



# **CODICE ETICO**

**di Codere Italia SpA**

# Indice

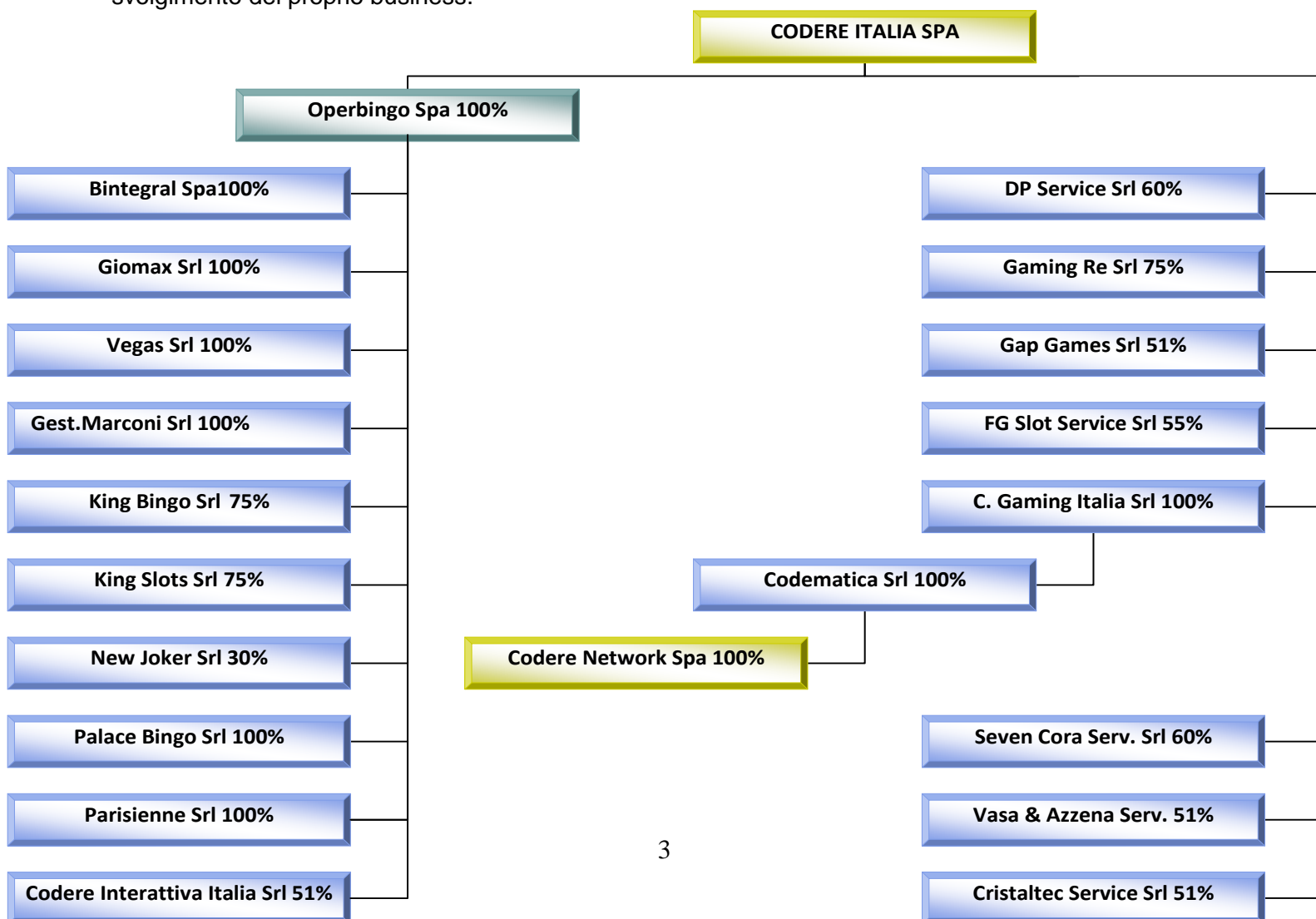
Premessa.....	3
Introduzione.....	4
Articolo 1 - Finalità e contenuti del Codice Etico.....	4
Articolo 2 - Ambito applicativo e diffusione del Codice.....	5
Articolo 3 - Efficacia ed aggiornamento del Codice.....	6
Principi Etici Generali.....	7
Articolo 4 - Legalità.....	7
Articolo 5 - Onestà, correttezza e trasparenza.....	7
Articolo 6 - Centralità della persona.....	7
Articolo 7 - Responsabilità verso la collettività.....	8
Articolo 8 - Tutela della concorrenza.....	8
Articolo 9 - Riservatezza.....	8
Articolo 10 - Qualità dei servizi.....	8
Articolo 11 - Lotta alla corruzione ed ai conflitti d'interesse.....	9
Articolo 12 - Rispetto dell'Ambiente.....	9
Norme di Condotta.....	9
Articolo 13 - Rapporti con i dipendenti.....	9
13.1 Selezione del Personale.....	9
13.2 Costituzione del rapporto di lavoro.....	10
13.3 Gestione del Personale.....	10
13.4 Sicurezza e salute.....	11
13.5 Tutela della Privacy.....	11
13.6 Doveri dei dipendenti.....	11
13.6.1 Diligenza e buona fede.....	11
13.6.2 Doveri comportamentali in ambito lavorativo.....	11
13.6.3 Dovere di riservatezza.....	12
13.6.4 Doni ed altre utilità.....	13
13.6.5 Conflitto di interessi.....	14
13.6.6 Tutela del patrimonio aziendale.....	14
Articolo 14 - Informazioni privilegiate.....	15
Articolo 15 - Rapporti con i clienti.....	15
Articolo 16 - Rapporti con i fornitori.....	16
Articolo 17 - Rapporti con partiti, organizzazioni sindacali e altre associazioni.....	16
Articolo 18 - Contabilità, Bilancio e Risorse Finanziarie.....	17
18.1 Gestione della contabilità.....	17
18.2 Controllo interno e rapporto con i sindaci.....	17
18.3 Bilancio ed altre comunicazioni sociali.....	18
Articolo 19 - Rapporti con le Istituzioni.....	18
Articolo 20 - Vigilanza e Sistema Disciplinare.....	19

## Premessa

Il Codice Etico (di seguito anche “Codice” o “CE”) esprime i principi, i valori e le norme di comportamento insiti nell’agire delle Società del Gruppo Codere in Italia (di seguito anche “Gruppo”). In esso sono enunciati i diritti, i doveri e le responsabilità rispetto ai quali si conformano la conduzione degli affari e delle attività aziendali, nel rispetto dei legittimi interessi della società, dei dipendenti, dei clienti, dei partners commerciali e finanziari e della collettività.

Il presente Codice Etico, in linea con quanto disposto dal decreto legislativo n. 231/01, è stato approvato in data 23/01/2013 dall’Amministratore Unico della società capogruppo Codere Italia SpA ed i suoi contenuti, di seguito espressi, devono considerarsi recepiti e vincolanti per ogni entità controllata e collegata ad essa, che si impegna a sua volta ad approvarne i contenuti tramite deliberazione del proprio vertice societario.

Nel presente documento si stabiliscono le linee guida comportamentali da tenere ed il ruolo ed i rapporti di Codere Italia SpA e di tutte le società controllate e collegate - come rappresentate nell’organigramma di seguito riportato - con l’universo dei soggetti con cui si relazionano per lo svolgimento del proprio business.



Codere Italia SpA, Società capogruppo delle entità Codere in Italia, è una Società che fa capo alla holding internazionale del gaming (Codere S.A.), con sede in Spagna, quotata alla borsa di Madrid. Il Gruppo Codere costituisce, ad oggi, una delle principali *gaming company* di livello internazionale, presente in 8 paesi e in 2 continenti: in Europa (Spagna e Italia) e Sud America (Argentina, Messico, Colombia, Uruguay, Brasile e Panama). Di seguito è riportato l'organigramma societario della struttura internazionale.

In particolare, Codere Europa ingloba le attività condotte in Spagna (apparecchi da intrattenimento, sale bingo e agenzie di scommesse) e quelle condotte in Italia (apparecchi da intrattenimento, rete di connessione, sale bingo).

Per supportare la Direzione Generale sono state individuate due aree corporative: una di carattere istituzionale (Gabinetto di Presidenza, Segreteria Generale, Auditoria, Sviluppo Corporativo, Sviluppo del Business, Relazioni Istituzionali America e Comunicazione Corporativa) ed una di carattere funzionale (Finanza, Informatizzazione e Tecnologia, Risorse Umane, Sicurezza e Compliance).

## **Introduzione**

### **Articolo 1 - Finalità e contenuti del Codice Etico**

Il Codice Etico fissa l'insieme dei principi, dei valori e dei comportamenti che ispirano l'attività del Gruppo a cui tutti coloro che con esso operano devono uniformarsi, tenendo conto dell'importanza dei ruoli, della complessità delle funzioni e delle responsabilità affidate per il perseguimento degli scopi aziendali.

Il presente Codice è conforme ai principi richiamati nel Codice Etico e di Condotta nel Gruppo Codere (da qui in poi denominato "CEC"), che comprende l'impegno dell'Azienda al rispetto dei principi di etica aziendale e di trasparenza in tutte le sfere di attività, stabilendo una serie di principi e modelli di comportamento intesi a garantire un comportamento etico e responsabile da parte di tutte le figure professionali del Gruppo Codere nello svolgimento della loro attività; di conseguenza, le segnalazioni di violazioni al presente Codice, oltre che all'Organismo di Vigilanza (da ora anche OdV), da effettuare all'indirizzo [organismo.vigilanza@codere.com](mailto:organismo.vigilanza@codere.com), possono essere inviate anche alla DCSC (Direzione Corporativa di Sicurezza e di Conformità), organo di controllo che dovrà interfacciarsi con l'OdV per favorire il rispetto e l'osservanza del presente CE.

Il Gruppo Codere in Italia, in ogni sua entità controllata o collegata, riconosce l'importanza della responsabilità etico - sociale sia nell'esercizio della propria missione aziendale sia nello svolgimento

delle attività imprenditoriali sul mercato, in quanto elemento essenziale per consolidare il rapporto di fiducia con gli stakeholders.

Il principale intento del presente Codice è quello di orientare i comportamenti delle Società del Gruppo verso il più elevato livello di affidabilità, in termini di efficienza e di buon funzionamento, così da soddisfare le molteplici aspettative da parte del contesto civile, economico ed istituzionale.

Tale primaria ragione impone l'adozione di un modello etico-aziendale di riferimento strutturato su di un insieme di valori, di modalità comportamentali e di responsabilità che Codere Italia e le Società controllate e collegate riconoscono, accettano, condividono e fanno propri nei rapporti instaurati verso l'interno e l'esterno, comunicandone i contenuti al fine di assicurarne il massimo livello di conoscenza.

L'adozione di specifiche norme comportamentali, da osservare nei rapporti con i terzi, è altresì un palese atto di impegno del Gruppo nella prevenzione degli illeciti amministrativi contemplati dal decreto legislativo n. 231 del 2001.

In riferimento a ciò, il presente Codice dovrà essere ritenuto organicamente ed unitariamente correlato ai Modelli di organizzazione, gestione e controllo previsti dal citato decreto legislativo, come adottati ed aggiornati da Codere Italia SpA, Operbingo SpA e Codere Network SpA.

## **Articolo 2 - Ambito applicativo e diffusione del Codice**

Sono destinatari dei principi contenuti nel presente Codice:

- **Il vertice societario** (Amministratore Unico per Codere Italia SpA, Amministratore delegato e CdA per Operbingo SpA e Codere Network SpA), che, nello svolgimento delle proprie funzioni di indirizzo e coordinamento dell'attività di impresa e nel determinare e fissare le strategie e gli obiettivi aziendali, cura l'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della Società, nelle forme e nei limiti di cui all'art. 2381 cod. civ.
- il **Country Manager**, alle dirette dipendenze della Società madre (da questi rappresentata sul territorio nazionale), con funzione di coordinamento del business di Codere Italia;
- le **funzioni corporate** (Amministrazione e Finanze, HR, Auditoria, Legale, Controllo di Gestione, Business development, Sicurezza e Compliance, Relazioni istituzionali e Comunicazione), gerarchicamente dipendenti dal Country Manager ed operanti per le varie realtà del Gruppo, in virtù di appositi contratti di service formalizzati tra Codere Italia SpA e le varie entità del gruppo societario, per la gestione di specifiche funzioni inerenti alla gestione delle attività di Codere Italia;
- **Responsabili di Area**, posti alle dirette dipendenze del Vertice societario, che adeguano la loro condotta ai principi e protocolli del Modello e verificano il rispetto di quest'ultimo da parte dei soggetti sottoposti al proprio controllo;

- **Addetti**, intesi come personale dipendente dai vari Responsabili, nonché tutti i dipendenti della Società, a prescindere dal ruolo e dalla funzione esercitata.

Sono tenuti a conoscere i contenuti del presente Codice:

- a) i fornitori delle Società del Gruppo ed, in generale, tutti coloro che assumono il ruolo di controparte contrattuale delle stesse;
- b) ogni altro soggetto privato o pubblico, anche di natura istituzionale, con cui le Società instaurano a qualsiasi titolo, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, in Italia o all'estero rapporti operativi.

I destinatari delle norme del Codice sono tenuti ad osservare le prescrizioni in esso contenute e ad adeguare i propri comportamenti e le proprie azioni ai principi espressi.

Le entità del Gruppo Codere in Italia si impegnano:

- ad adottare, con delibera del Vertice societario, il presente Codice Etico;
- a richiamare l'osservanza delle disposizioni del presente Codice in tutti i rapporti economici da essa instaurati e a dare al medesimo la maggiore diffusione possibile.

A tal fine, il Codice è messo a disposizione di qualunque interlocutore delle Società del Gruppo; copia dello stesso è consegnata a tutti i suoi dipendenti. Il testo del presente Codice è altresì pubblicato sui siti web del Gruppo Codere in Italia.

### **Articolo 3 - Efficacia ed aggiornamento del Codice**

I comportamenti prescritti dal presente Codice integrano, sotto il profilo etico, la condotta rilevante ai fini del compiuto e corretto assolvimento degli obblighi di fedeltà e diligenza attesi da dirigenti e dipendenti, nonché del generale obbligo di buona fede esigibile dai collaboratori a qualunque titolo e dai fornitori di prestazioni di servizi.

L'inosservanza dei comportamenti a cui ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia attribuisce esplicitamente valore etico è proporzionalmente sanzionata in base al sistema disciplinare contenuto nei Modelli Organizzativi adottati, ai sensi del D.Lgs. 231/2001, da Codere Italia SpA, da Operbingo SpA e da Codere Network SpA.

Ciascuna Società del Gruppo, in accordo con Codere Italia SpA, si impegna ad aggiornare il Codice Etico al fine di adeguarne il contenuto alle evoluzioni organizzative nonché delle modifiche normative aventi maggiore rilevanza per gli aspetti trattati dal Codice stesso.

## **Principi Etici Generali**

I principi di seguito indicati costituiscono il modello etico di riferimento ritenuto fondamentale da ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia a cui tutti i destinatari delle disposizioni del Codice devono ispirarsi al fine di favorire il buon funzionamento, l'affidabilità e l'immagine della Società.

### **Articolo 4 - Legalità**

Il Gruppo Codere in Italia, nello svolgimento delle proprie attività, agisce conformando il proprio operato al pieno rispetto di tutte le norme vigenti, delle direttive e delle procedure aziendali nonché delle prescrizioni riportate nel presente Codice Etico, osservandole con imparzialità e obiettività.

Il management del Gruppo deve conoscere e rispettare, in particolare, leggi e regolamenti che interessano i rispettivi settori di attività e deve garantire che i propri dipendenti riceveranno adeguate informazione e formazione per aiutare a comprendere e rispettare gli obblighi di legge ed i regolamenti applicabili al proprio funzionamento.

### **Articolo 5 - Onestà, correttezza e trasparenza**

I rapporti che ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia intrattiene con i diversi soggetti sono improntati a canoni di trasparenza, correttezza, collaborazione, rettitudine, equità, lealtà e reciproco rispetto.

I dipendenti, a prescindere dal ruolo e dalla funzione esercitata, svolgono la propria attività nell'interesse delle rispettive Società, uniformandosi alle regole comportamentali contemplate nel presente Codice.

Il principio della trasparenza si fonda sulla veridicità, chiarezza e completezza delle informazioni.

L'osservanza di tale principio implica l'impegno a fornire le dovute informazioni, sia all'esterno che all'interno delle Società, in modo chiaro e completo.

### **Articolo 6 - Centralità della persona**

Il Gruppo Codere in Italia promuove il rispetto dell'integrità fisica, morale e culturale della persona ed il rispetto della sua dimensione relazionale. Essa garantisce, altresì, condizioni di lavoro rispettose della dignità individuale ed ambienti di lavoro sicuri. In particolare, ciascuna Società del Gruppo promuove il valore delle risorse umane allo scopo di migliorare ed accrescere il patrimonio delle competenze possedute da ciascun dipendente. Il Gruppo Codere in Italia sostiene e rispetta i diritti dell'uomo in

conformità con la Dichiarazione Universale dei Diritti Umani, rifiuta categoricamente il lavoro minorile e le condizioni di lavoro forzato e si impegna a rispettare la libertà di associazione e di contrattazione collettiva ed i diritti delle minoranze.

#### **Articolo 7 - Responsabilità verso la collettività**

Il Gruppo Codere in Italia esprime il suo forte impegno verso i principi di Responsabilità Sociale d'Impresa quale elemento d'integrazione delle sue politiche e interrelazione con professionisti, clienti, venditori e fornitori e tutti i gruppi di interesse con i quali interagisce.

A tal proposito, ciascuna Entità del Gruppo, fedele all'obiettivo aziendale di generare ricchezza e benessere per la collettività, adotta un'etica d'impresa che permette di armonizzare la creazione di valore con uno sviluppo sostenibile, che contempla come principali obiettivi la tutela ambientale, la coesione sociale, lo sviluppo di un rapporto di lavoro favorevole e una comunicazione coerente tra le varie componenti della Società, al fine di soddisfare le loro esigenze e aspettative.

#### **Articolo 8 - Tutela della concorrenza**

Il Gruppo Codere in Italia, nella sua veste di operatore presente sul mercato, opera nel rispetto dei principi e delle leggi comunitarie e nazionali posti a tutela della concorrenza.

I professionisti della Società si astengono dal porre in essere qualsiasi azione che possa costituire un abuso di posizione dominante nel mercato ed eventuali comportamenti sleali.

Ciascuna Società del Gruppo dispone di un regolamento di condotta interno che va rispettato dai professionisti che vi operano.

#### **Articolo 9 - Riservatezza**

Il Gruppo Codere in Italia assicura la riservatezza delle informazioni e dei dati personali oggetto di trattamento e la protezione delle informazioni acquisite in conseguenza dell'attività lavorativa svolta, al fine di evitare che le stesse possano essere usate per interessi propri, così da trarne indebito profitto o per finalità contrarie alla legge ovvero tali da arrecare danno alla Società.

#### **Articolo 10 - Qualità dei servizi**

Ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia si impegna a fornire prodotti e servizi di qualità in conformità con i requisiti e gli standard stabiliti dalla legge.



Il Gruppo compete sul mercato in base alla qualità dei propri prodotti e servizi.

### **Articolo 11 - Lotta alla corruzione ed ai conflitti d'interesse**

Tutto il personale aziendale, sia esso soggetto apicale e/o subordinato, a prescindere dal ruolo e dalla funzione esercitata, si impegna a non corrompere funzionari pubblici, personale di altre aziende, partiti politici, fornitori e azionisti.

Nessun fondo attivo di alcuna delle Società del Gruppo può essere utilizzato per pagare, prestare o corrompere, o fare altri pagamenti illegali per influenzare o compromettere il procedere della controparte ricevente.

### **Articolo 12 - Rispetto dell'Ambiente**

Il Gruppo Codere in Italia impegna responsabilmente le proprie risorse ed indirizza le scelte strategiche di investimento e finanziarie nel rispetto dell'ambiente e della salute pubblica, avendo come traguardo uno sviluppo sostenibile con particolare riguardo ai diritti delle generazioni future.

## **Norme di Condotta**

### **Articolo 13 - Rapporti con i dipendenti**

Il Gruppo Codere in Italia considera quale principio inviolabile il rispetto del dipendente come persona e la sua crescita professionale. L'insieme delle capacità relazionali, intellettive, organizzative e tecniche di ciascun dipendente assumono un significato strategico per il raggiungimento degli obiettivi. In tale ottica, nella gestione dei rapporti con i dirigenti ed i dipendenti, ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia, nel rispetto delle regole sulle pari opportunità, adotta i seguenti criteri di azione.

#### **13.1 Selezione del Personale**

Il canale di acquisizione delle risorse umane risponde a criteri di oggettività, trasparenza e rispetto della normativa di diritto privato e delle disposizioni del contratto collettivo di lavoro, evitando qualsiasi forma di favoritismo o discriminazione.

Le procedure di selezione si conformano al criterio dell'accertamento delle attitudini e delle capacità professionali individuali in funzione dell'assolvimento dei compiti cui il personale è destinato, dell'organizzazione degli uffici e dei programmi da realizzare.

Per le risorse già professionalizzate, l'accertamento è altresì rivolto alla verifica dell'attitudine al perseguimento di obiettivi anche sulla base dei risultati conseguiti in precedenti esperienze di lavoro.

### **13.2 Costituzione del rapporto di lavoro**

Le assunzioni avvengono con regolare contratto di lavoro nel pieno rispetto della normativa vigente e delle disposizioni contenute nel Contratto Collettivo di Lavoro. Nel momento in cui inizia la collaborazione, il dipendente deve ricevere esaurienti informazioni sul Contratto di lavoro in merito alle caratteristiche delle mansioni e della funzione aziendale a cui è assegnato, nonché sugli aspetti retributivi e sui principi e le norme contenute nel Codice Etico.

### **13.3 Gestione del Personale**

Il Gruppo Codere in Italia si avvale di un sistema di gestione e sviluppo delle risorse umane che vede nella formazione uno strumento indispensabile, che consente di offrire a ciascun dipendente, nell'ambito delle posizioni organizzative di appartenenza, opportunità di miglioramento del livello delle prestazioni e di crescita professionale.

Le attività di formazione sono finalizzate ad aggiornare ed accrescere le competenze professionali, anche rispetto all'evoluzione della strategia aziendale, allo scopo di indirizzare i comportamenti organizzativi verso il più efficace soddisfacimento delle esigenze di sviluppo del Gruppo ed il suo più elevato standard di funzionamento.

L'attribuzione di incarichi di responsabilità all'interno dell'organizzazione aziendale è basata sulla valutazione delle competenze espresse e dei risultati ottenuti, nonché delle attitudini possedute a fronteggiare con rapidità ed efficienza le esigenze attuali e future derivanti dalle attività e dagli obiettivi delle Società del Gruppo.

Gruppo Codere in Italia proibisce ogni forma di molestia - in qualunque modo espressa - nei confronti dei dirigenti e dei dipendenti. Per molestia deve intendersi qualsiasi forma di intimidazione o minaccia che sia di impedimento al sereno svolgimento delle proprie funzioni ovvero l'abuso, da parte del superiore gerarchico, della posizione di autorità.

Il dipendente che ritenga di essere stato oggetto di molestie o di essere stato discriminato per qualsivoglia motivo (quale età, sesso, orientamento sessuale, razza, stato di salute, nazionalità, opinioni politiche, credenze religiose) può segnalare l'accaduto all'Organismo di Vigilanza, che valuterà le circostanze di merito e le eventuali misure sanzionatorie da proporre alla Direzione Risorse Umane. È proibito e sanzionato qualsiasi atto di ritorsione nei confronti del dipendente che lamenta o segnala le predette molestie.

### **13.4 Sicurezza e salute**

Il Gruppo Codere in Italia, in conformità alle disposizioni legislative vigenti, pone particolare attenzione alla tutela degli ambienti e dei luoghi di lavoro al fine di favorire la sicurezza, la salute e il benessere di tutti coloro che frequentano, a qualunque titolo, gli uffici delle Società del Gruppo.

### **13.5 Tutela della Privacy**

Ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia si uniforma alle prescrizioni in materia di riservatezza dei dati personali contenute nel D.Lgs. n. 196/2003 recante il “Codice in materia di protezione dei dati personali”. Con riguardo al trattamento dei dati personali dei dipendenti, ogni Società del Gruppo mette in atto specifiche cautele volte ad informare ciascun dipendente sulla natura dei dati personali oggetto di trattamento da parte della Società stessa, sulle modalità di trattamento, sugli ambiti di comunicazione ed, in generale, su ogni dato relativo alla sua persona.

È in ogni caso vietato lo svolgimento di qualsiasi indagine in ordine alle idee, preferenze, gusti personali e, in generale, afferenti alla vita privata dei dipendenti.

### **13.6 Doveri dei dipendenti**

#### ***13.6.1 Diligenza e buona fede***

Il personale delle Società del Gruppo Codere in Italia deve:

- a) agire lealmente e secondo buona fede nell’espletamento degli obblighi lavoro, così da assicurare le prestazioni richieste;
- b) conoscere ed osservare i principi e le norme di condotta contenute nel presente Codice, improntando il proprio comportamento al rispetto reciproco ed alla piena cooperazione e collaborazione;
- c) conoscere ed attuare quanto previsto in materia di tutela dell’ambiente, di sicurezza ed igiene del lavoro e tutela della privacy.

#### ***13.6.2 Doveri comportamentali in ambito lavorativo***

Nell’ambito della propria posizione, ruolo o potere all’interno delle Società del Gruppo:

- a) tutti devono tenere un comportamento conforme alle vigenti norme di legge;
- b) tutti devono conoscere la normativa, le direttive e le procedure aziendali che disciplinano l’espletamento delle proprie funzioni e dei comportamenti conseguenti; qualora ci fossero dubbi su come procedere, dovranno essere richiesti chiarimenti al diretto superiore o al responsabile dell’unità organizzativa di appartenenza;

- c) tutti devono tenere, nell'ambito delle attività espletate, un comportamento rispettoso del ruolo, delle funzioni e dell'immagine del Gruppo Codere, improntato a criteri di lealtà, probità e non prevaricazione, evitando comunque atteggiamenti che possano creare disagio, al fine di garantire sia all'interno che nei rapporti con i terzi un comportamento collaborativo, teso alla cortesia ed alla trasparenza, sempre nei limiti di riservatezza indicati nel presente Codice;
- d) tutti coloro che, per mandato operativo, intrattengono relazioni d'affari con l'esterno, informano adeguatamente i terzi sugli impegni, i doveri e le responsabilità posti dal Codice Etico, esigendo il rispetto degli obblighi che riguardano direttamente la propria attività;
- e) le comunicazioni effettuate a terzi devono essere preventivamente autorizzate dal Responsabile dell'unità organizzativa di appartenenza, formulate in modo semplice e chiaro e, qualora costituiscano risposte nell'esercizio delle competenze e funzioni proprie del Gruppo Codere in Italia, devono essere adeguatamente motivate e documentate;
- f) non è consentito utilizzare, per fini privati, informazioni o documenti, anche non riservati, di cui si dispone per ragioni di ufficio, salvo specifiche autorizzazioni in tal senso da parte del Responsabile dell'unità organizzativa di appartenenza;
- g) ciascuno, quando richiesto, è tenuto a collaborare, nell'ambito delle proprie competenze, allo svolgimento delle attività di controllo o di revisione attribuite agli Organi statutari, alla Società di Revisione, agli Internal Auditors ed alla Compliance, affinché sia resa a tali soggetti una informazione veritiera, onesta, completa e trasparente;
- h) coloro che, a qualunque titolo, partecipano nell'interesse di Gruppo Codere in Italia ad organizzazioni, enti, associazioni anche non riconosciute, comitati e società, devono attenersi scrupolosamente ai principi, ai valori ed alle direttive del presente Codice;
- i) non è consentito, anche al di fuori dell'orario lavorativo, fruire dei servizi di gaming nelle sale gioco gestite dal Gruppo Codere;
- j) tutti, nello svolgimento della propria attività, devono respingere ogni illegittima pressione. Nel caso di interferenze, lusinghe o richieste di favori che riguardino la propria o l'altrui attività lavorativa all'interno del Gruppo Codere in Italia, oppure di proposte che tendono a far venir meno il dovere di imparzialità, occorre informarne senza indugio il Responsabile dell'unità organizzativa di appartenenza.

### **13.6.3 *Dovere di riservatezza***

- a) Non è consentito rendere noti a soggetti esterni al Gruppo Codere contenuti, effetti, termini od ambiti di applicazione di provvedimenti o determinazioni aventi efficacia esterna, prima che gli stessi siano stati formalizzati e formalmente comunicati alle parti interessate;

- b) non è consentito divulgare e usare impropriamente informazioni e/o qualunque altra notizia che abbia carattere di riservatezza, connesse ad atti ed operazioni proprie di ciascuna mansione svolta o in qualunque altro modo acquisite, senza specifica e documentata autorizzazione da parte del Responsabile dell'Unità organizzativa di appartenenza;
- c) non sono consentiti l'uso, la trasmissione, la memorizzazione documentale o informatica di informazioni illecite o socialmente riprovevoli;
- d) non è consentito ai terzi l'accesso a documenti interni al Gruppo Codere, sia formalizzati, sia in fase di redazione, se non nei casi espressamente previsti dalla normativa vigente;
- e) non è consentito intrattenere rapporti con organi di stampa od altri mezzi di comunicazione di massa aventi ad oggetto le attività del Gruppo, salvo il caso in cui ci sia una espressa autorizzazione da parte del vertice societario. Non è consentito, in ogni caso, effettuare dichiarazioni, affermazioni o comunicati al pubblico che possano in qualsiasi modo ledere o mettere in cattiva luce la posizione e l'operato del Gruppo Codere ed alle entità che ne fanno parte.

#### **13.6.4 Doni ed altre utilità**

In nessun caso, neanche in occasione di particolari ricorrenze, è consentito accettare doni, beni od altre utilità di valore eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia, da soggetti con i quali si intrattengano o possano intrattenersi rapporti connessi con l'espletamento della propria attività presso il Gruppo.

Nel caso in cui si ricevano doni, beni od altre utilità, salvo l'eccezione di cui alla lettera precedente, è necessario darne immediata comunicazione al Responsabile dell'Unità organizzativa di appartenenza e provvedere alla restituzione degli stessi al donante.

In nessun caso, neanche in occasione di particolari ricorrenze, si devono offrire doni, beni od altre utilità di valore eccedente le normali pratiche commerciali o di cortesia e comunque tali da compromettere l'integrità e l'immagine della Società, a soggetti con i quali si intrattengano o possano intrattenersi rapporti connessi all'espletamento della propria attività presso qualsiasi Società del Gruppo Codere in Italia.

Infine, tutti coloro che agiscono in nome e per conto del Gruppo o di una sua singola entità, in ragione della posizione ricoperta, non devono erogare né promettere contributi diretti o indiretti a partiti, movimenti, comitati politici o a singoli candidati, nonché ad organizzazioni sindacali o loro rappresentanti, salvo, per quanto riguarda queste ultime, quanto previsto dalle specifiche normative vigenti.

### **13.6.5 Conflitto di interessi**

Il personale del Gruppo Codere in Italia deve astenersi dallo svolgere azioni e tenere comportamenti potenzialmente in conflitto o in concorrenza con le proprie attività o con finalità ed interessi perseguiti, nonché compiere attività o adottare decisioni cui possa essere collegato, direttamente o indirettamente, un interesse - economico o meno, personale o di propri familiari o di persone collegate (amici, conoscenti, ecc.) o di organizzazioni di cui i soggetti sopra citati siano amministratori o dirigenti - oppure che possano far venire meno il dovere di imparzialità o che si pongano in conflitto con l'attività e le finalità del Gruppo stesso.

### **13.6.6 Tutela del patrimonio aziendale**

Il personale del Gruppo Codere in Italia è responsabile della tutela delle risorse aziendali a lui affidate ed ha il dovere di informare tempestivamente il proprio diretto responsabile di eventi potenzialmente dannosi per il Gruppo stesso.

In particolare, ogni dipendente, nel rispetto del proprio dovere di diligenza, deve:

- a) usare i beni aziendali adottando comportamenti responsabili ed in linea con le politiche aziendali;
- b) evitare utilizzi impropri dei beni aziendali che possano essere causa di danno o di riduzione di efficienza, o comunque in contrasto con l'interesse del Gruppo;
- c) rispettare scrupolosamente le disposizioni impartite dal Gruppo Codere in Italia in materia di sicurezza informatica e di utilizzo delle risorse informatiche, al fine di non compromettere la funzionalità e la protezione dei sistemi informatici;
- d) non inviare messaggi di posta elettronica minatori ed ingiuriosi, non ricorrere a linguaggio non educato o non professionale, non esprimere commenti inappropriati che possano recare offesa alla persona e/o danno all'immagine del Gruppo Codere;
- e) non utilizzare lo strumento di posta elettronica né le linee telefoniche mobili e fisse di lavoro in modo non conforme alle politiche aziendali;
- f) non navigare su siti internet dal contenuto indecoroso, offensivo e contrario alla morale pubblica e comunque non strettamente connessi con l'attività lavorativa;
- g) non fare copie non autorizzate di programmi informatici su licenza, per uso aziendale o per terzi.

L'utilizzo improprio di tutti i beni costituenti il patrimonio aziendale per fini estranei all'attività della stessa, che generano danni al Gruppo Codere in Italia, anche sotto forma di sanzioni penali o amministrative, comporterà la necessità di avviare procedimenti disciplinari nei confronti degli autori responsabili.

## **Articolo 14 - Informazioni privilegiate**

Per “informazione privilegiata” si intende qualsiasi informazione specifica sul Gruppo Codere in Italia che non è pubblica e che viene resa tale; in tal caso potrebbe influire significativamente sul prezzo delle azioni o di altri titoli dell'intero Gruppo Codere nei termini stabiliti dal Codice interno di comportamento, in relazione al Mercato dei titoli approvata dalla Società madre Codere S.A.

I professionisti che hanno accesso a qualsiasi informazione privilegiata relativa al Gruppo Codere o ad una sua singola entità non terranno, per conto proprio o per altri, direttamente o tramite terzi, nessuno dei seguenti comportamenti:

- a) preparare o fare qualsiasi tipo di operazione su azioni o altri titoli del Gruppo Codere a cui si riferiscono le informazioni;
- b) comunicare tali informazioni a terzi se non durante il normale esercizio del loro lavoro;
- c) raccomandare ad un terzo di acquistare o vendere titoli o strumenti finanziari o fare in modo che un altro compri o venda sulla base di tali informazioni privilegiate.

I divieti stabiliti dal paragrafo precedente si applicano ad ogni professionista che dispone di informazioni privilegiate, quando questi è a conoscenza o dovrebbe essere a conoscenza che si tratta di informazioni privilegiate.

## **Articolo 15 - Rapporti con i clienti**

Ogni Società del Gruppo Codere in Italia, nei rapporti con i clienti - soggetti privati, adotta comportamenti ispirati a principi di trasparenza, affidabilità, responsabilità e qualità.

Il personale della Società deve:

- a) osservare scrupolosamente le disposizioni del presente Codice Etico e le procedure interne relative alla gestione dei rapporti con i clienti - soggetti privati, nonché tutte le disposizioni contrattuali definite secondo la normativa vigente;
- b) assicurarsi della qualità ed affidabilità dei servizi offerti;
- c) evitare ogni iniziativa che possa recare ingiustificati favoritismi, avvantaggiando un cliente rispetto ad altri;
- d) evitare di ricevere denaro o altra utilità o beneficio, anche se di modesto valore, per l'esecuzione, l'attestazione o l'adozione di un atto contrario ai doveri d'ufficio;
- e) evitare di ricevere doni, omaggi o altri vantaggi, anche se di modesto valore, se la donazione mira ad ottenere illecite agevolazioni.

## **Articolo 16 - Rapporti con i fornitori**

Ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia, nei rapporti con i fornitori, si ispira ai principi di assoluta onestà, lealtà, buona fede, correttezza, imparzialità, trasparenza e libera concorrenza.

In particolare, il personale del Gruppo deve rispettare le seguenti prescrizioni:

- a) osservare e rispettare, nei rapporti di fornitura, le disposizioni di legge e regolamentari vigenti, nonché quelle impartite in materia dal Gruppo o da una singola Società che ne è parte;
- b) osservare scrupolosamente il complesso di regole previsto dalla normativa nazionale e comunitaria nonché dai Regolamenti interni in materia di selezione dei fornitori, ponendo in essere, altresì, tutti quei comportamenti atti a garantire la correttezza e la trasparenza nonché la lealtà e l'equità delle procedure e delle informazioni, nel rispetto del principio di imparzialità e buon andamento dell'azione amministrativa;
- c) osservare le condizioni contrattualmente previste, operando una corretta gestione del rapporto con il fornitore;
- d) evitare ogni iniziativa che possa recare ingiustificati favoritismi, avvantaggiando un fornitore rispetto ad altri;
- e) evitare di ricevere denaro o altra utilità o beneficio, anche se di modesto valore, per l'esecuzione, l'attestazione o l'adozione di un atto contrario ai doveri d'ufficio;
- f) evitare di ricevere doni, omaggi o altri vantaggi, anche se di modesto valore, se la donazione mira ad ottenere illecite agevolazioni.

Ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia informa i fornitori sul contenuto del presente Codice Etico, cosicché, in fase di stipula del rapporto contrattuale, questi dovranno dichiarare di conoscere i principi in esso enunciati, impegnandosi a non adottare alcun comportamento che possa indurre la Società, attraverso i propri dirigenti e dipendenti, a violare le regole specificate nel Codice stesso.

## **Articolo 17 - Rapporti con partiti, organizzazioni sindacali e altre associazioni**

I principi richiamati nel presente Codice Etico debbono caratterizzare i rapporti intrattenuti dal personale di ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia nell'esercizio delle propria attività lavorativa con le associazioni pubbliche e private e con le organizzazioni politiche e sindacali.

I rapporti con esse sono improntati a favorire corrette relazioni, senza alcuna discriminazione o diversità di trattamento.

Non è ammessa l'erogazione di contributi diretti o indiretti, in denaro, in natura o in altra forma a partiti politici, movimenti, comitati e organizzazioni politiche e sindacali, né ai loro rappresentanti, che possa essere riconducibile, in alcun modo, ad una delle Società del Gruppo Codere in Italia.



Le comunicazioni di ogni entità del Gruppo Codere in Italia verso il mondo esterno devono essere veritiere, chiare, trasparenti e non ambigue o strumentali; esse devono risultare coerenti e conformi alle politiche e ai programmi aziendali.

I rapporti con la stampa e con gli altri mezzi di comunicazione di massa sono riservati ai vertici delle Società del Gruppo ed agli organi societari.

## **Articolo 18 - Contabilità, Bilancio e Risorse Finanziarie**

### ***18.1 Gestione della contabilità***

La gestione delle risorse finanziarie deve avvenire nel rigoroso rispetto delle deleghe e procure conferite, nonché di eventuali specifiche autorizzazioni per il compimento di particolari operazioni.

La trasparenza contabile si fonda sull'esistenza, l'accuratezza e la completezza dell'informazione di base per le relative registrazioni contabili. Ciascun amministratore, dipendente, collaboratore e fornitore di servizi è tenuto ad operare affinché i fatti di gestione siano rappresentati correttamente e tempestivamente nella contabilità.

Per ogni operazione deve essere conservata agli atti un'adeguata documentazione di supporto dell'attività svolta, in modo da consentire:

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

Tutti i soggetti sono tenuti ad informare tempestivamente i propri responsabili, attraverso adeguati canali comunicativi, dell'eventuale riscontro di omissioni, falsificazioni, trascuratezze della contabilità o della documentazione sulla quale si basano le registrazioni contabili.

La segnalazione deve essere effettuata anche al vertice societario ed all'OdV.

### ***18.2 Controllo interno e rapporto con i sindaci***

Ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia si impegna a diffondere e promuovere procedure di controllo interno ed a responsabilizzare il Personale al rispetto delle stesse, in relazione alle funzioni svolte ed ai compiti assegnati.

Ogni destinatario deve conservare la documentazione di ogni atto aziendale eseguito per consentire in ogni momento una facile ed immediata verifica sulle motivazioni e le caratteristiche dello stesso.

Nei rapporti con il Collegio Sindacale e con la Società di Revisione, ogni Società del Gruppo Codere in Italia si astiene da qualsiasi condotta che possa recare ostacolo all'attività di vigilanza e controllo,

impegnandosi ad eseguire le azioni correttive suggerite dal Collegio Sindacale o dalla Società di Revisione nel pieno rispetto dei ruoli e delle funzioni svolte, nonché a fornire al suddetto Collegio informazioni e documentazioni chiare, complete e veritiere.

### **18.3 Bilancio ed altre comunicazioni sociali**

Il bilancio d'esercizio e le relazioni allegare sono documenti redatti secondo i principi di chiarezza, verità e correttezza, secondo le previsioni del codice civile e delle leggi vigenti in materia.

Nella formazione del bilancio o di altri documenti similari, il vertice societario e tutti i destinatari comunque coinvolti in tale attività devono:

- rappresentare la situazione economica, patrimoniale o finanziaria con verità, chiarezza e completezza;
- facilitare in ogni modo lo svolgimento delle attività di controllo sia interne che esterne;
- presentare all'assemblea atti e documenti completi e corrispondenti alle registrazioni contabili;
- fornire agli organi di vigilanza informazioni corrette e complete sulla situazione economica, patrimoniale o finanziaria.

### **Articolo 19 - Rapporti con le Istituzioni**

Ogni rapporto con le istituzioni nazionali o internazionali è riconducibile esclusivamente a forme di comunicazione volte a valutare le implicazioni dell'attività legislativa e amministrativa nei confronti del Gruppo Codere in Italia, a rispondere a richieste informali e ad atti di sindacato ispettivo (interrogazioni, interpellanze, etc.) o comunque a rendere nota la posizione su temi rilevanti per la le entità del Gruppo Codere Italia.

A tal fine, il Gruppo Codere in Italia si impegna a:

- instaurare, senza alcun tipo di discriminazione, canali stabili di comunicazione con tutti gli interlocutori istituzionali a livello internazionale, comunitario e territoriale;
- rappresentare gli interessi e le posizioni del Gruppo Codere in Italia in maniera trasparente, rigorosa e coerente, evitando atteggiamenti di natura collusiva.

Al fine di garantire la massima chiarezza nei rapporti, i contatti con gli interlocutori istituzionali avvengono esclusivamente tramite referenti che abbiano ricevuto esplicito mandato dal vertice di Codere Italia SpA, ovvero da parte della Società madre spagnola.

## **Articolo 20 - Vigilanza e Sistema Disciplinare**

I principi espressi nel presente Codice sono parte integrante delle condizioni che regolano i rapporti di lavoro interni a ciascuna Società del Gruppo Codere in Italia; pertanto, la violazione dei suddetti principi lede il rapporto di fiducia tra il datore di lavoro ed il trasgressore ed è perseguita, con tempestività ed immediatezza, attraverso procedimenti disciplinari adeguati e proporzionati, indipendentemente dall'eventuale rilevanza penale delle condotte assunte e/o dall'instaurazione di un procedimento penale ove ricorra un'ipotesi di reato.

Ne consegue che eventuali violazioni daranno luogo all'applicazione di sanzioni da adottarsi su proposta dell'Organismo di Vigilanza istituito ai sensi e per gli effetti di cui al D.Lgs. 231/2001.

In particolare, l'osservanza del Codice Etico costituisce parte integrante del mandato conferito agli organi sociali e ai dirigenti apicali - che sono passibili di sanzioni disciplinari proporzionate alla gravità dell'inosservanza – nonché delle obbligazioni contrattuali dei lavoratori dipendenti, anche ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2104 (*Diligenza del prestatore di lavoro*), 2105 (*Obbligo di fedeltà*) e 2106 (*Sanzioni disciplinari*) del codice civile. Il mancato rispetto dei precetti contenuti del presente Codice potrà comportare altresì la risoluzione del rapporto di lavoro con i collaboratori ed i fornitori.