I Dipendenti, nei rapporti con i Clienti, devono tenere un comportamento improntato alla cortesia e alla disponibilità, salvaguardando quanto più possibile l'immagine aziendale. Genera Group si impegna a erogare servizi ad alto contenuto qualitativo e ne verifica la qualità percepita attraverso periodiche indagini sul *Customer Satisfaction*.

### **3.3.3 Criteri di condotta con i Fornitori**

I processi di approvvigionamento sono improntati alla massima trasparenza e alla efficiente allocazione delle risorse aziendali.

L'Amministratore e i Dipendenti che, per il ruolo ricoperto, prendono parte a vario titolo nei processi di selezione e scelta del Fornitore, devono ricercare il massimo vantaggio per l'azienda in termini di prezzo, qualità della fornitura, tempi di consegna e livello del servizio, non precludendo a nessun operatore l'accesso alle negoziazioni.

Per divenire Partner commerciali di Genera Group i Fornitori devono chiedere l'ammissione in un apposito albo il cui accesso prevede il rispetto di requisiti minimi e la presentazione di documenti standard (sono esclusi gli acquisti di modico importo).

Periodicamente Genera Group provvede alla valutazione delle prestazioni offerte dai propri Fornitori, e, attraverso il giudizio espresso dalle varie unità utilizzatrici, delibera la permanenza o l'esclusione del soggetto erogante dall'albo.

La valutazione sulla permanenza o l'esclusione dei Fornitori dall'albo non può essere arbitraria, ma deve essere svolta dall'ente che ha utilizzato la prestazione sulla base di parametri oggettivi (tempi media di attesa, livello di qualità, prezzo, etc).

Genera Group richiede al Personale coinvolto nella scelta dei Fornitori di poter verificare in ogni momento l'apposita documentazione che fornisca evidenza dei criteri oggettivi utilizzati per la selezione.

Nel caso di servizi consulenziali o di prestazioni che, per la natura del loro contenuto, non siano assoggettabili a tecniche di selezione competitiva, è possibile derogare alla normale procedura, ma la fornitura deve essere vista dal superiore gerarchico del soggetto legittimato ad autorizzare l'ordine d'acquisto.

Per garantire la massima trasparenza ed efficienza delle operazioni di acquisto Genera Group richiede il rispetto dei seguenti requisiti:

- tutti i contratti di fornitura prevedono la forma scritta, devono essere regolarmente autorizzati e controfirmati;
- tutta la documentazione, i preventivi richiesti e le evidenze della fornitura (ad es. rapporti attività, elaborati di consulenze, etc) devono essere sempre conservate per consentire le verifiche periodiche della Direzione Generale e perché sia assicurata la ricostruibilità del processo di selezione;
- la netta separazione tra il soggetto preposto agli acquisti e l'ente richiedente la fornitura.

In tutti i contratti di fornitura sono richiamate le norme contenute nel Codice Etico che il Fornitore deve esplicitamente e formalmente accettare, pena la nullità dell'accordo.

Parimenti, in tutti i contratti di fornitura è presente la clausola di risoluzione del contratto in caso di mancato rispetto dello stesso, ovvero in caso di commissione dei reati-presupposto. I Fornitori sono inoltre tenuti ad osservare un comportamento rispettoso delle leggi nazionali, internazionali ove applicabili e delle norme del presente Codice.

Il mancato rispetto del Codice Etico e delle norme nazionali ed internazionali da parte del Fornitore, di cui Genera Group potrà venire a conoscenza attraverso verifiche presso le sedi centrali e periferiche del *Supplier*, determinano l'immediata rescissione unilaterale del rapporto contrattuale.

Amministratori e Dipendenti di Genera Group intrattengono i rapporti con i Fornitori nel rispetto dei principi di correttezza e trasparenza.

### **3.3.4 Criteri di condotta con altri soggetti**

#### **Rapporti con l'esterno**

Genera Group è impegnata a contribuire allo sviluppo del benessere della comunità in cui opera, e promuove la tutela dell'ambiente, la sicurezza e la salute di tutti i soggetti con cui intrattiene relazioni dirette o indirette in funzione dell'attività svolta.

### **Rapporti con istituzioni pubbliche**

I rapporti con le istituzioni pubbliche centrali o periferiche sono riservati alle funzioni aziendali appositamente indicate da Genera Group. Omaggi di modico valore e atti di cortesia verso Funzionari pubblici sono ammissibili solo se non possano essere interpretati come finalizzati ad acquisire un vantaggio competitivo in modo improprio. Genera Group richiede che vengano documentate in modo chiaro e completo tutte le spese relative a regalie ed omaggi destinati a Funzionari pubblici.

Pratiche di corruzione, favori illegittimi, comportamenti collusivi sono ritenuti inaccettabili e pertanto proibiti e sanzionati. Al pari sono vietate sollecitazioni attraverso terzi per l'ottenimento di vantaggi personali e aziendali di carattere sia economico, che professionale.

### **Rapporti con organizzazioni, partiti politici e sindacati**

Genera Group può finanziare in Italia e all'estero partiti e sindacati e/o loro rappresentanti direttamente o indirettamente nei limiti previsti dalle norme di legge.

Possono essere erogati finanziamenti ad organizzazioni (associazioni, organizzazioni no profit, etc.) e movimenti le cui finalità siano rappresentative di interessi diffusi.

Genera Group può sponsorizzare eventi ad alto contenuto culturale (mostre, convegni, etc.) il cui livello qualitativo deve essere assicurato attraverso una partecipazione diretta all'organizzazione della manifestazione. Anche per il finanziamento di organizzazioni, di movimenti e di eventi culturali sono valide le prescrizioni del presente Codice in ordine ai conflitti di interesse e alla trasparenza e correttezza della documentazione delle spese sostenute.

Per le liberalità effettuate a titolo personale a favore di organizzazioni, partiti politici e sindacati richiesto a coloro che hanno compiti di rappresentanza generale dell'azienda (Presidente, Amministratore Delegato e Direttore Generale) la massima trasparenza ed il rispetto delle normative vigenti.

### **Rapporti con la stampa e gli organi di comunicazione.**

Genera Group impone che la comunicazione verso l'esterno debba essere sempre veritiera, trasparente e tale da accrescere il consenso dell'opinione pubblica attraverso la corretta diffusione dei programmi realizzati e delle performance ottenute.

I rapporti con i mezzi di comunicazione sono riservati esclusivamente alle funzioni aziendali allo scopo preposte.

Ogni Dipendente, contattato da un rappresentante dei media, deve astenersi dal fornire qualsiasi tipo di dato ed informare tempestivamente la funzione competente sull'identità del soggetto e sul tipo di richiesta ricevuta. Gli Amministratori e i Dipendenti di Genera Group non possono in nessun caso offrire pagamenti, regali ed opportunità d'affari per influenzare l'etica professionale e l'imparzialità degli operatori del mondo dell'informazione e della comunicazione.

### **3.4 Sanzionabilità del tentativo**

Le condotte di Dipendenti e degli Amministratori configuranti fattispecie di reato doloso vengono sanzionate da Genera Group se si traducono in atti od omissioni diretti inequivocabilmente a violare le regole comportamentali previste nel presente Codice, anche se l'azione non si compie o l'evento non si verifica.

### **3.5 Doveri finalizzati alla prevenzione dei reati colposi in materia di sicurezza del lavoro**

Genera Group ha predisposto un Sistema di Gestione della Sicurezza sul Lavoro ("SGS"), conforme alle leggi vigenti, adeguatamente pubblicato nella Intranet aziendale e diffuso a tutti i Dipendenti e Collaboratori. Il sistema SGS è ispirato ai seguenti principi e criteri, finalizzati alla protezione della sicurezza e salute dei lavoratori per prevenire condotte di omicidio o lesioni colpose, principi e criteri a cui tutta l'Azienda, a tutti i livelli (apicali e operativi), deve attenersi quando devono essere prese decisioni in merito alla *Sicurezza sul Lavoro*: evitare i rischi, valutare e mitigare i rischi che non possono essere evitati, combattere i rischi alla fonte, adeguare il lavoro alle esigenze delle persone, in relazione ai posti di lavoro ed alle attrezzature disponibili, tenere conto delle evoluzioni tecnologiche, sostituire attrezzature e strumenti eventualmente pericolosi con altri *non* o *meno* pericolosi, programmare accuratamente la prevenzione, dare priorità alle misure di protezione collettiva rispetto a quelle di protezione individuale, impartire adeguate istruzioni a tutti i livelli sulle misure e sul sistema di Sicurezza sul Lavoro.

## **4 MODALITA' DI ATTUAZIONE DEL CODICE**

### **4.1 Strutture organizzative e criteri di attuazione del Codice Etico**

L'attuazione del Codice Etico e la verifica della sua corretta applicazione sono di competenza del Consiglio di amministrazione.

Rientra nella competenza del Consiglio di amministrazione valutare l'adeguatezza e la



coerenza delle procedure interne con il Codice Etico, assicurandone una revisione periodica in relazione a mutamenti nell'assetto organizzativo della società e nel quadro normativo nazionale ed internazionale.

Il Consiglio di amministrazione è responsabile del processo formativo e di comunicazione del Codice a tutti gli stakeholders, avvalendosi, in questo compito, della Direzione del Personale.

**GENERA NEW ENERGY S.P.A. SOCIETA' BENEFIT**