

CODICE ETICO

Della Società



Contenuto del Codice Etico

| | | |
|----------|--|-----------|
| 1 | PREMESSA..... | 2 |
| 2 | SOGGETTI DESTINATARI..... | 3 |
| 3 | PRINCIPI DI RIFERIMENTO DI PHARMESTE SRL | 4 |
| 3.1 | ONESTÀ E CORRETTEZZA DEI COMPORTAMENTI DEL PERSONALE E DEI COLLABORATORI. .4 | |
| 3.2 | TRASPARENZA E COMPLETEZZA ED ACCURATEZZA INFORMAZIONI ECONOMICHE, FINANZIARIE E TECNICHE..... | 5 |
| 3.3 | RISERVATEZZA DELLE INFORMAZIONI..... | 6 |
| 3.4 | PARI OPPORTUNITÀ, RISPETTO DELLA PERSONA E DELL'AMBIENTE..... | 7 |
| 3.5 | ASSENZA DI CONFLITTI DI INTERESSE | 8 |
| 3.6 | TUTELA DELLA CONCORRENZA E TRASPARENZA NELLA AZIONE SUL MERCATO | 8 |
| 3.7 | SALVAGUARDIA DELLA CONTINUITÀ AZIENDALE E CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO AZIENDALE. | 8 |
| 3.8 | SISTEMA DEI CONTROLLI EFFICACE ED EFFICIENTE | 9 |
| 4 | MODALITÀ DI ATTUAZIONE DEL CODICE ETICO DI PHARMESTE SRL..... | 11 |
| 4.1 | FUNZIONAMENTO A REGIME..... | 11 |
| 4.2 | COMUNICAZIONE ALL'ORGANO DI VIGILANZA DELLE SITUAZIONI A RISCHIO VIOLAZIONE DLGS 231/01. | 12 |

1 Premessa

Il presente documento è realizzato con lo scopo di formalizzare e rendere visibili e noti a tutti coloro i quali hanno interesse nel successo della società, in particolare clienti, azionisti, dipendenti, collaboratori a vario titolo, fornitori e finanziatori, i principi di riferimento e le modalità di comportamento che Pharmeste Srl adotta nel prendere, a tutti i livelli di responsabilità, le proprie decisioni in merito al raggiungimento dei propri obiettivi economici e di sviluppo.

Questi principi sono alla base del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (Modello) che la società PharmEste Srl ha adottato per dare compimento a quanto previsto dal Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'articolo 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300".¹

¹ Il Modello è descritto in altro documento e riporta le modalità puntuali (protocolli) attraverso cui sono gestiti i rischi legati alla commissione dei reati presupposto e del sistema di controllo utilizzato per gestire e prevenire e ridurre tali rischi.

2 Soggetti Destinatari

A questi principi si ispira, e si deve ispirare l'azione di tutti coloro i quali, a vario titolo e con diversi gradi di responsabilità, agiscono in nome e per conto della Società PharmEste Srl. Infatti il rispetto tali principi è l'impegno che la società PharmEste Srl si assume nei confronti di tutti coloro che sono coinvolti ed interessati nel buon andamento della Società nel raggiungimento dei propri obiettivi societari.

Sono quindi da intendersi come destinatari del contenuto del presente codice etico :

- Gli Organi Sociali,
- I Soci,
- I finanziatori a vario titolo
- I dipendenti (dirigenti, funzionari e personale operativo)
- I collaboratori a vario titolo della società PharmEste Srl, nonché tutti coloro che, direttamente o indirettamente, stabilmente o temporaneamente, instaurano ed intrattengono rapporti o relazioni con la società PharmEste Srl, inclusi coloro i quali svolgono attività di controllo a qualunque titolo.
- I fornitori per gli aspetti di loro interesse.
- I professionisti e le eventuali società incaricati di svolgere le attività di controllo.

3 Principi di Riferimento di PharmEste Srl

I principi di riferimento a cui si ispira l'azione della Società PharmEste Srl sono :

- a) Onestà e correttezza dei comportamenti del personale e dei collaboratori**
- b) Trasparenza e completezza ed accuratezza delle informazioni economiche, finanziarie e Tecniche.**
- c) Riservatezza delle informazioni**
- d) Pari opportunità, rispetto della persona e dell'ambiente**
- e) Assenza di conflitti di Interesse**
- f) Tutela della concorrenza e trasparenza nella azione sul mercato**
- g) Salvaguardia della continuità aziendale e conservazione del patrimonio Aziendale.**
- h) Sistema dei Controlli Efficace ed Efficiente**

3.1 Onestà e correttezza dei comportamenti del personale e dei collaboratori.

Questo è il principio di base su cui si radicano tutti gli altri principi di riferimento.

L'onestà e la correttezza dei comportamenti deve essere sempre applicata con il massimo impegno da parte di chiunque, a qualunque titolo, operi in nome e per conto della società PharmEste Srl.

La Società PharmEste Srl si aspetta, inoltre, che tali principi vengano reciprocamente applicati da tutte le controparti con cui si trova ad operare.

In particolare inoltre nei contatti con le *Istituzioni (Pubbliche, Private e/o di Controllo)* si richiede di osservare tutte le leggi, norme e regolamenti riguardanti tali rapporti,.

Le informazioni fornite alle Autorità devono essere accurate ed i rapporti con i funzionari, indipendentemente dall'Ente di appartenenza, devono essere onesti, etici ed assolutamente in buona fede.

In materia di Corruzione di Funzionari Pubblici indipendentemente dalla tipologia di rapporto è prevista la adozione di severi provvedimenti disciplinari, incluse eventuali azioni legali, nei confronti del dipendente o del collaboratore che, direttamente o indirettamente, paghi o che corrompa rappresentanti di altri enti, sia pubblici che privati

allo scopo di poter ottenere un vantaggio per se o per la Società.

Uguualmente nei casi di *tentativi di Concussione da parte di funzionari appartenenti alla pubblica amministrazione indipendentemente dalla tipologia di rapporto*, ogni dipendente o collaboratore che ne venga a conoscenza **deve senza indugio informare l'organo amministrativo**.

Tutti i dipendenti devono inoltre tener presente che la società PharmEste Srl non ha, né autorizza, alcun "fondo irregolare" per nessuna ragione. Ciò significa che, senza eccezione, tutti i fondi della società PharmEste Srl devono essere registrati nei documenti ufficiali della società PharmEste Srl e che l'identificazione di ogni entrata e uscita sarà accurata e completa e conforme alle regole contabili vigenti (vedi principio 3.2).

La società PharmEste Srl inoltre non ammette pagamenti dissimulati attraverso terzi, quali agenti o consulenti.

3.2 Trasparenza e completezza ed accuratezza informazioni economiche, finanziarie e tecniche.

Una corretta gestione delle informazioni economiche finanziarie e tecniche è alla base dei rapporti che la società PharmEste Srl intrattiene con il mercato.

La correttezza della gestione riguarda aspetti sia legati alla trasparenza ed alla completezza delle informazioni richieste dalla normativa cogente sia il doveroso rispetto della riservatezza in considerazione degli ambiti in cui la società PharmEste Srl opera.

La Società non ammette in alcun modo il ricorso intenzionale alla falsificazione della documentazione, dei registri contabili e dei documenti tecnici prodotti nelle attività di sviluppo.

La Società deve avere adeguata assicurazione che

1. le informazioni contenute nei libri contabili e nei registri, inclusa la documentazione di tipo finanziario, contabile, fiscale e tributario, della contabilità e gestione del personale siano compilate e redatte in modo accurato, tempestivo e nel rispetto delle normative vigenti.
2. Le informazioni relative ai progetti (report, stati di avanzamento) siano veritiere e presentate in maniera obiettiva.

Tutti i documenti ufficiali relativi alla gestione della società PharmEste Srl devono essere accurati, veritieri, redatti in conformità alle disposizioni di legge applicabili, completi senza

alcuna eccezione. Una informazione completa e una valutazione etica – alla luce dei principi stabiliti dal PharmEste Srl - sono necessari per l'accuratezza di ogni documento .

I dipendenti addetti alla preparazione, valutazione, e aggiornamento dei documenti ufficiali della società PharmEste Srl devono tener presente che la società PharmEste Srl considera di massima importanza l'accuratezza di tutti i documenti che vengono prodotti.

A tale principio devono adeguarsi anche i fornitori che erogano servizi in tale ambito per conto della Società PharmEste Srl.

La società PharmEste Srl infine si aspetta che i dipendenti si comportino, nella tenuta dei documenti, nello stesso modo onesto, obiettivo e corretto da loro tenuto nell'espletamento di altri incarichi. Allo stesso tempo, poiché la correttezza esclude la partecipazione cosciente a qualsiasi attività illegale o contraria all'etica, nessuno sarà mai giustificato per la tenuta di documenti della società PharmEste Srl deliberatamente falsi o artefatti.

PharmEste Srl assicura la riservatezza delle informazioni in proprio possesso, eccezion fatta per le comunicazioni richieste per legge, l'osservanza della normativa in materia dei dati personali e si astiene dal ricercare dati riservati attraverso mezzi illegali.

3.3 Riservatezza delle informazioni.

Per quanto riguarda la riservatezza la società PharmEste Srl si attende che le informazioni aziendali riservate siano mantenute tali da parte di tutti coloro i quali ne vengano legittimamente in possesso.

I Destinatari del presente Codice sono tenuti a non utilizzare informazioni riservate per scopi non connessi con l'esercizio delle proprie attività e/o degli incarichi professionali, a non utilizzare né diffondere informazioni privilegiate, a non manipolarne né diffonderne di false.

Inoltre le informazioni non di dominio pubblico e contenenti dati personali ottenute dai dipendenti devono essere sistematicamente gestite in accordo con le normative vigenti e con il contenuto del presente documento.

Se, al momento dell'assunzione presso la Società, si è soggetti a un obbligo legale in relazione alle informazioni riservate di un precedente datore di lavoro, la società PharmEste Srl si attende che il dipendente non utilizzi o divulghi tali informazioni nel corso del suo rapporto di lavoro con essa.

Analogamente si attende che i dipendenti che cessano il rapporto di lavoro non divulgino

le informazioni aziendali riservate una volta terminato il rapporto di lavoro.

Nel rispetto della normativa contenuta nel Decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196 - Codice in materia di protezione dei dati personali sono stabilite specifiche politiche ed adottate specifiche misure per assicurare il rispetto di questo principio. Tali misure sono conformi alle prescrizioni previste nella normativa di riferimento ed attuate nel rispetto della stessa.

La Società adotta quindi specifici protocolli volti a garantire la riservatezza dei dati e delle informazioni che essa gestisce ad ulteriore garanzia di tutte le parti interessate.

La Società si impegna affinché tutte le parti interessate che possono avere accesso a tali informazioni adottino le necessarie cautele.

3.4 Pari opportunità, rispetto della persona e dell'Ambiente.

PharmEste Srl assicura il rispetto dell'integrità fisica e culturale della persona e dell'ambiente in cui opera.

In particolare tutela e promuove il valore delle risorse umane, allo scopo di migliorare e accrescere il patrimonio e la competitività delle competenze possedute dai propri dipendenti. Si impegna, inoltre, ad evitare ogni discriminazione in base all'età, al sesso, agli orientamenti sessuali, allo stato di salute, alla razza, alla nazionalità, alle opinioni politiche, all'appartenenza ad organizzazioni sindacali e alle credenze religiose, nel rispetto delle leggi, norme vigenti e pubblico decoro.

PharmEste Srl non tollera richieste o minacce volte a indurre le persone ad agire contro la legge, o contro il Codice Etico o contro le regole e procedure stabilite, ovvero a porre in atto comportamenti lesivi delle convinzioni morali di ciascuno, sempre che tali convinzioni morali non siano in contrasto con il Codice Etico e con le leggi vigenti.

PharmEste Srl assicura ai propri dipendenti condizioni di lavoro sicure, salubri e tutela l'integrità fisica e morale dei suoi collaboratori e, nel rispetto della normativa contenuta nel Decreto legislativo Decreto Legislativo 9 aprile 2008 n. 81 "Attuazione dell'articolo 1 della legge 3 agosto 2007, n. 123", in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro, ha fatto propri i principi della normativa adottando un Sistema di Gestione della Salute e Sicurezza coerente con i rischi in essere. Il sistema dei controlli interni vigila sulla sua corretta attuazione.

La Società si impegna affinché tale Sistema venga applicato da tutte le parti interessate.

Il rispetto dell'ambiente è un principio che viene tenuto sempre presente nella gestione e nelle scelte aziendali.

La Società, per quanto svolga attività a basso impatto ambientale, ritiene indispensabile che tale principio trovi completa attuazione.

Pertanto si impegna affinché le proprie attività siano svolte nel rispetto della normativa applicabile.

3.5 Assenza di conflitti di Interesse

PharmEste Srl assicura che le decisioni di lavoro prese da ogni soggetto che opera in nome e per conto della società avvengano nel rispetto della legge e siano libere da conflitti di interesse. Nel caso in cui si manifesti una situazione di conflitto d'interesse, anche solo potenziale, deve esserne data immediata notizia all'Organo Dirigente che valuterà il comportamento da tenere.

Tale principio trova attuazione nelle procedure in essere.

È responsabilità dell'Organo Amministrativo vigilare costantemente l'applicazione di tale principio da parte di tutti i soggetti destinatari del presente Codice Etico.

Ogni destinatario del presente Codice Etico deve tempestivamente segnalare tale situazione al suo referente aziendale o all'Organo Amministrativo.

In considerazione della peculiarità del mercato in cui la Società opera il mancato rispetto di tale principio da parte dei destinatari del presente Codice Etico è considerata violazione del rapporto fiduciario e comporta l'adozione da parte di PharmEste Srl di idonei provvedimenti nei confronti di coloro i quali lo dovessero violare.

3.6 Tutela della concorrenza e trasparenza nella azione sul mercato

PharmEste Srl riconosce nella concorrenza leale un valore di distinzione nel mercato che accresce la propria reputazione.

Pertanto si astiene da comportamenti atti a favorire la conclusione di affari a proprio vantaggio in violazione di leggi o norme vigenti.

3.7 Salvaguardia della continuità aziendale e conservazione del patrimonio Aziendale.

La società PharmEste Srl è consapevole del proprio ruolo e della propria responsabilità di azione sul mercato, soprattutto in merito alle aspettative dei propri finanziatori, azionisti,

dipendenti, collaboratori a vario titolo e fornitori,

Tra gli elementi della mission aziendale vi è anche quello di accrescere il benessere delle parti interessate e pertanto si aspetta che il comportamento dei destinatari del presente Codice Etico sia orientato alla salvaguardia della continuità aziendale ed alla conservazione del patrimonio Aziendale nel rispetto degli obiettivi posti dagli azionisti e dai finanziatori.

La società PharmEste Srl sia aspetta che nessuno dei destinatari metta in atto azioni che violino il presente principio.

3.8 Sistema dei Controlli Efficace ed Efficiente

Il corretto funzionamento del Codice Etico e del Modello di Organizzazione si basa su di un Sistema di Gestione che prevede specifiche procedure (o protocolli) sia per la corretta attuazione dei processi operativi e gestionali, sia per la attuazione dei processi di controllo connessi.

Questi ultimi sono costruiti sui seguenti principi di controllo :

- a) Efficacia ed efficienza dei processi : il livello di controllo deve essere commisurato ai rischi insiti nel processo oggetto del controllo ed adeguato alla evoluzione del processo stesso in termini di tecnologia disponibile, normativa cogente e volontaria applicabile, risorse disponibili e rischi residui;
- b) Affidabilità del sistema di informazioni sullo stato della Società : il Sistema di registrazione dei controlli deve assicurare puntualità e tempestività delle informazioni in merito allo stato dei processi oggetto del controllo e permettere di ottenere, inoltre, le informazioni necessarie a gestire le contingenze e le eventuali azioni correttive;
- c) Conformità Normativa Cogente, Normativa Volontaria ed ai regolamenti esistenti : il sistema di Controllo deve essere attuato nel rispetto delle norme e dei regolamenti esistenti non può, per nessun motivo, violarle;
- d) Salvaguardia del patrimonio Aziendale : il sistema di controlli è costruito con l'obiettivo primario della salvaguardia del patrimonio aziendale, ciò perché ogni evento avverso dovuto ad una mancanza di controllo può causare, direttamente o indirettamente, una perdita nel patrimonio Aziendale.

Per dare ulteriore evidenza della efficacia del sistema di controlli la Società opera con una

serie di procedure gestionali specifiche. Il sistema dei controlli interni, tra cui rientrano anche le attività proprie del Collegio Sindacale, vigila sulla sua corretta attuazione.

4 Modalità di Attuazione del Codice Etico di PharmEste Srl

4.1 Funzionamento a regime

Le modalità di attuazione del Codice Etico si basano :

- a) Sulla diffusione e la condivisione con tutti i destinatari del contenuto e dei principi del Codice Etico;
- b) Sull'impegno quotidiano e personale di tutti i destinatari nella messa in pratica di comportamenti coerenti e conformi con i principi contenuti nel presente Codice Etico
- c) Sulla attuazione del Modello di Organizzazione e dei Protocolli che sono stati adottati dalle Funzioni in cui è organizzato la società PharmEste Srl.
- d) Sulla applicazione delle direttive di seguito descritte :

D.1 Ogni dipendente è tenuto a far presente ai propri superiori situazioni effettive o potenziali di comportamenti illegali e/o violazioni delle procedure della Società o comunque presunta violazione di norme di legge o delle Direttive relative ai reati previsti nel presente modello e comunque nel Dlgs 231/01.

D.2 I superiori devono prestare attenzione e ascolto ai fatti riferiti o alle preoccupazioni dei dipendenti per possibili reati.

D.3 I superiori, venuti a conoscenza di una situazione potenziale o verosimile di comportamento illegale o di abuso devono avvertirne immediatamente l'Organo Amministrativo affinché gestiscano tali situazioni nella maniera più efficace. Tra le attività rientra la verifica puntuale delle situazioni segnalate.

D.4 I superiori sono anche chiamati ad adottare le precauzioni necessarie per eliminare o minimizzare ogni rischio. Essi, in tal caso, sono tenuti ad agire mantenendo la professionalità e il rispetto per gli individui .

D.5 E' previsto che chiunque, all'interno della Società, minacci di commettere o commetta un atto illegale o un abuso nello svolgimento del proprio lavoro, sarà assoggettato alle procedure disciplinari previste dalla normativa applicabile.

D.6 Le Direttive stabilite e la Procedura descritta sono destinate a regolare non solo l'attività dei dipendenti della Società PharmEste Srl, ma anche di tutti i soggetti ad essa legati da rapporti di natura contrattuale diversi dal rapporto di

lavoro dipendente (collaboratori, consulenti).

In particolare, infatti, per tale categoria di soggetti, di seguito definiti “Terzi”, la Società ha stabilito le seguenti Direttive:

i) tutti i soggetti legati alla Società PharmEste Srl da rapporti di natura contrattuale devono conoscere le Direttive, i principi e le Procedure che regolano le attività della Società e sono tenuti a rispettarli e ad attuarli;

ii) i Fornitori devono adeguare i loro comportamenti ai Principi del presente Codice Etico ed alle Direttive e protocolli della Società. Nella stesura dei contratti di fornitura dovranno essere presenti, come opportuno, dei richiami al presente codice etico, ai protocolli applicabili e specifiche clausole risolutive che impongano il rispetto da parte dei fornitori dei Principi contenuti nel Codice Etico.

iii) nessun Terzo può compiere atti o azioni che impegnino la Società nei confronti di terzi, salvo che tale potere sia stato ad esso attribuito con procura specifica conferita dall'organo Amministrativo per quegli atti che devono essere compiuti. L'organo amministrativo, di conseguenza, sarà considerato direttamente responsabile della attività compiuta dal soggetto esterno cui ha conferito potere.

4.2 Comunicazione all'Organo di Vigilanza delle situazioni a rischio violazione Dlgs 231/01.

Allo scopo di dare attuazione a quanto previsto dal decreto legislativo 231 2001, si ribadiscono gli obblighi per tutti i dipendenti della immediata segnalazione all'Organo di Vigilanza delle situazione potenzialmente a rischio di cui vengano a conoscenza, affinché l'Organo di Vigilanza possa intervenire per sanare tale situazione.

Nel caso in cui l'Organo di Vigilanza non dia riscontro, nonostante sia stato correttamente informato, tali obblighi si assolvono informando il Collegio Sindacale.