



# CODICE ETICO

Ai sensi del D. Lgs. 231/2001

**Versione giugno 2022**

**SOMMARIO**

<b>1.</b>	<b>PRESENTAZIONE COOP ALTO GARDA</b> .....	<b>4</b>
<b>2.</b>	<b>FINALITÀ DEL CODICE ETICO</b> .....	<b>4</b>
<b>3.</b>	<b>DESTINATARI E AMBITI DI APPLICAZIONE DEL CODICE</b> .....	<b>4</b>
3.1	OBBLIGHI DEI DESTINATARI.....	5
3.2	IMPEGNI NEI CONFRONTI DEI DESTINATARI .....	5
3.3	VALORE CONTRATTUALE DEL CODICE .....	6
<b>4.</b>	<b>PRINCIPI</b> .....	<b>6</b>
4.1	LA CARTA DEI VALORI DELLE COOPERATIVE DI CONSUMO .....	6
4.2	PRINCIPI DI COMPORTAMENTO PER LA COOPERATIVA .....	6
4.3	PRINCIPI DI COMPORTAMENTO PER I DESTINATARI.....	8
<b>5.</b>	<b>RAPPORTI CON I TERZI</b> .....	<b>8</b>
5.1	NORME DI COMPORTAMENTO GENERALI.....	8
5.2	RAPPORTI CON I SOCI.....	9
5.3	RAPPORTI CON I CLIENTI CONSUMATORI.....	9
5.4	RAPPORTI CON I FORNITORI .....	10
5.5	RAPPORTI CON LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE.....	10
5.6	RAPPORTI CON ORGANIZZAZIONI POLITICHE E SINDACALI .....	10
5.7	CONTRIBUTI E SPONSORIZZAZIONI.....	11
5.8	RAPPORTI CON GLI ORGANI DI COMUNICAZIONE .....	11
<b>6.</b>	<b>AMMINISTRAZIONE, CONTABILITÀ E FINANZA</b> .....	<b>11</b>
6.1	NORME DI COMPORTAMENTO GENERALI.....	11
6.2	REGISTRAZIONI CONTABILI.....	11
6.3	BILANCIO E RENDICONTAZIONI.....	12
6.4	PAGAMENTI E INCASSI .....	12
<b>7.</b>	<b>POLITICHE DEL PERSONALE</b> .....	<b>12</b>
7.1	DIPENDENTI E COLLABORATORI.....	12
7.2	MOLESTIE SUL LUOGO DI LAVORO .....	13
<b>8.</b>	<b>SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO</b> .....	<b>13</b>
<b>9.</b>	<b>SICUREZZA ALIMENTARE</b> .....	<b>14</b>
<b>10.</b>	<b>TUTELA DELL'AMBIENTE</b> .....	<b>14</b>
<b>11.</b>	<b>RISERVATEZZA</b> .....	<b>14</b>
<b>12.</b>	<b>TUTELA DEI DIRITTI DI TERZI E DEL PATRIMONIO AZIENDALE</b> .....	<b>15</b>
12.1	TUTELA DEI DIRITTI DEI TERZI .....	15
12.2	TUTELA DEL PATRIMONIO SOCIALE.....	15
<b>13.</b>	<b>PROCESSO DECISIONALE E CONTROLLI INTERNI</b> .....	<b>15</b>

13.1	TRACCIABILITÀ DELLE DECISIONI.....	15
13.2	CONTROLLI INTERNI .....	15
<b>14.</b>	<b>SEGNALAZIONE DI PROBLEMI O SOSPETTE VIOLAZIONI.....</b>	<b>16</b>
<b>15.</b>	<b>SISTEMA DISCIPLINARE .....</b>	<b>16</b>
15.1	FUNZIONE DEL SISTEMA DISCIPLINARE .....	16
15.2	CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE .....	16
15.3	PERSONALE DIPENDENTE O ASSIMILABILE .....	17
15.4	COLLABORATORI ESTERNI, FORNITORI E TERZI IN GENERE .....	17
<b>16.</b>	<b>ORGANISMO DI VIGILANZA .....</b>	<b>18</b>
16.1	SEGNALAZIONI ALL'ORGANISMO DI VIGILANZA .....	18
<b>17.</b>	<b>AGGIORNAMENTO DEL CODICE ETICO .....</b>	<b>19</b>

## 1. PRESENTAZIONE COOP ALTO GARDA

Coop Consumatori Alto Garda Società Cooperativa, è una cooperativa di consumatori, la cui missione è evidenziata nello Statuto Sociale all'art. 3, ed in particolare mira a fornire ai soci ed ai clienti consumatori beni e servizi alle migliori condizioni di mercato.

Coop Alto Garda è una delle oltre 130 cooperative di consumo Coop. A livello nazionale Coop Alto Garda aderisce all'Associazione Nazionale Cooperative di Consumatori (ANCC-Coop) alla quale corrispondono a livello territoriale le Associazioni Distrettuali.

Rientra inoltre nel sistema della Federazione Trentina della Cooperazione che ha funzioni di rappresentanza delle cooperative di tutti i settori e di vigilanza interna.

L'ANCC ha invece il compito di rappresentanza e di tutela degli interessi delle cooperative di consumatori verso le istituzioni nazionali.

Le Associazioni Distrettuali hanno funzione di rappresentanza e tutela delle cooperative associate verso le comunità e le istituzioni territoriali.

Coop Italia è il Consorzio Nazionale delle Cooperative di Consumo, la centrale degli acquisti, delle politiche di marketing e di sviluppo e tutela del prodotto a marchio, per un accordo interno il consorzio di secondo grado è SAIT – Consorzio delle Cooperative di Consumo Trentine.

## 2. FINALITÀ DEL CODICE ETICO

**Coop Alto Garda** pone a fondamento del governo della cooperativa la sostenibilità, intesa come responsabilità economica, sociale ed ambientale ed orienta le proprie scelte strategiche sulla centralità della persona, finalizzando l'attività dell'impresa alla creazione di valore aggiunto per soci, clienti e generazioni future.

Come enunciato dalla Carta dei valori *la cooperativa di consumatori è una società fondata sulle persone, costituita per soddisfare i bisogni comuni dei propri soci riguardanti innanzitutto l'acquisto di beni e servizi (ma anche più generalmente di tipo economico, culturale, sociale) che si realizza innanzitutto tramite la gestione di una rete commerciale. La cooperativa è basata sui valori dell'uguaglianza dei diritti, della democrazia, della solidarietà, della responsabilità individuale, dell'equità. Secondo il dettato dei propri Padri fondatori, le Cooperative si ispirano all'etica del lavoro, dell'onestà, del rispetto degli impegni, della responsabilità sociale.*

Il Codice Etico enuncia l'insieme dei principi, dei diritti, dei doveri e delle responsabilità di **Coop Alto Garda** rispetto a tutti i soggetti con cui viene instaurata una relazione, fissando regole di riferimento e norme comportamentali volte a orientarne la condotta.

Attraverso il Codice Etico si vuole evitare, tra l'altro, che siano compiuti atti finalizzati a perseguire fini illeciti o comunque elusivi di norme, leggi e regolamenti cogenti.

## 3. DESTINATARI E AMBITI DI APPLICAZIONE DEL CODICE

Il Codice etico è uno degli strumenti della responsabilità sociale delle imprese, ma anche della loro governance, dato che esso specifica le attribuzioni e gli obblighi dei differenti attori. Seguendo tale approccio, il Codice etico è un riferimento fondamentale del sistema previsto dal D.Lgs. n. 231/2001.

Le norme del Codice Etico si applicano agli amministratori, ai soci, ai dipendenti e collaboratori, ai componenti degli organi di controllo, nonché a tutti coloro che, stabilmente o temporaneamente, instaurano, a qualsiasi titolo, rapporti e relazioni di collaborazione ovvero operano nell'interesse della cooperativa.

Questi soggetti vengono di seguito indicati come **Destinatari del Codice Etico**, i quali, nel già dovuto rispetto della legge, sono chiamati ad adeguare i propri comportamenti ai principi del Codice di Coop Alto Garda.

### 3.1 OBBLIGHI DEI DESTINATARI

Tutte le azioni, le operazioni e le negoziazioni e, in genere, i comportamenti posti in essere dai Destinatari devono essere improntati ai principi e alle norme di comportamento del Codice Etico.

Ciascun Destinatario dovrebbe fornire apporti professionali e personali adeguati alle attività che è chiamato a svolgere, agendo in modo da tutelare la reputazione della cooperativa.

I dipendenti della cooperativa, oltre che adempiere ai doveri generali di lealtà, di correttezza e di esecuzione del contratto di lavoro secondo buona fede, devono rispettare le regole aziendali e attenersi al Codice Etico, la cui osservanza è richiesta anche ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2104 del Codice civile<sup>1</sup>.

In particolare, tutti i collaboratori di **Coop Alto Garda** hanno l'obbligo di:

- astenersi da comportamenti contrari alle regole prescritte ed esigerne il rispetto;
- rivolgersi ai propri referenti in caso di necessità di chiarimenti sulle modalità di applicazione delle regole del Codice Etico;
- riferire tempestivamente agli organismi preposti, seguendo i canali previsti, qualsiasi notizia, di diretta rilevazione o riportata da altri, in merito a possibili violazioni delle norme del Codice Etico, nonché qualsiasi richiesta di violare le norme che sia stata loro rivolta;
- collaborare con la cooperativa nella verifica delle possibili violazioni.

Tutti, ma in particolare gli amministratori e coloro che ricoprono posizioni apicali, devono evitare situazioni e attività che possano condurre a conflitti di interesse con quelli della cooperativa o che potrebbero interferire con la loro capacità di prendere decisioni imparziali.

A ogni Destinatario viene richiesta la conoscenza del Codice Etico e delle norme di riferimento che regolano l'attività svolta nell'ambito del proprio contesto organizzativo e/o operativo.

### 3.2 IMPEGNI NEI CONFRONTI DEI DESTINATARI

**Coop Alto Garda** assicura:

- la massima diffusione del Codice Etico presso i Destinatari e presso tutti coloro che entrano in rapporto con la cooperativa;
- lo svolgimento di verifiche in ordine alle notizie di violazione delle norme del Codice Etico, nonché la valutazione dei fatti e la conseguente applicazione, in caso di accertata violazione, delle misure sanzionatorie previste;
- che nessuno possa subire conseguenze di qualunque genere per aver fornito notizie di possibili violazioni del Codice Etico o delle norme ivi richiamate;
- l'aggiornamento del Codice Etico ogni qualvolta se ne ravvisi la necessità.

**Coop Alto Garda** si impegna inoltre a:

- fissare criteri e procedure intesi a ridurre il rischio di violazione del Codice Etico;
- predisporre programmi di comunicazione, informazione e formazione rivolti ai Destinatari, per la migliore conoscenza dei principi e contenuti del Codice Etico;
- valutare i risultati delle verifiche interne ed esterne di valutazione dell'adeguatezza e applicazione del Codice Etico, per l'assunzione di eventuali misure correttive e di miglioramento.

---

<sup>1</sup> Art. 2104 C.C. **Diligenza del prestatore di lavoro** - Il prestatore di lavoro deve usare la diligenza richiesta dalla natura della prestazione dovuta, dall'interesse dell'impresa e da quello superiore della produzione nazionale (1176). Deve inoltre osservare le disposizioni per l'esecuzione e per la disciplina del lavoro impartite dall'imprenditore e dai collaboratori di questo dai quali gerarchicamente dipende.

### 3.3 VALORE CONTRATTUALE DEL CODICE

L'osservanza delle norme del Codice Etico deve considerarsi parte essenziale delle obbligazioni contrattuali dei Destinatari.

La violazione delle norme del Codice Etico lede il rapporto di fiducia instaurato con la cooperativa può portare ad azioni disciplinari o legali.

Nei casi giudicati più gravi, la violazione può comportare la risoluzione del rapporto di lavoro, se posta in essere dal dipendente, ovvero alla cessazione del rapporto negoziale, se posta in essere da un soggetto terzo, quale ad esempio un fornitore.

## 4. PRINCIPI

### 4.1 LA CARTA DEI VALORI DELLE COOPERATIVE DI CONSUMO

1. **la cooperativa è una società aperta.** L'adesione è aperta a tutti. Non v'è in cooperativa alcuna discriminazione di tipo politico, religioso, di genere o altro.

2. **la cooperativa è una società democratica.** Il potere di decisione spetta a ogni socio in egual misura e si esprime liberamente con il voto.

3. **la cooperativa è una impresa per la solidarietà.** Gli utili perseguiti con la gestione sono indirizzati principalmente a riserva indivisibile per garantire lo sviluppo dell'impresa e il vantaggio dei soci attuali e futuri, poi alla promozione cooperativa, poi alla limitata remunerazione della quota sociale ed eventualmente a un ristorno in proporzione degli acquisti fatti.

4. **la cooperativa è indipendente.** La cooperativa è un'organizzazione autonoma, controllata unicamente dai soci. Essa può stabilire accordi con altre organizzazioni, con i governi o con la pubblica amministrazione, ma è sempre tenuta a preservare la propria autonomia

5. **la cooperativa è impegnata nella formazione.** La cooperativa si impegna a formare i propri soci, i loro rappresentanti eletti, i dirigenti, il personale perché tutti possano contribuire al suo sviluppo e a quello della cooperazione in generale. Si impegna inoltre ad attuare campagne di informazione e sensibilizzazione sulla natura e i vantaggi della cooperazione.

6. **la cooperativa è parte del movimento cooperativo mondiale.** La cooperativa - per la diffusione e il consolidamento degli ideali e delle pratiche della cooperazione - intrattiene rapporti con le altre cooperative a tutti i livelli: locale, regionale, nazionale e internazionale.

7. **la cooperativa lavora a vantaggio di tutti i consumatori e della comunità.** La cooperativa è impegnata nella difesa dei diritti e degli interessi di tutti i consumatori nel rispetto dell'ambiente, nell'uso appropriato delle risorse, nella difesa della salute, nella valorizzazione del lavoro, nei rapporti solidali tra le persone.

### 4.2 PRINCIPI DI COMPORTAMENTO PER LA COOPERATIVA

#### *Rispetto di leggi e regolamenti*

**Coop Alto Garda** opera nel rigoroso rispetto delle leggi e si adopera affinché tutti i propri collaboratori mantengano un comportamento conforme alle norme, quali che siano il contesto e le attività svolte. Ciò vale anche per consulenti, fornitori e per chiunque abbia rapporti con la cooperativa.

#### *Integrità di comportamento*

**Coop Alto Garda** si impegna a fornire servizi di qualità e ad agire secondo principi di equa e libera concorrenza e trasparenza, mantenendo rapporti corretti con le Istituzioni pubbliche, con la Comunità locale e con i soggetti terzi.

### ***Conflitto di interessi***

Esiste conflitto d'interessi allorché il privato interesse di un dipendente o di un amministratore sia confliggente con quello della cooperativa, o se sussistano i presupposti affinché possa verificarsi tale circostanza.

Qualora tali soggetti perseguano un loro personale interesse o lo antepongano a quello della società, arrecherebbero un danno alla cooperativa e potrebbero metterne in discussione l'integrità, la professionalità e la reputazione.

Nel caso in cui un dipendente o un amministratore intrattenga un qualunque tipo di relazione con persone o aziende con cui la **Coop Alto Garda** abbia rapporti commerciali e che potrebbe determinare un conflitto d'interessi, dovrà informare tempestivamente la Direzione o il Consiglio di Amministrazione.

Tutti sono chiamati a rispettare le decisioni assunte dalla cooperativa in tema di conflitto di interessi.

### ***Ripudio di ogni discriminazione***

Nelle relazioni con i propri interlocutori la **Coop Alto Garda** evita e condanna ogni discriminazione basata su età, genere, stato di salute, provenienza etnica, nazionalità, opinioni politiche, credenze religiose. Gli stessi criteri vengono adottati nella selezione, assunzione e gestione dei rapporti con il personale.

### ***Promozione delle pari opportunità***

**Coop Alto Garda** è fermamente orientata al rispetto del principio delle pari opportunità nell'ambiente di lavoro. L'attuazione e il rispetto di questo principio è impegno, oltre che della Direzione, anche di tutti i dipendenti.

### ***Valorizzazione delle risorse umane***

Tutti devono tenere sempre una condotta rispettosa delle persone con le quali viene in contatto, trattandole equamente e con dignità, nel rispetto della personalità e caratteristiche di ciascuna.

### ***Equità dell'autorità***

Nella gestione dei rapporti contrattuali che implicano l'instaurarsi di relazioni gerarchiche, **Coop Alto Garda** si impegna a fare in modo che l'autorità sia esercitata con equità e correttezza e che sia evitata ogni forma di abuso. Questi principi vengono salvaguardati anche nelle scelte in merito all'organizzazione del lavoro.

### ***Correttezza in ambito contrattuale***

I contratti e gli incarichi di fornitura e consulenza devono essere eseguiti secondo quanto stabilito consapevolmente dalle parti.

**Coop Alto Garda** si impegna a non sfruttare condizioni di ignoranza o di incapacità delle proprie controparti.

Nella formulazione dei contratti o comunque di regole disciplinanti rapporti con clienti e fornitori, la cooperativa si preoccupa di specificare le relative clausole in modo chiaro e comprensibile.

### ***Valorizzazione dell'attività***

**Coop Alto Garda** si impegna nei confronti dei propri associati a svolgere l'attività per il migliore raggiungimento degli obiettivi sociali, perseguendo la stabilità economica, finanziaria e patrimoniale.

### *Salute e Sicurezza sul lavoro*

**Coop Alto Garda** assicura la sicurezza e la salute di tutti i propri dipendenti e dei collaboratori esterni. In questo senso, si impegna a gestire le proprie attività nel pieno rispetto della normativa in materia di prevenzione e protezione, perseguendo il miglioramento delle condizioni di salute e di sicurezza nei luoghi di svolgimento delle attività.

### *Sicurezza alimentare*

**Coop Alto Garda** assicura la puntuale applicazione della normativa relativa alla sicurezza alimentare. In questo senso, si impegna a gestire le attività dei propri punti vendita nel pieno rispetto della normativa in particolare attraverso la predisposizione e l'applicazione dei manuali di autocontrollo.

### *Trattamento dei dati personali*

**Coop Alto Garda** si impegna a trattare i dati personali e sensibili nei limiti e in conformità a quanto previsto dalla normativa vigente. Gli incaricati che si trovano a trattare dati personali devono procedere sempre nel rispetto della suddetta normativa e delle istruzioni operative impartite, nel rispetto della riservatezza degli interessati.

### *Sostenibilità e tutela dell'ambiente*

**Coop Alto Garda** vuole condurre le sue attività in maniera socialmente responsabile e sostenibile dal punto di vista ambientale. Si impegna, inoltre, a diffondere informazioni corrette e veritiere riguardanti la propria attività e ai correlati impatti sociali e ambientali.

## 4.3 PRINCIPI DI COMPORTAMENTO PER I DESTINATARI

### *Professionalità*

Ciascuna persona svolge la propria attività lavorativa o presta la propria opera con diligenza, efficienza e correttezza, utilizzando al meglio gli strumenti e il tempo a sua disposizione e assumendosi le proprie responsabilità.

### *Onestà*

Nell'ambito della loro attività, le persone sono tenute a conoscere e rispettare con diligenza il Codice Etico e le leggi applicabili. In nessun caso il perseguimento dell'interesse della cooperativa può giustificare una condotta non onesta o non rispettosa delle normative.

### *Correttezza*

Le persone non utilizzano a fini personali informazioni, beni ed attrezzature, di cui dispongono nello svolgimento della funzione o dell'incarico loro assegnati. Nessuno può accettare, né effettuare, per sé o per altri, pressioni, raccomandazioni o segnalazioni, che possano recare pregiudizio a **Coop Alto Garda** o indebiti vantaggi a sé, alla cooperativa o a terzi. Ciascuno è tenuto a respingere e a non effettuare promesse di indebite offerte di denaro o di altri benefici a terzi.

### *Riservatezza*

Le persone trattano in modo riservato tutte le notizie e informazioni, soprattutto se confidenziali, di cui vengono a conoscenza nello svolgimento delle proprie attività, rispettando le disposizioni di legge, i regolamenti e le procedure interne dell'Cooperativa.

## 5. RAPPORTI CON I TERZI

### 5.1 NORME DI COMPORTAMENTO GENERALI

Nei rapporti con i terzi **Coop Alto Garda** si ispira ai principi di lealtà, correttezza, trasparen-



za ed efficienza.

Pratiche di corruzione, di frode, di truffa, favori illegittimi, comportamenti collusivi, sollecitazioni, dirette e/o attraverso terzi, di vantaggi personali e di carriera per sé o per altri, sono tassativamente proibiti.

Non è consentito corrispondere né offrire, direttamente o indirettamente, pagamenti e benefici materiali di qualsiasi entità a terzi, pubblici ufficiali o privati, per influenzare o compensare un atto del loro ufficio.

Atti di cortesia, come omaggi o forme di ospitalità, sono consentiti quando siano di modico valore e comunque tali da non compromettere l'integrità o la reputazione di una delle parti e tali da non poter essere interpretati come finalizzati ad acquisire vantaggi in modo improprio. In ogni caso, questo tipo di spese deve essere sempre autorizzato e documentato in modo adeguato.

Gli Amministratori e il personale che ricevono omaggi o trattamenti di favore non direttamente ascrivibili a normali relazioni di cortesia devono tempestivamente informare il Direttore e/o il Consiglio di Amministrazione.

**Coop Alto Garda** riconosce e rispetta il diritto dei Destinatari a partecipare a investimenti, affari o altre attività al di fuori di quella svolta nell'interesse della cooperativa, purché si tratti di attività consentite dalla legge e compatibili con gli obblighi assunti in virtù dei rapporti intercorrenti con la cooperativa.

Tutti i Destinatari del Codice Etico sono tenuti ad evitare conflitti di interesse tra le attività economiche personali e familiari e le mansioni svolte o cariche ricoperte all'interno della cooperativa. Ogni situazione che possa costituire o determinare un conflitto di interesse deve essere tempestivamente comunicata alla Direzione o al Consiglio di Amministrazione.

## 5.2 RAPPORTI CON I SOCI

I rapporti con i soci devono essere improntati alla massima trasparenza nella comunicazione, correttezza delle azioni, diligenza nell'amministrazione. **Coop Alto Garda** si impegna a mettere in atto le forme più efficaci di partecipazione: modalità elettive, valorizzazione degli organismi rappresentativi delle strutture sociali.

Gli Amministratori non devono in nessun caso procedere a operazioni che possano ledere gli interessi economici e patrimoniali dei soci.

È tassativamente vietato porre di essere, in occasione delle adunanze assembleari, atti simulati o fraudolenti, finalizzati ad alterare il regolare procedimento di formazione della volontà assembleare.

## 5.3 RAPPORTI CON I CLIENTI CONSUMATORI

**Coop Alto Garda** indirizza la propria attività ai bisogni del cittadino consumatore. La sicurezza, la salubrità, il rispetto dei diritti umani e dell'ambiente sono elementi costitutivi della qualità dei prodotti e dei servizi.

La cooperativa ha sempre cura di definire e controllare:

- il raggiungimento degli obiettivi e standard di qualità concordati;
- l'appropriatezza dei propri prodotti e servizi;
- il pieno e continuo rispetto dei requisiti di prodotto e servizio previsti.

**Coop Alto Garda** si impegna ad informare il cittadino consumatore in modo completo, veritiero, chiaro e tempestivo rispetto a caratteristiche, funzioni e prezzi dei servizi e dei prodotti, attraverso messaggi corretti e rispettosi dei diritti delle persone.

## 5.4 RAPPORTI CON I FORNITORI

Nei rapporti di fornitura di beni/servizi è fatto obbligo di:

- osservare le modalità e le procedure interne per la selezione dei fornitori e la gestione dei rapporti con gli stessi;
- non discriminare alcun fornitore, adottando criteri di selezione oggettivi;
- mantenere un dialogo franco e aperto con i fornitori, in linea con le buone consuetudini commerciali.

I compensi da corrispondere ai fornitori devono essere commisurati alla prestazione indicata in contratto e i pagamenti non potranno essere indebitamente effettuati a un soggetto diverso dalla controparte contrattuale, né in un paese terzo diverso da quello delle parti o di esecuzione del contratto, salvi i casi consentiti dalla legge.

I documenti relativi ai rapporti con i fornitori vanno archiviati e conservati, secondo quanto stabilito dalla normativa.

Tutti devono assicurarsi, adottando le procedure e i controlli previsti, che la cooperativa non acquisti o acquisisca in alcun altro modo beni di provenienza furtiva o comunque illecita.

## 5.5 RAPPORTI CON LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

I rapporti con le Amministrazioni Pubbliche sono riservati ai soggetti specificatamente autorizzati dalla cooperativa.

Non è consentito offrire denaro, doni o altre utilità a dirigenti, funzionari o dipendenti della Pubblica Amministrazione o a loro parenti e affini. Inoltre, è proibito offrire o accettare qualsiasi oggetto, servizio, prestazione di valore per ottenere un trattamento più favorevole in relazione a qualsiasi rapporto intrattenuto con la Pubblica Amministrazione.

Omaggi e atti di cortesia e di ospitalità verso rappresentanti istituzionali, pubblici ufficiali e pubblici dipendenti sono consentiti quando siano di modico valore e comunque tali da non compromettere l'integrità o la reputazione di una delle parti e da non poter essere interpretati come finalizzati ad acquisire vantaggi in modo improprio. In ogni caso questo tipo di spese deve essere documentato in modo adeguato e autorizzato quando necessario e/o opportuno.

In occasione di partecipazione a selezioni pubbliche di acquisto (gare d'appalto) o richieste o qualsiasi altro rapporto con la Pubblica Amministrazione, il personale incaricato non deve cercare di influenzare impropriamente le decisioni della controparte, comprese quelle dei funzionari che trattano o prendono decisioni per conto della Pubblica Amministrazione, né può intraprendere attività finalizzate a esaminare o proporre opportunità di impiego e/o commerciali che possano avvantaggiare dipendenti della Pubblica Amministrazione.

Nel caso in cui la **Coop Alto Garda** dovesse avere la necessità di avvalersi di prestazioni professionali di dipendenti della Pubblica Amministrazione deve essere rispettata la normativa vigente in materia.

La Cooperativa può aderire, anche in forma di finanziamento, a programmi di Enti pubblici intesi a realizzare utilità e benefici per la collettività, sempre nel rispetto delle normative vigenti e dei principi del Codice Etico.

## 5.6 RAPPORTI CON ORGANIZZAZIONI POLITICHE E SINDACALI

La **Coop Alto Garda** non finanzia partiti, loro rappresentanti o candidati, né effettua sponsorizzazioni di congressi o feste che abbiano un fine esclusivo di propaganda politica.

La cooperativa si astiene dall'assoggettarsi a qualsiasi pressione, diretta o indiretta, da esponenti politici. Per esempio, non accetta segnalazioni per assunzioni, né stipula contratti di consulenza aventi finalità analoghe.

**Coop Alto Garda** non eroga contributi ad organizzazioni dei lavoratori con le quali possa ravvisarsi un conflitto di interessi, ad eccezione di quelli dovuti in base a normative e pattuizioni specifiche. È tuttavia possibile cooperare, anche finanziariamente, con tali organizzazioni per specifici progetti, nel rispetto delle seguenti condizioni:

- destinazione chiara e documentata delle risorse;
- espressa autorizzazione da parte degli organi preposti, sia dell'organizzazione destinataria che della cooperativa.

## 5.7 CONTRIBUTI E SPONSORIZZAZIONI

**Coop Alto Garda** può aderire alle richieste di contributi e sponsorizzazioni limitatamente alle proposte provenienti da enti e associazioni dichiaratamente senza fini di lucro, che siano in linea con i valori della cooperativa.

Nella scelta delle proposte a cui aderire, la cooperativa presta particolare attenzione ad ogni possibile conflitto di interessi di ordine personale o societario, con particolare riferimento ai vertici della cooperativa.

## 5.8 RAPPORTI CON GLI ORGANI DI COMUNICAZIONE

Ogni iniziativa di comunicazione della cooperativa deve rispettare le leggi, le regole e le pratiche di buona condotta professionale.

È vietata ogni forma di pressione o di acquisizione di atteggiamenti di favore da parte dei mezzi di comunicazione.

Per garantire completezza e coerenza delle informazioni, i rapporti della cooperativa con gli organi di comunicazione sono riservati esclusivamente alle funzioni e ai soggetti a ciò espressamente delegati.

## 6. AMMINISTRAZIONE, CONTABILITÀ E FINANZA

### 6.1 NORME DI COMPORTAMENTO GENERALI

Tutti devono agire in osservanza ai principi di correttezza, trasparenza e collaborazione, nonché secondo le procedure interne previste.

In particolare, deve essere mantenuta una condotta improntata ai principi etici della cooperativa nello svolgimento delle procedure volte alle registrazioni contabili, alla formazione del bilancio, alla produzione di situazioni contabili periodiche e alle comunicazioni sociali in generale.

### 6.2 REGISTRAZIONI CONTABILI

La trasparenza contabile si fonda sulla verità, accuratezza e completezza dell'informazione di base per le relative registrazioni contabili. I dipendenti, e tutti i Destinatari in genere, sono tenuti a collaborare affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità.

Per ogni operazione contabile deve essere conservata agli atti un'adeguata documentazione di supporto in modo da consentire:

- l'agevole registrazione contabile;
- l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità;
- la ricostruzione accurata dell'operazione, anche per ridurre la probabilità di errori interpretativi.

Ogni registrazione deve riflettere esattamente ciò che risulta dalla documentazione di suppor-

to. È compito di ciascuno, per quanto di competenza, fare in modo che la documentazione sia facilmente rintracciabile e ordinata secondo criteri logici.

Inoltre, è fatto loro assoluto divieto di:

- registrare in contabilità fatture attive e/o passive o altri documenti per operazioni inesistenti;
- occultare o distruggere scritture contabili o documenti di cui è obbligatoria la conservazione, in modo da non consentire la ricostruzione dei redditi o del volume di affari;
- indicare nelle dichiarazioni fiscali elementi attivi per un ammontare inferiore a quello effettivo o elementi passivi fittizi o crediti e ritenute fittizi, avvalendosi di documenti falsi o di altri mezzi fraudolenti per ostacolare l'accertamento e ad indurre in errore l'amministrazione finanziaria.

Chi venisse a conoscenza di omissioni, falsificazioni, trascuratezze della contabilità o della documentazione su cui le registrazioni contabili si fondano, sono tenuti a riferire i fatti alla Direzione o al Consiglio di Amministrazione.

### 6.3 BILANCIO E RENDICONTAZIONI

Gli Amministratori devono fornire informazioni veritiere e appropriate sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della cooperativa quando vengono loro richieste dai soggetti competenti.

In particolare, è fatto assoluto divieto di

- predisporre e/o comunicare dati falsi, lacunosi o comunque suscettibili di fornire una descrizione non corretta della realtà, riguardo alla situazione economica, patrimoniale e finanziaria di **Coop Alto Garda**, nonché sull'evoluzione delle relative attività e sugli strumenti finanziari della cooperativa;
- omettere di comunicare dati ed informazioni richiesti dalla normativa in vigore riguardo alla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della cooperativa.

I componenti del Consiglio di Amministrazione non devono tenere comportamenti che impediscano od ostacolino, mediante l'occultamento di documenti o l'uso di altri mezzi fraudolenti, il regolare svolgimento dei controlli a cui la cooperativa è sottoposta.

### 6.4 PAGAMENTI E INCASSI

Tutti i pagamenti devono essere effettuati sulla base di idonea giustificazione di spesa, nel rispetto della legge, delle regole interne e delle deleghe autorizzative e operative.

Analogamente, gli incassi devono corrispondere a prestazioni effettivamente fornite e adeguatamente documentate.

## 7. POLITICHE DEL PERSONALE

### 7.1 DIPENDENTI E COLLABORATORI

Il lavoro è uno degli elementi fondamentali dell'impresa cooperativa. Per questo la cooperativa assicura ai suoi lavoratori pari opportunità, condizioni di lavoro eque, rispetto della dignità personale, valorizzazione delle capacità professionali nonché adeguata formazione e coinvolgimento.

**Coop Alto Garda** tutela e promuove il valore delle persone, curando lo sviluppo delle competenze e delle potenzialità di ciascuno, tenendo conto delle diverse situazioni personali e lavorative.

A tutti i dipendenti vengono offerte pari opportunità in base alle capacità e competenze indi-

viduali, senza alcuna discriminazione. Tale comportamento viene attuato in tutte le fasi della relazione: selezione, inserimento, gestione amministrativa, sviluppo di carriera, cessazione del rapporto.

Viene garantito un ambiente di lavoro adeguato dal punto di vista della sicurezza e della salute personale dei lavoratori, favorevole alla collaborazione reciproca, rispettoso della personalità morale di ciascuno, privo di pregiudizi, intimidazioni e illeciti condizionamenti, nonché un trattamento retributivo equo in applicazione delle norme contenute nei vigenti contratti collettivi di lavoro.

Tutti i dipendenti e collaboratori della cooperativa sono tenuti ad orientare il proprio operato ai principi di professionalità, trasparenza, correttezza e onestà, contribuendo al perseguimento della missione sociale.

## 7.2 MOLESTIE SUL LUOGO DI LAVORO

La cooperativa garantisce che nelle relazioni di lavoro non venga dato luogo a molestie, intendendo come tali:

- la creazione di un ambiente di lavoro intimidatorio, ostile o di isolamento nei confronti di singoli o gruppi di lavoratori;
- l'ingiustificata interferenza con l'esecuzione di prestazioni lavorative altrui;
- l'ostacolo a prospettive di lavoro individuali per motivi non correlati al merito, all'impegno e alle capacità della persona.

**Coop Alto Garda** previene e comunque condanna il mobbing e le molestie personali di ogni tipo, ivi comprese quelle a carattere sessuale.

## 8. SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO

La cooperativa è impegnata a contribuire allo sviluppo e al benessere delle Comunità in cui opera, perseguendo l'obiettivo di garantire la sicurezza e la salute dei dipendenti, dei collaboratori esterni e dei clienti.

**Coop Alto Garda** si impegna a gestire le proprie attività nel pieno rispetto della normativa vigente in materia di prevenzione e protezione, perseguendo il miglioramento delle condizioni di salute e di sicurezza sul lavoro.

In particolare, la cooperativa si impegna a:

- rispettare gli standard tecnico-strutturali di legge relativi ad attrezzature, impianti, luoghi di lavoro, agenti chimici, fisici e biologici;
- realizzare le attività di valutazione dei rischi e di predisposizione delle misure di prevenzione e protezione conseguenti;
- realizzare le attività di natura organizzativa, quali emergenze, primo soccorso, gestione degli appalti, riunioni periodiche di sicurezza, consultazioni dei rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza;
- adempiere agli obblighi inerenti alla sorveglianza sanitaria dei lavoratori, laddove richiesto;
- informare e formare adeguatamente il personale;
- effettuare attività di vigilanza, con riferimento al rispetto delle procedure e delle istruzioni di lavoro in sicurezza da parte dei lavoratori;
- procedere all'acquisizione di documentazioni e certificazioni obbligatorie di legge, laddove necessario;

- effettuare periodiche verifiche dell'applicazione e dell'efficacia delle procedure adottate.

I dipendenti, i collaboratori e tutti i Destinatari del Codice Etico, nell'ambito delle proprie responsabilità, partecipano al processo di prevenzione dei rischi e di tutela della salute e della sicurezza nei confronti di sé stessi, dei colleghi e dei terzi.

## 9. SICUREZZA ALIMENTARE

**Coop Alto Garda** assicura la puntuale applicazione della normativa relativa alla sicurezza alimentare. In questo senso, si impegna a gestire le attività dei propri punti vendita nel pieno rispetto della normativa in particolare attraverso la predisposizione e l'applicazione dei manuali di autocontrollo.

Tutti i Destinatari, e in particolare i dipendenti e i collaboratori, sono tenuti ad osservare scrupolosamente la normativa di legge e le procedure interne adottate dalla cooperativa in tema di sicurezza alimentare.

## 10. TUTELA DELL'AMBIENTE

**Coop Alto Garda** opera per tenere sotto controllo e ridurre l'impatto delle proprie attività sull'ambiente.

Tutti i Destinatari, e in particolare i dipendenti e i collaboratori, sono tenuti ad osservare scrupolosamente la normativa di legge e le procedure interne adottate dalla cooperativa in tema ambientale.

## 11. RISERVATEZZA

Le attività di servizio richiedono, in alcuni casi costantemente in altri occasionalmente, l'acquisizione, la conservazione, il trattamento, la comunicazione e la diffusione di notizie, documenti ed altri dati attinenti a clienti, dipendenti, collaboratori esterni, negoziazioni, procedimenti (anche giudiziari), operazioni finanziarie e altro.

Gli archivi della cooperativa possono contenere:

- dati personali e particolari protetti dalla normativa a tutela della privacy;
- dati che non possono essere resi noti all'esterno;
- dati la cui divulgazione inopportuna o intempestiva potrebbe produrre danni agli interessi e alla reputazione di singole persone e/o della cooperativa.

**Coop Alto Garda** si impegna a proteggere le informazioni personali e particolari, generate o acquisite nello svolgimento delle attività, onde a evitare ogni loro uso improprio.

Le informazioni, conoscenze e dati acquisiti o elaborati dal personale nello svolgimento del proprio lavoro appartengono alla cooperativa e non possono essere utilizzate, comunicate o divulgate senza specifica autorizzazione. È fatto espresso divieto di divulgare notizie attinenti alla cooperativa, nonché farne uso in modo da poter recare pregiudizio agli interessi della cooperativa.

In questo ambito, tutti i Destinatari, e in particolare i dipendenti della cooperativa, devono:

- acquisire e trattare solo i dati necessari e opportuni per l'assolvimento dei propri compiti e mansioni;
- acquisire e trattare i dati secondo quanto previsto dalle specifiche procedure interne;
- conservare i dati in modo che venga impedito che soggetti non autorizzati ne prendano conoscenza o li possano utilizzare in modo improprio;
- comunicare le informazioni gestite in base alle procedure stabilite, ovvero, in deroga, solo su esplicita autorizzazione;

- assicurarsi che non sussistano vincoli alla divulgabilità delle informazioni riguardanti i terzi collegati alla cooperativa da un rapporto di qualsiasi natura e, se del caso, ottenere il loro consenso.

## **12. TUTELA DEI DIRITTI DI TERZI E DEL PATRIMONIO AZIENDALE**

### **12.1 TUTELA DEI DIRITTI DEI TERZI**

Tutti coloro che operano all'interno o per conto della **Coop Alto Garda** devono evitare che le proprie attività o decisioni ledano diritti di qualsiasi natura che sono in capo a terzi, al fine di avvantaggiare la cooperativa.

### **12.2 TUTELA DEL PATRIMONIO SOCIALE**

Il Consiglio di Amministrazione deve tutelare l'integrità del patrimonio sociale, osservando scrupolosamente le norme di legge applicabili.

In particolare, sono tenuti a:

- rispettare, in caso di riduzione del patrimonio sociale, di fusione e o di scissione, le norme di legge poste a tutela dei creditori e dei soci;
- non restituire conferimenti ai soci o esentare i soci dall'effettuarli, al di fuori dei casi specificatamente previsti dalla legge;
- non ripartire, anche in modo fittizio, utili o acconti sugli utili non effettivamente conseguiti o destinati per legge a riserva, nonché ripartire riserve che non possono per legge essere distribuite;
- non prendere decisioni che possano dare luogo a formazione o aumenti fittizi del patrimonio sociale;
- in fase di liquidazione, rispettare scrupolosamente la legge relativamente alla destinazione del patrimonio aziendale.

## **13. PROCESSO DECISIONALE E CONTROLLI INTERNI**

### **13.1 TRACCIABILITÀ DELLE DECISIONI**

Tutte le azioni e le operazioni realizzate all'interno della cooperativa devono essere adeguatamente registrate e deve essere possibile la verifica del processo di decisione, autorizzazione e conseguente realizzazione.

Per ogni operazione deve essere disponibile un adeguato supporto documentale, al fine di poter procedere, in ogni momento, all'effettuazione di controlli che attestino le caratteristiche e le motivazioni dell'operazione e che consentano di individuare chi ha autorizzato, effettuato, registrato e verificato l'operazione stessa.

### **13.2 CONTROLLI INTERNI**

Per controlli interni si intendono tutti gli strumenti necessari o utili a indirizzare, gestire e verificare le attività di **Coop Alto Garda**, allo scopo di assicurare il rispetto delle leggi e delle procedure stabilite, proteggere i beni aziendali, gestire efficacemente con efficienza le attività e fornire dati contabili e finanziari accurati e completi.

Tutti devono essere a conoscenza dell'esistenza di procedure di controllo e coscienti del contributo che queste danno al raggiungimento degli obiettivi della cooperativa, nel rispetto della legalità.

Nell'ambito delle attività svolte, i dipendenti e collaboratori sono responsabili della corretta

attuazione e del corretto funzionamento dei controlli inerenti alle aree operative e gestionali di competenza.

## 14. SEGNALAZIONE DI PROBLEMI O SOSPETTE VIOLAZIONI

Chiunque venga a conoscenza, o sia ragionevolmente convinto, dell'esistenza di una violazione del Codice Etico, di una determinata legge o procedura interna, ha il dovere di informare immediatamente l'Organismo di Vigilanza. A questo scopo sono messi a disposizione dei destinatari adeguati strumenti e canali di comunicazione.

La responsabilità di svolgere indagini su possibili violazioni del Codice Etico spetta all'Organismo di Vigilanza, il quale svolge l'attività istruttoria e riferisce al Consiglio di Amministrazione per gli opportuni provvedimenti.

La cooperativa assicura l'adozione di tutti i necessari accorgimenti per tutelare i segnalanti da qualsiasi tipo di ritorsione.

## 15. SISTEMA DISCIPLINARE

### 15.1 FUNZIONE DEL SISTEMA DISCIPLINARE

La definizione di un sistema di sanzioni (commisurate alla violazione e dotate di deterrenza) applicabili in caso di violazione delle regole del Modello ex D. Lgs. 231/2001 e del Codice Etico ha lo scopo di garantire l'effettività del Modello stesso, costituendo un requisito essenziale del Modello medesimo (ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. 231/2001).

Il sistema disciplinare si attiva al verificarsi di un'inosservanza dei principi e degli obblighi previsti dal Codice Etico, dalle disposizioni del Modello ex D. Lgs. 231/2001 e da ogni altra disposizione da essi richiamata.

Il sistema disciplinare è diversamente strutturato a seconda dei soggetti a cui si rivolge e, soprattutto, alle responsabilità assunte. Esso è rivolto essenzialmente a:

- componenti del Consiglio di Amministrazione (amministratori e presidente);
- personale dipendente o ad esso assimilabile;
- collaboratori non-esclusivi (professionisti, consulenti, ecc.);
- fornitori e terzi in genere.

### 15.2 CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

In caso di accertata violazione da parte di uno o più amministratori delle disposizioni e delle procedure organizzative previste dal Modello e in particolare nelle ipotesi:

- di accertata commissione di un reato rilevante ai sensi del D.Lgs. 231/2001 dal quale possa discendere una responsabilità amministrativa della cooperativa;
- del compimento di atti di ritorsione o discriminatori, diretti o indiretti, nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione di reati o di irregolarità;

lo stesso Consiglio è competente per la valutazione dell'infrazione e per l'assunzione dei provvedimenti più idonei nei confronti degli amministratori che abbiano commesso le infrazioni. In tale valutazione, il Consiglio delibera a maggioranza assoluta dei presenti, escluso l'amministratore o gli amministratori che hanno commesso le infrazioni.

Il Consiglio di Amministrazione (ai sensi dell'art. 2406 c.c.) è competente per la convocazione, se considerato necessario, dell'Assemblea dei Soci. La convocazione dell'Assemblea dei Soci è obbligatoria per le deliberazioni di eventuale revoca dall'incarico o di azione di re-



sponsabilità nei confronti degli amministratori.

Ai componenti del Consiglio di Amministrazione viene richiesto, all'atto dell'accettazione dell'incarico, l'impegno a rispettare le disposizioni del Modello ex D.Lgs. 231/2001 e del Codice Etico, con le conseguenti sanzioni in caso di inadempimento.

### 15.3 PERSONALE DIPENDENTE O ASSIMILABILE

Per il personale dipendente o ad esso assimilabile, la violazione delle misure indicate nel Codice Etico, nel Modello ex D.Lgs. 231/2001 e nei Regolamenti e procedure interne costituisce un inadempimento contrattuale sanzionabile ai sensi dell'art. 7 dello Statuto dei lavoratori (legge 300/1970), in quanto tali misure sono parte integrante degli obblighi previsti dall'art. 2104 del Codice civile.

All'interno delle lettere di assunzione viene inserita un'apposita clausola che prevede la sanzionabilità del comportamento del lavoratore in caso di condotte difformi a quanto previsto dal Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 e dal Codice Etico.

A norma di legge, la cooperativa ha l'obbligo di preventiva contestazione dell'addebito al dipendente, anche al fine di consentire allo stesso di approntare un'idonea difesa e di fornire eventuali giustificazioni, nonché ai fini della rilevanza della recidiva.

I provvedimenti disciplinari irrogabili nei confronti dei lavoratori, sempre nel rispetto delle disposizioni previste dallo Statuto dei Lavoratori e delle eventuali normative speciali applicabili, sono quelli previsti dall'apparato sanzionatorio dei CCNL richiamati o di altre normative specifiche (ad esempio, per i lavoratori para-subordinati). Le tipologie di sanzioni applicabili sono le seguenti.

- *Richiamo verbale*: si applica in caso di lieve inosservanza dei principi e delle regole di comportamento previsti dal Modello ex D. Lgs. 231/2001 e/o dal Codice Etico, o in violazione di procedure interne.
- *Richiamo scritto*: si applica nei casi di recidiva delle infrazioni di cui al precedente punto.
- *Multa non superiore all'importo di 4 ore della retribuzione*: si applica in caso di inosservanza dei principi e delle regole di comportamento previste dal Codice Etico, ovvero di violazione delle procedure interne in misura tale da essere considerata di una certa gravità.
- *Sospensione dal servizio e dallo stipendio, fino ad un massimo di quattro giorni*: si applica in caso di inosservanza di maggior rilievo dei principi e delle regole di comportamento previste dal Codice Etico, ovvero di violazione delle procedure interne in misura tale da essere considerata di gravità maggiore rispetto al punto precedente.
- *Licenziamento disciplinare, secondo le leggi vigenti*: si applica in caso di adozione di un comportamento caratterizzato da notevole inadempimento delle istruzioni e/o delle procedure e/o delle norme interne stabilite dal Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 e/o dal Codice Etico, anche se sia solo suscettibile di configurare uno dei reati o degli illeciti amministrativi sanzionati dal Decreto o, in caso di recidiva in un qualsiasi illecito disciplinare sanzionato con la sospensione.

Spetta al Consiglio di Amministrazione la responsabilità del concreto avvio, conduzione ed esito dei singoli procedimenti disciplinari a carico del personale dipendente o assimilato, sulla base delle informazioni ricevute e acquisite e delle normative di legge e contrattuali in materia.

### 15.4 COLLABORATORI ESTERNI, FORNITORI E TERZI IN GENERE

All'interno dei contratti con i collaboratori esterni (consulenti, professionisti, formatori, ecc.), i fornitori e terzi che erogano prestazioni o svolgono attività a favore o per conto di **Coop Al-**

**to Garda** viene inserita un'apposita clausola che prevede la sanzionabilità del comportamento in caso di condotte difformi a quanto previsto dal Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 e/o dal Codice Etico, tali da comportare il rischio di commissione dei reati indicati nel Decreto e altre norme collegate.

Ogni violazione è sanzionata nelle seguenti forme:

- *censura scritta*, che si applica in caso di lieve inosservanza dei principi e delle regole di comportamento previsti dal presente Modello ex D. Lgs. 231/2001 e/o dal Codice Etico;
- *atto di recesso dal contratto per giusta causa*, che si applica in caso di grave inosservanza dei principi e delle regole di comportamento previste dal Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 e/o dal Codice Etico.

Resta salva l'eventuale possibilità di richiesta di risarcimento qualora dal comportamento derivino danni concreti alla cooperativa, come, ad esempio, nel caso di applicazione alla stessa da parte del giudice delle misure sanzionatorie previste dal Decreto 231/2001.

**Coop Alto Garda** si impegna a mettere a disposizione dei consulenti, professionisti, collaboratori e terzi in genere la relativa documentazione (anche attraverso pubblicazione sul proprio sito aziendale), in modo da consentire il puntuale rispetto dei principi e dei comportamenti definiti.

## 16. ORGANISMO DI VIGILANZA

L'Organismo di Vigilanza ha la responsabilità di vigilare sul funzionamento e l'attuazione del Modello ex D. Lgs. 231/2001, individuare eventuali interventi correttivi e di miglioramento e proporre al Consiglio di Amministrazione gli eventuali aggiornamenti, nonché, in particolare:

- diffondere il Modello ex D. Lgs. 231/2001 all'interno della cooperativa ed esaminare continuamente il suo funzionamento;
- definire e comunicare le modalità attraverso le quali soci, collaboratori e terzi possono effettuare segnalazioni di eventuali comportamenti illeciti, anche sospetti, o di violazione del Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 e/o del Codice Etico;
- accertare le violazioni al Modello Organizzativo che possano configurare l'insorgere di responsabilità amministrative in capo alla cooperativa;
- proporre l'adozione di provvedimenti nei confronti dei soggetti che si sono resi responsabili di violazione del Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 e/o del Codice Etico, in base al sistema disciplinare stabilito;
- supportare la cooperativa nell'aggiornamento del Modello ex D. Lgs. 231/2001, a seguito di variazioni nella normativa, nell'organizzazione o nei processi aziendali.

### 16.1 SEGNALAZIONI ALL'ORGANISMO DI VIGILANZA

A tutti i Destinatari è fatto obbligo di presentare, quando se ne ravvisi la necessità, segnalazioni circostanziate di condotte illecite, rilevanti ai sensi del D. Lgs. 231/2001, che in buona fede, sulla base della ragionevole convinzione fondata su elementi di fatto, ritengano essersi verificate, o di violazioni del Modello di cui siano venuti a conoscenza in ragione delle funzioni svolte.

A tal fine, la cooperativa ha istituito appositi canali di segnalazione nei confronti dell'Organismo di Vigilanza, di cui almeno uno idoneo a garantire, con modalità informatiche, la riservatezza dell'identità del segnalante.

Nell'ambito della gestione delle segnalazioni, **Coop Alto Garda** si impegna a:

- tutelare l'identità del segnalante e mantenere la riservatezza dell'informazione in ogni contesto successivo alla segnalazione (nei limiti in cui l'anonimato e la riservatezza siano opponibili per legge);
- vietare e sanzionare atti di ritorsione o discriminatori nei confronti del segnalante per motivi collegati, direttamente o indirettamente, alla segnalazione, fatto salvo il diritto degli aventi causa di tutelarsi qualora siano accertate in capo al segnalante responsabilità di natura penale o civile legate alla falsità della dichiarazione;
- inserire nel sistema disciplinare, sanzioni nei confronti di chi viola gli obblighi di riservatezza o compie atti di ritorsione o discriminatori nei confronti del segnalante.

### **17. AGGIORNAMENTO DEL CODICE ETICO**

Il Codice Etico viene approvato dal Consiglio di Amministrazione della cooperativa e viene adeguatamente aggiornato in caso di necessità.

Ogni variazione e/o integrazione del Codice Etico viene parimenti approvata dal Consiglio di Amministrazione, con informazione relativa diffusa tempestivamente a tutti gli interessati.