

COOPERATIVA KURSANA SAN MARCO

Società Cooperativa Sociale

CODICE ETICO

Con particolare riferimento ai reati ex D. Lgs. 231/01

PREMESSA

La Cooperativa Kursana San Marco, quale soggetto giuridico autonomo, nel conseguimento del proprio oggetto sociale, opera nel rispetto delle leggi e dei regolamenti vigenti.

Chiunque abbia rapporti con il Cooperativa Kursana San Marco è tenuto a rispettare ed a far rispettare tale inderogabile regola.

Spetta all'organo amministrativo ed ai dirigenti il controllo e la delega di vigilanza dei principi etici e di condotta aziendale.

I vertici aziendali saranno altresì responsabili della comunicazione e della effettiva osservanza di tali principi nell'ambito delle strutture organizzative della Cooperativa Kursana San Marco.

Il presente Codice Etico viene pubblicato sul sito ufficiale della Cooperativa e reso noto a clienti, fornitori, dipendenti e collaboratori.

ARTICOLO 1

SOGGETTI DESTINATARI

Il presente Codice Etico è indirizzato a tutti coloro che intrattengono rapporti di lavoro, collaborazione, consulenza o fornitura con la Cooperativa Kursana San Marco, ed in particolare:

- Soci lavoratori
- Dipendenti
- Collaboratori coordinati e continuativi od occasionali;
- Consulenti e professionisti legati alla Cooperativa Kursana San Marco da ogni tipologia di mandato professionale;
- Fornitori di beni e di servizi, continuativi od occasionali;
- Clienti Pubblici e Privati;
- Partners in ATI (Associazione Temporanea Imprese) e chiunque, per qualsiasi ragione o attività, operi congiuntamente nell'interesse e in nome e per conto della Cooperativa.

La Cooperativa Kursana San Marco rispetta le leggi e i regolamenti in materia di esecuzione diretta ed indiretta, anche in regime di concessione in via stabile o temporanea, di attività e servizi in campo sociale e riabilitativo erogati a favore di persone fisiche, imprese, enti privati

o pubblici quali Comuni, Province, Regioni, ASL/ATS e Aziende Ospedaliere, di servizi domiciliari assistenziali, educativi, di sostegno e riabilitazione; nonché in merito alla gestione di centri diurni, centri socio-educativi, centri residenziali di accoglienza e socializzazione e quanto altro previsto dall'oggetto sociale.

I soci lavoratori, dipendenti e/o collaboratori a vario titolo della Cooperativa Kursana San Marco sono tenuti al rispetto delle leggi e dei regolamenti interni, e dovranno conformare le proprie condotte a quanto ivi previsto e adottato da Cooperativa Kursana San Marco. Qualora esistessero dei dubbi su come procedere, dovranno essere richieste specifiche informazioni e chiarimenti alla Cooperativa, che si impegna a rispondere per iscritto.

La Cooperativa Kursana San Marco assicura agli enti consorziati, dipendenti e collaboratori un adeguato programma di formazione e di informazione sulle problematiche attinenti al codice etico.

Tale impegno vale anche per i consulenti, fornitori, clienti e chiunque abbia rapporti con la Cooperativa Kursana San Marco. Non si inizierà o proseguirà nessun rapporto con chi non intenda rispettare tale principio.

La Cooperativa Kursana San Marco intende, inoltre, operare sul mercato nel rispetto delle regole e di una concorrenza che sia fondata sui meriti, impegnandosi ad osservare scrupolosamente le leggi in materia. Per tale ragione, esige che tutti i Destinatari adottino una condotta commerciale pienamente coerente con le disposizioni e le finalità della disciplina *Antitrust* nazionale e comunitaria.

E' altresì richiesto che i soci lavoratori, dipendenti e/o collaboratori di Cooperativa Kursana San Marco, a loro volta, si impegnino all'osservanza delle leggi in materia di *Antitrust*, evitando che attraverso i propri comportamenti possa essere alterata la libera concorrenza.

Chiunque, socio lavoratore, dipendente e/o collaboratore di Cooperativa Kursana San Marco e/o consulente esterno, venga a conoscenza di possibili violazioni della normativa *Antitrust*, ha l'obbligo di informarne immediatamente l'Organo Apicale di Cooperativa Kursana San Marco e l'Organismo di Vigilanza inviando idonea e dettagliata e-mail all'indirizzo **odvkursanasanmarco@kursana.it**.

ARTICOLO 2

COMPORTAMENTO DELLA COOPERATIVA KURSANA SAN MARCO

A. Correttezza Contabile

Ogni operazione e transazione, con particolare riferimento alle operazioni in materia contabile e finanziaria, dovrà essere autorizzata, registrata, verificabile, legittima, coerente e congrua.

- Autorizzazione: ogni operazione dovrà essere autorizzata da quella figura aziendale che, in ragione della funzione e delle mansioni svolte, abbia i poteri per farlo e rispondere delle connesse responsabilità, ovvero dalla Direzione. Poteri e responsabilità delle operazioni compiute saranno ascrivibili a ciascun soggetto, sulla base dell'organigramma aziendale e del mansionario adottato da Cooperativa Kursana San Marco.
- Registrazione: ogni operazione dovrà trovare idonea ed intellegibile registrazione in uno dei Libri o dei Registri di Cooperativa Kursana San Marco o dovrà essere riportata, anche in forma di memoria o di nota informativa, sebbene possa non avere evidenza finanziaria ed economica.
- Verificabilità: ogni operazione dovrà essere verificabile da parte del responsabile, cui è gerarchicamente subalterno colui che ha operato, nonché dagli organi di controllo interno (*Audit e Revisori*).
- Legittimità: ogni operazione dovrà essere svolta nel rispetto delle Leggi e dei Regolamenti dello Stato in cui si opera, nonché dei regolamenti e delle procedure adottate da Cooperativa Kursana San Marco.
- Coerenza: tutte le azioni e operazioni dovranno essere indirizzate univocamente alla produzione di valore e allo sviluppo di Cooperativa Kursana San Marco nel pieno rispetto delle leggi.
- Congruità: ogni operazione decisa e adottata dovrà essere economicamente valida. Tale assunto accoglie il principio del “nesso causa effetto” in senso economico, per cui sono considerati congrui atti ed operazioni che, pur conseguendo un'utilità negativa (finanziaria o sociale), sia eticamente corretta e adottata al fine di evitare utilità negative di maggior danno.

La Cooperativa Kursana San Marco al fine di garantire la correttezza contabile e la conforme condotta aziendale, potrà conferire incarichi a professionisti esterni, quali revisori, avvocati, sindaci ed altri consulenti, per valutare le congruità relative ai risultati finanziari, la completezza e la correttezza delle registrazioni contabili e dei contratti stipulati.

B. Informazioni confidenziali e rilevanti, gestione rete informatica.

Viene considerata *informazione confidenziale e rilevante* ogni tipo di informazione di natura tecnica, commerciale e finanziaria, relativa al personale e a qualsiasi forma di manifestazioni intellettuali a livello industriale, quali marchi, brevetti, know-how, ecc., di proprietà di Cooperativa Kursana San Marco che non siano conosciute all'esterno. Di conseguenza, risulta vietata ogni forma di divulgazione o indebito utilizzo, finalizzati o meno a trarne un ingiusto vantaggio economico.

Tutti i soci lavoratori, i dipendenti e/o collaboratori, i consulenti, sono tenuti a non diffondere i dati e le informazioni che la Cooperativa Kursana San Marco utilizza nelle sue attività di impresa, siano essi di natura tecnico-commerciale, finanziaria, contabile, amministrativa, relativi alla persona o di ogni altro genere.

L'accesso alla rete informatica è consentito ad ogni operatore autorizzato attraverso l'utilizzo di una **user ID** e una **password** personali, che lo stesso si impegna a non comunicare a terzi.

È comunque vietato utilizzare la **user ID** o la **password** di un altro operatore.

La Cooperativa Kursana San Marco verifica, tramite il Documento Programmatico della Sicurezza (DPS), redatto dal Responsabile del Trattamento Dati Personali ai sensi della normativa vigente, l'identità dei soggetti ai quali consente l'accesso ai propri *database* e archivi informatici.

Inoltre tutti gli accessi al sistema informatico e di conseguenza tutte le informazioni in esso contenute, saranno oggetto di registrazione e rese disponibili dall'operatore stesso all'OdV in caso di eventuali verifiche.

La Cooperativa Kursana San Marco custodisce copia della suddetta documentazione per l'intera durata dell'obbligo legale di conservazione all'interno di appositi archivi informatici e non.

La distruzione di detta documentazione è consentita esclusivamente al cessare di tale obbligo.

La Cooperativa Kursana San Marco verifica periodicamente l'impossibilità da parte di operatori non autorizzati ed esterni di accedere ai dati archiviati in via definitiva per distruggerli, deteriorarli, cancellarli, sotto ogni forma, in tutto o in parte. A tal fine la Cooperativa Kursana San Marco ha implementato idonei programmi di sicurezza e *firewall* in grado di registrare i tentativi di accesso non autorizzati, trasmettendo al Responsabile del sistema informatico, i dati relativi ai tentativi di effrazione.

C. Politiche del personale, sicurezza e ambiente.

La Cooperativa Kursana San Marco e i suoi vertici aziendali promuovono lo sviluppo della professionalità dei propri soci lavoratori, dipendenti e/o collaboratori, quali valori e requisiti determinanti per un corretto svolgimento della propria mansione.

Nel rispetto della vigente normativa sul lavoro, la Cooperativa Kursana San Marco vieta ogni e qualsiasi tipo di violenza, minaccia, discriminazione, abuso di autorità o inganno nei confronti dei propri dipendenti, collaboratori e consulenti.

La Cooperativa Kursana San Marco, si impegna al rispetto di tutte le misure di prevenzione collettive e individuali stabilite dalla normativa vigente. Tutti gli aggiornamenti legislativi in materia saranno immediatamente recepiti, assicurando che le misure di prevenzione rilevanti per la salute e la sicurezza del lavoro siano prontamente aggiornate in relazione ai mutamenti organizzativi e/o produttivi e al grado di evoluzione della tecnica in tema di prevenzione e tutela della salute sui luoghi di lavoro.

In relazione alle attività lavorative a possibile impatto ambientale, la Cooperativa Kursana San Marco si impegna a rispettare la legislazione vigente e ad attuare misure preventive per evitare o quantomeno minimizzare ogni effetto dannoso per l'ambiente circostante e la sua biodiversità.

La condivisione di questi valori va estesa, per il tramite di specifiche clausole negoziali, anche ai soggetti estranei a Cooperativa Kursana San Marco, ma legati alla stessa da altri rapporti contrattuali o di collaborazione.

In particolare Cooperativa Kursana San Marco si propone di:

- a.** adottare ogni tipo di misura idonea di per se' ad annullare o limitare l'impatto negativo dell'attività economica sull'ambiente circostante e la sua biodiversità, non solo quando il rischio di eventi dannosi o pericolosi sia dimostrato (principio dell'azione preventiva), ma anche quando non sia certo se e in quale misura l'attività di impresa possa esporre l'ambiente a rischi di inquinamento o rovina (principio di precauzione);
- b.** privilegiare l'adozione di procedure operative in grado di prevenire eventuali pregiudizi all'ambiente, piuttosto che attendere il momento della riparazione di un danno ormai realizzato;
- c.** programmare un accurato e costante monitoraggio dei progressi scientifici e dell'evoluzione normativa in materia ambientale;

d. promuovere i valori della formazione e della condivisione dei principi etici stabiliti nel Codice Etico tra tutti i soggetti operanti nell'impresa, apicali o sottoposti, e in particolare quando devono essere prese delle decisioni e, in seguito, quando le stesse debbano essere attuate.

D. Conflitto di interesse

Gli amministratori, i dirigenti, i soci lavoratori, i dipendenti e i collaboratori a vario titolo della Cooperativa Kursana San Marco, devono astenersi da ogni attività che possa contrapporre un interesse personale a quelli di Cooperativa Kursana San Marco. In nessun modo sarà loro consentito di interferire e/o intralciare la capacità di assumere, in modo imparziale ed obiettivo, decisioni nell'interesse della Cooperativa stessa.

Il verificarsi di situazioni di conflitto di interessi, oltre a essere in contrasto con le norme di legge e con i principi fissati nel presente Codice, risulta pregiudizievole per l'immagine e l'integrità della Cooperativa Kursana San Marco.

E' altresì inibito in toto ad amministratori, dirigenti, soci lavoratori, dipendenti e/o collaboratori con funzioni di concetto di strumentalizzare la propria posizione funzionale, al fine di perseguire un interesse personale e/o familiare, sfruttando, mediante sovrapposizione o condotte occulte, il loro *know out* nell'ambito delle attività socio economiche e non poste in essere da Cooperativa Kursana San Marco.

Eventuali situazioni di conflitti di interesse dovranno essere immediatamente comunicate al superiore gerarchico ed all'Organismo di Vigilanza che provvederanno alle conseguenti verifiche di competenza e comunicazioni agli Organi Apicali di Cooperativa Kursana San Marco per l'assunzione dei provvedimenti del caso.

E. Whistleblowing

Con particolare riguardo alle segnalazioni in ambito lavorativo, occorre evidenziare che il 14.11.2017 è stata pubblicata in Italia la Legge 179/2017 in materia di "*Disposizioni per la tutela degli autori di segnalazioni di reati o irregolarità di cui siano venuti a conoscenza nell'ambito di un rapporto di lavoro pubblico o privato.*", evenienze note anche col termine anglosassone *Whistleblowing*.

Il testo di legge, composto di 3 articoli, ha introdotto una modifica all'art. 6 del D.Lgs. 231/01 specificamente dedicato ai requisiti dei modelli di organizzazione adottati ai sensi del D.lgs.

231/01, attraverso l'introduzione dei commi 2-bis, 2-ter, 2-quater, finalizzati alla tutela del dipendente o collaboratore che segnali illeciti.

Le segnalazioni, che potranno essere effettuate anche in forma anonima, dovranno essere precise e circostanziate, e potranno avere ad oggetto condotte illecite penalmente rilevanti o violazioni di tipo amministrativo relative alle discipline procedure adottate dall'Ente attraverso i regolamenti interni o i vari tipi di Modelli o Codici.

Si precisa che tali Segnalazioni potranno riguardare qualsiasi ambito aziendale rilevante ai fini dell'applicazione del D.Lgs. 231/2001 e del Modello vigente, ivi incluse le violazioni del Modello rilevanti ai fini della sicurezza e salute sul lavoro.

Nello specifico, e in ottemperanza a quanto disposto dalla sopracitata normativa, a tutti i Destinatari è consentito segnalare all'OdV illeciti penali e casi di violazione, anche presunta, del Codice Etico, del Codice Deontologico e del Modello Organizzativo .

La Cooperativa Kursana San Marco, in ogni caso, adotterà ogni misura idonea volta ad assicurare la riservatezza dell'identità del segnalante, nonché la protezione dei dati del segnalato e di terzi, fatti salvi gli obblighi di legge.

A tal fine si è messa a disposizione dei segnalanti una casella di posta elettronica appositamente attivata e debitamente comunicata: odvkursanasanmarco@kursana.it . Ogni interessato potrà accedere alla procedura di segnalazione tramite accesso al sito www.kursana.it e utilizzo del link *Segnalazioni*.

La Cooperativa Kursana San Marco, al fine di agevolare l'accesso da parte dell'OdV al maggior numero possibile di informazioni, garantisce la tutela di qualunque segnalante contro ogni forma di ritorsione, discriminazione o penalizzazione, fatti salvi gli obblighi di legge, nonché la tutela dei diritti di Cooperativa Kursana San Marco, e delle persone accusate erroneamente e/o in mala fede.

L'OdV avrà il compito di valutare le "Segnalazioni" ricevute in base al c.d grado di ricettività, diretta conseguenza del livello di completezza e coerenza del contenuto della comunicazione, per poi dar corso o meno alle successive attività di verifica e relazione.

ARTICOLO 3

PRINCIPI BASE NEI RAPPORTI CON GLI

INTERLOCUTORI DELLA COOPERATIVA KURSANA SAN MARCO

1. I principi etici enunciati sono riferibili ai rapporti, commerciali, operativi e non, intrattenuti con:

- Enti della P.A.;
- Dipendenti e collaboratori della P.A.;
- Funzionari che agiscono per conto della P.A.;
- Enti di Concessione di pubblici servizi e suoi dipendenti;
- Enti privati e suoi dipendenti;
- Fornitori e partners in ATI.

2. In tutti i rapporti relazionali esterni intrattenuti dai soci lavoratori, dai dipendenti e/o collaboratori per atti od operazioni svolte in nome e per conto della Cooperativa Kursana San Marco, occorrerà avere principale riguardo alle leggi e ai regolamenti in vigore. Sono espressamente vietati quei comportamenti che sono in aperta violazione degli stessi, anche nei confronti di terzi. Tutti i soggetti indicati nel presente Codice Etico, il cui operato potrà essere ricondotto all'attività di Cooperativa Kursana San Marco, sono tenuti ad evitare il verificarsi di ogni situazione che possa generare conflitti di interesse e che possa far venir meno il dovere di correttezza ed imparzialità. Gli stessi, al contempo, hanno il divieto di porre in essere delle condotte suscettibili di alterare il regolare funzionamento del mercato, adempiendo agli obblighi di formazione e al rispetto delle istruzioni impartite, nonché delle procedure istituite dalla Società nell'ambito del programma di *compliance antitrust*.

3. La Cooperativa Kursana San Marco, quale fornitore di servizi e di somministrazioni o quale gestore di prestazioni in appalto o subappalto per conto di Enti Pubblici e Privati Appaltanti, potrà incorrere in particolari responsabilità previste dalla partecipazione a bandi o gare. Per tanto ogni socio lavoratore, dipendente e/o collaboratore di Cooperativa Kursana San Marco sarà tenuto a conformarsi alla legge ed alle regole vigenti o previste nei Capitolati di appalto, verificando la coincidenza delle prestazioni contrattualmente previste o dei prodotti richiesti a quelli realmente somministrati. Ogni modifica relativa a formulazioni standard contrattuali richiede formale approvazione da parte del management autorizzato di Cooperativa Kursana San Marco secondo le *policies* e le procure in vigore. Ogni dichiarazione resa od autocertificata agli Enti Pubblici o Privati deve corrispondere al vero. Ove vi fosse da parte del Dichiarante, sia esso socio lavoratore, dipendente, collaboratore o

consulente di Cooperativa Kursana San Marco, dubbio in proposito, dovrà richiedere, per iscritto, il parere del Responsabile legale della Cooperativa Kursana San Marco.

4 E' politica della Cooperativa Kursana San Marco negoziare in modo leale e trasparente con tutti i fornitori. In tale ottica saranno sviluppati accordi e convenzioni di qualità, certificazioni e codificazioni con quei fornitori che saranno in grado di assicurare al meglio le necessità dei Clienti sia pubblici che privati.

5 In particolare, nei rapporti relazionali di cui al comma 1, non sarà consentito offrire denaro o doni a dirigenti, funzionari o dipendenti della P.A. o a loro parenti, sia italiani che di altri Paesi, salvo che si tratti di doni o utilità di modico valore, fiscalmente ammessi.

6 Verranno considerati atti di corruzione sia i pagamenti illeciti fatti direttamente dalla Società o da suoi dipendenti, sia i pagamenti illeciti fatti tramite persone che agiscono per conto di Cooperativa Kursana San Marco.

7 E' assolutamente vietato offrire o accettare qualsiasi oggetto, servizio, prestazione o favore di valore economico, per ottenere un trattamento più favorevole in relazione a qualsiasi rapporto intrattenuto con la P.A.

8. Quindi è vietato:

- Esaminare o proporre opportunità di impiego e commerciali, che possano avvantaggiare dipendenti della P.A. a titolo personale.
- Offrire o promettere omaggi, in ogni modo ed attraverso qualsiasi mezzo.
- Sollecitare od ottenere informazioni riservate illecite o che possano compromettere l'integrità e la reputazione di una o di entrambe le parti o che possano alterare l'equilibrio decisionale.
- Promettere, offrire od avallare richieste della P.A. intese ad assumere alle dipendenze della Società ex dipendenti od ex impiegati della P.A., che abbiano partecipato personalmente ed attivamente alle trattative d'affari sia in sede di offerta che di eventuale conclusione del contratto.

9. Nel caso specifico dell'effettuazione di una gara con la P.A., la Cooperativa Kursana San Marco dovrà operare nel rispetto della legge e della corretta pratica commerciale.

10. Se la Cooperativa Kursana San Marco utilizzerà un consulente o un soggetto terzo per essere rappresentata nei rapporti verso la P.A., si applicheranno, nei confronti del consulente e del suo personale o nei confronti del soggetto "terzo", le stesse direttive

valide per i soci lavoratori, dipendenti e/o collaboratori di Cooperativa Kursana San Marco.

- 11.** E' fatto assoluto divieto ai soci lavoratori, dipendenti, collaboratori e consulenti della Cooperativa Kursana San Marco, di offrire o accettare regali o donazioni in danaro o in altri equipollenti vantaggi, così come è vietata la maggiorazione o la sopraffatturazione sia in forma diretta che indiretta dei corrispettivi contrattuali applicati da fornitori, subappaltatori e da collaboratori o consulenti, ovvero pattuiti con i Clienti di Cooperativa Kursana San Marco. In quei Paesi dove è nel costume o nella consuetudine offrire doni ai clienti o ad altri, sarà possibile agire in tal senso quando questi doni saranno di natura appropriata e di valore modico, ma sempre nel rispetto delle leggi.
- 12.** L'Ufficio della Cooperativa Kursana San Marco che determina l'affidamento di appalti, subappalti ovvero ATI, dovrà motivare la scelta dei fornitori e dei partners e dovrà, in qualsiasi momento, giustificare la propria decisione e le ragioni tecnico/economiche poste alla base dell'individuazione di tali fornitori, in un regime di libera concorrenza. Tali appaltatori, subappaltatori o partners dovranno essere aziende di capitali o società di persone comunque qualificate e certificate dal punto di vista della affidabilità qualitativa e tecnico/economico. Dovranno, altresì, essere in regola con le normative civilistiche, lavorative, previdenziali ed assicurative, nonché dotate delle autorizzazioni o concessioni necessarie. Nella scelta del fornitore e nella formalizzazione del contratto di fornitura ovvero dell'associazione temporanea d'impresa, si dovranno rispettare tutte le norme e le regole in materia di subappalti, in particolar modo, nell'area dei contratti ad evidenza pubblica.
- 13.** La Cooperativa Kursana San Marco adotterà adeguate linee di intervento volte all'esaustiva identificazione di interlocutori e fornitori e ad una corretta conservazione della documentazione relativa in un apposito *dossier*.
 - Tale procedura comporterà, in particolare, l'acquisizione preventiva di informazioni commerciali sul fornitore, la valutazione del prezzo offerto in relazione a quello di mercato, l'effettuazione dei pagamenti ai soggetti che siano effettivamente controparti della transazione commerciale.
 - Il sistema di acquisizione dati e la gestione degli stessi deve avvenire nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali.

- In tale ottica saranno sviluppati accordi e convenzioni di qualità, certificazioni e codificazioni con quei fornitori che saranno in grado di assicurare al meglio le necessità dei Clienti sia pubblici che privati.
- Le operazioni di trasferimento di denaro contante, di assegni di conto corrente, di vaglia postali e cambiari, di assegni circolari, dovranno avvenire nel rispetto dei limiti previsti dagli artt. 49 e 50 del D. Lgs. 21 novembre 2007 n. 231.

ARTICOLO 4

SISTEMA DISCIPLINARE E SANZIONI

1. L'applicazione dei principi enunciati nel presente documento sarà fatta rispettare dalla Cooperativa Kursana San Marco attraverso un appropriato sistema sanzionatorio.

In particolare:

- nei confronti dei soci lavoratori dipendenti in relazione al comportamento attuato o al reato contestato sarà comminata una sanzione nel rispetto di quanto previsto dalla legge 300/1970 e dalla contrattazione collettiva applicabile;
- per i reati commessi dai fornitori la sanzione consiste nell'immediata rescissione da parte della Cooperativa Kursana San Marco del contratto di fornitura e susseguente azione legale nei confronti del fornitore per la tutela dei diritti della Cooperativa e la richiesta di risarcimento di tutti i danni che ne scaturiscono;
- per i reati commessi da agenti, collaboratori e consulenti, la sanzione consiste nell'immediata rescissione da parte della Cooperativa Kursana San Marco del contratto di agenzia, di collaborazione e di consulenza nonché l'immediata azione legale nei confronti di chi ha commesso il reato onde tutelare i diritti societari.

2. Sono preposti all'irrogazione delle sanzioni:

- Il Responsabile di funzione da cui gerarchicamente dipende il soggetto che ha violato il presente Codice Etico.
- L'organo direttivo di Cooperativa Kursana San Marco;
- Il Presidente o Amministratore di Cooperativa Kursana San Marco.

ARTICOLO 5

MODELLO ORGANIZZATIVO ED ORGANO DI VIGILANZA

A. La Cooperativa Kursana San Marco ha adottato un Modello Organizzativo, il cui contenuto è basato sui principi contenuti nel presente Codice Etico e che risponde alle seguenti esigenze:

- individuare le attività nel cui ambito possono essere commessi i reati;
- prevedere specifici protocolli diretti a programmare la formazione e l'attuazione delle decisioni della Cooperativa Kursana San Marco in relazione ai reati da prevenire;
- individuare modalità di gestione delle risorse finanziarie idonee ad impedire la commissione dei reati;
- prevedere obblighi di informazione nei confronti dell'organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei protocolli;
- introdurre un sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto delle misure indicate dal modello.

B. La Cooperativa Kursana San Marco ha provveduto ad affidare il compito di vigilanza e controllo sul funzionamento del Modello Organizzativo, di aggiornamento e verifica dell'adeguatezza delle misure adottate, ad un organo autonomo: l'**Organo di Vigilanza** (OdV). Dotato di autonomi poteri di iniziativa e controllo, potrà essere costituito e legittimato secondo quanto previsto dall'art. 6 del D.Lgs. 231/2001, da un Delegato o da un Comitato Etico.

L'Organo di Vigilanza, con attività di *Internal Audit*, riporterà in merito alla propria attività e alle risultanze della stessa al Consiglio di Amministrazione e al Presidente.

Le attività che l'OdV è chiamato ad assolvere sono:

- Vigilanza sull'efficacia del Modello Organizzativo, che si sostanzia nella verifica tra i comportamenti concreti ed il modello istituito.
- Disamina in merito all'adeguatezza del modello, ossia della sua reale capacità di prevenire i comportamenti non voluti.
- Analisi circa il mantenimento nel tempo dei requisiti di solidità e funzionalità del modello.
- Cura del necessario aggiornamento in senso dinamico del modello, nell'ipotesi in cui le analisi operate rendano necessario effettuare correzioni e adeguamenti.

A norma del D.Lgs. 231/2001 l'OdV svolgerà le sue mansioni con la professionalità, l'autonomia, l'indipendenza e la continuità di azione necessarie, redigendo relazioni in ordine alle verifiche e controlli effettuati.

L'OdV è fornito dei poteri necessari per imporre, ai soggetti destinatari di cui all'articolo 1 del presente Codice Etico, il rispetto dell'obbligo di informazione di cui all'art. 6 D. Lgs. n. 231/2001.

L'Organo di Vigilanza potrà essere da chiunque contattato, per ragioni e finalità connesse con la propria funzione ai seguenti indirizzi di posta elettronica:

odvkursanasanmarco@kursana.it (anche con particolare riferimento alla procedura di Segnalazione di illeciti e irregolarità – *Whistleblowing*)

Il presente Codice Etico è stato adottato dal Consiglio di Amministrazione.

Cooperativa Kursana San Marco

Società Cooperativa Sociale

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente