CODICE ETICO

DEL

GRUPPO AVIO

Approvato dal Consiglio di Amministrazione di Avio S.p.A.

- 1ª Edizione Marzo 2004: Delibera del 29 Marzo 2004
- 2ª Edizione Settembre 2008: Delibera del 23 Settembre 2008
- 3ª Edizione Aprile 2015: Delibera del 02 Ottobre 2015
- 4ª Edizione Giugno 2017: Delibera del 28 Giugno 2017
- 5ª Edizione Settembre 2021: Delibera del 10 settembre 2021
- 6ª Edizione Dicembre 2021: Delibera del 21 dicembre 2021
- 7ª Edizione Giugno 2023: Delibera del 20 giugno 2023

Indice

1 Guida all'uso del Codice 5
Che cos'è il Codice? 5
Chi sono i destinatari del Codice? 5
Dove è reperibile il Codice? 5
Il Codice può essere modificato? 5
2 Politica di condotta negli affari 7
Enviromental 7
Social 7
Governance 7
Conflitto di interesse 8
Informazioni privilegiate 8
Classificazione dei Dati 8
Corruzione e pagamenti illeciti 9
Prevenzione del riciclaggio di denaro 9
Concorrenza 10
Leggi su embargo e controllo delle esportazioni 10
Diritti Umani 10
Riservatezza 10
Salute, Sicurezza e Igiene 10
Cybersecurity 11
3 Rapporti con le Persone 12
Doveri delle Persone 12
Posizioni di responsabilità nel Gruppo 12
Pari opportunità 13
Molestie 14
Ambiente di lavoro e tutela della *Privacy* 14
Beni aziendali 14
Assunzioni 15
4 Rapporti con l'esterno 16
Clienti 16
Fornitori 16
Istituzioni pubbliche 17
Autorità di Vigilanza e Controllo 17

Organizzazioni sindacali, associazioni e partiti politici 17
Comunità 17
Mercato 18
Comunicazioni e informazioni societarie 18
Rapporti con i mezzi di informazione 18
5 Contabilità e controllo interno 19
6 Attuazione e garanzie 21
Segnalazioni 21
Sistema Sanzionatorio 22
APPENDICI 23
Appendice A – Definizione di società controllata per la legislazione italiana 23
Appendice B – Prescrizioni specifiche per i fornitori del Gruppo Avio 25
Appendice C – Accettazione e sottoscrizione del Codice Etico 29
Appendice D – Accettazione e sottoscrizione del Codice Etico 30

Premessa

Avio è un Gruppo[1] internazionale operante nel settore dei sistemi della propulsione spaziale e missili tattici, impegnato nella continua ricerca dell'eccellenza dei propri servizi e prodotti.

La missione del Gruppo è incentrata sulla crescita e sulla creazione di valore, sul rispetto dei principi di equità e correttezza, sulla promozione dello sviluppo continuo di prodotti e soluzioni innovative.

Nell'attuazione della sua *mission*, il Gruppo Avio tiene in considerazione le esigenze di tutti i suoi *stakeholder,* al fine di garantire la massima soddisfazione del cliente e delle proprie Persone, la valorizzazione del rispetto della tutela dell'Ambiente e dello Spazio, la condanna di qualsiasi forma di discriminazione, violenza e abuso, la diffusione di una cultura di diversità e inclusione, nonché il rispetto delle norme sulla sicurezza e salute e delle leggi e delle disposizioni regolamentari applicabili ai suoi diversi campi di attività.

Sulla base di tali principi, il Gruppo Avio, da sempre, ritendendo la Responsabilità Sociale parte integrante dei propri valori e della strategia di Gruppo, nonché il pilastro base sul quale costruire la fiducia e la credibilità nei confronti di tutti, si impegna a una condotta corretta e imparziale, dove etica, integrità, onestà, prevenzione della corruzione e *compliance* alla normativa rappresentano i più alti valori su cui è improntata l'azione del Gruppo Avio. Tutti i rapporti di affari dovranno essere fondati su trasparenza e legalità e dovranno essere intrattenuti senza alcun conflitto tra interessi aziendali e personali.

Per raggiungere questo obiettivo, il Gruppo Avio richiede il rispetto dei più elevati *standard* di condotta, come stabilito nel presente Codice.

Il Codice rappresenta una guida e un supporto per tutti i suoi destinatari, tale da metterli in grado di perseguire nella maniera più efficace la missione del Gruppo.

Il Gruppo stimola e incoraggia contributi costruttivi sui contenuti del Codice da parte sia delle sue Persone sia di terzi.

Il Gruppo si adopera per fare in modo che i principi del Codice siano condivisi da consulenti, da fornitori e da qualsiasi altro soggetto che intrattenga rapporti stabili d'affari con il Gruppo.

Il Gruppo non instaura né prosegue rapporti d'affari con chiunque si rifiuti espressamente di rispettare i principi del presente Codice.

[1] Nel presente Codice, per "Gruppo" si intendono Avio S.p.A. e le società controllate ai sensi dell'art. 2359 del Codice Civile e dell'art. 93 del D.Lgs. 58/1998, nonché altre imprese controllate ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. 127/1991. Il testo di tali prescrizioni di legge è riportato nell'Appendice A.

1 Guida all'uso del Codice

Che cos'è il Codice?

Il Codice è un documento approvato dal Consiglio di Amministrazione di Avio S.p.A., applicabile a tutto il Gruppo Avio, che definisce i principi di condotta negli affari nonché gli impegni e le responsabilità del Gruppo.

Il Codice costituisce il programma del Gruppo Avio per assicurare un'efficace prevenzione e rilevazione di violazioni di leggi e di disposizioni regolamentari applicabili alla sua attività.

Nel caso le norme vigenti in una particolare giurisdizione fossero più permissive di quelle del Codice, saranno queste ultime a prevalere.

Chi sono i destinatari del Codice?

Il Codice si applica agli organi sociali di Avio S.p.A. e delle sue controllate, ai singoli amministratori e sindaci, al management, a tutti i dipendenti di società appartenenti al Gruppo e a tutti coloro che agiscono e operano in qualsiasi forma, direttamente o indirettamente, per il perseguimento della missione e degli obiettivi del Gruppo ("le Persone").

Il Gruppo si adopera per far sì che il Codice sia considerato uno *standard* di *best practice* per la condotta negli affari e l'espletamento delle attività professionali da parte di quei soggetti con i quali intrattiene rapporti quali azionisti, clienti, fornitori, consulenti, esperti, agenti, concessionari, istituzioni pubbliche nazionali e internazionali, organizzazioni politiche e sindacali, associazioni e tutti gli altri *stakeholder*.

Tutti i destinatari del presente Codice si impegnano al rispetto dei valori *ivi* enunciati e attestano tale impegno accettandolo e sottoscrivendolo, a seconda delle tipologie di rapporto con le società del Gruppo, nelle Appendici C, D o in altro documento contrattuale previsto allo scopo.

Dove si applica il Codice?

Il Codice si applica in Italia e in tutti gli altri Paesi nei quali il Gruppo opera e intrattiene rapporti d'affari.

Dove è reperibile il Codice?

Il Codice è portato a conoscenza a tutte le Persone in luogo accessibile, con le modalità più appropriate conformemente alle norme e consuetudini locali ed è altresì consultabile nel sito internet del Gruppo (www.avio.com) e nella intranet aziendale, dai quali è liberamente scaricabile.

Può inoltre essere richiesto alla Funzione del Personale e Organizzazione o alla Funzione Affari Legali della propria società o della Capogruppo Avio S.p.A.

Il Codice può essere modificato?

Il Codice è soggetto a revisione da parte del Consiglio di Amministrazione di Avio S.p.A. L'attività di revisione tiene conto dei contributi ricevuti, così come delle evoluzioni normative e delle più affermate prassi internazionali, nonché dell'esperienza acquisita nell'applicazione del Codice stesso.

L'Ente *Internal Audit* conduce periodiche attività di *auditing* sul funzionamento del Codice, i cui risultati, anche al fine di suggerire modifiche o integrazioni al Codice stesso, vengono presentati all'Amministratore Delegato e al Consiglio di Amministrazione di Avio S.p.A.

Le eventuali modifiche al Codice, introdotte a seguito di questa attività di revisione, sono pubblicate e rese disponibili con le modalità precedentemente riportate.

Le attività operative di aggiornamento, modifica e revisione del Codice Etico saranno a cura della Funzione Personale e Organizzazione e Affari Legali di Avio S.p.A.

2 Politica di condotta negli affari

Il Gruppo Avio struttura e sviluppa la propria attività imprenditoriale richiedendo a tutte le Persone e agli altri soggetti destinatari di adeguare i loro comportamenti ai propri valori di condotta negli affari.

Il Gruppo Avio, nella consapevolezza della necessità e importanza di creare valore nel medio-lungo periodo, adotta un sistema ispirato ai più elevati standard di trasparenza, correttezza e sostenibilità nella gestione dell'impresa e a precisi obiettivi in materia ESG, conformemente a quanto previsto dalle norme di legge e regolamentari di riferimento e allineato altresì sia ai principi espressi nel Codice di Corporate Governance delle società quotate e sia alle *best practice* internazionali.

Tutte le proprie Persone e gli altri soggetti destinatari perseguiranno l'attività imprenditoriale del Gruppo osservando le politiche di seguito espresse.

Enviromental

Il Gruppo Avio ritiene primario considerare le esigenze di sostenibilità dell'Ambiente, con l'obiettivo di migliorare le proprie performance ambientali attraverso la promozione di un piano di minimizzazione dell'impatto ambientale e di riduzione dei rifiuti, nonché mediante la salvaguardia delle risorse naturali dei territori nei quali il Gruppo opera.

Il Gruppo promuove la sostenibilità nello Spazio, ambendo a diventare uno dei maggiori contributori e interlocutori a livello internazionale nell'ambito dei programmi di rimozione di detriti spaziali, anche attraverso lo sviluppo e l'impiego di sistemi per la raccolta dei detriti e il *de-orbiting*.

Social

Il Gruppo Avio si impegna nel rispetto della legalità e della promozione di *standard* elevati all'interno della propria catena di valore per le Persone e altri *stakeholder*, favorendo una crescita aziendale orientata alla diversità e all'inclusione, nonché alla formazione continua e alla collaborazione reciproca.

Il Gruppo Avio aspira a diventare il punto di riferimento in Europa per i talenti del settore aerospaziale, attraverso il potenziamento della crescita delle competenze e del *welfare* aziendale.

Governance

Il Gruppo Avio promuove la buona *governance,* adottando un sistema integrato di *compliance* attraverso la collaborazione delle diverse funzioni (*risk management, internal audit,* funzione *legal*, Organismo di Vigilanza individuato ai sensi del D.Lgs. 231/2001, ecc.) allo scopo di implementare costantemente le proprie metodologie di gestione del rischio coerentemente con le strategie e l'operatività aziendale.

In particolare, in un'ottica di miglioramento della *Corporate Governance* di Gruppo e di tutela della propria immagine, delle aspettative dei propri azionisti e del lavoro svolto dalle proprie Persone e *partner*, il Gruppo Avio ha ritenuto conforme alle proprie politiche aziendali, coerentemente con i principi generali del presente Codice, procedere all'adozione ed attuazione di strumenti specifici applicabili alle singole società del Gruppo che, attraverso regole e protocolli ben definiti da applicarsi nell'ambito delle attività o processi cosiddetti "sensibili", permettano di limitare il rischio e quindi

prevenire al meglio la commissione di particolari tipologie di reati (adozione di un proprio Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01).

Il Gruppo Avio tiene altresì in primaria considerazione anche la sicurezza informatica in virtù dell'importante ruolo che svolge nella propria comunità, a livello sociale ed istituzionale.

Conflitto di interesse

Tutte le decisioni e le scelte imprenditoriali prese per conto del Gruppo devono corrispondere al suo migliore interesse.

Pertanto i soggetti destinatari devono evitare ogni possibile conflitto di interesse, con particolare riferimento a interessi personali o familiari (per esempio: l'esistenza di partecipazioni finanziarie o commerciali verso fornitori, clienti o concorrenti; vantaggi impropri derivanti dal ruolo svolto all'interno del Gruppo; possesso o negoziazione di titoli, ecc.) che potrebbero influenzare l'indipendenza di giudizio nel decidere quale sia il miglior interesse del Gruppo e il modo più opportuno di perseguirlo.

Qualsiasi situazione che costituisca o generi un possibile conflitto deve essere immediatamente riferita al proprio diretto responsabile. Ogni Persona del Gruppo deve comunicare per iscritto al proprio responsabile l'eventuale esistenza di un'attività lavorativa su base stabile o qualsiasi relazione di tipo finanziario, commerciale, professionale, familiare o personale con un'altra società tale da poter influire sull'imparzialità della sua condotta nei confronti di un terzo.

Informazioni privilegiate

Tutte le Persone del Gruppo sono rigorosamente tenute ad osservare le leggi vigenti nella giurisdizione interessata, atte a prevenire l'uso illecito di informazioni privilegiate.

Le informazioni privilegiate sono sempre trattate nel più rigoroso rispetto delle specifiche procedure e norme stilate a tale scopo dal Gruppo Avio. Per determinare quando le informazioni privilegiate possano essere rese pubbliche, il Gruppo si attiene alle procedure stabilite dalla Capogruppo Avio S.p.A.

I destinatari del Codice devono astenersi dal tenere comportamenti che possano dare luogo a fenomeni di insider trading e di manipolazione di mercato.

Classificazione dei Dati

L'accesso ai dati classificati deve essere strettamente riservato alle Persone autorizzate, le quali sono tenute all'osservanza delle apposite norme preposte alla tutela di tali dati. Le autorizzazioni di accesso ai dati classificati, rilasciate dalle Autorità competenti, sono soggette a periodiche verifiche.

Confidenzialità

Le conoscenze sviluppate dal Gruppo Avio costituiscono una fondamentale risorsa che ogni Persona del Gruppo e destinatario deve tutelare. Infatti, in caso di impropria divulgazione di tali conoscenze, il Gruppo potrebbe subire un danno sia patrimoniale sia di immagine.

Pertanto, le Persone del Gruppo e gli altri destinatari sono tenuti a non rivelare a terzi informazioni riguardanti le conoscenze tecniche, tecnologiche e commerciali del Gruppo, così come altre informazioni non pubbliche relative ad esso, se non nei casi in cui tale rivelazione sia richiesta da leggi o da altre disposizioni regolamentari o laddove sia espressamente prevista da specifici accordi

contrattuali con cui le controparti si siano impegnate a utilizzarle esclusivamente per i fini per i quali dette informazioni sono trasmesse e a mantenerne la confidenzialità.

Gli obblighi di confidenzialità di cui al Codice permangono anche dopo la cessazione del rapporto di lavoro o d'affari.

Corruzione e pagamenti illeciti

Il Gruppo Avio, le sue Persone e gli altri destinatari del Codice si impegnano al rispetto dei più elevati standard di integrità, onestà, trasparenza e correttezza in tutti i rapporti all'interno e all'esterno del Gruppo.

Nell'ambito di detti rapporti nessuno deve direttamente o indirettamente (ad es. tramite familiari) accettare, sollecitare, promettere, offrire o dare somme di denaro o altre utilità (inclusi omaggi, regalie o altri benefici) anche a seguito di costrizioni o pressioni illecite.

A tal scopo, il Gruppo ha adottato il Codice Anti Corruzione, perseguendo i principi di chiarezza e semplicità, imparzialità e assenza di conflitto di interesse, trasparenza, tracciabilità e archiviazione.

Il Gruppo Avio diffonde la cultura dell'anticorruzione mediante l'adozione delle misure di prevenzione anche attraverso l'adozione di un modello conforme agli standard della Certificazione ISO 37001 e la cooperazione con le diverse associazioni del settore.

Il Gruppo Avio non tollera alcun tipo di corruzione sia nei confronti di pubblici ufficiali, o qualsivoglia altra parte connessa o collegata con pubblici ufficiali, sia nei confronti di privati cittadini, in qualsiasi forma o modo, in qualsiasi giurisdizione interessata, neanche in quelle dove tali attività siano nella pratica ammesse o non perseguite giudizialmente.

Per quanto sopra, è vietato offrire omaggi commerciali, regalie o altre utilità che possano costituire violazioni di leggi o regolamenti, o siano in contrasto con il Codice, o possano, se resi pubblici, costituire un pregiudizio, anche solo di immagine, al Gruppo.

In ogni caso, omaggi o cortesie (laddove ammessi dalla normativa vigente) nei confronti di rappresentanti di istituzioni pubbliche e/o di privati cittadini dovranno essere di modico valore e proporzionati al caso e, comunque, tali da non poter essere interpretati come finalizzati ad acquisire indebiti vantaggi per il Gruppo.

È parimenti vietato accettare, per sé o per altri, omaggi, regalie o altri benefici che possano compromettere indipendenza e fedeltà.

Le Persone del Gruppo e i destinatari del Codice si impegnano ad evitare situazioni in cui interessi di natura personale possano essere in conflitto con gli interessi del Gruppo Avio.

Prevenzione del riciclaggio di denaro

Il Gruppo Avio e le sue Persone non devono mai svolgere o essere coinvolti in attività tali da implicare il riciclaggio (cioè l'accettazione o il trattamento) di introiti da attività criminali in qualsivoglia forma o modo.

Il Gruppo e le sue Persone devono verificare in via preventiva le informazioni disponibili (incluse le informazioni finanziarie) su controparti commerciali e fornitori, al fine di appurare la loro rispettabilità e la legittimità della loro attività prima di instaurare con questi rapporti d'affari.

Il Gruppo Avio deve sempre ottemperare all'applicazione delle leggi antiriciclaggio in qualsiasi giurisdizione competente.

Concorrenza

Il Gruppo Avio riconosce l'importanza fondamentale di un mercato competitivo e si impegna a rispettare le norme di legge sulla concorrenza applicabili ove opera.

Il Gruppo e le sue persone evitano pratiche (creazione di cartelli, spartizioni di mercati, limitazioni alla produzione o alla vendita, accordi condizionati, ecc.) tali da rappresentare una violazione delle leggi sulla concorrenza.

Nell'ambito della leale concorrenza, il Gruppo Avio si impegna a non violare consapevolmente diritti di proprietà intellettuale di terzi.

Leggi su embargo e controllo delle esportazioni

Il Gruppo Avio si impegna a garantire che le sue attività d'affari vengano svolte in modo tale da non violare in alcuna circostanza le leggi nazionali e internazionali di embargo e controllo delle esportazioni vigenti nei Paesi nei quali opera.

Diritti Umani

Il Gruppo Avio si impegna a garantire che le sue attività d'affari vengano svolte in modo tale da non comportare violazione dei Diritti Umani internazionalmente riconosciuti. Il rispetto dell'integrità dei Diritti Umani rappresenta per Avio una priorità imprescindibile nella conduzione del proprio *business*.

Conformemente alle fondamentali Convenzioni dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro (O.I.L.), il Gruppo AVIO non impiega lavoro minorile, ovvero non impiega persone di età inferiore a quella stabilita per l'avviamento al lavoro dalle normative del luogo in cui la prestazione lavorativa è eseguita e, in ogni caso, di età inferiore a quindici anni, fatte salve le eccezioni espressamente previste dalle convenzioni internazionali.

A tal fine, inoltre, il Gruppo si impegna a non intrattenere rapporti con fornitori, *partner* e clienti che impieghino pratiche riconducibili a violazioni o abusi dei Diritti Umani.

Il Gruppo Avio richiede, infatti, ai propri fornitori e subappaltatori l'accettazione contrattuale del Codice Etico, al fine di garantire il rispetto degli stessi princìpi nella conduzione delle loro attività.

Riservatezza

Nell'ambito dello svolgimento della sua attività imprenditoriale, il Gruppo Avio raccoglie una quantità significativa di dati personali e di informazioni riservate, che si impegna a trattare in ottemperanza a tutte le leggi vigenti in materia nelle giurisdizioni in cui opera e alle migliori prassi per la protezione della riservatezza.

A tal fine, il Gruppo Avio garantisce un elevato livello di sicurezza nel trattamento dei dati, delle reti, dei sistemi informativi e dei servizi informatici, mediante l'utilizzo di sistemi, regole e misure di gestione del rischio adeguati agli scopi.

Salute, Sicurezza e Igiene

Il Gruppo persegue l'obiettivo di garantire una gestione efficace della salute, della sicurezza, dell'igiene e dell'ambiente, che considera fattori decisivi per il suo successo.

Il Gruppo Avio non accetta alcun compromesso nel campo della tutela della salute, igiene e sicurezza delle proprie Persone, nonché della tutela dell'ambiente del posto del lavoro.

A tal scopo, il Gruppo si impegna all'assunzione di politiche volte alla valutazione e alla minimizzazione dei rischi, adeguando i posti di lavoro e la scelta delle attrezzature e dei metodi di lavoro e di produzione, in modo da attenuare il lavoro monotono e ripetitivo e ridurre gli effetti di tali attività sulla salute. Il Gruppo provvede, inoltre, con tempestività, alle necessarie misure di protezione collettiva e individuale delle Persone.

Ogni Persona del Gruppo è consapevole che essa non deve costituire fattore di rischio e/o di pericolosità per la salute, per l'incolumità fisica degli altri e per l'ambiente in cui opera.

Il Gruppo Avio programma la prevenzione, mirando ad un sistema complesso coerente che integri nel medesimo la tecnica, istruzioni alle Persone, l'organizzazione del lavoro, le condizioni di lavoro, le relazioni sociali e l'influenza dei fattori dell'ambiente di lavoro.

Cybersecurity

Il Gruppo Avio è impegnato nell'attività di studio, sviluppo e attuazione delle strategie, delle politiche e dei piani operativi di cybersecurity volti a prevenire e superare ogni comportamento, colposo o doloso, che potrebbe determinare un impatto negativo alle risorse materiali ed immateriali dell'azienda.

Tutte le persone del Gruppo Avio sono tenute a contribuire attivamente al mantenimento di uno standard ottimale di cybersecurity aziendale, astenendosi da comportamenti illeciti o comunque pericolosi e segnalando prontamente al proprio superiore o referente, e alla funzione di cybersecurity, in merito ad eventuali attività a danno del Gruppo Avio.

3 Rapporti con le Persone

Il Gruppo Avio riconosce che la motivazione e la professionalità delle proprie Persone sono un fattore essenziale per il mantenimento della competitività, la creazione di valore per gli azionisti e la soddisfazione del cliente.

I seguenti principi confermano l'importanza del rispetto per l'individuo, conformemente alle leggi nazionali e alle Convenzioni fondamentali dell'Organizzazione Internazionale del Lavoro (O.I.L.), e garantiscono equità di trattamento ed escludono qualsiasi forma di discriminazione.

Doveri delle Persone

Il Codice è parte integrante e sostanziale del rapporto di lavoro o di collaborazione di ogni Persona del Gruppo.

Di conseguenza, il Gruppo Avio esige da tutte le Persone una rigorosa osservanza delle disposizioni del Codice. Qualsiasi violazione delle disposizioni del Codice è perciò trattata con fermezza con la conseguente adozione di adeguate misure sanzionatorie.

Le Persone, pertanto, sono tenute a:

- far proprie compiutamente le disposizioni e politiche del Codice riguardanti la loro specifica mansione e/o ruolo, anche partecipando a eventuali attività di formazione;
- adottare azioni e comportamenti coerenti con il Codice e astenersi da ogni condotta che possa ledere il Gruppo o comprometterne l'onestà, l'imparzialità o la reputazione;
- segnalare tempestivamente eventuali violazioni al Codice con le modalità di cui al paragrafo "Segnalazioni";
- uniformarsi a tutte le disposizioni interne, introdotte dalle società del Gruppo allo scopo di osservare il Codice o individuare violazioni dello stesso;
- consultare la Funzione Legale e/o Personale competente per ottenerne chiarimenti circa l'interpretazione del Codice;
- cooperare pienamente alle eventuali indagini svolte in relazione a violazioni del Codice, mantenendo il più stretto riserbo circa l'esistenza di dette indagini e partecipare attivamente, ove richiesto, alle attività di auditing sul funzionamento del Codice.

Posizioni di responsabilità nel Gruppo

Tutti coloro che rivestono ruoli chiave, in quanto soggetti responsabili o comunque coinvolti nei "Processi Sensibili" nei termini di quanto previsto nei relativi "Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 231/2001" per le società italiane del Gruppo o di quanto indicato nelle Linee Guida 231 dedicate per le società estere, e comunque siano in posizioni di vertice per una o più società del Gruppo, sono tenuti, oltre che al rispetto del Codice, alla rigorosa osservanza delle seguenti prescrizioni nello svolgimento delle mansioni assegnate:

- operare con onestà e integrità, evitando ogni conflitto di interesse, anche solo potenziale, derivante da relazioni personali o d'affari;

- fornire tempestivamente al proprio superiore e, ove il ruolo rivestito in azienda lo richieda, alla società di revisione, al Consiglio di Amministrazione, al Collegio Sindacale e agli azionisti, dati e informazioni completi, accurati, obiettivi e di pronta interpretazione;
- riferire senza indugio ai soggetti competenti, con le modalità di cui al paragrafo "Segnalazioni" e nel rispetto delle procedure interne adottate al riguardo, le violazioni del Codice Etico di cui abbia piena conoscenza o prova attendibile;
- agire in modo tale da assicurare un'informazione completa, chiara, precisa e comprensibile nei documenti di varia natura che devono essere presentati o depositati alle pubbliche autorità, incluse le autorità di vigilanza regolamentare (e in tutti i documenti propedeutici a tale presentazione o deposito) così come in ogni altra comunicazione al pubblico;
- operare nel pieno rispetto delle norme e disposizioni regolamentari cui la società è soggetta;
- operare con la massima obiettività professionale, evitando che la propria indipendenza di giudizio sia indebitamente influenzata da circostanze esterne;
- rispettare la massima confidenzialità nell'uso delle informazioni non di dominio pubblico di cui si venga a conoscenza per il ruolo rivestito nella società, evitando ogni uso di dette informazioni a proprio personale vantaggio o a vantaggio di terzi;
- promuovere presso i propri collaboratori un comportamento ispirato ai miglior standard di integrità e correttezza;
- utilizzare i beni e le risorse aziendali nel modo più corretto e professionale.

Le citate prescrizioni costituiscono parte integrante e sostanziale delle obbligazioni conseguenti dalla funzione rivestita nella società.

In generale, chiunque rivesta il ruolo di capo, responsabile o dirigente deve rappresentare un esempio, fornire leadership e guida in conformità ai principi di condotta negli affari contenuti nel Codice e, con il suo comportamento, deve dimostrare ai dipendenti che il rispetto del Codice è un aspetto fondamentale del loro lavoro, accertandosi che i dipendenti siano consapevoli che i risultati di business non vanno mai disgiunti dal rispetto dei principi del Codice.

In ogni caso, tutti i capi, responsabili e dirigenti:

- devono segnalare ogni caso di mancata osservanza del Codice,
- hanno la responsabilità di assicurare la tutela di coloro che avessero effettuato in buona fede la segnalazione di violazioni del Codice,
- hanno la responsabilità di proporre alla Funzione Personale competente, sentito eventualmente la Funzione Internal Audit e/o la Funzione Legale di riferimento, misure sanzionatorie commisurate alla violazione commessa e sufficienti a costituire un deterrente a ulteriori violazioni.

Pari opportunità

Il Gruppo Avio si impegna, compatibilmente con il ruolo e la funzione ricoperti, a offrire pari opportunità nel lavoro e nell'avanzamento professionale a tutte le Persone.

Il responsabile di ogni ente deve garantire che per tutti gli aspetti del rapporto di lavoro, quali l'assunzione, la formazione, la retribuzione, le promozioni, l'assegnazione delle mansioni, delle responsabilità e degli obiettivi, la valutazione dei risultati, i trasferimenti e la cessazione del rapporto stesso, le Persone siano trattate in modo conforme alle capacità di soddisfazione dei requisiti della mansione, evitando ogni forma di discriminazione e, in particolare, discriminazione per razza, sesso, genere, età, nazionalità, religione e convinzioni personali.

Molestie

Il Gruppo considera assolutamente inaccettabile qualsiasi tipo di molestia o comportamento indesiderato, come quelli connessi alla razza, al sesso, al genere, alla religione o ad altre caratteristiche personali, che abbiano lo scopo e l'effetto di violare la dignità della Persona a cui tali molestie o comportamenti sono rivolti, sia all'interno sia all'esterno del posto di lavoro.

Ambiente di lavoro e tutela della *Privacy*

Le Persone devono adoperarsi per mantenere un ambiente di lavoro pulito e decoroso, dove la dignità di ciascuno è rispettata.

In particolare, le Persone del Gruppo Avio:

- non devono prestare servizio sotto l'effetto di sostanze alcoliche o stupefacenti;
- devono astenersi dal fumare sul luogo di lavoro (ad esclusione delle aree adibite allo scopo), al fine di tutelare la salute propria e quella altrui dagli effetti del "fumo passivo", anche nei Paesi in cui è permesso fumare nei luoghi di lavoro;
- devono evitare comportamenti che possano creare un clima intimidatorio o offensivo nei confronti di colleghi o sottoposti al fine di emarginarli o screditarli nell'ambiente di lavoro.

Tutte le società del Gruppo, nel pieno rispetto della legislazione vigente, si impegnano alla tutela della *privacy* in merito alle informazioni attinenti alla sfera privata e alle opinioni delle proprie Persone e, più in generale, di quanti interagiscono con l'azienda.

In particolare, il rispetto della dignità della Persona dovrà essere assicurato anche attraverso il rispetto della *privacy* nella corrispondenza e nelle relazioni interpersonali tra le Persone, attraverso il divieto di interferenze in conferenze o dialoghi e attraverso il divieto di intromissioni o forme di controllo che possano ledere la personalità.

A tal fine, in ogni società del Gruppo, i dati personali saranno conservati in apposite banche dati accessibili alle Persone espressamente autorizzate, secondo quanto previsto dalle norme vigenti.

In particolare, il Gruppo adotta politiche adeguate ai più alti standard europei, per il trattamento, ove consentito, dei dati particolari.

Beni aziendali

Le Persone sono tenute a utilizzare i beni e le risorse aziendali a cui abbiano accesso o di cui abbiano la disponibilità in modo efficiente e con modalità idonee a proteggerne il valore.

Sono vietate, per qualsiasi motivo sia professionale che di altra natura estranea al rapporto di lavoro con il Gruppo, la distribuzione e l'assegnazione anche temporanea di detti beni e risorse, a meno di motivata giustificazione opportunamente autorizzata e documentata.

È rigorosamente vietato l'uso di detti beni e risorse aziendali per scopi in contrasto con le prescrizioni di legge, con quelle del presente Codice e quindi con gli interessi del Gruppo Avio.

Assunzioni

Come per la politica di condotta degli affari in tema di corruzione e pagamenti illeciti, anche in materia di assunzione o gestione del Personale, alle Persone del Gruppo Avio viene fatto divieto di accettare o sollecitare promesse o versamenti di denaro o beni o benefici, pressioni o prestazioni di qualsiasi tipo che possano essere finalizzati a promuovere l'assunzione di una Persona o il suo trasferimento o la sua promozione.

Sistema premiante

Ove previsto dal sistema contrattuale di riferimento, per talune categorie, la retribuzione annua lorda è costituita da una parte variabile (nel seguito "premio") legata al raggiungimento di obiettivi aziendali e individuali di natura quantitativa e qualitativa, la cui determinazione risponde alle seguenti prescrizioni:

- la definizione degli obiettivi da assegnare è effettuata sulla base di obiettivi generali di performance aziendali e, in particolare, è sempre previsto almeno un obiettivo aziendale il cui raggiungimento è condizione necessaria per l'erogazione del premio;
- gli obiettivi assegnati possono essere sia di natura qualitativa che quantitativa ma, per l'erogazione del premio, è necessario che almeno uno di questi sia di natura quantitativa;
- gli obiettivi quantitativi sono coerenti con il ruolo e le responsabilità della Persona e sono definiti in modo da essere oggettivamente raggiungibili;
- per classi omogenee, sono definiti e assegnati obiettivi omogenei;
- i criteri di determinazione del premio in relazione alle performance raggiunte sono definiti dal vertice aziendale e comunicati preventivamente agli interessati;
- la valutazione delle performance rispetto agli obiettivi definiti è effettuata dal Responsabile diretto, nel rispetto dei principi di correttezza, coerenza e obiettività di giudizio e, in ogni caso, senza preferenza o discriminazione alcuna;
- la remunerazione degli amministratori esecutivi e dei dirigenti con responsabilità strategiche è definita in modo tale da allineare i loro interessi con il perseguimento dell'obiettivo prioritario della creazione di valore per gli azionisti in un orizzonte di medio-lungo periodo;
- il consiglio di amministrazione, su proposta del Comitato Nomine e Compensi, definisce una politica per la remunerazione degli amministratori e dei dirigenti con responsabilità strategiche in linea con i principi e i criteri applicativi dettati dal Codice di Corporate Governance delle società quotate;
- l'approvazione finale dei premi complessivamente assegnati è in ogni caso soggetta alla delibera del vertice aziendale, a cui spetta anche la responsabilità di definire preventivamente delle soglie complessive di riferimento.

4 Rapporti con l'esterno

Il Gruppo Avio e le sue Persone sono tenuti a intrattenere e sviluppare i propri rapporti con tutte le categorie di soggetti interessati agendo in buona fede, con lealtà, correttezza, trasparenza e con il dovuto rispetto per i valori fondamentali del Gruppo.

Clienti

Il Gruppo Avio persegue l'obiettivo di soddisfare pienamente le aspettative del cliente finale e ritiene essenziale che i propri clienti siano sempre trattati in modo corretto e onesto. Pertanto, esige dalle proprie Persone e dagli altri destinatari del Codice che ogni rapporto e contatto con la clientela sia improntato a onestà, correttezza professionale e trasparenza.

Le Persone del Gruppo devono seguire le procedure interne finalizzate al raggiungimento di questo obiettivo attraverso lo sviluppo e il mantenimento di rapporti proficui e duraturi con i clienti, offrendo sicurezza, assistenza, qualità e valore sostenuto dall'innovazione continua.

Le società del Gruppo nei loro rapporti con i clienti devono evitare ingiuste discriminazioni nelle trattative con gli stessi e non devono fare uso improprio del loro potere contrattuale a danno di un qualsiasi cliente. Inoltre, le società del Gruppo devono attenersi a verità nelle comunicazioni pubblicitarie, commerciali o di altra natura nei rapporti con i Clienti o potenziali tali.

Fornitori

Il sistema fornitori svolge un ruolo fondamentale per il miglioramento della competitività del Gruppo Avio.

Al fine di garantire costantemente il più elevato livello di soddisfazione del cliente e degli *stakeholder*, il Gruppo seleziona i fornitori in base alla loro capacità di offerta in termini di qualità, innovazione, costi e servizi.

In considerazione della primaria importanza che ha per il Gruppo la condivisione da parte dei suoi *partner* dei valori del Codice ed il rigoroso rispetto delle leggi vigenti, le Persone del Gruppo sono, inoltre, tenute a selezionare i fornitori secondo metodi adeguati e oggettivi, prendendo in considerazione, oltre a qualità, innovazione, costi e servizi offerti, i requisiti soggettivi d'integrità, onorabilità, professionalità, iscrizione a liste/associazioni di categoria, nonché d'assenza di qualsiasi sospetto passato o presente di coinvolgimento in attività terroristiche o sovversive dell'ordine pubblico (verificando la mancata iscrizione nelle liste di riferimento per i soggetti collegati al terrorismo internazionale, ossia nelle cosiddette Black List emesse dalla Comunità Europea, dal Dipartimento del Tesoro degli Stati Uniti e dall'ONU a supporto dell'attività di prevenzione e contrasto al riciclaggio e al finanziamento del terrorismo internazionale).

Il fornitore selezionato si impegna al rispetto dei valori enunciati nel presente Codice e, in particolare, al rispetto delle prescrizioni specifiche riportate nella sua Appendice B.

E', infine, fatto divieto alle Persone del Gruppo Avio effettuare pagamenti in contanti o qualsivoglia altra prestazione in favore dei fornitori, dei consulenti e dei partner di qualsiasi genere, che non trovi adeguata giustificazione nel contesto del rapporto contrattuale costituito con gli stessi.

Le Persone del Gruppo Avio sono altresì invitate a instaurare e mantenere con i fornitori rapporti stabili, trasparenti e di cooperazione.

Istituzioni pubbliche

I rapporti con le istituzioni pubbliche devono essere gestiti soltanto dalle funzioni e dalle Persone a ciò delegate; tali rapporti debbono essere trasparenti e ispirati ai valori di Gruppo.

Omaggi o cortesie (laddove ammessi dalla normativa vigente) nei confronti di rappresentanti di istituzioni pubbliche dovranno essere di modico valore e proporzionati al caso e, comunque, tali da non poter essere interpretati come finalizzati ad acquisire indebiti vantaggi per il Gruppo.

Il Gruppo Avio agisce in piena collaborazione con organismi normativi e governativi nel contesto del loro legittimo ambito di attività. Qualora una o più società del Gruppo siano assoggettate a legittime ispezioni condotte da autorità pubbliche, il Gruppo coopererà pienamente.

Qualora un'istituzione pubblica sia cliente o fornitore di una società del Gruppo, quest'ultima deve agire nel rigoroso rispetto delle leggi e norme che regolano l'acquisto o la vendita di beni e/o servizi a quella particolare istituzione pubblica.

Qualsiasi intervento a promozione degli interessi di Gruppo può essere svolto soltanto ove permesso e nel rigoroso rispetto delle leggi vigenti e, in ogni caso, in conformità al Codice e alle eventuali procedure specificamente prescritte dal Gruppo.

Autorità di Vigilanza e Controllo

Il Gruppo osserva scrupolosamente la normativa vigente nei settori connessi alle rispettive aree di attività e le disposizioni emanate dalle competenti Autorità di Vigilanza e Controllo, ottemperando tempestivamente a ogni loro richiesta ed evitando comportamenti ostruzionistici.

Organizzazioni sindacali, associazioni e partiti politici

Qualsiasi rapporto del Gruppo Avio con organizzazioni sindacali, associazioni, partiti politici e loro rappresentanti o candidati deve essere improntato ai più elevati principi di trasparenza e correttezza.

Sono ammessi contributi economici da parte del Gruppo solo se imposti o espressamente permessi dalla legge e, in quest'ultimo caso, autorizzati dai competenti organi societari di ogni società del Gruppo.

Eventuali contributi da parte di Persone del Gruppo, così come l'attività da essi prestata, sono da intendersi esclusivamente versati a titolo personale e volontario.

Comunità

Il Gruppo Avio e le sue Persone sono fortemente impegnati a tenere un comportamento socialmente responsabile, ad un ruolo attivo nella creazione di valore e di attenzione nei confronti delle comunità in cui opera, rispettando i valori imprescindibili di un ambiente pulito e di un luogo di lavoro salubre e sicuro, garantendo che le culture e le tradizioni di ogni Paese in cui opera siano osservate e rispettate.

Il Gruppo Avio si impegna ad ascoltare le esigenze delle comunità locali in cui opera e a contribuire, ove possibile, alla loro realizzazione, attraverso anche la promozione di programmi e progetti sociali.

Mercato

Il Gruppo Avio mantiene un dialogo continuativo con i propri azionisti, investitori istituzionali e, in generale, con il mercato.

Il Gruppo si impegna al fine di mantenere una costante attività informativa al fine di agevolare la diffusione delle decisioni prese dal Gruppo, una miglior comprensione degli obiettivi e delle performance raggiunte dalle società e garantire che la comunità finanziaria assuma decisioni sulla base di dati affidabili e veritieri.

Comunicazioni e informazioni societarie

Il Gruppo Avio riconosce il ruolo primario di una comunicazione chiara ed efficace nelle relazioni interne ed esterne. Infatti, la comunicazione e le relazioni esterne influenzano, direttamente e indirettamente, lo sviluppo aziendale, nonché l'esatta conoscenza e corretta comprensione delle strategie aziendali da parte degli investitori.

È pertanto necessario che tali attività siano organizzate secondo criteri chiari e omogenei, che tengano conto sia delle necessità delle diverse linee di attività sia del ruolo economico e sociale del Gruppo nel suo insieme.

Le Persone incaricate di divulgare al pubblico informazioni attinenti a società del Gruppo, linee di attività o aree geografiche, sotto forma di discorsi, partecipazioni a convegni, pubblicazioni, comunicati stampa, indagini o *road show* presso potenziali investitori o qualsiasi altra forma di presentazione, devono attenersi alle disposizioni emanate dal Gruppo in materia di gestione delle comunicazioni e di gestione delle informazioni privilegiate e ricevere, ove necessario, l'autorizzazione preventiva dell'ente aziendale a ciò delegato o dal responsabile addetto alle comunicazioni esterne.

La comunicazione nei confronti dei mercati economici e finanziari e degli organismi di vigilanza deve sempre essere fornita con tempestività e in maniera accurata, completa, corretta, chiara e comprensibile e, in ogni caso, in conformità alle leggi applicabili nelle giurisdizioni interessate.

Questa forma di comunicazione deve essere gestita ed effettuata esclusivamente dalle Persone specificamente investite della responsabilità per le comunicazioni ai mercati economici e finanziari e alle autorità di vigilanza dal sistema di deleghe e procure della società e dalle procedure aziendali.

Rapporti con i mezzi di informazione

La comunicazione attraverso i mezzi di informazione svolge un ruolo importante ai fini della creazione dell'immagine del Gruppo Avio; pertanto, tutte le informazioni riguardanti il Gruppo devono essere fornite in maniera veritiera e omogenea e soltanto dalle Persone delegate alla comunicazione ai media.

Le Persone non devono fornire informazioni non pubbliche relative al Gruppo a rappresentanti dei media, né avere con questi alcun tipo di contatto volto alla diffusione di notizie aziendali riservate, avendo invece cura di comunicare alla funzione competente qualsiasi domanda posta dai media.

5 Contabilità e controllo interno

L'impegno del Gruppo Avio è indirizzato a massimizzare il valore a lungo termine anche per gli azionisti e gli investitori.

Per tenere fede a questo impegno, il Gruppo adotta elevati standard di pianificazione finanziaria e di controllo, nonché sistemi di contabilità coerenti e adeguati ai princìpi contabili applicabili alle società del Gruppo.

Nell'espletare tale prassi, il Gruppo opera con la massima trasparenza coerentemente con le migliori pratiche d'affari:

- garantendo che tutte le operazioni condotte siano dovutamente autorizzate, verificabili, legittime e coerenti fra di loro;
- garantendo che tutte le operazioni siano adeguatamente registrate e contabilizzate coerentemente con la migliore prassi corrente e opportunamente documentate;
- elaborando tempestivamente rendiconti finanziari periodici completi, accurati, attendibili, chiari e comprensibili;
- operando in stretta aderenza alle "Linee Guida del Sistema di Controllo Interno e di Gestione dei Rischi" adottate dal Consiglio di Amministrazione di Avio S.p.A. nella versione *pro tempore*;
- sensibilizzando e informando le sue Persone circa l'esistenza, gli scopi e l'importanza del controllo interno;
- analizzando e gestendo con diligenza professionale i rischi imprenditoriali connessi a tutte le attività del Gruppo;
- istituendo rigorosi processi di svolgimento delle attività che assicurino decisioni gestionali (comprese quelle relative a investimenti e cessioni) basate su solide analisi economiche che comprendano una prudente valutazione dei rischi e forniscano la garanzia che i beni aziendali siano impiegati in maniera ottimale;
- assicurando che decisioni su temi finanziari, fiscali e contabili siano prese a un livello manageriale adeguato;
- predisponendo con tempestività i documenti da inviare alle autorità di vigilanza dei mercati o da diffondere al pubblico e facendo sì che detti documenti siano completi, accurati, attendibili, chiari e comprensibili.

Il Gruppo riconosce l'importanza primaria dei controlli interni per una buona gestione e per il successo del Gruppo stesso. A tal fine, il Consiglio di Amministrazione di Avio S.p.A. ha adottato gli indirizzi riepilogati nel documento "Linee Guida del Sistema di Controllo Interno e di Gestione dei Rischi", consultabile nel sito internet del Gruppo e nella rete intranet aziendale.

Il Gruppo si impegna a porre in essere processi atti a garantire alle Persone incaricate la necessaria formazione ed esperienza, ai fini della creazione e del mantenimento di un sistema di controllo interno efficiente ed adeguato.

Il Gruppo ritiene di fondamentale importanza per il proprio successo la trasparenza nelle modalità di registrazione contabile delle singole operazioni poste in essere.

Pertanto, il Gruppo Avio richiede alle proprie Persone relazioni accurate, tempestive e dettagliate sulle operazioni finanziarie. Le Persone del Gruppo Avio devono tenere registrazioni veritiere e accurate di tutte le operazioni finanziarie, accompagnate da adeguata documentazione di supporto.

L'irregolare tenuta dei libri contabili costituisce una violazione del Codice ed è considerata illegale in quasi tutti gli ordinamenti giuridici. È quindi fatto divieto a tutte le Persone di Avio di adottare comportamenti o dar luogo a omissioni che possano condurre:

- alla registrazione di operazioni fittizie;
- alla registrazione di operazioni in modo fuorviante o non sufficientemente documentate;
- alla mancata registrazione di impegni, anche solo di garanzia, da cui possano derivare responsabilità o obbligazioni di società del Gruppo.

L'Ente *Internal Audit* di Avio S.p.A., nell'ambito di un programma di verifiche o su richiesta del Consiglio di Amministrazione o dell'Amministratore Delegato di una qualsiasi società del Gruppo, esamina la qualità e l'efficacia del Sistema di Controllo Interno e ne riferisce ai richiedenti e agli altri organi deputati.

Le Persone del Gruppo sono tenute a fornire supporto nell'attività di verifica della qualità e dell'efficacia del Sistema di Controllo Interno. L'Ente *Internal Audit*, i sindaci, i revisori esterni hanno pieno accesso a tutti i dati, informazioni e documenti necessari allo svolgimento delle loro attività, nei limiti e pieno rispetto di quanto previsto dalle leggi vigenti in tema di dati classificati o sensibili ai fini della tutela della *privacy*.

Il Personale a cui è richiesto di collaborare alla preparazione e presentazione di documenti destinati alle autorità di vigilanza o al pubblico assicurano, per quanto di loro competenza, che detti documenti siano completi, accurati, attendibili, chiari e comprensibili.

6 Attuazione e garanzie

Il Gruppo Avio è impegnato al raggiungimento dei più elevati *standard* di eccellenza di gestione relativamente alle sue responsabilità morali, sociali, ambientali e di gestione degli affari nei confronti dei soggetti interessati.

Il Codice definisce le aspettative del Gruppo nei confronti delle Persone e degli altri destinatari e le responsabilità di cui questi devono farsi carico per comportamenti coerenti.

Il Gruppo Avio richiede la conoscenza e il rispetto dei principi e delle politiche di condotta contenute all'interno del presente Codice nei confronti di tutte le Persone, destinatari e *stakeholder*.

Il Codice costituisce un elemento fondamentale del modello organizzativo di controllo interno, che il Gruppo Avio si impegna a rafforzare e sviluppare continuamente. In considerazione di quanto sopra, il Gruppo:

- garantisce la tempestiva diffusione del Codice in tutto il Gruppo e presso tutti i destinatari;
- garantisce che tutti gli aggiornamenti e le modifiche siano tempestivamente portati a conoscenza di tutti i destinatari del Codice;
- fornisce un adeguato sostegno formativo e informativo, mettendo a disposizione idoneo supporto in caso di dubbi di interpretazione del Codice;
- garantisce che le segnalazioni di violazioni del Codice non siano soggette ad alcuna forma di ritorsione;
- adotta provvedimenti sanzionatori equi e commisurati al tipo di violazione del Codice e garantisce di applicarli indistintamente a tutte le categorie di soggetti destinatari avendo a riferimento le disposizioni di legge, di contratto e di normative interne vigenti nelle giurisdizioni in cui opera;
- attiva verifiche periodiche atte ad accertare il rispetto delle norme del Codice.

Il management delle varie linee di attività e funzioni del Gruppo ha la responsabilità di far sì che tali aspettative e obiettivi siano compresi e messi in pratica dai dipendenti. Il management deve assicurare che gli impegni espressi nel Codice vengano attuati a livello di linee di attività e funzione.

Il Gruppo incoraggia le proprie Persone a rivolgersi alla Funzione Legale e/o alla Funzione Personale competente in ogni situazione inerente al Codice in cui esse possano essere in dubbio su quale sia il comportamento più appropriato.

A tutte le richieste di chiarimenti viene data una tempestiva risposta senza che vi sia per la Persona alcun rischio di subire qualsiasi forma, anche indiretta, di ritorsione.

Segnalazioni

Il Gruppo AVIO, riconoscendo l'importanza affidata al Codice e al suo rispetto, definisce canali di comunicazione e procedure idonei al fine di ricevere e gestire le segnalazioni di presunti illeciti, violazioni e/o condotte anomale contrarie al Codice.
Il Gruppo Avio si impegna nel perseguire le segnalazioni ritenute rilevanti, circostanziate e fondate su elementi precisi e concordanti, tutelando la riservatezza del segnalante in linea con quanto

espresso all'interno del Codice, nonché in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 24/2023 e dalla normativa vigente.

Le Segnalazioni devono essere inoltrate mediante il canale dedicato e messo a disposizione dal Gruppo Avio e, in particolare, utilizzando la piattaforma on-line all'indirizzo https://areariservata.mygovernance.it/#!/WB/avio, accessibile ai soggetti deputati alla gestione delle segnalazioni in conformità al D.Lgs. 24/2023.

Le Segnalazioni devono essere inviate non appena si viene conoscenza degli eventi che le hanno generate, astenendosi dall'intraprendere iniziative autonome di analisi e/o di approfondimento.

Qualora un destinatario dovesse ricevere una Segnalazione da altri soggetti (ad es. dipendenti, fornitori, ecc.), questo ha l'obbligo di inoltrare con immediatezza la Segnalazione medesima utilizzando il canale sopra indicato ed allegando tutta l'eventuale documentazione di supporto acquisita.

Per ogni altro dettaglio sulle modalità e gestione delle Segnalazioni si rimanda all'apposita Procedura adottata dalla Società e consultabile al seguente link https://www.avio.com/it/corporate-governance

Sistema Sanzionatorio

Costituisce violazione del Codice, oltre a qualsiasi violazione dei principi e delle politiche di condotta contenute al suo interno, qualsiasi forma di ritorsione nei confronti di chi ha fatto segnalazioni in buona fede di possibili violazioni del Codice o richieste di chiarimento sulle modalità applicative del Codice stesso. Costituisce parimenti violazione del Codice il comportamento di chi dovesse accusare altre Persone di violazione del Codice con la consapevolezza che tale violazione non sussiste.

Le violazioni del Codice possono determinare l'adozione di provvedimenti disciplinari e comportare la cessazione del rapporto fiduciario tra il Gruppo e la Persona con conseguente risoluzione del rapporto, fermo restando in qualsiasi caso la facoltà della società del Gruppo interessata, ove ne ricorrano gli estremi ed in conformità con le leggi vigenti, di agire legalmente per il risarcimento degli eventuali danni causati e/o conseguenti alla violazione.

I provvedimenti sanzionatori per violazioni al Codice sono proposti alla Funzione Personale competente dai responsabili diretti, sentiti se necessario gli Enti Legale e *Internal Audit*, e quindi adottati in coerenza con le leggi vigenti e con i relativi contratti di lavoro nazionali o aziendali, e comunque commisurati alla particolare violazione del Codice.

Eventuali deroghe, anche solo parziali e limitate nel tempo e nell'oggetto, alle prescrizioni di cui al Codice possono essere autorizzate esclusivamente per gravi e giustificati motivi solo dal Consiglio di Amministrazione della società del Gruppo in cui presti servizio la Persona che ne faccia richiesta.

APPENDICI

Appendice A – Definizione di società controllata per la legislazione italiana

Articolo 2359 del Codice Civile

Sono considerate società controllate:

1) le società in cui un'altra società dispone della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria;
2) le società in cui un'altra società dispone di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominate nell'assemblea ordinaria;
3) le società che sono sotto influenza dominante di un'altra società in virtù di particolari vincoli contrattuali con essa.

Ai fini dell'applicazione dei numeri 1) e 2) del primo comma, si computano anche i voti spettanti a società controllate, a società fiduciarie e a persona interposta; non si computano i voti spettanti per conto di terzi.
Sono considerate collegate le società sulle quali un'altra società esercita un'influenza notevole. L'influenza si presume quando nell'assemblea ordinaria può essere esercitato almeno un quinto dei voti ovvero un decimo se la società ha azioni quotate in borsa.

Articolo 93 del Decreto Legislativo 58 del 24 febbraio 1998

1. Nella presente parte sono considerate imprese controllate, oltre a quelle indicate nell'articolo 2359, primo comma, numeri 1 e 2, del codice civile, anche:

a) le imprese, italiane o estere, su cui un soggetto ha il diritto, in virtù di un contratto o di una clausola statutaria, di esercitare un'influenza dominante, quando la legge applicabile consenta tali contratti o clausole;
b) le imprese, italiane o estere, su cui un socio, in base ad accordi con altri soci, dispone da solo di voti sufficienti a esercitare un'influenza dominante nell'assemblea ordinaria.

2. Ai fini del comma 1 si considerano anche i diritti spettanti a società controllate o esercitati per il tramite di fiduciari o di interposte persone; non si considerano quelli spettanti per conto di terzi.

Articolo 26 del Decreto Legislativo 127 del 9 aprile 1991

1) Agli effetti dell'art.25 sono considerate imprese controllate quelle indicate nei numeri 1) e 2) del primo comma dell'art. 2359 del codice civile.
2) Agli stessi effetti sono in ogni caso considerate controllate:
   a) le imprese su cui un'altra ha il diritto, in virtù di un contratto o di una clausola statutaria, di esercitare un'influenza dominante, quando la legge applicabile consenta tali contratti o clausole;
   b) le imprese in cui un'altra, in base ad accordi con altri soci, controlla da sola la maggioranza dei diritti di voto.

3) Ai fini dell'applicazione del comma precedente si considerano anche i diritti spettanti a società controllate, a società fiduciarie e a persone interposte; non si considerano quelli spettanti per conto di terzi.

Appendice B – Prescrizioni specifiche per i fornitori del Gruppo Avio

1. Relazioni commerciali tra le società del Gruppo Avio e fornitori

1.1 Il Gruppo Avio seleziona i propri fornitori e opera con essi utilizzando metodi adeguati e oggettivi, prendendo in considerazione, oltre a qualità, innovazione, costi e servizi offerti, i requisiti soggettivi d'integrità, onorabilità, professionalità, iscrizione a liste/associazioni di categoria, nonché d'assenza di qualsiasi sospetto passato o presente di coinvolgimento in attività terroristiche o sovversive dell'ordine pubblico.

1.2 Il Gruppo Avio garantisce a tutti i fornitori pari opportunità e pari trattamento nella negoziazione, nella stipulazione e nell'esecuzione dei contratti relativamente alla disponibilità delle informazioni, ai termini e alle condizioni delle forniture e ai criteri tecnici decisionali.

1.3 I criteri tecnici decisionali per l'assegnazione delle forniture sono basati su dati tecnici ed economici e su indici di performance.

2. Personale delle società del Gruppo Avio ed ex dipendenti

2.1 I rapporti tra le società del Gruppo Avio e i fornitori in materia di assunzione da parte dei fornitori stessi di dipendenti ed ex dipendenti del Gruppo devono essere improntati alla massima trasparenza.

I fornitori non devono in linea generale, né direttamente né per interposta persona, impiegare dipendenti ed ex dipendenti di società del Gruppo Avio e, comunque, si astengono in ogni caso da sollecitare l'instaurazione di rapporti di collaborazione a qualsiasi titolo con questi.

2.2 I fornitori devono sempre informare le società del Gruppo Avio dell'eventuale proposito di acquisire specifiche competenze da persone che operano o che hanno operato per le società stesse a diverso titolo tramite rapporti di collaborazione differenti dal contratto di lavoro.

2.3 Il fornitore deve tenere informata la società del Gruppo Avio, con cadenza semestrale, del numero di dipendenti, consulenti, collaboratori ed ex dipendenti del Gruppo Avio utilizzati nel corso del semestre precedente.

2.4 Se emergono situazioni problematiche e/o di contrasto con le linee guida indicate, il fornitore si impegna a collaborare in ogni modo con la società del Gruppo Avio al fine di risolverle e di salvaguardare comunque il rispetto degli interessi del Gruppo Avio.

2.5 L'inosservanza da parte dei fornitori degli obblighi previsti costituisce atto di sleale concorrenza per le società del Gruppo Avio e giustifica la risoluzione immediata del contratto in essere da parte delle società del Gruppo Avio.

3. Regalie

3.1 È fatto divieto al fornitore di dare, promettere o offrire denaro, beni o altre utilità di qualsiasi entità o valore ai legali rappresentanti, ai dipendenti, ad agenti ed a rappresentanti di società del Gruppo Avio.

3.2 È fatto divieto al fornitore di eludere le prescrizioni del paragrafo precedente mediante dazioni, promesse o offerte a congiunti o a qualsiasi persona fisica o società, associazioni, enti, organizzazioni altrimenti strettamente legati ai soggetti di cui al punto che precede, ovvero mediante facilitazioni o benefici a società, associazioni, enti o organizzazioni nei quali legali rappresentanti, dipendenti, agenti e rappresentanti di società del Gruppo Avio abbiano interesse.

3.3 I fornitori devono predisporre una procedura interna atta a prevenire le condotte che precedono e a rilevare eventuali violazioni dei divieti imposti e darne evidenza alle società del Gruppo con le quali hanno rapporti.

3.4 I fornitori che abbiano ragione di credere che siano occorse violazioni dei divieti imposti dalle società del Gruppo Avio devono comunicare immediatamente la violazione in conformità a quanto previsto nel paragrafo “Segnalazioni” del Codice Etico.

3.5 È fatto obbligo ai fornitori di collaborare ad ogni verifica condotta in merito a possibili violazioni.

3.6 Il fornitore che venga meno agli obblighi imposti può essere soggetto per ciò solo alla cancellazione dall’albo dei fornitori delle società del Gruppo Avio.

4. Proprietà intellettuali e dati riservati

4.1 La società del Gruppo Avio non fornirà “informazioni riservate” (come definite dall’art. 8 successivo) qualora il fornitore non sottoscriva un “Non Disclosure Agreement” volto a prevenirne un uso improprio.

4.2 Il “Non Disclosure Agreement” di cui al paragrafo precedente tutelerà in condizioni di assoluta reciprocità le informazioni riservate trasmesse dal fornitore alla società del Gruppo.

4.3 La regolamentazione delle “proprietà intellettuali” sarà definita all’interno delle Condizioni Generali di Acquisto (CGA) e dei Long Term Purchase Agreement (LTPA).

5. Agenti, rappresentanti, promotori commerciali e fornitori

5.1 Il Gruppo Avio incoraggia il contatto diretto con i fornitori, evitando, ove possibile, l'uso di agenti, rappresentanti e/o promotori commerciali o simili.

5.2 Agenti, rappresentanti e promotori commerciali sono equiparati ai fornitori agli effetti del presente Codice Etico.

5.3 Nessun pagamento a agenti, rappresentanti, promotori commerciali e fornitori può essere effettuato in contanti.

5.4 Non sono riconosciuti compensi in favore di agenti, rappresentanti, promotori commerciali e fornitori che non trovino adeguata giustificazione nelle specificità dell'incarico da svolgere e del mercato di riferimento.

5.5 Gli agenti, i rappresentanti, i promotori commerciali e i fornitori che violano il presente Codice Etico sono solidalmente responsabili di tutti gli eventuali danni provocati alle società del Gruppo Avio.

5.6 Nel caso in cui ad agenti, rappresentanti, promotori commerciali e fornitori sia demandato di intrattenere rapporti con la Pubblica Amministrazione (italiana o estera) per conto di società del Gruppo Avio, all'atto dell'incarico la società del Gruppo deve conferire loro espresso potere in tal senso, con apposita delega chiaramente descritta nel contratto e, ove necessario, attraverso il ricorso ad apposita specifica procura scritta.

5.7 In caso di rapporti con la Pubblica Amministrazione non autorizzati all'atto del conferimento dell'incarico, l'agente, il rappresentante, il promotore commerciale, il fornitore deve darne immediata e preventiva comunicazione al referente interno della società del Gruppo, evidenziando criticità o conflitti di interessi che eventualmente possano insorgere in tale ambito.

5.8 Gli agenti, rappresentanti, promotori commerciali e fornitori italiani devono essere sempre adeguatamente informati del contenuto del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e del Codice Etico della società, nonché dell'esigenza che il loro comportamento sia conforme ai disposti del D.Lgs. 231/2001.

5.9 Gli agenti, rappresentanti, promotori commerciali e fornitori esteri devono essere informati dei principi contenuti nel Codice Etico del Gruppo e nel documento "Linee Guida 231 per le controllate estere" (231 Guidelines for Avio Group foreign companies) e dell'esigenza della società che il loro comportamento sia conforme alle prescrizioni e/o politiche aziendali di Gruppo ivi contenute, a maggior ragione nella conduzione di attività che siano considerate sensibili anche in dipendenza di leggi locali analoghe al D.Lgs. 231/2001.

5.10 La violazione da parte degli agenti, rappresentanti, promotori commerciali e fornitori delle regole ad essi applicabili del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e/o del Codice

Etico del Gruppo e/o delle Linee Guida 231 e la commissione da parte degli stessi dei reati di cui al decreto legislativo 231/2001 è sanzionata secondo le specifiche clausole contrattuali, fatto salvo il risarcimento dei danni patiti.

6. Pubblicità, uso del nome delle società del Gruppo Avio

6.1 La società del Gruppo Avio deve essere informata dell'eventuale intenzione d'uso del nome e logo da parte dei fornitori.

6.2 I fornitori non possono usare il nome, il logo e i simboli delle società del Gruppo Avio, né immagini o filmati di prodotti, impianti, persone e luoghi riferiti alle società del Gruppo, né possono fare altrimenti riferimento, a scopi pubblicitari, a beni e servizi da essi forniti alle società del Gruppo Avio, senza previa espressa autorizzazione scritta.

6.3 I fornitori non possono esporre e pubblicizzare manufatti prodotti su specifiche delle società del Gruppo Avio senza previa autorizzazione scritta.

7. Cybersecurity

7.1. La società del Gruppo Avio e la funzione cybersecurity del gruppo devono essere prontamente informate dai fornitori qualora questi siano stati oggetto di attacco informatico e il conseguente impatto sui servizi o forniture per Avio.

8. Definizioni particolari

Ai fini della presente Appendice, le espressioni ivi richiamate hanno il seguente significato:

Informazioni riservate:	si intendono i documenti, i materiali, le informazioni (ivi comprese le Proprietà Intellettuali) scambiati, in forma scritta o orale, tra il fornitore e la società del Gruppo Avio.
Fornitore:	si intende non la sola società, ditta individuale, libero professionista o simili, nella persona del titolare e/o legale rappresentante generale o speciale, ma altresì i suoi dipendenti, consulenti, agenti, rappresentanti, procacciatori o simili; si intendono altresì le società di service, i consulenti e i partner di ogni genere.
Proprietà intellettuali:	si intendono i brevetti, richieste di brevetti, marchi, copyright, know-how o simili.

Appendice C – Accettazione e sottoscrizione del Codice Etico

(Personale dipendente di società del Gruppo Avio)

Con la presente si dichiara di aver ricevuto copia, avere letto e compreso integralmente il contenuto del presente Codice Etico che viene firmato in segno di piena accettazione del suo contenuto e del fatto che esso costituisce parte integrante delle obbligazioni derivanti dal rapporto di lavoro e integra a tutti gli effetti il Codice Disciplinare e il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro.

Cognome, Nome : ……

Società / Carica : ……

Data : ……

Firma : ……

Appendice D – Accettazione e sottoscrizione del Codice Etico

(Personale non dipendente, titolare di rapporto con società del Gruppo Avio)

Con la presente si dichiara di aver ricevuto copia, avere letto e compreso integralmente il contenuto del presente Codice Etico che viene firmato in segno di piena accettazione del suo contenuto e del fatto che esso costituisce parte integrante delle obbligazioni derivanti dal rapporto con società del Gruppo Avio e la cui inosservanza può determinare anche la risoluzione del contratto in essere con le stesse.

Cognome, Nome : ……..

Società / Carica : ……..

Data : ……

Firma : ……..

Società del Gruppo Avio : ……..