

Codice Etico

Di
“Il Piccolo Principe”
Cooperativa Cooperativa Sociale O.N.L.U.S.

SOMMARIO:

1. PREMESSA	4
2. PRINCIPI GENERALI	4
3. PRESENTAZIONE E PRINCIPI DI RIFERIMENTO	5
a) Storia della società Cooperativa	5
b) Valori	5
4. DESTINATARI E LORO OBBLIGHI	6
a) Destinatari	6
b) Obblighi dei destinatari	7
5. VIOLAZIONI DEL CODICE	8
6. TRACCIABILITÀ	8
7. ORGANISMO DI VIGILANZA	9
8. AMBITO DI APPLICAZIONE	9
a. Soci	9
b. Relazioni con le persone che entrano in contatto con la Cooperativa	9
c. Relazioni con i fornitori	10
d. Relazioni con le risorse umane - salute e sicurezza sui luoghi di lavoro	10
e. Relazioni con la Pubblica Amministrazione	11
f. Relazioni con le Istituzioni Pubbliche	11
g. Relazioni con gli Organi di informazione	11
9. TRASPARENZA	12
10. RISERVATEZZA DELLE INFORMAZIONI E TUTELA DELLA PRIVACY	12
11. CONTROLLO	13

12. RECAPITO DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

13

1. PREMESSA

Con il presente Codice Etico (definito nel seguito anche “Codice”) “Il Piccolo Principe” persegue lo scopo di definire i principi e valori a cui la Cooperativa fa riferimento nello svolgimento della propria attività istituzionale.

La Cooperativa si propone, inoltre, di illustrare i principi che devono ispirare l’azione dei destinatari del presente documento.

I principi del presente Codice integrano, altresì, le regole di comportamento che tutto il personale è tenuto ad osservare in virtù delle norme di legge vigenti, delle procedure interne adottate, dei contratti di lavoro o collaborazione in essere.

Il Codice Etico, predisposto anche ai sensi e per gli effetti di cui al D.Lgs. 231/2001, forma parte integrante del modello di organizzazione e gestione della Cooperativa (il “Modello”).

2. PRINCIPI GENERALI

L’accoglienza, la correttezza, l’integrità etica, il rispetto della persona umana, l’osservanza della legge, dei regolamenti e delle disposizioni statutarie sono impegno costante e dovere di tutti i dipendenti e collaboratori de “Il Piccolo Principe” e caratterizzano i comportamenti di tutta la sua organizzazione.

La conduzione degli affari e delle attività aziendali de “Il Piccolo Principe” deve essere svolta in un quadro di trasparenza, onestà, correttezza, buona fede e nel pieno rispetto delle regole poste a tutela della persona umana.

Nello sviluppo sia delle proprie attività di impresa, “Il Piccolo Principe” si ispira alla tutela e alla promozione dei diritti umani, inalienabili e imprescindibili prerogative degli esseri umani e fondamento per la costruzione di società fondate sui principi di uguaglianza e solidarietà, e per la tutela dei diritti civili e politici, dei diritti sociali, economici e culturali.

È ripudiata ogni sorta di illegalità, di discriminazione, di violenza e di corruzione.

Sono tenuti in particolare considerazione il riconoscimento e la salvaguardia della dignità, della libertà e dell’uguaglianza degli esseri umani, la tutela del lavoro e delle libertà sindacali, della salute, della sicurezza, dell’ambiente e della biodiversità, nonché il sistema di valori e principi in materia di trasparenza, anticorruzione, efficienza energetica e sviluppo sostenibile, così come affermati dalle istituzioni nazionali e comunitarie.

I rapporti fra tutti i soci e dipendenti, a tutti i livelli, devono essere improntati a criteri e comportamenti di onestà, correttezza, collaborazione, lealtà e reciproco rispetto.

In nessun modo la convinzione di agire a vantaggio o nell’interesse de “Il Piccolo Principe” può giustificare, nemmeno in parte, l’adozione di comportamenti in contrasto con i principi e i contenuti del codice.

3. PRESENTAZIONE E PRINCIPI DI RIFERIMENTO

a) Storia della società Cooperativa

Il Piccolo Principe è una cooperativa sociale plurima di tipo A-B, di servizi alla persona e di integrazione lavorativa.

Nasce a Casarsa della Delizia nell'ottobre del 1988 con l'obiettivo di dare continuità all'esperienza di servizio a favore dei bambini svolta dall'associazione di volontariato "Il Noce", creando al contempo opportunità lavorative.

Nel 1989 inizia la prima esperienza di lavoro di assemblaggio conto terzi presso un garage messo a disposizione da una volontaria: nasce così il "Laboratorio", pensato per essere da un lato risorsa economica nel sistema di solidarietà e sostegno all'avvio di progettazioni nuove e dall'altro luogo in cui da subito sperimentare percorsi di avvicinamento al lavoro per persone in difficoltà.

Il Piccolo Principe si sviluppa progressivamente nel corso degli anni cercando sempre di interpretare le esigenze del territorio e lasciandosi contagiare dalle risorse e dalle opportunità di ciascuno, per costruire un progetto molto articolato, un microcosmo di solidarietà alternativa dove trovano spazio conoscenza e progettazione a livello collettivo.

Il Piccolo Principe è oggi una delle principali realtà sociali ed imprenditoriali della Città di Casarsa della Delizia, grazie alla professionalità e alla lungimiranza strategica, al fatturato complessivo, agli oltre 100 lavoratori impegnati con continuità, alla significativa rete di relazioni e di collaborazioni con soggetti pubblici, privati e con la realtà locale.

La Cooperativa Piccolo Principe vuole rappresentare un sistema di riferimento dinamico e creativo, che opera in sinergia con le realtà pubbliche e private, in coerenza con i seguenti valori

b) I nostri Valori

I valori fondamentali a cui si ispira la Cooperativa nello svolgimento delle proprie attività sono: la territorialità, l'accoglienza, la giustizia sociale, la cooperazione e valorizzazione, l'impegno sociale, l'integrità, la legalità, il rispetto della persona e correttezza nelle relazioni, l'affidabilità e la trasparenza, la tutela dell'ambiente, la mondialità, la solidarietà, la ricerca dell'utopia.

TERRITORIALITÀ: ci impegniamo a valorizzare le comunità in cui scegliamo di operare, sia a livello locale che globale, agendo per la loro crescita e lo sviluppo del bene comune.

ACCOGLIENZA: riteniamo che tutte le persone debbano avere la possibilità di esprimere le proprie potenzialità, anche quelle che vivono una situazione di fragilità, grazie ad un ambiente che sappia rimuovere gli ostacoli sociali e culturali che vincolano la libera espressione.

GIUSTIZIA SOCIALE: favoriamo azioni lavorative e sociali che colmino le disuguaglianze che ancora esistono quando parliamo di genere, etnia, disabilità, religione, età e cultura;

COOPERAZIONE e VALORIZZAZIONE: facciamo nostri i valori della cooperazione sociale che includono mutualità, democrazia, partecipazione e condivisione impegnandoci a far vivere alle persone ospiti della Cooperativa un percorso volto al miglioramento delle condizioni personali, sensibilizzando i soci lavoratori ed i collaboratori sull'importanza di tale

sviluppo;

IMPEGNO SOCIALE: la Cooperativa vuole rappresentare un elemento centrale dell'intero ecosistema sociale del Friuli Occidentale collaborando con tutte le pubbliche istituzioni del territorio;

INTEGRITA': siamo tenuti ad operare i con onestà, correttezza, e buona fede;

LEGALITA': assumiamo come principio fondamentale del nostro operato il rispetto di tutte le leggi vigenti: è vietato quindi ogni comportamento che possa configurarsi come una qualsiasi fattispecie di reato;

RISPETTO DELLA PERSONA E CORRETTEZZA NELLE RELAZIONI: operiamo con correttezza buona fede, rispettando ciascuno per la sua individualità e le sue capacità; ci impegniamo ad evitare qualsiasi forma di discriminazione;

AFFIDABILITA' E TRASPARENZA: assicuriamo il rispetto degli impegni assunti, la correttezza e la trasparenza sui servizi e i beni oggetto dell'attività istituzionale;

TUTELA DELL'AMBIENTE: operiamo in modo conforme a leggi, regolamenti e standard ambientali. Perseguiamo il miglioramento continuo delle nostre performance ambientali e ci impegniamo a rispettare l'ambiente naturale in cui viviamo e a prevenire eventuali forme di inquinamento dei terreni, dell'aria e dell'acqua attraverso attività e progetti che non compromettano la loro salubrità;

SICUREZZA, SALVAGUARDIA DELLA SALUTE E DELLE CONDIZIONI DI LAVORO: consideriamo l'integrità fisica e morale dei destinatari del presente Codice un valore primario; tuteliamo la sicurezza, l'igiene e la salute nei luoghi di lavoro e riteniamo fondamentale e prioritario, nello svolgimento delle nostre attività, il pieno rispetto della salute, dell'integrità fisica e dei diritti dei lavoratori ed il pieno rispetto della legislazione vigente in materia di sicurezza, igiene e salute sul lavoro;

MONDIALITA': ci sentiamo parte di una comunità più ampia e ci impegniamo ad attivare azioni per conoscere, promuovere e rispettare le culture diverse dalla nostra e per colmare la disparità di risorse e possibilità;

SOLIDARIETA': crediamo sia fondamentale mantenere sempre un atteggiamento di attenzione alle necessità dell'altro. Promuoviamo il volontariato inteso come partecipazione alla cura del bene comune;

RICERCA DELL'UTOPIA: per noi è importante cercare di puntare sempre più in alto nella ricerca di senso, impegno e contributo alla comunità, facendo sì che le azioni della Cooperativa siano generative e coniughino lavoro e impegno sociale per creare e trovare risposte nuove ai bisogni emergenti.

Il rispetto di tali valori è indispensabile per il corretto funzionamento della Cooperativa, per preservare l'efficienza e la qualità dell'organizzazione aziendale e per salvaguardare l'immagine e la reputazione.

4. DESTINATARI E LORO OBBLIGHI

a) Destinatari

I destinatari del presente Codice sono: i soci de "Il Piccolo Principe", i membri degli organi amministrativi, come indicati nell'organigramma aziendale, i dipendenti e collaboratori, i

professionisti e altri fornitori e *partner* esterni e tutti coloro che direttamente o indirettamente, stabilmente o in modo temporaneo, instaurano rapporti di qualsiasi tipo e operano nell'interesse o in nome e per conto de "Il Piccolo Principe".

Tutti questi soggetti vengono definiti come "Destinatari" del presente Codice.

La Cooperativa si impegna a diffondere il Codice presso tutti i Destinatari, mettendo inoltre a disposizione gli strumenti per la sua adeguata applicazione, verificandone la corretta attuazione.

La Cooperativa inoltre pone in essere attività di informazione e formazione allo scopo di assicurare la corretta comprensione e applicazione del presente Codice Etico.

b) Obblighi dei destinatari

I Destinatari si impegnano: a conoscere i contenuti del presente Codice Etico; ad osservarne le disposizioni sia nei rapporti tra loro (cd. rapporti interni) sia nei rapporti con i terzi (cd. rapporti esterni); a contribuire attivamente alla sua attuazione ed a segnalare eventuali carenze alla competente funzione di riferimento.

Tutte le azioni e comportamenti posti in essere dai Destinatari nello svolgimento dei propri compiti e attività devono essere conformi ai valori e sono altresì ispirati alla massima correttezza dal punto di vista della gestione, alla completezza e trasparenza delle informazioni, alla legittimità sotto l'aspetto formale e sostanziale ed alla chiarezza e verità.

Tutti i Destinatari, nell'ambito delle relazioni con soggetti esterni, devono:

- informarli adeguatamente circa gli impegni e gli obblighi del Codice Etico;
- esigere il rispetto degli obblighi che riguardano direttamente la loro attività;
- adottare le opportune iniziative interne e, se di propria competenza, esterne, in caso di mancato adempimento da parte di terzi dell'obbligo di conformarsi alle norme del Codice.

I rapporti della Cooperativa con i soggetti esterni devono svolgersi con la massima correttezza, integrità, imparzialità e indipendenza.

I Destinatari si astengono dall'accettare **regali, omaggi ed altre utilità**, che non siano di modico valore, che possano essere interpretati come eccedenti le normali pratiche commerciali o di cortesia o che siano comunque tali da compromettere l'integrità e la reputazione e da influenzare l'autonomia di giudizio del Destinatario.

Il Destinatario che riceva omaggi, oltre i limiti delle normali relazioni di cortesia e non di modico valore, dovrà rifiutarli ed informare immediatamente il suo superiore e/o l'Organismo di Vigilanza.

Ciascun Destinatario è tenuto inoltre a salvaguardare il **patrimonio della Cooperativa**, sia tangibile (beni e attrezzature in uso, supporti informatici e risorse tecnologiche,) che intangibile (informazioni e rapporti commerciali, immagine e marchio aziendale).

In particolare, i Destinatari sono tenuti ad operare con diligenza e responsabilità nell'uso dei beni aziendali, ad utilizzarli in modo conforme all'interesse della Cooperativa e alle norme di legge vigenti;

In particolare, nell'uso degli strumenti informatici messi a disposizione (a titolo esemplificativo e non esaustivo: *computer*, indirizzi mail personali, programmi informatici,

profili personali e codici di accesso a sistemi informativi aziendali, dati e *database*, etc.) è vietato porre in essere azioni che possano creare un danno di qualsiasi tipo alla Cooperativa.

I Destinatari devono osservare comportamenti adeguati a tutelare la sicurezza e integrità degli strumenti informatici e dei dati aziendali, mantenere la massima riservatezza sulle informazioni di cui vengono a conoscenza nello svolgimento della loro attività e rispettare le Policy e direttive interne in materia di sicurezza e *privacy*.

Tutti i beni materiali o immateriali suscettibili di tutela sviluppati o realizzati nell'ambito dell'attività lavorativa appartengono alla Cooperativa, che si riserva il diritto di utilizzarli nei modi che riterrà opportuni.

I beni aziendali di qualsiasi tipo, inclusi manuali, procedure interne, studi e pubblicazioni, *software*, fogli di lavoro informatici, devono essere utilizzati dai Destinatari in modo da evitare danneggiamenti o perdite, l'uso non autorizzato al di fuori dell'ambito societario o il furto.

La reputazione ed i valori difesi dalla Cooperativa costituiscono una risorsa intangibile essenziale, sicché i Destinatari si attengono a comportamenti che non ne siano lesivi.

5. VIOLAZIONI DEL CODICE

L'osservanza del presente Codice Etico costituisce parte imprescindibile delle obbligazioni contrattuali assunte da tutti i Destinatari.

Il rispetto dei principi del Codice Etico si considera parte essenziale degli obblighi dei Dipendenti e dei soci della Cooperativa, anche ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2104 c.c..

La violazione delle norme del Codice potrà essere valutato quale inadempimento alle obbligazioni primarie del rapporto di lavoro o illecito disciplinare, con ogni conseguenza di legge, e potrà comportare azioni per il risarcimento dei danni causati dalla stessa violazione.

Per i Destinatari non dipendenti, l'osservanza del Codice costituisce presupposto per la prosecuzione del rapporto professionale o collaborativo in essere con la Cooperativa, salvo in ogni caso il risarcimento del danno subito dalla Cooperativa in conseguenza della violazione del Codice medesimo.

Per i Destinatari membri degli organi amministrativi della Cooperativa, la violazione del Codice potrà essere motivo di azione di responsabilità, nei limiti delle norme di legge vigenti, e, nei casi più gravi, potrà condurre alla revoca dell'incarico amministrativo ed al risarcimento del danno subito dalla Cooperativa.

6. TRACCIABILITÀ

Ciascun Destinatario deve conservare, nel rispetto delle procedure aziendali, adeguata documentazione di ogni operazione effettuata, al fine di poter procedere in ogni momento a verificare le motivazioni e le caratteristiche dell'operazione nelle fasi di autorizzazione, effettuazione, registrazione e verifica dell'operazione stessa.

Tutti i rapporti finanziari, i resoconti contabili, i rapporti di acquisto e di vendita ed ogni altro documento inerente le attività e l'organizzazione della Cooperativa devono riflettere

accuratamente e chiaramente i fatti rilevanti e la vera natura di ogni operazione.

Ogni documento, in qualsiasi forma e di qualsivoglia contenuto scorretto, incompleto o non rispondente al vero, è contrario alla politica aziendale e sarà pertanto considerato inaccettabile.

7. ORGANISMO DI VIGILANZA

L'Organismo di Vigilanza, incaricato ai sensi del D.Lgs. 231/2001, ha il compito di esaminare le notizie di possibili violazioni e di promuovere le istruttorie e le verifiche più opportune, avvalendosi delle strutture competenti della Cooperativa.

Di conseguenza avrà il compito di valutare e comunicare alla Direzione i risultati delle verifiche per i provvedimenti correttivi da assumere.

L'Organismo di Vigilanza ha, altresì, il compito di promuovere la conoscenza del Codice all'interno della Cooperativa e di proporre alla Direzione gli opportuni provvedimenti sanzionatori in caso di violazioni del Codice o del Modello 231

8. AMBITO DI APPLICAZIONE

a. Soci

Tutti i soggetti che rivestono la qualità di soci devono orientare le decisioni dell'Assemblea verso i valori contenuti nel presente Codice e devono promuovere uno sviluppo etico e rispettoso delle norme da parte della Cooperativa.

Direzione, Amministrazione e Responsabili di funzione

Tutti i soggetti che rivestono funzioni di direzione, amministrazione e controllo, sono tenuti ad un comportamento improntato alla massima onestà, trasparenza, correttezza e indipendenza. Devono svolgere il loro ruolo con consapevolezza, professionalità e senso di responsabilità, perseguendo gli interessi aziendali e astenendosi dallo svolgere qualsiasi attività che possa essere pregiudizievole di tali interessi.

In particolare, compete alla Direzione dare concretezza ai Valori e principi contenuti nel Codice, facendosi carico della responsabilità verso l'interno e verso l'esterno, rafforzando la fiducia, la coesione e valorizzando i principi di solidarietà, accoglienza e impegno sociale.

I componenti della Direzione, nel fissare le strategie e gli obiettivi della Cooperativa, nel proporre gli investimenti e realizzare i progetti, nonché in qualsiasi decisione o azione relativa alla gestione della Cooperativa, si ispirano ai Valori ed ai principi contenuti nel Codice.

b. Relazioni con le persone che entrano in contatto con la Cooperativa

La Cooperativa si impegna nei confronti delle persone ad essa affidate e, più in generale, a tutte le persone che vengono a contatto con essa, a tenere un comportamento improntato ai valori fondamentali illustrati nel presente Codice: accoglienza, valorizzazione, impegno sociale, integrità, legalità, rispetto della persona, correttezza, affidabilità, rispetto dell'ambiente, sicurezza.

Nei rapporti con l'esterno, i Destinatari non devono offrire né accettare regali o altra forma di benefici e/o utilità che possano essere interpretati come mezzo per ottenere trattamenti di

favore per qualsiasi attività collegabile alla Cooperativa e che non siano ascrivibili a normali relazioni commerciali o di cortesia.

Nei rapporti con gli ospiti delle singole strutture della Cooperativa, i Destinatari si impegnano a mantenere un comportamento imparziale, evitando favoritismi ed astenendosi da qualsiasi forma di favoreggiamento o indulgenza nei confronti di soggetti problematici.

c. Relazioni con i fornitori

La Cooperativa gestisce il processo di acquisto di beni e servizi secondo principi di correttezza, trasparenza e collaborazione.

I Destinatari hanno il divieto di intrattenere relazioni d'affare con fornitori, attuali o potenziali, dei quali sia conosciuto o sospettato il coinvolgimento in attività illecite.

I fornitori e i partner esterni che operano nell'ambito dell'attività caratteristica devono impegnarsi al rispetto dei valori perseguiti dalla Cooperativa e descritti nel presente Codice.

d. Relazioni con le risorse umane - salute e sicurezza sui luoghi di lavoro

La Cooperativa considera le proprie risorse umane (soci, dipendenti e collaboratori) come un elemento fondamentale alla base della propria attività, per lo sviluppo e la creazione di valore.

La Cooperativa si impegna a:

- creare un ambiente di lavoro decoroso, sicuro e salutare, nel rispetto delle vigenti norme in tema di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro, contribuendo inoltre a promuovere comportamenti responsabili;
- selezionare e gestire le risorse umane con criteri oggettivi, sulla base del merito e delle competenze;
- trattare ognuno con il dovuto rispetto e senza alcuna discriminazione;
- favorire il giusto equilibrio tra le esigenze lavorative e la vita privata.

Con particolare riferimento a **salute e sicurezza sul luogo di lavoro**, la Cooperativa si impegna:

- a valutare tutti i rischi che possono essere eliminati;
- a ridurre i rischi alla fonte;
- ad eliminare i rischi e, ove ciò non sia possibile, a ridurli al minimo in relazione alle conoscenze acquisite in base al progresso tecnologico;
- a rispettare i principi ergonomici e di salubrità dei luoghi di lavoro nell'organizzazione del lavoro, nella concezione dei posti di lavoro e la scelta delle attrezzature di lavoro, nella definizione dei metodi di lavoro;
- a programmare le misure ritenute opportune per garantire il miglioramento nel tempo dei livelli di sicurezza, anche attraverso l'adozione di codici di condotta e buone prassi;
- a impartire adeguate istruzioni ai lavoratori.

I Destinatari sono tenuti a:

- collaborare al fine di mantenere un clima aziendale positivo;
- improntare le relazioni personali sul reciproco rispetto, lealtà e collaborazione;
- operare in modo proattivo e partecipativo, in linea con i compiti assegnati e in piena collaborazione con le altre funzioni e ruoli aziendali;
- impegnarsi al fine di conoscere e rispettare le leggi, i principi professionali ed etici relativi allo svolgimento delle proprie mansioni;
- attenersi a tutte le procedure e direttive aziendali operando con responsabilità e nel rispetto dei principi e valori del presente Codice;
- operare in modo da tutelare il nome e la reputazione della Cooperativa.

e. Relazioni con la Pubblica Amministrazione

Le relazioni con la Pubblica Amministrazione sono improntati a correttezza, trasparenza e collaborazione, nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili.

La Cooperativa condanna ogni comportamento che possa essere interpretato come promessa o offerta di beni, denaro o qualsivoglia utilità al fine di favorire i propri interessi e trarne indebito vantaggio.

Tutti i rapporti con la Pubblica Amministrazione devono essere intrattenuti dai soggetti che sono stati a ciò formalmente incaricati, nel rispetto della legge e della corretta pratica amministrativa, senza cercare di influenzare in modo improprio le decisioni della controparte, comprese quelle dei funzionari della Pubblica Amministrazione che assumono decisioni.

I consulenti di cui si avvale la Cooperativa o le terze parti che la rappresentano nei rapporti verso la Pubblica Amministrazione devono seguire le prescrizioni del presente Codice.

La Cooperativa condanna qualsiasi comportamento volto a conseguire, da parte dello Stato, delle Comunità Europee o di altro ente pubblico, qualsiasi tipo di contributo, finanziamento, mutuo agevolato o altra erogazione dello stesso tipo, per mezzo di dichiarazioni e/o documenti alterati o falsificati, o per il tramite di informazioni omesse o, più genericamente, per il tramite di artifici o raggiri, compresi quelli realizzati per mezzo di un sistema informatico o telematico, volti ad indurre in errore l'ente erogatore.

f. Relazioni con le Istituzioni Pubbliche

La Cooperativa si impegna all'osservanza delle norme dettate dalle Istituzioni Pubbliche (Prefetture, Ministeri, Regione, Comuni) e si attiene al rispetto dei principi di collaborazione e trasparenza.

In particolare la Cooperativa si impegna a:

- tenere un comportamento improntato alla massima disponibilità e collaborazione, a non ostacolare le funzioni svolte dalle Istituzioni stesse;
- fornire con tempestività tutte le informazioni richieste attraverso i canali di comunicazione a ciò preposti.

g. Relazioni con gli Organi di informazione

Le relazioni con gli Organi di informazione spettano esclusivamente alla Direzione ed al Consiglio di Amministrazione o al soggetto da questi delegato.

I Destinatari non possono quindi fornire alcun tipo di informazione senza autorizzazione.

L'informazione verso l'esterno è ispirata a criteri di veridicità e trasparenza. E' assolutamente vietato divulgare notizie false.

In ogni caso le informazioni potranno essere divulgate nel rispetto dei principi etici di questo Codice, salvaguardando comunque la riservatezza.

9. TRASPARENZA

La Cooperativa garantisce ai propri soci la trasparenza nella gestione societaria e adeguata informazione.

La Cooperativa garantisce verità, completezza, accuratezza e trasparenza nella tenuta della contabilità.

Ogni operazione o transazione deve essere legittima, autorizzata, coerente e congrua rispetto all'operatività aziendale.

I fatti di gestione sono registrati tempestivamente e correttamente nel sistema informativo contabile secondo quanto previsto dalla legge e dai corretti principi contabili.

In particolare:

tutte le attività e le azioni svolte ed effettuate dai Destinatari nell'ambito della propria attività lavorativa dovranno essere verificabili;

la trasparenza contabile si fonda sulla verità, accuratezza e completezza ed affidabilità della documentazione dei fatti gestionali e delle relative registrazioni contabili;

ciascun Destinatario è tenuto a collaborare affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità;

per ogni operazione è conservata agli atti un'adeguata documentazione di supporto dell'attività svolta, in modo da consentire l'agevole registrazione contabile, l'individuazione dei diversi livelli di responsabilità nonché la ricostruzione accurata dell'operazione;

ciascuna registrazione deve riflettere esattamente ciò che risulta dalla documentazione di supporto.

La Cooperativa attiva gli strumenti adeguati, nell'ambito del sistema dei controlli interni, al fine di assicurare il rispetto delle norme e procedure aziendali, gestire il suo patrimonio e fornire con chiarezza informazioni veritiere e corrette sulla sua situazione patrimoniale, economica e finanziaria.

I Destinatari che venissero a conoscenza di omissioni, falsificazioni, alterazioni, incompletezza o trascuratezze dell'informativa e della documentazione di supporto sono tenuti a riferire i fatti al proprio superiore ed al Garante del Codice.

10. RISERVATEZZA DELLE INFORMAZIONI E TUTELA DELLA PRIVACY

La Cooperativa assicura la riservatezza dei dati e informazioni in suo possesso e adempie a quanto prescritto dal Regolamento UE 2016/679 (cd. GDPR) e dal D.Lgs. 196/2003 e successive modifiche e integrazioni.

Essa adotta procedure atte a raggiungere un adeguato livello di sicurezza nella gestione di tali dati e informazioni, per assicurare che:

- vengano acquisiti e trattati solo i dati necessari allo svolgimento dell'attività,
- il trattamento dei dati avvenga conformemente alle norme di legge,
- non vi siano accessi di terzi estranei non autorizzati o perdite di dati.

11. CONTROLLO

La Cooperativa reputa fondamentale elemento della propria cultura aziendale la diffusione, a tutti i livelli, della consapevolezza circa l'importanza di un efficace sistema di controllo, inteso come un processo finalizzato a salvaguardare le risorse, a prevenire i rischi aziendali, ad assicurare la conformità alle leggi ed ai regolamenti applicabili, a predisporre dati economico-finanziari attendibili, veritieri e corretti.

In particolare, la Cooperativa ritiene che un sistema di controllo interno debba favorire il raggiungimento degli obiettivi aziendali e debba pertanto essere orientato al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dei propri servizi.

Tutti i Destinatari, nell'ambito delle funzioni svolte, sono responsabili del corretto funzionamento del sistema di controllo.

12. RECAPITO DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

Le comunicazioni e segnalazioni previste dal presente Codice dovranno essere indirizzate all'indirizzo di posta elettronica del Presidente dell'OdV.